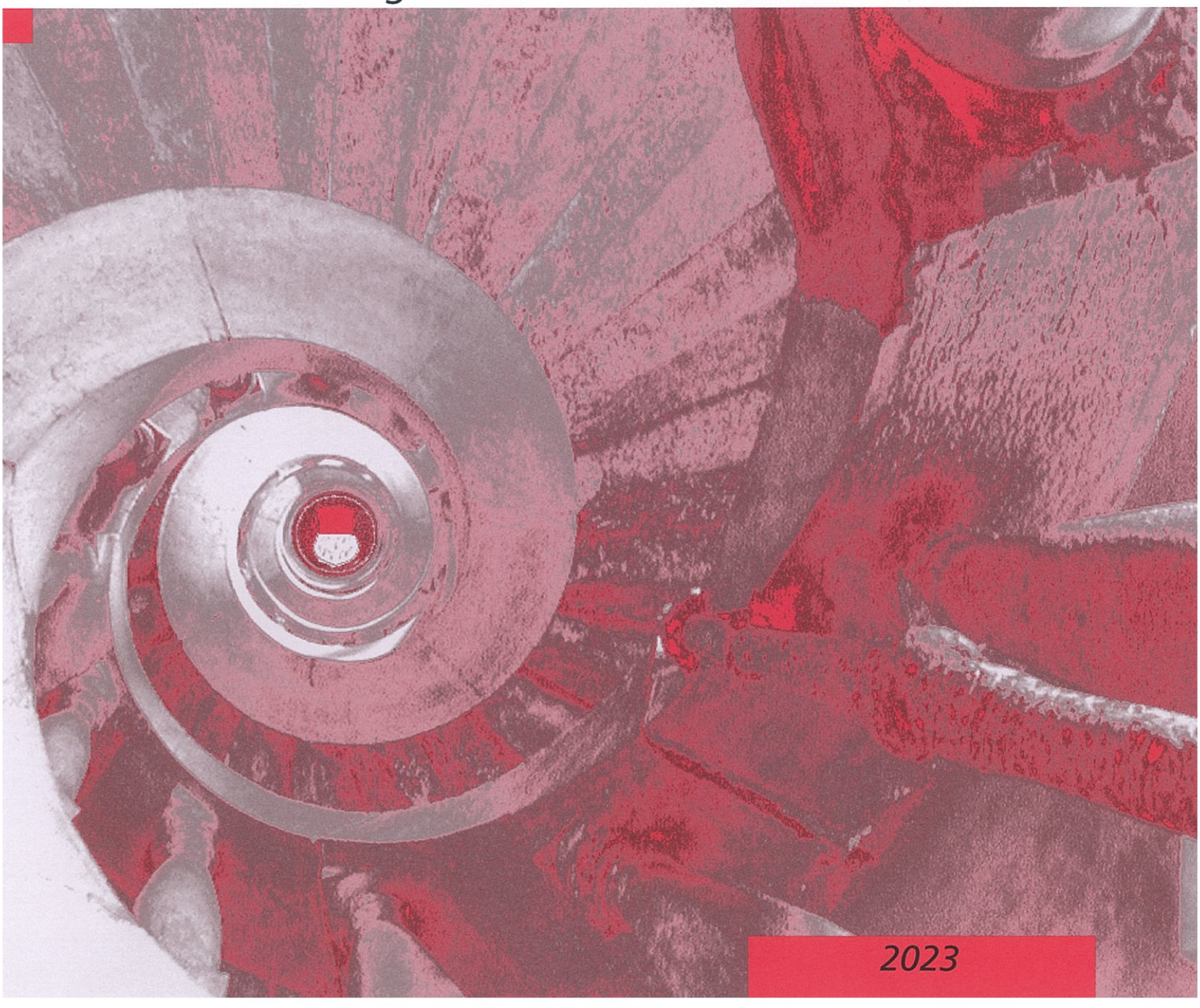
KANTON solothurn

SGB 0155/2022

Voranschlag 2023



Inhaltsverzeichnis

1.	**Bericht zum Voranschlag**	3	1
2.	**Gesamtsicht Kanton**	43	2
3.	**Behörden und Staatskanzlei**	81	3
4.	**Bau- und Justizdepartement**	97	4
5.	**Departement für Bildung und Kultur**	155	5
6.	**Finanzdepartement**	191	6
7.	**Departement des Innern**	229	7
8.	**Volkswirtschaftsdepartement**	285	8
9.	**Gerichte**	329	9

Inhaltsverzeichnis

Kurzfassung 5
1. Übersicht 7
1.1 Die wichtigsten Rahmenbedingungen 7
1.2 Budgetierungsprozess 9
1.3 Die Eckdaten zum Voranschlag 2023 im Vergleich zum Voranschlag 2022 10
1.3.1 Übersicht 10
1.3.2 Die grössten Abweichungen zwischen Voranschlag 2023 und Voranschlag 2022 11
1.3.3 Die grössten Abweichungen zwischen Rechnung 2021 und Voranschlag 2023 12
1.4 Die Entwicklung der kantonalen Finanzlage 14
1.4.1 Entwicklung der Finanzkennzahlen 2019 - 2023 14
2. Globalbudgets 17
2.1 Struktur der Globalbudgets 18
2.2 Übersicht der Globalbudgetsaldi 18
3. Entwicklung in den einzelnen Departementen 20
3.1 Erfolgsrechnung 20
3.2 Investitionsrechnung 24
4. Die grössten Aufwandpositionen 26
4.1 Die Entwicklung des Besoldungsaufwandes 2022 - 2023 26
4.2 Pensenübersicht 28
4.3 Nettoaufwendungen für einzelne Schultypen 31
4.4 Zinsendienst 31
4.5 Abschreibungen 32
4.5.1 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen 32
4.5.2 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen 32
4.6 Strassenrechnung 33
4.7 Gesundheit 34
4.8 Gesellschaft und Soziales 34
5. Die grössten Ertragspositionen 37
5.1 Bundesanteile 38
5.2 Staatssteuerertrag 39
5.3 Nebensteuern 40
6. Beschluss vom 21. Dezember 2022 41

Kurzfassung

Die Finanzlage des Kantons zeigt sich in letzten Jahren erfreulich stabil. Trotz der Corona-Pandemie konnte auch in den Jahren 2020 und 2021 die seit 2018 anhaltende Serie mit Ertragsüberschüssen fortgesetzt werden. Dadurch konnte die Nettoverschuldung laufend gesenkt werden. Mit dem Voranschlag 2022 wird mit einem Aufwandüberschuss von 7,9 Mio. Franken gerechnet. Dieser steigt mit dem Voranschlag 2023 auf 90,5 Mio. Franken an.

Mit dem Voranschlag 2023 werden folgende zentralen Finanzkennzahlen ausgewiesen:

Finanzkennzahl	Betrag (Mio. Fr.)
Erfolgsrechnung	
Betrieblicher Aufwand	2'477,3
Betrieblicher Ertrag	- 2'414,0
= Betriebsergebnis (Aufwandüberschuss)	**63,3**
Finanzaufwand	24,3
Finanzertrag	- 24,4
= Operat. Ergebnis Verwaltungstätigkeit (Aufwandüberschuss)	**63,2**
Abschreibung Finanzfehlbetrag PKSO	27,3
= Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)	**90,5**
Investitionsrechnung	
Investitionsausgaben	114,1
Investitionseinnahmen	- 12,9
= Nettoinvestitionen	**101,2**
Cash Flow (Bruttoertragsüberschuss)	3,0
Selbstfinanzierungsgrad (= Cashflow in % der Nettoinvestitionen)	3%

Lohnanpassung

Die Lohnmassnahmen werden alljährlich von den Sozialpartnern (GAVKO) ausgehandelt. Diese haben sich im Herbst 2022 auf einen Teuerungsausgleich von 1,5% geeinigt. Durch diese Anpassung steigt der Personalaufwand um 7,4 Mio. Franken an. An die Teuerung sind auch die Beiträge an Sonderschulen und –heime, die Schülerpauschalen sowie Beiträge an die Musikschulen, die Stiftung Zentralbibliothek und das Museum Altes Zeughaus anzupassen. Dies führt zu weiteren Mehraufwendungen von 2,5 Mio. Franken.

Vergleich mit dem Voranschlag 2022

Mit einem **Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung** von 90,5 Mio. Franken wird im Voranschlag 2023 ein um 82,6 Mio. Franken schlechteres Ergebnis ausgewiesen (Voranschlag 2022: -7,9 Mio. Franken).

Die **Nettoinvestitionen** liegen mit 101,2 Mio. Franken 6,2% unter dem Niveau des Vorjahres (2022: 107,9 Mio. Franken).

Der **Cashflow** (Bruttoertragsüberschuss) beträgt 3,0 Mio. Franken und liegt 80,1 Mio. Franken unter dem Voranschlag vom Vorjahr (2022: 83,1 Mio. Franken). Ein Cashflow bedeutet, dass die laufenden Ausgaben vollständig aus den laufenden Erträgen finanziert werden können.

Auch der **Selbstfinanzierungsgrad** nimmt im Vergleich zum Vorjahresbudget ab und beträgt 3% (2022: 77%). Die Nettoverschuldung steigt infolge des Finanzierungsfehlbetrages von 98,2 Mio. Franken an.

Vorgaben der Finanzkommission

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 6. April 2022 beschlossen, dass mit dem Voranschlag 2023 keine Neuverschuldung entstehen darf. Der Selbstfinanzierungsgrad soll demnach mindestens 100% betragen. Der operative Cashflow soll die Mindestschwelle von 120 Mio. Franken erreichen. Im Vergleich zum IAFP 2023 - 2026 entspricht dies einer Verbesserung der Erfolgsrechnung von 29,2 Mio. Franken.

Entwicklung der Finanzlage

Die Ausfinanzierung der Pensionskasse Kanton Solothurn (PKSO) führte zu einem Anstieg der Nettoverschuldung um 1,1 Mia. Franken per 1.1.2015. Der Fehlbetrag wird durch jährliche Abschreibungen in der Höhe von 27,3 Mio. Franken über 40 Jahre hinweg abgetragen. Mit dem Legislaturplan 2021 - 2025 hat sich der Regierungsrat das Ziel gesetzt, die Pro-Kopf-Verschuldung mittelfristig bis ins Jahr 2030 auf unter 4'000 Franken zu reduzieren. Per 31.12.2021 betrug diese 4'259 Franken und wird mit dem vorliegenden Voranschlag auf 4'624 Franken ansteigen.

Beim Vergleich mit den Vorjahren sind insbesondere die Auswirkungen der Umsetzung der Steuerreform und der AHV-Finanzierung 2020 (RG 0142/2019) sowie die Aufgabenentflechtung und der Verteilschlüssel für die Ergänzungsleistungen zur AHV und IV als auch für die Pflegekosten (RG 0092/2019) zu beachten. Zudem sind auch im Voranschlag 2023 weitere Aufwendungen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie enthalten (u.a. Gesundheitskosten, Härtefallregelung).

Mit grosser Unsicherheit sind die künftigen Gewinnausschüttungen der Schweizerischen Nationalbank (SNB) verknüpft. Der Krieg in der Ukraine und weiter drohende Konflikte sorgen für volatile Finanzmärkte, welche direkten Einfluss auf das Ergebnis der SNB haben. So verkündete die SNB im Quartalsbericht per 30.9.2022 einen Verlust in der Höhe von 142,4 Mia. Franken. Eine Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2022, welche im Jahr 2023 ausbezahlt würde, ist somit unwahrscheinlich. Diese Budgetkorrektur führt zu einer Verschlechterung von 127,9 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2022. Für eine Normalisierung im Zinsumfeld und einen Wegfall von Negativzinsen sorgte die Anhebung der Leitzinse im Frühjahr 2022, dadurch steigen nun aber auch wieder die Zins- und Kapitalbeschaffungskosten.

Im Vergleich zum Voranschlag 2022 verschlechtert sich das Ergebnis um insgesamt 82,6 Mio. Franken. Gegenüber der Rechnung 2021 verschlechtert sich das Ergebnis um 173,0 Mio. Franken.

1. Übersicht

1.1 Die wichtigsten Rahmenbedingungen

Formell richtet sich der Voranschlag 2023 nach dem Gesetz über die wirkungsorientierte Verwaltungsführung vom 3. September 2003 (WoV-G; BGS 115.1).

Materiell sind die folgenden Grundlagen und Aufträge von Bedeutung:

Vorgaben der Finanzkommission vom 6. April 2022

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 6. April 2022 beschlossen, dass mit dem Voranschlag 2023 keine Neuverschuldung entstehen darf. Der Selbstfinanzierungsgrad soll demnach mindestens 100% betragen. Der operative Cashflow soll die Mindestschwelle von 120 Mio. Franken erreichen. Im Vergleich zum IAFP 2023 - 2026 entspricht dies einer Verbesserung der Erfolgsrechnung von 29,2 Mio. Franken (Cashflow FP 2023: 90,8 Mio. Franken).

Der Regierungsrat hat in seiner Weisung zur Erstellung des Voranschlages 2023 (RRB Nr. 2022/720 vom 3. Mai 2022) den Auftrag zur Verbesserung des Voranschlages um 29,2 Mio. Franken an die Departemente weitergegeben. Am 5. September 2022 hat der Regierungsrat Botschaft und Entwurf zum Voranschlag 2023 an den Kantonsrat beschlossen (RRB Nr. 2022/1354). Darin wurde ein Cashflow von 94,1 Mio. Franken ausgewiesen, was einer Verbesserung von 3,3 Mio. Franken gegenüber dem IAFP 2023 - 2026 entsprach. Der Selbstfinanzierungsgrad betrug 93%. Die Vorgaben der Finanzkommission wurden somit nicht ganz erreicht.

Gewinnausschüttung SNB

Aufgrund der aktuellen Vereinbarung zwischen dem Eidgenössischen Finanzdepartement und der Schweizerischen Nationalbank (SNB) vom 29. Januar 2021 für die Jahre 2020 bis 2025 wäre maximal eine sechsfache Gewinnausschüttung möglich, solange das Jahresergebnis und die Höhe der Ausschüttungsreserve der SNB dies zulassen. Im IAFP 2023 - 2026 wurde diese maximale Gewinnausschüttung für das Jahr 2023 geplant. Aufgrund des Quartalsbericht der SNB per 30.9.2022, der einen Verlust von 142,4 Mia. Franken ausweist, kann für das Geschäftsjahr 2022 mit keiner Gewinnausschüttung (85,3 Mio. Franken) gerechnet werden, welche jeweils im Folgejahr ausbezahlt werden würde. Diese Budgetkorrektur führt zu einer Verschlechterung von 127,9 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2022 und dem IAFP 2023 – 2026.

Ausfinanzierung Pensionskasse Kanton Solothurn (PKSO)

Am 28. September 2014 hatte das Volk an der Urne entschieden, dass die Pensionskasse Kanton Solothurn (PKSO) ausfinanziert wird. Das entsprechende Gesetz ist seit dem 1. Januar 2015 gültig und die PKSO ist rückwirkend auf diesen Zeitpunkt ausfinanziert worden. Der Betrag von 1‘091,6 Mio. Franken wurde vollumfänglich der Erfolgsrechnung 2015 belastet. Der Kanton bezahlt das Darlehen mittels einer jährlichen Annuität über 40 Jahre zurück. In der Annuität sind sowohl der Zinsaufwand wie auch die Amortisation enthalten. Die jährlichen Abschreibungskosten des Finanzfehlbetrages von 27,3 Mio. Franken, die dazu dienen, die Schuld von über 1 Mia. Franken innerhalb von 40 Jahren zurückzubezahlen, sowie die erfolgswirksamen Zinskosten (8,1 Mio. Franken) sind im Voranschlag 2023 enthalten.

Finanzausgleich und Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA)

Massgeblichen Einfluss auf den Voranschlag hat der Finanzausgleich zwischen Bund und Kantonen (NFA). Die Berechnung des Ressourcenausgleichsbetrages ist sehr komplex. Der Anteil des

Kantons Solothurn ist zu einem kleinen Teil abhängig von der Entwicklung der eigenen Ressourcen (Steuersubstrat), massgeblich aber von den Bewegungen der anderen 25 Kantone. Deshalb sind bereits mittelfristige Prognosen mit Unsicherheiten verbunden.

Bei der Berechnung des NFA Ressourcenausgleichs wurde 2020 ein Systemwechsel vorgenommen. Das zentrale Element ist die Garantie der Mindestausstattung in der Höhe von 86,5% des schweizerischen Durchschnitts. Zur Dämpfung der finanziellen Auswirkungen auf die ressourcenschwachen Kantone wurde dieser Wert schrittweise eingeführt. Im Jahr 2022 erfolgte der letzte Reduktionsschritt und die garantierte Mindestausstattung beträgt von nun an 86,5%. Der Kanton Solothurn erhält 2023 insgesamt 423,2 Mio. Franken aus dem NFA. Das sind 16,4 Mio. Franken mehr als 2022. Darin enthalten sind Abfederungsmassnahmen in der Höhe von 8,5 Mio. Franken (2022: 10,6 Mio. Franken). Der Bund leistet diese Zahlungen bis ins Jahr 2025 zur Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020. Die jeweiligen Beträge sind gesetzlich festgelegt und werden proportional zur Bevölkerung auf die ressourcenschwachen Kantone verteilt. Der Ressourcenindex vom Kanton Solothurn sinkt 2023 um weitere 0,3 Punkte auf 70,8 (2022: 71,1; 2021: 72,4).

Diese am 14. Juni 2022 publizierten Zahlen für das Jahr 2023 wurden den Kantonen zur Stellungnahme unterbreitet. Die Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren (FDK) hat die Zahlen an ihrer Plenarversammlung vom 30. September 2022 genehmigt. Im Anschluss hat der Bundesrat die Verordnung über den Finanz- und Lastenausgleich (FiLaV) den neuen Werten angepasst und auf den 1. Januar 2023 in Kraft gesetzt.

Grundstückgewinnsteuer

Die Massnahme BJD_K16 des Massnahmenplans 2014 verlangt eine Reduktion der jährlichen Zuweisung des kantonalen Anteils an den Grundstückgewinnsteuern von 20% auf 17,5% in den kantonalen Natur- und Heimatschutzfonds. Aus dem Ertrag der 2023 eingehenden Grundstückgewinnsteuern legen der Kanton und die Gesamtheit der Einwohnergemeinden je 1,8 Mio. Franken (Voranschlag 2022: 1,6 Mio. Franken) in die Spezialfinanzierung „Natur- und Heimatschutz“ ein.

Allgemeiner Treibstoffzollanteil, Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA) und Globalbeitrag Hauptstrassen

Der allgemeine Treibstoffzollanteil von 8,0 Mio. Franken (Voranschlag 2022: 8,6 Mio. Franken) sowie der Globalbeitrag Hauptstrassen von 2,3 Mio. Franken (analog Voranschlag 2022) sollen vollumfänglich der Strassenrechnung zugewiesen werden.

Von den 13,6 Mio. Franken (Voranschlag 2022: 13,2 Mio. Franken) aus der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) sollen 50% der Strassenrechnung zugewiesen werden.

Lohnanpassung

Nach § 17 des Gesamtarbeitsvertrages (GAV) vom 25. Oktober 2004 führen die Vertragsparteien jährlich Verhandlungen über Lohnanpassungen. Sie berücksichtigen dabei die wirtschaftliche und finanzielle Lage des Kantons sowie die Verhältnisse auf dem Arbeitsmarkt. Die jährlichen Verhandlungen über die Lohnentwicklung gehören zu den Aufgaben der Gesamtarbeitsvertragskommission (GAVKO; [§ 10 Buchstabe h GAV]).

Der Regierungsrat und die Personalverbände haben sich auf einen Teuerungsausgleich von 1,5% geeinigt (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022). Dadurch erhöht sich der Personalaufwand um 7,4 Mio. Franken. Schülerpauschalen, Beiträge an Sonderschulen und –heime, Musikschulen, die Stiftung Zentralbibliothek Solothurn sowie an das Museum Altes Zeughaus sind ebenfalls abhängig von der Teuerung und wurden um insgesamt 2,5 Mio. Franken erhöht.

COVID-19-Pandemie

Die COVID-19-Pandemie schwächt sich langsam ab, ist aber noch nicht vorbei. Die Prognosen über die weitere Entwicklung bleiben schwierig. Das Gesundheitsamt hat analog zum Vorjahr weitere 9 Mio. Franken zur Bekämpfung der Pandemie im Voranschlag 2023 berücksichtigt. Zur Bearbeitung der Härtefallregelung wurde im Departementssekretariat des Volkswirtschaftsdepartements eine neue Produktegruppe «Härtefall» eingerichtet. Im Auftrag des Bundes muss sichergestellt werden, dass keine Härtefallgelder zu Unrecht ausbezahlt worden sind. Die Kosten betragen im Voranschlag 2023 0,5 Mio. Franken.

Impulsprogramm Digitalisierung

Der Regierungsrat wird dem Kantonsrat für das Impulsprogramm Digitalisierung eine separate Vorlage zum Beschluss vorlegen. Im vorliegenden Voranschlag 2023 sind daher noch keine Kosten für das Impulsprogramm Digitalisierung enthalten. Mit der separaten Vorlage soll ein Verpflichtungskredit beantragt werden, der die zur Umsetzung nötigen Personal- und Investitionsressourcen über die ganze kantonale Verwaltung hinweg enthält. Zum jetzigen Zeitpunkt sind noch diverse Abklärungen im Gange, so dass die Vorlage nicht zeitgleich mit dem Voranschlag 2023 ans Parlament überwiesen werden kann. Der Regierungsrat wird allenfalls einen Budgetnachtrag zum Voranschlag 2023 und den entsprechenden Zusatzkredit nachreichen.

Auch ohne Impulsprogramm wird in den Departementen an der Optimierung der bestehenden Systeme und Prozess gearbeitet und für konkrete Projekte, wie die Umsetzung der Informationssicherheit oder der Einführung eBau, sind entsprechende Mittel im Voranschlag 2023 vorgesehen. Diese und auch die von der Ratsleitung in Auftrag gegebene Digitalisierung des Kantonsrates sind losgelöst vom Impulsprogramm bereits seit längerem in Arbeit und wurden dem Parlament mit dem Voranschlag 2023 zum Beschluss vorgelegt.

1.2 Budgetierungsprozess

Die Finanzkommission hat am 6. April 2022 über die Budgetvorgaben 2023 beraten und ihre Vorgaben mit Schreiben vom 20. April 2022 der Regierung zukommen lassen. Darin wird ein Selbstfinanzierungsgrad von mindestens 100% gefordert, damit keine Neuverschuldung entsteht. Der Cashflow soll die Mindestschwelle von 120 Mio. Franken erreichen. Die Regierung hat in ihrer Antwort an die Finanzkommission (RRB Nr. 2022/719 vom 3. Mai 2022) festgehalten, dass die Vorgaben der Finanzkommission Verbesserungen von mindestens 29,2 Mio. Franken gegenüber dem ersten Planjahr vom IAFP 2023 - 2026 nötig machen (Cashflow IAFP 2023: 90,8 Mio. Franken). Diesen Auftrag hat die Regierung mit der Weisung zur Erstellung des Voranschlages 2022 (RRB Nr. 2022/720 vom 3. Mai 2022) an die Departemente weitergegeben.

Nach den ersten Eingaben der Dienststellen resultierte ein Cashflow von 101,4 Mio. Franken und ein Selbstfinanzierungsgrad von 97%. Nach Gesprächen mit den einzelnen Departementen konnte in einigen Bereichen Verbesserungen erzielt werden, aber wegen des Halbjahresverlust der SNB von 95,2 Mia. Franken wurde die erwartete Gewinnausschüttung im Vergleich zum Finanzplan um 42,6 Mio. Franken nach unten korrigiert. So resultierte noch ein Cashflow von 94,1 Mio. Franken und der Selbstfinanzierungsgrad betrug 93%. Die Verbesserung gegenüber dem IAFP 2023 - 2026 betrug gesamthaft 3,8 Mio. Franken. Diese Zahlen wurden am 5. September 2022 mit Botschaft und Entwurf zum Voranschlag 2023 an den Kantonsrat durch die Regierung beschlossen (RRB Nr. 2022/1354).

Mit den Budgetnachträgen des Regierungsrates vom 24. Oktober 2022 (RRB Nr. 2022/1601) und 22. November 2022 (RRB Nr. 2022/1749) sowie den Beschlüssen des Kantonsrats in der Budgetdebatte vom 13. und 14. Dezember 2022 resultieren im finalen Voranschlag 2023 ein Cashflow von 3,0 Mio. Franken und ein Selbstfinanzierungsgrad von 3%.

1.3 Die Eckdaten zum Voranschlag 2023 im Vergleich zum Voranschlag 2022

1.3.1 Übersicht

Kennzahlen (Beträge in Mio. Fr.)	VA22	VA23	Differenz
Erfolgsrechnung:			
Betrieblicher Aufwand	2'406,5	2'477,3	70,8
Betrieblicher Ertrag	- 2'421,5	- 2'414,0	7,5
= Betriebsergebnis	**- 15,0**	**63,3**	**78,3**
Finanzaufwand	23,2	24,3	1,1
Finanzertrag	- 27,6	- 24,4	3,2
= Operat. Ergebnis Verwaltungstätigkeit	**- 19,4**	**63,2**	**82,6**
Wertberichtigungen / a.o. Aufwand/Ertrag	0	0	0
= Operatives Ergebnis	**- 19,4**	**63,2**	**82,6**
Abschreibung Finanzfehlbetrag PKSO	27,3	27,3	0
= Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)	**7,9**	**90,5**	**82,6**
Investitionsrechnung:			
Investitionsausgaben	120,8	114,1	- 6,7
Investitionseinnahmen	- 12,9	- 12,9	0
= Nettoinvestitionen	**107,9**	**101,2**	**- 6,7**
Finanzierung:			
Bruttoergebnis (Cashflow)	83,1	3,0	- 80,1
= Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag)	**24,9**	**98,2**	**73,3**
Selbstfinanzierungsgrad (Cashflow in % der Nettoinvestitionen)	**77%**	**3%**	**- 74%**

Gestützt auf die obige Tabelle kann festgehalten werden, dass der Voranschlag 2023 bezüglich der Erfolgsrechnung schlechter als der Voranschlag 2022 ausfällt.

- Mit einem Aufwandüberschuss von 90,5 Mio. Franken schliesst der Voranschlag 2023 um 82,6 Mio. Franken schlechter ab als der Voranschlag 2022.

- Der Cashflow (Bruttoertragsüberschuss) sinkt um 80,1 Mio. Franken und beträgt 3,0 Mio. Franken. Die Nettoinvestitionen sinken um 6,7 Mio. Franken auf 101,2 Mio. Franken. Es wird ein Selbstfinanzierungsgrad von 3% erreicht (2022: 77%).

- Die Nettoverschuldung nimmt aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages von 98,2 Mio. Franken zu.

1.3.2 Die grössten Abweichungen zwischen Voranschlag 2023 und Voranschlag 2022

Die grössten Abweichungen (Abweichungen von mehr als 2 Mio. Franken) zwischen Voranschlag 2023 und Voranschlag 2022 sind bei folgenden Positionen (ohne durchlaufende Beiträge und Wertberichtigungen) zu verzeichnen:

Erfolgsrechnung		in Mio. Fr.
Mehraufwand (Defiziterhöhende Abweichung)		
- Globalbudgets gesamthaft (Kap. 2.2)		20,9
Volksschule	9,4	
Polizei	3,7	
Führungsunterstützung VWD	3,5	
Berufsschulbildung	2,5	
Informationstechnologie	2,3	
- Prämienverbilligung KVG		9,2
- Volksschulen (FG)		7,8
- Spitalbehandlungen KVG		5,0
- COVID-19 Gesundheitskosten		5,0
- Ergänzungsleistungen IV		4,9
- Gerichte (FG)		2,3
- Ärztliche Weiterbildung		2,0
- Schulgelder		2,0
Total Mehraufwand		**59,1**
Minderertrag (Defiziterhöhende Abweichung)		
- Bundesanteile		105,3
Gewinnausschüttung SNB	127,9	
Ressourcenausgleich NFA	-17,4	
- Motorfahrzeugsteuern		8,8
- Grundstücke und Liegenschaften		4,3
Total Minderertrag		**118,4**
Minderaufwand (Defizitsenkende Abweichung)		
- COVID-19 Impfen		5,0
- Finanzausgleich Einwohnergemeinden		2,4
- Wasserwirtschaft		2,0
Total Minderaufwand		**9,4**
Mehrertrag (Defizitsenkende Abweichung)		
- Kantonale Steuern (Staatsteuern NP 41,8 / Staatssteuern JP 37,5 / Quellensteuer 6,0 / Finanzausgleichsteuer 4,0 / Nebensteuern 3,0)		91,4
Total Mehrertrag		**91,4**

Bei den Aufwand- und Ertragsposten, welche vom Voranschlag 2022 zum Voranschlag 2023 die grössten Änderungen erfahren, überschreiten die defiziterhöhenden Abweichungen die defizitsenkenden Abweichungen um 76,7 Mio. Franken (Differenz Voranschlag 2023 / Voranschlag 2022: 82,6 Mio. Franken).

Investitionsrechnung	in Mio. Fr.
Tiefere Nettoinvestitionen	
- Bildung-/Allgemeine Bauten	3,6
- Spitalbauten	3,2
- Polizei	2,6
Total ergebnisverbessernde Abweichungen	**9,4**
Höhere Nettoinvestitionen	
- Kantonsstrassen	2,0
Total ergebnisverschlechternde Abweichungen	**2,0**

Die grössten ergebnisverbessernden Abweichungen (tiefere Nettoinvestitionen) übersteigen die ergebnisverschlechternden Abweichungen (höhere Investitionen) um 7,4 Mio. Franken (Differenz Voranschlag 2023 / Voranschlag 2022: - 6,7 Mio. Franken).

1.3.3 Die grössten Abweichungen zwischen Rechnung 2021 und Voranschlag 2023

Die grössten Abweichungen (Abweichungen von mehr als 2 Mio. Franken) zwischen Rechnung 2021 und Voranschlag 2023 sind bei den folgenden Positionen (ohne durchlaufende Beiträge und Wertberichtigungen) zu verzeichnen:

Erfolgsrechnung		in Mio. Fr.
Mehraufwand (Defiziterhöhende Abweichung)		
- Globalbudgets gesamthaft (Kap. 2.2) [1]		48,6
Polizei	7,8	
Volksschule	6,1	
Führungsunterstützung DdI	5,1	
Informationstechnologie	4,1	
Öffentlicher Verkehr	3,8	
Berufsschulbildung	3,1	
Justizvollzug	2,7	
Steuerwesen	2,5	
Mittelschulbildung	2,0	
- Spitalbehandlungen gemäss KVG		18,2
- Prämienverbilligung KVG		13,7
- Volksschulen		10,4
- Ergänzungsleistungen IV		7,7
- Wasserwirtschaft		6,6
- Ärztliche Weiterbildung		2,1
- Verlustscheine KVG		2,0
Total Mehraufwand		**109,3**

[1] Ohne Sonderschulen (55,6 Mio. Franken), welche ab 2022 ins Globalbudget Volksschule integriert worden sind (bisher Finanzgrösse).

Minderertrag (Defiziterhöhende Abweichung)		
- Bundesanteile		104,2
Gewinnausschüttung SNB	127,9	
Verrechnungssteuer	11,2	
Ressourcenausgleich NFA	-15,3	
Direkte Bundessteuer	-9,3	
- Grundstücke und Liegenschaften		10,4
- Motorfahrzeugsteuern		9,6
Total Minderertrag		**124,2**

Minderaufwand (Defizitsenkende Abweichung)	
- COVID-19 Gesundheitskosten	27,3
- Härtefallregelung COVID-19	25,4
- COVID-19 Impfen	8,2
- Verordnung COVID-19 DBK	4,3
- Ergänzungsleistungen Familien	3,7
Total Minderaufwand	**68,9**

Mehrertrag (Defizitsenkende Abweichung)	
- Kantonale Steuern (Auflösung Rückstellung Steuerausstände 16,5 / Nebensteuern 8,4 / Quellensteuern 5,4 / Staatssteuern JP -18,8 / NP -9,4)	2,0
Total Mehrertrag	**2,0**

Bei den Aufwand- und Ertragsposten, welche von der Rechnung 2021 zum Voranschlag 2023 die grössten Änderungen erfahren, übersteigen die defiziterhöhenden Abweichungen die defizitsenkenden Abweichungen um 162,6 Mio. Franken (Differenz Rechnung 2021 / Voranschlag 2023: 173,0 Mio. Franken).

Investitionsrechnung	**in Mio. Fr.**
Tiefere Nettoinvestitionen	
- Keine	0
Total ergebnisverbessernde Abweichungen	**0**
Höhere Nettoinvestitionen	
- Informatik	6,7
- Strassenbau	5,6
- Spitalbauten	5,3
Total ergebnisverschlechternde Abweichungen	**17,6**

Die grössten ergebnisverschlechternden Abweichungen (höhere Nettoinvestitionen) übersteigen die ergebnisverbessernde Abweichung (tiefere Investitionen) um 17,6 Mio. Franken (Differenz Rechnung 2021 / Voranschlag 2023: 25,5 Mio. Franken).

1.4 Die Entwicklung der kantonalen Finanzlage

1.4.1 Entwicklung der Finanzkennzahlen 2019 - 2023

Die nachfolgenden Kennzahlen zeigen die Entwicklung der kantonalen Finanzlage seit 2019.

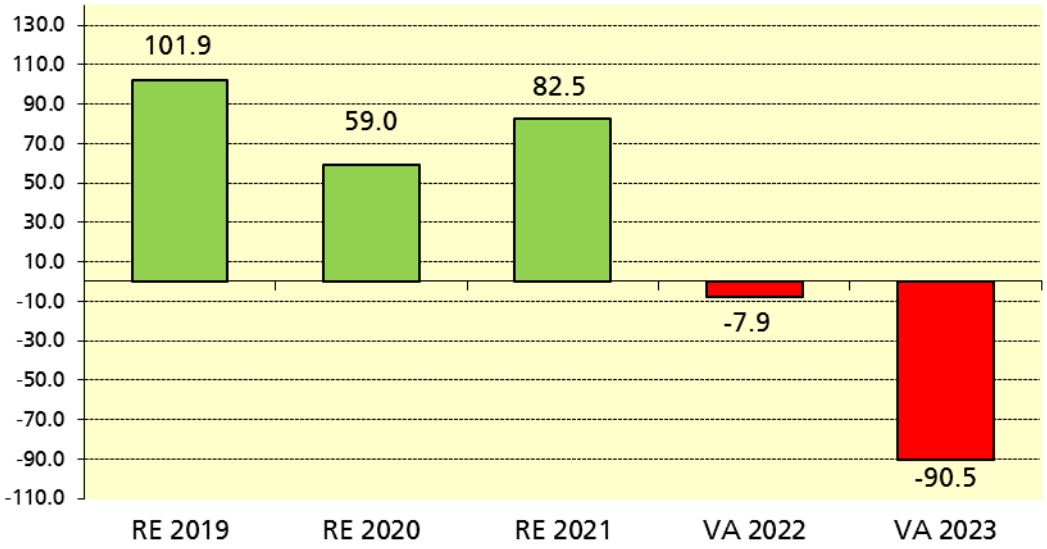
Kennzahlen (in Mio. Fr. bzw. %)	RE 2019	RE 2020	RE 2021	VA 2022	VA 2023
Operativer Cashflow	180,6	124,3	170,7	83,1	3,0
Abschreibungen	- 60,1	- 59,8	- 60,9	- 63,7	- 66,2
Oper. Ergebnis Verwaltungstätigkeit[2)]	120,5	64,4	109,8	19,4	-63,2
Wertberichtigungen	8,7	21,9	0	0	0
Operatives Ergebnis ER[2)]	129,2	86,3	109,8	19,4	-63,2
Abschreibung Finanzfehlbetrag PKSO	- 27,3	- 27,3	- 27,3	- 27,3	- 27,3
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung[2)]	101,9	59,0	82,5	- 7,9	-90,5
Nettoinvestitionen	137,5	93,6	75,7	107,9	101,2
Finanzierungsergebnis	51,9	52,5	95,0	- 24,9	- 98,2
Selbstfinanzierungsgrad in %	131%	133%	225%	77%	3%
Gesamtabschreibungssatz in %	3,9%	3,8%	3,8%	3,8%	4,0%
Eigenkapital	330,6	416,9	526,7	n.a.	n.a.
Nettoverschuldung[1)]	1'346,1	1'293,6	1'198,5	1'223,4	1'321,6
Dito, in Fr. pro Einwohner	4'868	4'643	4'259	4'313	4'624
Nettozinsaufwand bzw. –ertrag total	14,0	16,7	17,0	12,2	13,3
Dito, in % der Staatssteuern	1,6%	2,0%	2,0%	1,5%	1,5%
Einwohner per Ende Jahr (Schätzung für 2022 und 2023)	276'469	278'640	281'415	283'633	285'841

1) Die Zahlen im Voranschlag 2022 sind aufgrund der Rechnungsergebnisse 2021 aktualisiert.

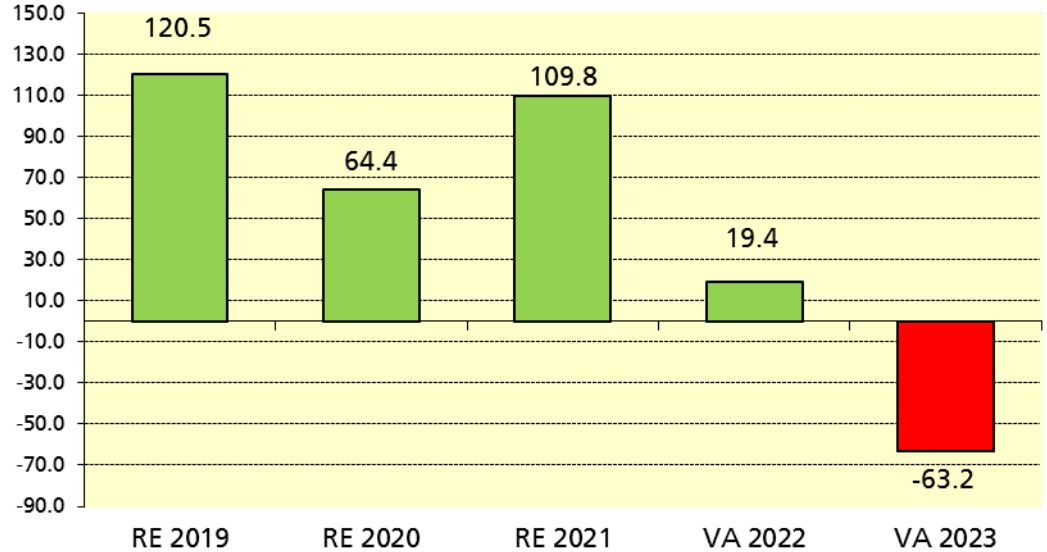
2) Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)

Nachfolgende grafische Darstellungen über die Entwicklung der wesentlichsten Finanzkennzahlen von 2019 bis 2023.

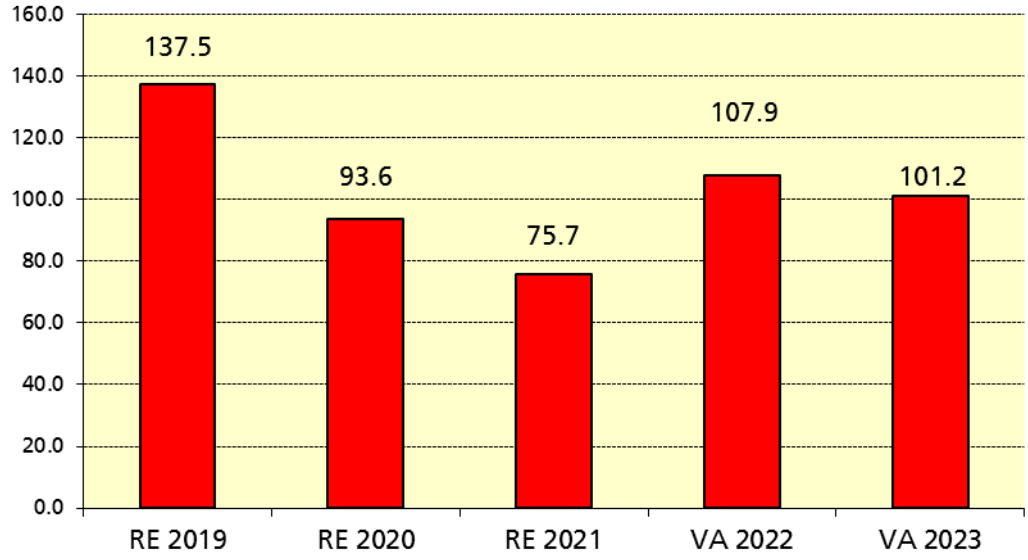
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung
(in Mio. Franken)



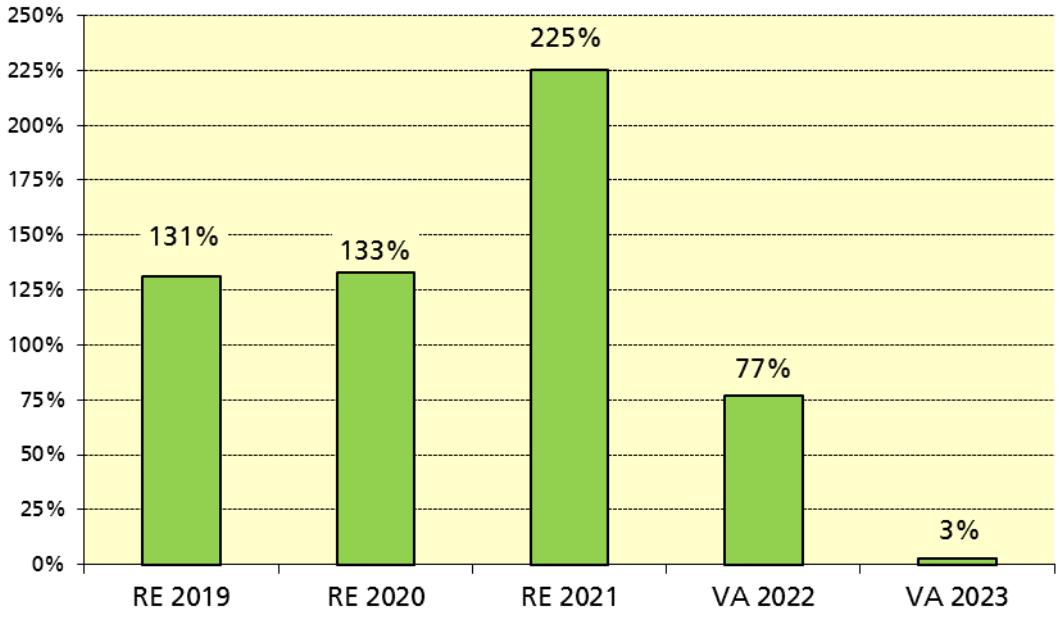
Operatives Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit
(in Mio. Franken)



Nettoinvestitionen
(in Mio. Franken)



Operativer Selbstfinanzierungsgrad in %



2. Globalbudgets

Im Voranschlag 2023 sind Globalbudgets für folgende Aufgaben enthalten:

Mit * gekennzeichnete Globalbudgets werden im 2023 eine neue GB-Periode beginnen und dem Kantonsrat gleichzeitig mit dem Voranschlag 2023 zum Beschluss vorgelegt.

Globalbudget (aufgabenbezogen)	Leistungserbringende Dienststelle/n
Behörden	Behörden
- Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat	- Parlamentsdienste
Staatskanzlei	Staatskanzlei
- Dienstleistungen der Staatskanzlei - Drucksachen und Lehrmittel	- Staatskanzlei - Drucksachenverwaltung/Lehrmittelverlag
Bau- und Justizdepartement	Bau- und Justizdepartement
- Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation* - Raumplanung* - Hochbau - Strassenbau - Öffentlicher Verkehr - Administrative und techn. Verkehrssicherheit* - Umwelt* - Denkmalpflege und Archäologie - Jugendanwaltschaft - Staatsanwaltschaft	- Departementssekretariat BJD und Amtliche Geoinformation - Amt für Raumplanung - Hochbauamt - Amt für Verkehr und Tiefbau - Amt für Verkehr und Tiefbau - Motorfahrzeugkontrolle - Amt für Umwelt - Amt für Denkmalpflege und Archäologie - Jugendanwaltschaft - Staatsanwaltschaft
Departement für Bildung und Kultur	Departement für Bildung und Kultur
- Führungsunterstützung DBK* - Volksschule - Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen - Kultur und Sport - Mittelschulbildung* - Berufsschulbildung	- Departementssekretariat DBK - Volksschulamt - Amt für Berufsbildung, Mittel- und Hochschulen - Amt für Kultur und Sport - Mittelschulen (Kantonsschulen Solothurn und Olten) - Berufsbildungszentren Solothurn-Grenchen und Olten
Finanzdepartement	Finanzdepartement
- Führungsunterstützung Finanzdepartment und Amtschreibereiaufsicht* - Finanzen und Statistik - Personalwesen - Steuerwesen - Informationstechnologie* - Amtschreiberei-Dienstleistungen - Staatsaufsichtswesen	- Departementssekretariat FD und Amtschreiberei-Inspektorat - Amt für Finanzen - Personalamt - Kantonales Steueramt - Amt für Informatik und Organisation - Amtschreibereien - Kantonale Finanzkontrolle
Departement des Innern	Departement des Innern
- Führungsunterstützung Departement des Innern, Swisslos-Fonds und Oberämter - Gesundheitsversorgung - Gesellschaft und Soziales - Migration* - Justizvollzug* - Polizei	- Departementssekretariat DDI - Gesundheitsamt - Amt für Gesellschaft und Soziales - Migrationsamt - Amt für Justizvollzug - Polizei

Globalbudget (aufgabenbezogen)	Leistungserbringende Dienststelle/n
Volkswirtschaftsdepartement	Volkswirtschaftsdepartement
- Führungsunterstützung VWD, Standortförderung, Aussenkontakte und Stiftungsaufsicht*	- Departementssekretariat VWD
- Wirtschaft und Arbeit	- Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)
- Energiefachstelle	- AWA, Energiefachstelle
- Gemeinden und Zivilstandsdienst*	- Amt für Gemeinden
- Wald, Jagd und Fischerei*	- Amt für Wald, Jagd und Fischerei
- Landwirtschaft	- Amt für Landwirtschaft
- Militär und Bevölkerungsschutz	- Amt für Militär und Bevölkerungsschutz
Gerichte	Gerichte
- Gerichte*	- Gerichte

2.1 Struktur der Globalbudgets

Der Kantonsrat hat am 12. Dezember 2012 die WoV-Revision des Parlamentsrechts beschlossen (RG 183/2012). Nach § 88 unterbreitet der Regierungsrat den zuständigen Sachkommissionen spätestens Ende Februar die Struktur der neuen oder zu erneuernden Globalbudgets. Die Sachkommissionen beschliessen die Struktur der neuen oder zu erneuernden Globalbudgets bis spätestens Ende Mai. Die Beschlüsse der Kommissionen sind für die Erarbeitung der Globalbudgetvorlagen durch Regierung und Verwaltung verbindlich. Mehrjährige Globalbudgets laufen nach alter Struktur aus, wenn der Kantonsrat nicht anders entscheidet.

2.2 Übersicht der Globalbudgetsaldi

Der Aufwandüberschuss aller Globalbudgets erhöht sich gegenüber dem Voranschlag 2022 um 20,9 Mio. Franken oder 3,7%. Davon entfallen 8,1 Mio. Franken auf den Teuerungsausgleich von 1,5%, der dem Staatspersonal ab 2023 gewährt wird. Grössere Anstiege gibt es bei den Globalbudgets Volksschule (9,4 Mio. Franken), Polizei (3,7 Mio. Franken), Berufsschulbildung (2,5 Mio. Franken) und Informationstechnologie (2,3 Mio. Franken). Durch die Verschiebung der Standortförderung vom Amt für Wirtschaft zum Departementssekretariat VWD sinkt dessen Globalbudgetsaldo um 2,4 Mio. Franken.

Detaillierte Informationen zu Leistungen, Finanzen und Personal sind auf den Voranschlagsblättern der einzelnen Globalbudgets ersichtlich.

Globalbudgetsaldo (in Mio. Fr.)	RE21	VA22	VA23	Diff. VA22/23 abs.	Diff. VA23/22 %
Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat	0.8	0.8	1.0	0.3	33.5%
Dienstleistungen der Staatskanzlei	8.1	9.3	9.8	0.5	5.3%
Drucksachen und Lehrmittel	2.7	2.4	2.6	0.2	8.3%
Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation	4.1	4.5	4.7	0.1	3.2%
Raumplanung	3.4	3.5	4.0	0.5	14.2%
Hochbau	25.4	28.4	26.4	-1.9	-6.9%
Strassenbau	30.9	28.9	29.6	0.8	2.6%
Öffentlicher Verkehr	33.9	39.1	37.7	-1.4	-3.6%
Umwelt	10.0	10.3	10.4	0.1	1.2%
Denkmalpflege und Archäologie	3.0	3.1	3.2	0.0	1.5%
Administrative und technische Verkehrssicherheit	-4.2	-3.7	-3.2	0.5	-13.2%
Staatsanwaltschaft	6.9	7.3	7.8	0.5	6.6%
Jugendanwaltschaft	2.8	2.9	2.9	0.0	1.0%
Führungsunterstützung DBK	10.4	10.7	10.7	0.0	0.1%
Volksschule*	33.9	86.2	95.6	9.4	10.9%
Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen	9.9	10.2	10.7	0.4	4.2%
Mittelschulbildung	39.0	40.6	41.0	0.4	1.1%
Berufsschulbildung	31.6	32.1	34.7	2.5	7.9%
Kultur und Sport	8.2	8.7	9.1	0.4	4.1%
Führungsunterstützung FD und Amtschreibereiaufsicht	1.8	1.8	1.8	0.0	-1.1%
Amtschreiberei-Dienstleistungen	-12.5	-11.6	-10.5	1.2	-10.2%
Finanzen und Statistik	-0.5	0.3	0.0	-0.3	-105.2%
Personalwesen	3.8	4.3	4.5	0.2	5.0%
Steuerwesen	13.6	16.1	16.0	-0.1	-0.4%
Informationstechnologie	19.0	20.8	23.1	2.3	11.0%
Staatsaufsichtswesen	1.2	1.3	1.3	0.0	1.6%
Führungsunterstützung DdI, Swisslos-Fonds und Oberämter	0.0	5.0	5.1	0.1	1.6%
Gesundheitsversorgung	47.3	48.9	47.2	-1.6	-3.3%
Gesellschaft und Soziales	16.6	16.5	16.7	0.2	1.1%
Migration	4.5	4.5	4.5	0.0	-0.9%
Justizvollzug	5.9	8.5	8.7	0.2	2.7%
Polizei	83.0	87.1	90.8	3.7	4.2%
Führungsunterstützung VWD, Standort- förderung, Aussenkontake und Stiftungs- aufsicht/DS VWD	4.0	1.5	5.0	3.5	226.1%
Wirtschaft und Arbeit	3.9	3.1	0.7	-2.4	-77.1%
Energiefachstelle	0.6	0.8	1.0	0.2	25.0%
Gemeinden und Zivilstandsdienst	2.5	2.8	3.3	0.5	16.2%
Wald, Jagd und Fischerei	3.1	3.9	4.0	0.0	1.0%
Landwirtschaft	9.1	9.9	10.2	0.3	3.2%
Militär und Bevölkerungsschutz	4.7	4.9	4.9	0.0	-0.2%
Gerichte	17.7	17.6	17.3	-0.3	-1.8%
Total Aufwandüberschuss	**490.0**	**573.3**	**594.2**	**20.9**	**3.7%**

*Verschiebung der Finanzgrösse "Sonderschulen" ins Globalbudget "Volksschule" ab 2022

3. Entwicklung in den einzelnen Departementen

Im Folgenden wird auf besondere Aspekte und Entwicklungen in den einzelnen Departementen hingewiesen. Die Bemerkungen konzentrieren sich auf die allerwichtigsten Punkte. Für die Globalbudgets wird auf die entsprechenden Kantonsratsvorlagen sowie auf die Globalbudget-Blätter (Leistungsaufträge mit Produktegruppenzielen, Leistungsindikatoren, Standards, statistischen Messgrössen und Produktgruppenbudgets) der entsprechenden Dienststellen verwiesen.

3.1 Erfolgsrechnung

Behörden

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	5,8	6,2	6,4	0,2
Ertrag	- 0,1	- 0,1	- 0,1	0,0
Interne Verrechnungen	- 1,3	- 1,4	- 1,3	0,1
Saldo	**4,4**	**4,7**	**5,0**	**0,3**

Gegenüber dem Voranschlag 2022 steigt im Voranschlag 2023 aufgrund eines geplanten Modernisierungs- und Optimierungsprogramms im Bereich Kantonsrat/Parlamentsdienste der Aufwand um 0,2 Mio. Franken an.

Staatskanzlei

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	13,2	14,6	15,0	0,4
Ertrag	- 2,4	- 2,8	- 2,6	0,2
Interne Verrechnungen	- 6,9	- 7,2	- 7,6	- 0,4
Saldo	**3,9**	**4,6**	**4,8**	**0,2**

Die Aufwandsteigerung von 0,4 Mio. Franken im Voranschlag 2023 ist auf die im Laufe des Jahres 2022 schrittweise erfolgte Erhöhung der Personalressourcen im Globalbudget Staatskanzlei in den Bereichen Digitale Verwaltung, Staatsarchiv sowie Datenschutz zurückzuführen. Mindererträge in der Höhe von 0,2 Mio. Franken sind im Bereich Drucksachen/Amtsblatt zu erwarten. Als Folge des höheren Nettoaufwands werden den übrigen Dienststellen mittels interner Verrechnung auch entsprechend höhere Overheadkosten ausbelastet.

Bau- und Justizdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	253,6	288,2	282,3	- 5,9
Ertrag	- 180,8	- 189,5	- 171,3	18,2
Interne Verrechnungen	- 33,2	- 32,7	- 32,0	0,7
Saldo	**39,6**	**66,0**	**79,0**	**13,0**

Trotz einer Aufwandreduktion von 5,9 Mio. Franken resultiert aufgrund von Mindererträgen in der Höhe von 18,2 Mio. Franken eine Steigerung des Saldos um 13,0 Mio. Franken gegenüber des Voranschlages 2022.

Die Mindererträge beruhen im Wesentlichen auf der Aufhebung des Zuschlages bei der Motorfahrzeugsteuer (8,9 Mio. Franken) sowie tieferen Erträgen bei den Bussen (1,1 Mio. Franken), weniger Bundesbeiträgen, insbesondere im Bereich Altlasten (2,6 Mio. Franken) oder tieferen/keinen Erlösen beim Verkauf von Liegenschaften (2,5 Mio. Franken). Die Aufwandreduktion

ergibt sich unter anderem beim öffentlichen Verkehr (2,3 Mio. Franken), beim Gebäudeunterhalt (1,2 Mio. Franken) oder bei der Bearbeitung von Altlasten (6,9 Mio. Franken). Den Aufwandreduktionen stehen Steigerungen bei den Abschreibungen (2,1 Mio. Franken) gegenüber.

Die internen Verrechnungen unterliegen marginalen Änderungen.

Departement für Bildung und Kultur

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	498,2	489,0	510,0	21,0
Ertrag	- 72,9	- 66,4	- 64,4	2,0
Interne Verrechnungen	27,3	27,9	27,9	0,0
Saldo	**452,6**	**450,5**	**473,5**	**23,0**

Der Aufwand im Voranschlag 2023 steigt gegenüber dem Voranschlag 2022 um 21,0 Mio. Franken oder 4,3%. Die Teuerungszulage wirkt sich mit 4,0 Mio. Franken aus, der restliche Anstieg beträgt 17,0 Mio. Franken.

Auf den Bereich Volksschule entfallen 14,5 Mio. Franken (7,8 Mio. Franken Beiträge an Gemeinden für die Schülerpauschale [davon 1,7 Mio. Franken Teuerungszulage] und 3,5 Mio. Franken Beiträge an Sonderschulen [davon 0,7 Mio. Franken Teuerungszulage], Mehraufwand Heilpädagogisches Schulzentrum [HPSZ] 2,6 Mio. Franken infolge von gestiegenen Schülerinnen- und Schülerzahlen aufgrund der Demografie und Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz und der Teuerungszulage). Die Finanzgrösse Schulgelder steigt um 2,0 Mio. Franken (mehr Studierende an den Universitäten). Der Anstieg an den Berufsbildungszentren beträgt 2,9 Mio. Franken. Hauptgründe hierfür sind der Mehraufwand für die Besoldungen Lehrkräfte in der Höhe von 0,8 Mio. Franken (Umsetzung KV-Reform, Wachstum Gesundheitsberufe, Sportunterricht), die Teuerungszulage 0,7 Mio. Franken sowie Mehraufwand Besoldungen Verwaltung und ein Anstieg beim Sachaufwand von 1,0 Mio. Franken für Energie, Informatik, Gebäudeunterhalt. Bei der Mittelschulbildung beträgt der Anstieg 1,0 Mio. Franken (Mehraufwand Besoldungen Lehrpersonen aufgrund von mehr Klassen 0,8 Mio. Franken und Teuerungszulage 0,2 Mio. Franken).

Der Ertrag im Voranschlag 2023 geht im Vergleich zum Voranschlag 2022 um 2,0 Mio. Franken oder 3,0% zurück (hauptsächlich aufgrund des sich aus dem revidierten Volksschulgesetz ergebenden Wegfalls der Beiträge der Gemeinden an die Sonderschulen).

Im Vergleich zur Rechnung 2021 beträgt der Mehraufwand im Voranschlag 2023 11,8 Mio. Franken oder 2,4%. Nebst der Teuerungszulage ist der Anstieg hauptsächlich im Bereich der Volksschule angesiedelt. Die Gründe hierfür sind höhere Beiträge an Gemeinden für die Schülerpauschale sowie höhere Beiträge an Sonderschulen aufgrund von gestiegenen Schülerinnen- und Schülerzahlen als Folge der Demografie. Das Auslaufen der Massnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der Covid-19-Pandemie im Kulturbereich führt zum Minderaufwand von rund 8,5 Mio. Franken.

Der Ertrag im Voranschlag 2023 geht im Vergleich zur Rechnung 2021 um 8,5 Mio. Franken oder 11,7% zurück. 3,0 Mio. Franken sind auf den Wegfall der Beiträge der Gemeinden an die Sonderschulen als Folge der Anpassung des Volksschulgesetzes zurückzuführen. Das Auslaufen der Massnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der Covid-19-Pandemie im Kulturbereich führt zu tieferen Beiträgen des Bundes von rund 4,2 Mio. Franken. Das sind die Hauptgründe.

Finanzdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	138,3	157,1	160,7	3,6
Ertrag	- 1‘682,5	- 1‘608,1	- 1‘593,8	14,3
Interne Verrechnungen	8,4	4,8	7,3	2,5
Saldo	**- 1‘535,8**	**- 1‘446,2**	**- 1‘425,8**	**20,4**

Die Abnahme bei den Erträgen gegenüber dem Voranschlag 2022 ist auf den Wegfall der SNB-Gewinnausschüttung zurückzuführen. Dieser Minderertrag von 127,9 Mio. Franken kann nur teilweise durch höhere Einnahmen beim Nationalen Finanzausgleich (16,4 Mio. Franken), der direkten Bundessteuer (5,8 Mio. Franken) und den Staatssteuererträgen kompensiert werden. Die Steuereinnahmen der natürlichen Personen (41,8 Mio. Franken) und im Bereich der Quellensteuer (6,0 Mio. Franken) dürften deutlich über dem Voranschlag 2022 liegen. Bei der Staatssteuer der juristischen Personen (37,5 Mio. Franken) und der Finanzausgleichssteuer der juristischen Personen (4,0 Mio. Franken) wird ebenfalls mit einem deutlichen Anstieg des Steuerertrags gerechnet. Auf Basis der Entwicklung im 2022 kann festgestellt werden, dass der Steuerertrag im Voranschlag 2022 zu vorsichtig ausgestaltet wurde und die pandemiebedingten Einflüsse und die Einflüsse der Anwendung von STAF-Elementen bei den juristischen Personen zu stark antizipiert wurden. Bei den übrigen Steuererträgen sind die Handänderungssteuer (3,0 Mio. Franken) und die Grundstückgewinnsteuer (1,0 Mio. Franken) über dem Voranschlag. Die ausgewiesenen Mehrerträge werden geschmälert durch Mindereinnahmen bei den Ordnungsbussen (-1,7 Mio. Franken). Der geplante Gesamtertrag der kantonalen Steuern liegt damit über dem Niveau der Rechnung 2021 (18,0 Mio. Franken). Gleichzeitig fällt der Gesamtaufwand der kantonalen Steuern im Vergleich zur Rechnung 2021 wieder höher aus, da per 31.12.2021 Rückstellungen für Steuerausstände in der Höhe von 16,5 Mio. Franken aufgelöst werden konnten.

Departement des Innern

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	1‘190,8	1‘200,8	1‘250,9	50,1
Ertrag	- 399,5	- 415,4	- 438,0	- 22,6
Interne Verrechnungen	3,5	3,8	5,4	1,6
Saldo	**794,8**	**789,2**	**818,3**	**29,1**

Der Voranschlag 2023 liegt um 29,1 Mio. Franken höher als der Voranschlag 2022.

Wesentliche Veränderungen gibt es im Bereich Gesundheit in Höhe von 5,1 Mio. Franken (Spitalbehandlungen gemäss KVG 5,0 Mio. Franken, Ärztliche Weiterbildung 2,0 Mio. Franken, GB Gesundheitsversorgung -1,6 Mio. Franken, Verlustscheine KVG -0,3 Mio. Franken) und im Bereich Gesellschaft und Soziales in Höhe von 16,8 Mio. Franken (Prämienverbilligung 9,2 Mio. Franken, Ergänzungsleistungen IV 4,9 Mio. Franken, Ergänzungsleistungen Familien 1,5 Mio. Franken, Fremdplatzierung Minderjähriger 0,5 Mio. Franken, Nothilfe 0,4 Mio. Franken). In der Öffentlichen Sicherheit fallen Mehrkosten in Höhe von 5,6 Mio. Franken an (GB Polizei 3,7 Mio. Franken, Mindereinnahmen Bussen Polizei 1,7 Mio. Franken, GB Justizvollzug 0,2 Mio. Franken).

Volkswirtschaftsdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	297,2	273,6	273,7	0,1
Ertrag	- 164,5	- 161,6	- 162,6	- 1,0
Interne Verrechnungen	- 0,1	2,0	- 2,2	- 4,2
Saldo	**132,6**	**114,0**	**108,9**	**- 5,1**

Die Abnahme des Nettoaufwandes im Voranschlag 2023 gegenüber dem Voranschlag 2022 ergibt sich aufgrund verschiedener Anpassungen bei den Ämtern des Volkswirtschaftsdepartementes.

Das Globalbudget bei Wirtschaft und Arbeit sinkt wegen dem Übergang der «Fachstelle Standortförderung» (FAST) ins Globalbudget «Führungsunterstützung VWD, Standortförderung, Aussenkontakte und Stiftungsaufsicht» um 2,4 Mio. Franken. Weiter wurde der Schutzschirm COVID-19 für Publikumsanlässe nur für 2022 budgetiert und fällt somit im 2023 weg (-1,3 Mio. Franken). Der AVIG-Beitrag steigt um 0,2 Mio. Franken.

Das Budget der Energiefachstelle steigt wegen einer zusätzlichen Stelle im juristischen Bereich für die Totalrevision des Energiegesetzes und einer höheren Förderung von erneuerbarem Heizersatz um insgesamt 0,3 Mio. Franken.

Das Globalbudget Gemeinden und Zivilstandsdienst steigt durch einen höheren Personalbedarf beim Zivilstandswesen sowie durch Digitalisierungsprojekte um 0,5 Mio. Franken. Da dieses und nächstes Jahr keine Fusion geplant ist, bleibt das Budget bei 0 Franken.
Wegen der steigenden Zielrestbelastung für die Gemeinden (neu 4% statt 3%) sinkt der Staatsbeitrag zur Finanzierung des Härtefallausgleichs STAF um 2,3 Mio. Franken. Aufgrund der aktuellen Einschätzung des Unternehmenssteueraufkommens für das Jahr 2023 sinkt der Kantonsbeitrag an den Finanzausgleich Kirchgemeinden um voraussichtlich 3,4 Mio. Franken.

Bei Wald, Jagd und Fischerei steigen die Ausgaben aufgrund des geplanten Massnahmenpakets für Fische, höheren Investitionen in die Schutzwaldpflege und eines voraussichtlichen Anstiegs der Wildschweinschäden um 0,4 Mio. Franken. Aufgrund von Verzögerungen können die Beiträge an Wegbauten und Sanierungen um 0,3 Mio. Franken tiefer budgetiert werden.

Das Globalbudget Landwirtschaft steigt aufgrund einer 5. Klasse Berufsfachschule und einem Mehraufwand für die Umsetzung der parlamentarischen Initiative Absenkpfad Pflanzenschutzmittel und Nährstoffe um 0,2 Mio. Franken. Wegen dem Aufholen bei verzögerten Projekten steigt die Finanzgrösse Strukturverbesserung um 0,4 Mio. Franken. Das Budget bei Militär und Bevölkerungsschutz ist praktisch unverändert. Das Budget für den Wehrpflichtersatz wird um 0,3 Mio. Franken höher angesetzt.

Per 1. Januar 2021 wurde die Abteilung «Wirtschaftsförderung» (Wifö) des Amtes für Wirtschaft und Arbeit unter der neuen Bezeichnung «Fachstelle Standortförderung» (FAST) dem Departementssekretariat Volkswirtschaftsdepartement angegliedert. Durch die Neuorganisation wird die FAST massgeblich in der Steuerung und Umsetzung der Standortstrategie 2030 mitarbeiten. Das Monitoring und die Koordination in departementsübergreifenden Handlungsfeldern sollen neu der Koordinationskonferenz (Koko), in der sämtliche Departemente vertreten sind, übertragen werden. Die Aussenkontakte werden neu bei der FAST angegliedert.
Sie wird nun als eigenständige Produktgruppe «Standortförderung und Aussenkontakte» im Globalbudget ausgewiesen. Aufgrund der Aufnahme der FAST ins Globalbudget steigt dieses um 3,0 Mio. Franken.
Weiter werden die Härtefallmassnahmen für Unternehmen im Zusammenhang mit Covid-19 und die Folgen daraus temporär als eigene Produktgruppe «Härtefallmassnahmen» geführt. Darin abgebildet werden die administrative Begleitung allfälliger weiterer Härtefallprogramme sowie die Missbrauchsverfolgung und die Kontrolle der Bewilligungsvoraussetzungen bei den Härtefallmassnahmen. Dies zur Abgrenzung der ordentlichen Aufgaben des Departementssekretariats von den zeitlich befristeten Aufgaben im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Krise. Aufgrund der Aufnahme der Produktgruppe Härtefall ins Globalbudget steigt dieses um 0,5 Mio. Franken.

Für weitere Härtefallmassnahmen selber im Zusammenhang mit Covid-19 sind keine Ressourcen eingerechnet.

Gerichte

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Aufwand	28,3	27,6	29,7	2,1
Ertrag	- 5,2	- 5,3	- 5,4	- 0,1
Interne Verrechnungen	2,3	2,7	2,5	- 0,2
Saldo	**25,5**	**25,0**	**26,8**	**1,8**

Bei der Aufteilung zwischen Globalbudget und Finanzgrössen wurden aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre zusätzlich zu den bereits bekannten Finanzgrössen folgende Aufwand-Kostenarten als Finanzgrössen ausgegliedert, da diese nicht direkt beeinflusst werden können: Bank- und Postcheckgebühren, Prozedurkosten, Abschreibungen Debitorenguthaben, Abschreibungen und Erlasse Zivilsachen, Abschreibungen und Erlasse Strafsachen, Parteientschädigung. Neben den Aufwand-Kostenarten wurden auch Ertrags-Kostenarten zu den Finanzgrössen ausgegliedert. Es sind dies Mahngebühren, diverse Gebühren und Verzugszinsen auf Debitoren.

Die Lohnkosten inklusive kalkulatorische Sozialleistungen fallen im Vergleich zum Voranschlag 2022 rund 1,7 Mio. Franken höher aus. Bei den Finanzgrössen werden aufgrund der Entwicklungen der letzten Jahre bei den Prozedurkosten neu 0,3 Mio. Franken mehr veranschlagt (VA22: 0,4 Mio. Franken | VA23: 0,7 Mio. Franken). Verglichen mit dem Voranschlag 2022 führt dies zu höheren Aufwänden im Globalbudget und in den Finanzgrössen von insgesamt 2,1 Mio. Franken sowie höheren Erträgen von 0,1 Mio. Franken. Gegenüber dem Voranschlag 2022 und der Rechnung 2021 fallen hauptsächlich die Personalkosten ins Gewicht.

3.2 Investitionsrechnung

Übersicht

Für das Jahr 2023 sind Nettoinvestitionen in der Höhe von 101,0 Mio. Franken geplant. Das sind 6,9 Mio. Franken weniger als im Voranschlag 2022 und 25,3 Mio. Franken mehr als in der Rechnung 2021.

Zu den wichtigsten Positionen im Investitionsbudget zählen (Nettoinvestitionen):

- Kantonsstrassenbau	39,0 Mio. Fr.
- Bildungs- und Allgemeine Bauten	25,8 Mio. Fr.
- Informatikmittel	13,0 Mio. Fr.
- Spitalbauten	9,0 Mio. Fr.
- Hochbau Strassenrechnung	6,3 Mio. Fr.
- Polizei	3,2 Mio. Fr.
- Beiträge an agrarpolitische Massnahmen in der Landwirtschaft	2,3 Mio. Fr.
- Umwelt (insbesondere Hochwasserschutzmassnahmen)	1,7 Mio. Fr.

Bau- und Justizdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Ausgaben	72,7	96,3	89,8	- 6,5
Einnahmen	- 7,9	- 8,9	- 8,5	0,4
Nettoinvestitionen	**64,8**	**87,4**	**81,3**	**- 6,1**

Die Nettoinvestitionen liegen gegenüber dem Voranschlag 2022 6,1 Mio. Franken tiefer und belaufen sich auf 81,3 Mio. Franken. Die Sparvorgabe des Massnahmenplanes 2013 (max. 125 Mio. Franken im Durchschnitt über 4 Jahre) wird klar eingehalten.
Die Nettoinvestitionen sinken im Hochbau um 6,2 Mio. Franken auf 41,1 Mio. Franken. Im Bereich Spitalbauten sinkt der Bedarf für das Jahr 2023 um 3,2 Mio. Franken auf 9,0 Mio. Franken. Der Bedarf im Bereich Bildungs- und allgemeine Bauten sinkt um 3,6 Mio. Franken auf 26,8 Mio. Franken. Die Schwankung ergibt sich aus den verschiedenen Projektfortschritten (z.B. Fertigstellung Rosengarten und Kanti Olten, dafür neu Schwerverkehrskontrollzentrum Oensingen sowie Umbau Sanierung St. Urbangasse in Solothurn). Im Bereich Hochbauten für die Strassenrechnung steigen die Ausgaben um 0,7 Mio. Franken auf 6,2 Mio. Franken (MFK Laufen sowie Wangen bei Olten).
Im Strassenbau sind Nettoinvestitionen von 39,0 Mio. Franken vorgesehen. Dieser Betrag übersteigt den Wert im Voranschlag des Vorjahres um 2,0 Mio. Franken. Es wird erwartet, dass verschiedene verzögerte Grossprojekte im Jahr 2023 zur Ausführung gelangen.

Der Bereich Wasserbau sieht Nettoinvestitionen von 1,7 Mio. Franken vor und liegt um 1,4 Mio. Franken unter dem Vorjahresvoranschlag.

Departement für Bildung und Kultur

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Ausgaben	1,2	2,6	2,3	- 0,3
Einnahmen	- 2,0	- 1,7	- 1,7	0,0
Nettoinvestitionen	**- 0,8**	**0,9**	**0,6**	**- 0,3**

Im Voranschlag 2023 liegen die Ausgaben 0,3 Mio. Franken unter dem Voranschlag 2022. Dies ist auf weniger Anschaffungen Informatik an den Mittelschulen und in den Berufsbildungszentren zurückzuführen.

Im Vergleich zur Rechnung 2021 liegen die Ausgaben im Voranschlag 2023 1,1 Mio. Franken höher. Aufgrund der Anzahl eingegangener Gesuche gehen wir von Mehrausgaben für Investitionsbeiträge an Ausbildungszentren für überbetriebliche Kurse von rund 0,4 Mio. Franken aus. Für die Ausbildungsdarlehen gehen wir von einem Anstieg um rund 0,4 Mio. Franken aus. Die Investitionen Informatik an den Berufsbildungszentren steigen um 0,3 Mio. Franken.

Finanzdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Ausgaben	6,3	11,0	13,0	2,0
Einnahmen	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	**6,3**	**11,0**	**13,0**	**2,0**

Der steigende Investitionsbedarf bis 2023 resultiert einerseits von Grossprojekten betreffend Fachanwendungen, die den „End of Life Zyklus“ erreicht haben und dringend abgelöst werden müssen und andererseits ist im Voranschlag 2023 für künftige Digitalisierungsprojekte der Fachanwendungen ein Investitionsbetrag enthalten.

Departement des Innern

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Ausgaben	3,0	5,8	3,3	- 2,5
Einnahmen	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	**3,0**	**5,8**	**3,3**	**- 2,5**

Die Investitionen fallen mit 3,3 Mio. Franken um 2,5 Mio. Franken tiefer aus als im Vorjahr. Ein Grossteil der Differenz ergibt sich aus dem Projekt Werterhaltung Polycom WEP 2030, -2,1 Mio. Franken, ein wesentlicher Teil der totalen Projektkosten von 4,0 Mio. Franken sind im VA 22 enthalten. Der Investitionsbedarf setzt sich zusammen aus den Bereichen IT 2,0 Mio. Franken, Verkehrsüberwachung 0,7 Mio. Franken, Polycom 0,5 Mio. Franken sowie Mieterausbau 0,1 Mio. Franken.

Volkswirtschaftsdepartement

In Mio. Fr.	RE21	VA22	VA23	Diff. 23/22
Ausgaben	4,6	5,1	5,8	0,7
Einnahmen	- 2,2	- 2,3	- 2,7	- 0,4
Nettoinvestitionen	**2,4**	**2,8**	**3,1**	**0,3**

Die Investitionen im Volkswirtschaftsdepartement steigen um 0,3 Mio. Franken auf 3,1 Mio. Franken. Bei der Landwirtschaft steigen aufgrund des Nachholbedarfs bei verzögerten Projekten die Investitionen um 0,4 Mio. Franken. Aufgrund von höheren Bundesbeiträgen sinken die Investitionen im Wald um 0,1 Mio. Franken.

4. Die grössten Aufwandpositionen

4.1 Die Entwicklung des Besoldungsaufwandes 2022 - 2023

Die folgende Tabelle orientiert über den Besoldungsaufwand (inkl. LEBO; ohne Sozialversicherungsbeiträge) für die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Verwaltung, der kantonalen Schulen, Anstalten und Gerichte.

Departement	VA22	VA23/0	Diff. abs.	Diff. in %
Behörden	3.1	3.3	0.2	7.7%
Staatskanzlei	6.0	6.5	0.5	8.9%
Bau und Justiz	56.9	58.1	1.2	2.1%
Bildung und Kultur				
- Lehrkräfte	85.5	88.2	2.6	3.1%
- Verwaltungspersonal	36.2	38.1	1.9	5.2%
Finanz	57.8	58.2	0.4	0.8%
Inneres	112.1	114.6	2.5	2.2%
Volkswirtschaft	37.8	38.6	0.8	2.0%
Gerichte				
- Richter	5.0	5.4	0.3	6.3%
- Verwaltungspersonal	11.7	12.8	1.1	9.7%
Total Besoldungen	**412.2**	**423.8**	**11.7**	**2.8%**

Gegenüber dem Voranschlag 2022 steigt der Besoldungsaufwand 2023 um 11,7 Mio. Franken bzw. 2,8%. Darin ist ein Teuerungsausgleich von 1,5% enthalten, welcher den Besoldungsaufwand um 6,0 Mio. Franken ansteigen lässt.

Beim Vergleich der Voranschläge 2022 und 2023 ist zudem Folgendes zu beachten:

- Bei den Behörden ist für das Jahr 2023 eine Erhöhung der Personalressourcen im Bereich der Parlamentsdienste geplant (0,2 Mio. Franken).

- In der Staatskanzlei erfolgt im Jahr 2022 eine schrittweise Erhöhung der Personalressourcen im Bereich Umsetzung Digitalisierungsstrategie, Staatsarchiv sowie Datenschutz. Dieser sukzessive Aufbau führt in der Folge im Jahr 2023 zu nochmals steigenden Lohnkosten (0,4 Mio. Franken).

- Der moderate Anstieg der Besoldungskosten im Bau- und Justizdepartement beruht auf Pensenaufstockungen im Departementssekretariat, im Amt für Raumplanung sowie bei der Motorfahrzeugkontrolle. Insbesondere beim Hochbauamt und bei der Staatsanwaltschaft konnten die Besoldungskosten im Vergleich mit dem Voranschlag 2022 reduziert werden.

- Im Departement für Bildung und Kultur ist der höhere Besoldungsaufwand bei den Lehrkräften in der Höhe von 1,9 Mio. Franken in den Berufsbildungszentren (0,8 Mio. Fr.), den Mittelschulen (0,4 Mio. Fr.) und im Heilpädagogischen Schulzentrum (0,6 Mio. Fr.) angesiedelt. Die Umsetzung der KV-Reform, das Wachstum bei den Gesundheitsberufen und dem Sportunterricht, zusätzliche Klassen in den Gymnasien, Sekundarschulen P und den Fachmittelschulen sowie mehr Schülerinnen und Schüler in den Integrativen sonderpädagogischen Massnahmen (ISM) sowie die Teuerungszulage sind die Gründe dafür.

- Der Mehraufwand bei den Besoldungen in der Verwaltung ist vorwiegend die Folge von mehr ISM im HPSZ, die mehr Betreuungspersonal benötigen (0,7 Mio. Fr.) sowie Mehraufwand in den Berufsbildungszentren (0,5 Mio. Fr.). Im Jahr 2022 wurde zu optimistisch budgetiert.

- Der höhere Personalaufwand im Departement des Innern ist auf eine Korpserhöhung bei der Polizei (25,0 Pensen, vgl. SBG 0164/2020 vom 9. Dezember 2020 und SGB 0066/2022 vom 28. Juni 2022), die Erhöhung im Amt für Justizvollzug (5,0 davon 3,0 befristet), einen Mehrbedarf von 2,5 Pensen im Migrationsamt sowie einer Reduktion von befristeten Stellen zur Bekämpfung der Covid-19 Pandemie (-20,0 Pensen) zurückzuführen. Die detaillierten Veränderungen siehe Kapitel 4.2 Pensenübersicht.

- Die Zunahme im Volkswirtschaftsdepartement erfolgt in allen Ämtern mit Ausnahme von Amt für Wirtschaft und Arbeit. Das Departementssekretariat übernimmt vom Amt für Wirtschaft und Arbeit die «Fachstelle Standortförderung» (FAST) mit sechs Stellen. Bei den bundesfinanzierten Abteilungen RAV und Arbeitslosenkasse wird mit einem Abbau gegen Ende des nächsten Jahres gerechnet. Zu den weiteren Veränderungen siehe Kapitel 4.2 Pensenübersicht und die Personaldaten der einzelnen Globalbudgets.

- Der höhere Besoldungsaufwand der Gerichte ist eine direkte Folge des höheren Pensenbedarfs. Dieser wird im Kapitel 4.2 dargelegt.

4.2 Pensenübersicht

In der folgenden Tabelle wird die geplante Veränderung der Stellenprozente pro Globalbudget gegenüber dem Vorjahr ersichtlich. Dazu zählen alle Mitarbeitenden und Lehrpersonen, welche unbefristet, befristet oder stundenweise mit variablem Pensum angestellt sind. In den einzelnen Globalbudgetblättern sind die Personaldaten nach Geschlecht aufgeteilt.

	Pensenbestand per			Differenz VA22/VA23	
GB-Name	**31.12.2021**	**Ziel 2022**	**Ziel 2023**	**absolut**	**in %**
Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat	6.1	4.7	6.7	2.0	42.6%
Dienstleistungen der Staatskanzlei	35.4	39.5	41.0	1.5	3.8%
Drucksachen und Lehrmittel	6.7	7.0	7.0	0.0	0.0%
Total Behörden / Staatskanzlei	**48.2**	**51.2**	**54.7**	**3.5**	**6.8%**
Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation	22.7	23.0	26.6	3.6	15.7%
Raumplanung	25.3	25.5	28.0	2.5	9.8%
Hochbau	61.2	64.5	65.3	0.8	1.2%
Strassenbau	119.5	120.2	120.2	0.0	0.0%
Öffentlicher Verkehr	4.3	4.3	4.6	0.3	7.0%
Umwelt	53.8	56.0	57.0	1.0	1.8%
Denkmalpflege und Archäologie	13.2	15.4	16.3	0.9	5.8%
Administrative und technische Verkehrssicherheit	100.7	102.0	103.0	1.0	1.0%
Staatsanwaltschaft	77.7	75.1	75.1	0.0	0.0%
Jugendanwaltschaft	8.1	7.7	7.7	0.0	0.0%
Total Bau- und Justizdepartement	**486.5**	**493.7**	**503.8**	**10.1**	**2.0%**
Führungsunterstützung DBK	11.5	12.5	11.8	-0.7	-5.6%
Volksschule	257.3	242.4	263.2	20.8	8.6%
Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen	37.8	42.1	43.1	1.0	2.4%
Mittelschulbildung	303.0	301.0	302.5	1.5	0.5%
Berufsschulbildung	305.7	303.9	304.5	0.6	0.2%
Kultur und Sport	11.7	11.2	11.2	0.0	0.0%
Total Departement Bildung und Kultur	**927.0**	**913.1**	**936.3**	**23.2**	**2.5%**
Führungsunterstützung FD/Amtschreibereiaufsicht	10.1	10.5	10.5	0.0	0.0%
Amtschreiberei-Dienstleistungen	181.1	184.0	184.0	0.0	0.0%
Finanzen und Statistik	18.8	20.5	22.4	1.9	9.3%
Personalwesen	22.4	21.5	21.5	0.0	0.0%
Steuerwesen	197.2	206.7	204.7	-2.0	-1.0%
Informationstechnologie	53.0	58.5	60.5	2.0	3.4%
Staatsaufsichtswesen	7.6	7.8	7.8	0.0	0.0%
Total Finanzdepartement	**490.2**	**509.5**	**511.4**	**1.9**	**0.4%**
Führungsunterstützung DDI, Swisslos-Fonds und Oberämter	0.0	37.4	37.4	0.0	0.0%
Gesundheitsversorgung	116.0	79.1	59.1	-20.0	-25.3%
Gesellschaft und Soziales	110.0	90.3	90.3	0.0	0.0%
Migration	59.2	59.6	62.1	2.5	4.2%
Justizvollzug	186.3	189.0	194.0	5.0	2.6%
Polizei	556.0	558.0	583.0	25.0	4.5%
Total Departement des Innern	**1'027.5**	**1'013.4**	**1'025.9**	**12.5**	**1.2%**
Führungsunterstützung VWD, Standort- förderung, Aussenkontake und Stiftungs- aufsicht/DS VWD	12.7	10.7	19.7	9.0	84.1%
Wirtschaft und Arbeit	183.2	181.5	154.9	-26.6	-14.7%
Energiefachstelle	5.5	6.5	7.5	1.0	15.4%
Gemeinden und Zivilstandsdienst	32.4	33.0	36.1	3.1	9.4%
Wald, Jagd und Fischerei	16.2	16.6	17.7	1.1	6.6%
Landwirtschaft	72.0	74.6	76.6	2.0	2.7%
Militär und Bevölkerungsschutz	28.9	28.9	30.0	1.1	3.8%
Total Volkswirtschaftsdepartement	**350.9**	**351.8**	**342.5**	**-9.3**	**-2.6%**
Gerichte	122.5	120.4	132.9	12.5	10.4%
Total Gerichte	**122.5**	**120.4**	**132.9**	**12.5**	**10.4%**
Total Globalbudgets	**3'452.8**	**3'453.1**	**3'507.5**	**54.4**	**1.6%**

Beim Vergleich der Voranschläge 2023 und 2022 sind hauptsächlich zu beachten:

- Bei den Behörden ist eine Erhöhung der Personalressourcen der Parlamentsdienste um 2,0 Pensen im Zusammenhang mit dem von der Ratsleitung beschlossenen Modernisierungs- und Optimierungsprogramm Parlamentsdienste/Kantonsrat geplant.

- In der Staatskanzlei sind im 2022 neu 2,0 Pensen für den Aufbau einer Stabsorganisation zur Umsetzung der Digitalisierungsstrategie vorgesehen, dazu kommen 1,8 zusätzlich geplante Pensen im Staatsarchiv (Erschliessung Bestände, Sicherstellung Akteneinsicht, digitale Ablieferungen ins digitale Langzeitarchiv) sowie 1,0 Pensen im Bereich Datenschutz (verstärkte Beratungstätigkeit bei Digitalisierungsprojekten). Eine weitere im Voranschlag 2023 ausgewiesene Erhöhung um 1,5 Pensen ist per Mitte 2022 grösstenteils bereits erfolgt (1,2 Pensen Digitale Verwaltung, 0,4 Pensen Kommunikation).

- Bau- und Justizdepartement: Die Steigerung im Departementssekretariat umfasst den Betrieb des elektronischen Baugesuchsverfahren, die Unterstützung des Lifecyclemanagements im bestehenden Fachapplikationsportfolio des Departements und im Bereich der Informationssicherheit sowie eine Verstärkung des Rechtsdienstes. Im Amt für Denkmalpflege und Archäologie musste eine Stelle im Bereich Denkmalpflege (Schutzobjekte im Bucheggberg sowie im Schwarzbubenland) neu geschaffen werden. Bis anhin wurden diese Aufgaben durch den Stelleninhaber im Fachbereich Heimatschutz des ARP wahrgenommen. Das Zusammenarbeitsmodell zwischen ARP und ADA kann nach der Pensionierung des langjährigen - im ARP angesiedelten - Ortsbildschützers, welcher auch für das ADA für den Objektschutz «unterwegs» war, nicht weiterverfolgt werden. Weiter ist im Amt für Raumplanung zur Umsetzung der angestrebten Efforts im Bereich der erneuerbaren Energien (Photovoltaik, Windenergie) eine zusätzliche Stelle vorgesehen.

- Departement für Bildung und Kultur: Mehr Schülerinnen und Schüler im HPSZ führen zum Pensenanstieg im Globalbudget Volksschule.

- Finanzdepartement: Die schrittweise Zentralisierung der Kreditorenbuchhaltung im Amt für Finanzen führt im 2023 zu einer notwendigen Pensenerhöhung. Der Pensenbestand im Amt für Informatik und Organisation musste weiter erhöht werden, um die wachsenden Bedürfnisse im Zuge der Digitalisierung und der digitalen Transformation abdecken zu können.

- Departement des Innern: Die Zunahme der Personalkosten im Departement des Innern ist vorwiegend auf die Korpserhöhung bei der Kantonspolizei (10,0 Pensen) und die Übernahme der polizeilichen Aufgaben gemäss dem Gesetz über die Kantonspolizei der Stadtpolizei Grenchen (15,0 Pensen) zurückzuführen sowie auf Pensenerhöhungen im Amt für Justizvollzug (3,0 befristete Pensen im Bereich Straf- und Massnahmenvollzug, 2,0 Pensen im Bereich Sicherheit der Justizvollzugsanstalt [JVA] Solothurn) und im Migrationsamt (2,5 Pensen für die Bereiche Rechtsdienst, Integration und Rückkehr). Demgegenüber steht eine Reduktion der im Rahmen der Bekämpfung der Covid-19-Pandemie befristeten Anstellungen (-20,0 Pensen).

- Bei Führungsunterstützung VWD, Standortförderung, Aussenkontakte und Stiftungsaufsicht sind neu auch die Mitarbeitenden der Fachstelle Standortförderung eingerechnet (9 Mitarbeitende mit 7,0 Pensen). Darin enthalten sind drei Mitarbeitende mit 2,0 Pensen für die Umsetzung der Standortstrategie. Für die Härtefallmassnahmen sind zeitlich befristet bis Ende der Globalbudgetperiode 2023 - 2025 eine Mitarbeitende mit 1,0 Pensen eingerechnet. Weiter sind für das Departement für

die Verstärkung des Rechtsdienstes zusätzliche 0,5 Pensen und für die Informationssicherheit ebenfalls 0,5 Pensen eingerechnet.

- Umgekehrt fällt bei Wirtschaft und Arbeit auf den 1. Januar 2023 die Fachstelle Standortförderung (FAST) weg. Dadurch fallen beim Globalbudget des AWA 6,0 Pensen weg. Weitere 0,8 Pensen wurden bei den Mitarbeitern mit Querschnittsfunktionen reduziert. Die restlichen Pensen sind durch den Bund finanziert. Diese können aufgrund der rückläufigen Arbeitslosenzahlen und Kurzarbeitsentschädigungen reduziert werden. Dabei wird mit einem Abbau gegen Ende des nächsten Jahres gerechnet.

- In der Energiefachstelle wird für die Totalrevision des kantonalen Energiegesetzes eine zusätzliche Stelle im juristischen Bereich ab dem zweiten Halbjahr 2022 erforderlich.

- Bei Gemeinden und Zivilstandsdienst ergibt sich im Personalbereich gegenüber dem Voranschlag 2022 insgesamt eine Pensenerhöhung von 3,1 Stellenprozenten. Dies hauptsächlich in der Produktgruppe Zivilstand bedingt durch die Zunahme der Geschäftslast und dem Bevölkerungswachstum im Kanton.

- Aufgrund der Zunahme von Schutz-/Nutzungskonflikten in den Bereichen Wald und Jagd sowie für die Umsetzung des Massnahmenplans Fische ist eine Aufstockung von gut 100 Stellenprozenten vorgesehen.

- Bei der Landwirtschaft werden wegen der hohen Nachfrage in der Berufsfachschule am Wallierhof zusätzliche Klassen geführt. Dies führt zu einer Anpassung der personellen Ressourcen. Zudem besteht ein Mehrbedarf in der Fleischkontrolle. Diese ist weitgehend gebührenfinanziert.

- Bei Militär und Bevölkerungsschutz musste aufgrund von gestiegenen Bundesvorgaben ein neuer Zivilschutz-Instruktor eingestellt werden. Weiter gab es kleinere Umstrukturierungen im Amt.

- Bei den Gerichten ist der höhere Pensenbedarf auf die am 6. Juli 2022 bewilligten Amtsgerichtspräsidien der Richterämter Olten-Gösgen und Solothurn-Lebern (0,8 Pensen) sowie die Erhöhung von Stellenprozenten bzw. die Überführung von befristeten in unbefristete Gerichtsschreiber- und Kanzleistellen zurückzuführen (5,1 Pensen). Davon entfallen 2,1 Pensen auf die erstinstanzlichen Gerichte und 3 Pensen auf das Obergericht. Die ausserordentlichen Pensen (1,2 Richterpensen und 1,0 Gerichtschreiberpensen) fanden bereits in den VA22 Eingang und werden deshalb nicht als zusätzliche Stellen ausgewiesen. Der Gerichtsverwaltung stehen neu 0,6 Pensen zur Verfügung. Weitere Pensen werden für die Umsetzung des Bundesprojekts Justitia 4.0 (5,0 Pensen) sowie zur Verstärkung der Systemadministration (1,0 Pensen) benötigt.

4.3 Nettoaufwendungen für einzelne Schultypen

Die folgende Tabelle orientiert über die Nettoaufwendungen für die einzelnen Schultypen (in Mio. Franken). Es handelt sich um Aufwendungen für die kantonalen Schulen, den Beitrag an die Fachhochschule Nordwestschweiz sowie die Kantonsbeiträge für Solothurner Studierende an den universitären Hochschulen.

Jahr	Volks-schulen	Mittel-schulen	Berufsfach-schulen	Fachhoch-schulen	Universitä-ten	Total
RE19	196,9	49,0	43,2	37,2	32,4	358,6
RE20	196,2	49,1	43,3	37,2	33,2	358,1
RE21	204,1	50,0	42,3	37,6	35,3	369,3
VA22	205,6	51,6	43,7	37,8	33,5	372,2
VA23	222,9	52,1	46,3	37,8	34,1	393,2

Der Voranschlag 2023 liegt 21,0 Mio. Franken oder 5,7% über dem Voranschlag 2022. Er ist auf Folgendes zurückzuführen:

Volksschulen: Anstieg 17,3 Mio. Franken oder 8,4%.
Mehraufwand: 14,5 Mio. Franken (6,1 Mio. Franken Beiträge an Gemeinden für die Schülerpauschale und 2,8 Mio. Franken Beiträge an Sonderschulen, Mehraufwand Heilpädagogisches Schulzentrum [HPSZ] 2,2 Mio. Franken infolge von gestiegenen Schülerinnen- und Schülerzahlen aufgrund der Demografie und Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz), 3,1 Mio. Franken Teuerungszulage, 0,2 Mio. Franken Edulog [Vereinheitlichung und Vereinfachung des Zugangs zu Online-Diensten in Schule und Unterricht für Schülerinnen, Schüler und Mitarbeitende in Bildungseinrichtungen].

Minderertrag 2,8 Mio. Franken (Wegfall der Beiträge der Gemeinden an die Sonderschulen als Folge der Anpassung des Volksschulgesetzes).

Berufsfachschulen: Anstieg 2,7 Mio. Franken oder 6,1%.
Mehraufwand: 2,9 Mio. Franken (0,8 Mio. Franken Besoldungen Lehrkräfte aufgrund von neuen/geänderten Aufgaben wie Umsetzung der KV-Reform, Wachstum Gesundheitsberufe, Sportunterricht, 0,7 Mio. Franken Teuerungszulage sowie Mehraufwand Besoldungen Verwaltung und höherer Sachaufwand von 1,0 Mio. Franken für Energie, Informatik, Gebäudeunterhalt.
Mehrertrag: 0,4 Mio. Franken (mehr ausserkantonale Lernende besuchen die Berufsbildungszentren).

4.4 Zinsendienst

Der Finanzaufwand (Passivzinsen) belastet den Voranschlag 2023 mit total 21,9 Mio. Franken, d.h. 1,1 Mio. Franken mehr als im Voranschlag 2022. Der Finanzertrag (Vermögenserträge) bleibt gegenüber dem Voranschlag 2022 unverändert bei 8,6 Mio. Franken. Die Zunahme des Finanzaufwandes ist auf die Zinsanhebungen durch die SNB und das Ende der Negativzinsphase zurückzuführen. Es wird nun im kurzfristigen Bereich wieder Zinserträge und Zinsaufwände geben.

Die Entwicklung seit 2019 zeigt sich wie folgt:

Zinsendienst (in Mio. Fr.)	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Passivzinsen	23,8	22,8	23,2	20,8	21,9
Vermögenserträge	9,8	6,1	6,2	8,6	8,6
Nettozinsaufwand bzw. -ertrag	14,0	16,7	17,0	12,2	13,3
Total Staatssteuern (Kap. 5.2)	872,8	851,4	864,0	796,1	886,4
Nettozinsaufwand/-ertrag in %	1,6	2,0	2,0	1,5	1,5

Für die Berechnung des Nettozinsaufwandes wird nach HRM2 die Sachgruppe 34 (Finanzaufwand) der Sachgruppe 44 (Finanzertrag) gemäss volkswirtschaftlicher Gliederung gegenübergestellt. Buchgewinne sowie Liegenschaftsaufwendungen und Liegenschaftserträge werden in dieser Aufstellung nicht berücksichtigt.

Auch im Jahr 2023 wird der Finanzaufwand den Finanzertrag übersteigen, so dass ein Nettozinsaufwand resultiert.

4.5 Abschreibungen

4.5.1 Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden nach HRM2 linear auf der Basis der Nutzungsdauer vorgenommen. Die linearen Abschreibungen beinhalten auch die Abschreibungen der Spezialfinanzierungen.

Das abzuschreibende Verwaltungsvermögen verändert sich wie folgt:

Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen per 01.01.2023 (VA 2022)*	1'568,6 Mio. Fr.
Abzuschreibende Aktivierungen des Jahres 2023	101,8 Mio. Fr.
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen per 31.12.2023	1‘670,4 Mio. Fr.
lineare Abschreibung auf der Basis der Nutzungsdauer	66,2 Mio. Fr.
Gesamtabschreibungssatz (= 66,2*100/1‘670,2)	4,0%

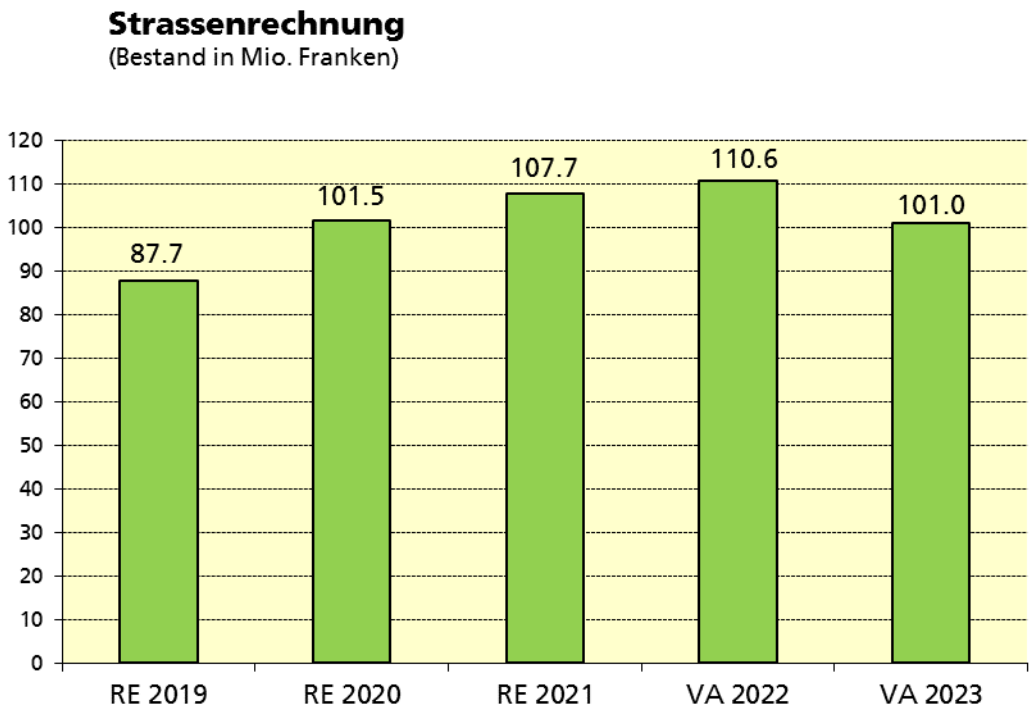
* Die Zahlen im Voranschlag 2022 sind aufgrund der Rechnungsergebnisse 2021 aktualisiert.

Von den per 31. Dezember 2023 abzuschreibenden Aktiven des Verwaltungsvermögens von insgesamt 1'670,4 Mio. Franken werden zulasten der Erfolgsrechnung 66,2 Mio. Franken abgeschrieben. Der Gesamtabschreibungssatz beträgt 4,0% (Voranschlag 2022: 3,8%, Rechnung 2021: 3,8%).

4.5.2 Abschreibungen auf dem Finanzvermögen

Im Jahr 2023 sind Abschreibungen auf dem Finanzvermögen (Kostenart 3181) im Betrag von 24,2 Mio. Franken (Vorjahr: 24,1 Mio. Franken) vorgesehen. Daran partizipieren nebst Strafverfolgung und Justizadministration (3,6 Mio. Franken), Gerichten (1,7 Mio. Franken), Motorfahrzeugkontrolle (0,4 Mio. Franken), Stipendienabteilung (0,3 Mio. Franken) und Amtschreibereien (0,1 Mio. Franken), vor allem das Steueramt mit insgesamt 17,9 Mio. Franken. Die budgetierten Abschreibungen auf dem Staatssteuerertrag machen 2,0% des gesamten Staatssteuerertrages aus (Vorjahr 2,3%).

4.6 Strassenrechnung



Der Aufwand im Amt für Verkehr und Tiefbau (AVT) wird, soweit er den Strassenbau und Strassenunterhalt betrifft, vollumfänglich durch die zweckgebundenen Mittel aus den Motorfahrzeugsteuern und -gebühren sowie durch einen Bezug aus der Spezialrechnung Strassen abgedeckt. Zulasten der ordentlichen Mittel gehen dagegen die Beiträge an den öffentlichen Verkehr.

Der befristete Zuschlag auf der Motorfahrzeugsteuer für die beiden Gesamtverkehrsprojekte Solothurn und Olten läuft Ende 2022 aus. Daher sind im Voranschlag 2023 8,9 Mio. Franken weniger Motorfahrzeugsteuern budgetiert als im Vorjahr. Im 2023 werden für die Umfahrung Olten Kosten in der Höhe von 3,5 Mio. Franken erwartet. Die Finanzierungslücke von kumuliert 10,0 Mio. Franken wird nun über die «ordentliche» Strassenrechnung finanziert.

Die Abschreibungen der laufenden Investitionen im Kantonsstrassenbau und in den Hochbauten der Strassenrechnung (Motorfahrzeugkontrolle, Werkhöfe) belaufen sich auf total 30,0 Mio. Franken (VA 2022 29,0 Mio. Franken).

Der allgemeine Treibstoffzollanteil von 8,0 Mio. Franken sowie der Globalbeitrag Hauptstrassen von 2,3 Mio. Franken werden vollumfänglich der Strassenrechnung zugewiesen. Von den 13,6 Mio. Franken der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) sollen, wie bereits im Vorjahr, 50% der Strassenrechnung zugewiesen werden.

Die Ausgaben im Strassenbau und für die Hochbauten der Strassenrechnung sind über die Spezialrechnung Strassen gedeckt. Für 2022 wird mit einer Entnahme von 9,6 Mio. Franken gerechnet, so dass der Endbestand der Strassenrechnung auf voraussichtlich 101,0 Mio. Franken sinken wird.

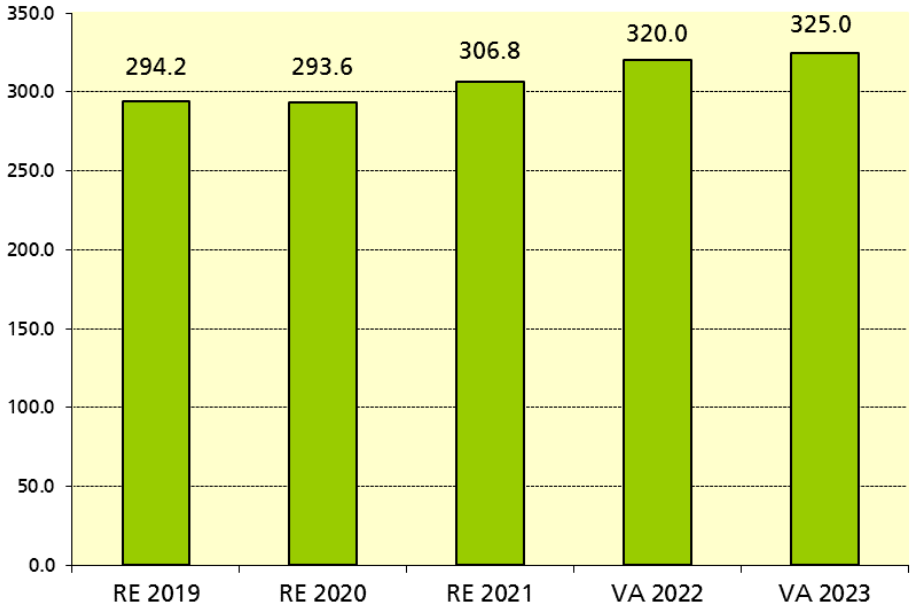
4.7 Gesundheit

Die Kosten für die Gesundheitsversorgung betragen 2023 einschliesslich Globalbudget 401,3 Mio. Franken, was im Vergleich zum Voranschlag 2022 Mehrkosten von rund 5,1 Mio. Franken bedeutet.

Die Spitalbehandlungen gemäss KVG nehmen gegenüber dem Voranschlag des Vorjahres um 5,0 Mio. Franken auf 325,0 Mio. Franken zu.

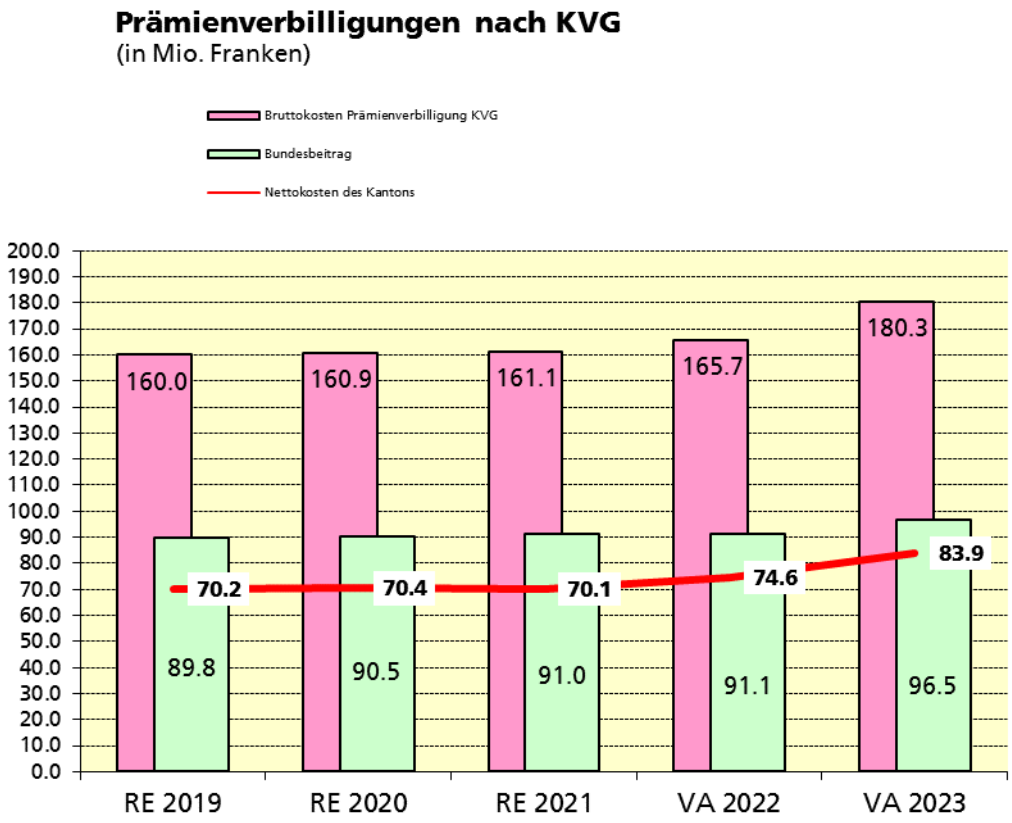
Die Verlustscheine KVG werden seit 2022 beim Gesundheitsamt ausgewiesen und werden im Voranschlag 2023 mit 13,0 Mio. Franken budgetiert (VA22: 13,3 Mio. Franken).

Spitalbehandlungen gemäss KVG
(in Mio. Franken)



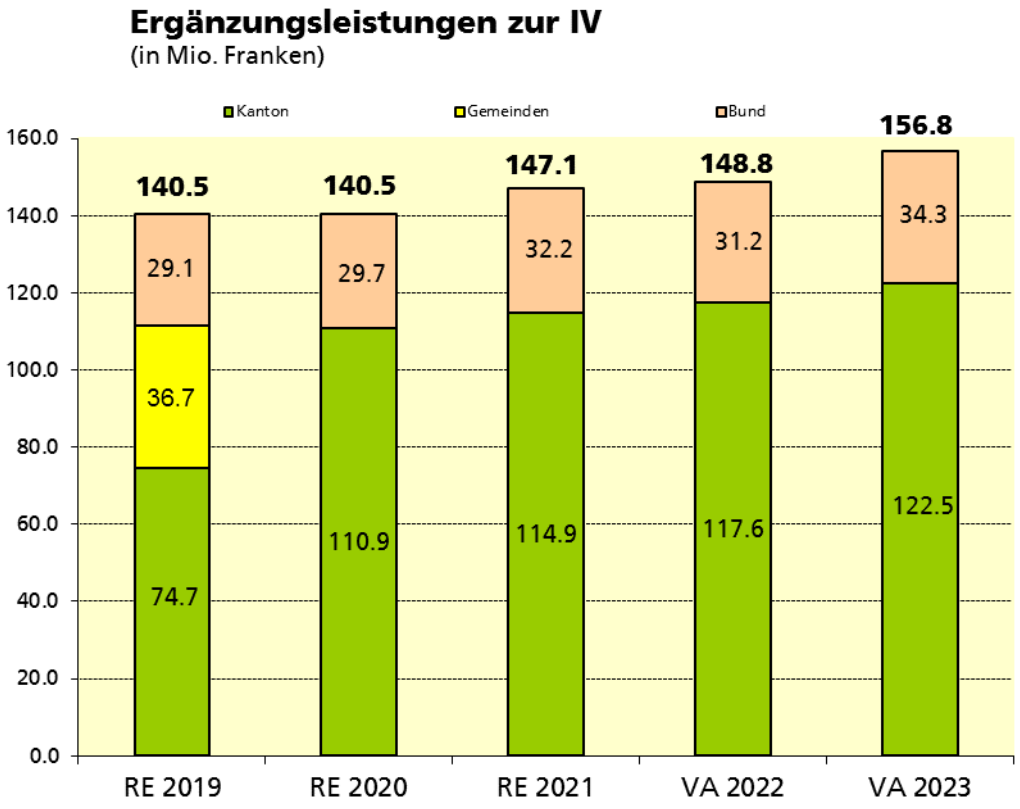
4.8 Gesellschaft und Soziales

Die Bruttoaufwendungen für den Bereich Gesellschaft und Soziales betragen 2023 einschliesslich Globalbudget 614,8 Mio. Franken. Diesen Aufwendungen stehen Erträge von 322,5 Mio. Franken gegenüber, woraus sich eine Nettobelastung (ohne interne Verrechnungen) von 292,4 Mio. Franken (Vorjahr: 275,6 Mio. Franken) ergibt.

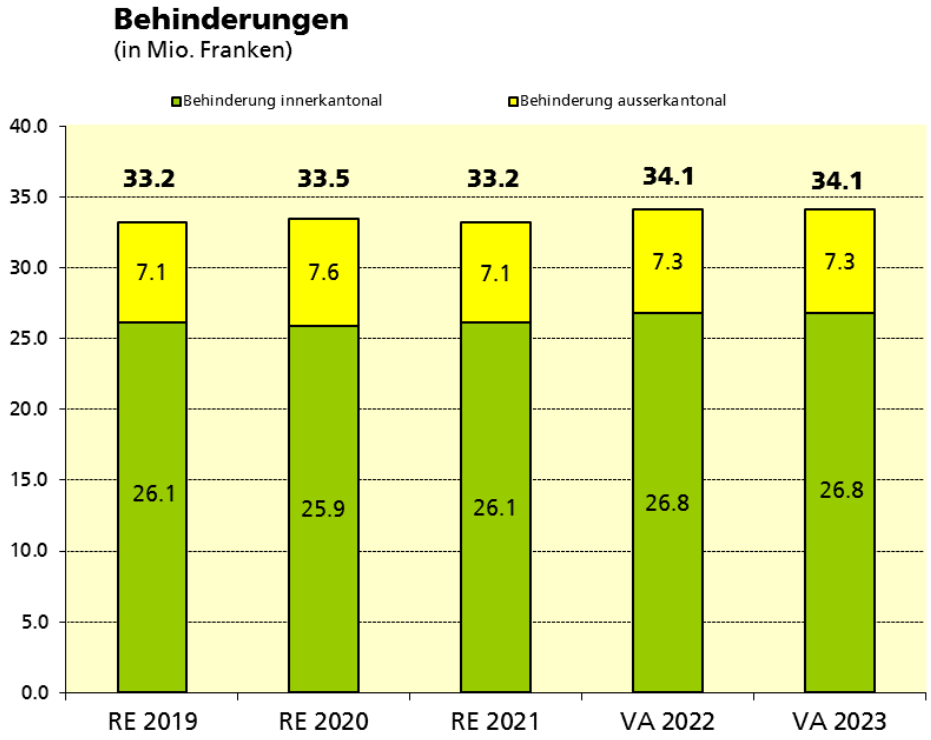


Der Kantonsrat hat mit Beschluss vom 13.12.2022 (SGB 0194/2022) den Kantonsbeitrag für die Prämienverbilligung 2023 von 80% auf 85% des Bundesbeitrages erhöht. Für die Prämienverbilligung werden somit 178,4 Mio. Franken aufgewendet. Die Verwaltungskosten betragen 1,9 Mio. Franken (Total 180,3 Mio. Franken). Der Bundesbeitrag an den Aufwand beträgt 96,5 Mio. Franken. Für den Kanton resultiert eine Nettobelastung von 83,9 Mio. Franken.

Mit Kantonsratsbeschluss SGB 0128/2018 vom 11. Dezember 2018 wurden die Verlustscheine KVG ab 2019 von der Prämienverbilligung entkoppelt. Die Verlustscheine sind ab 2022 dem Gesundheitsamt zugeordnet.

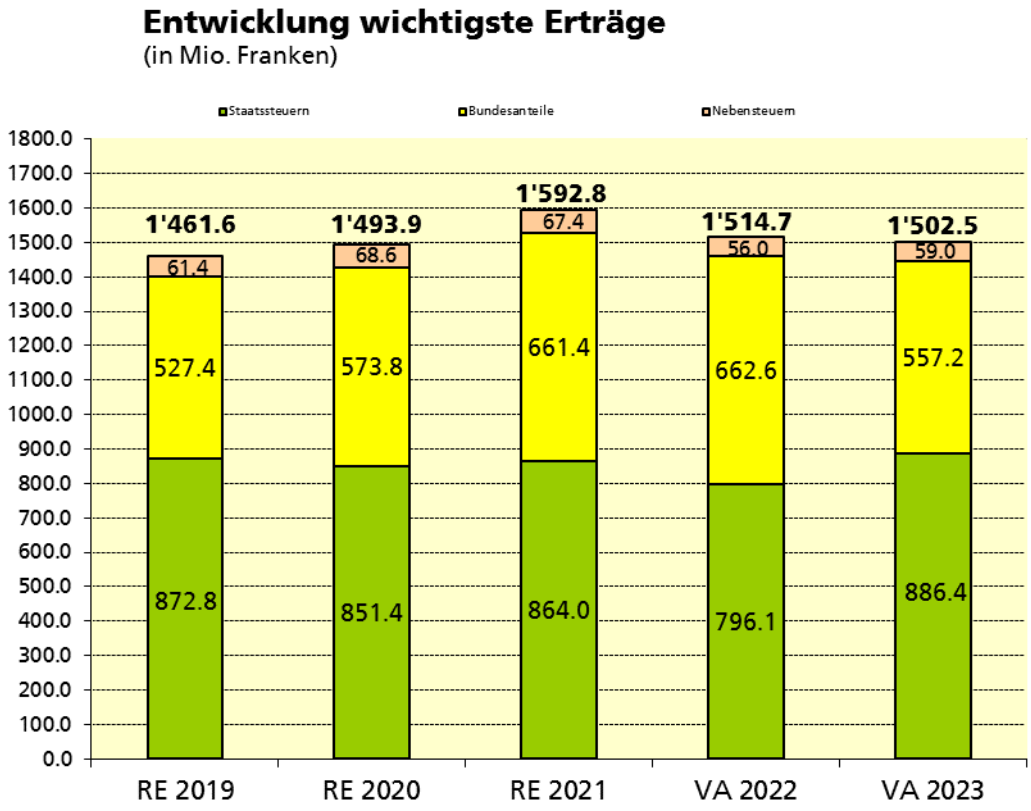


Bei den Ergänzungsleistungen zur IV ist mit einem Aufwand von 153,0 Mio. Franken zu Gunsten privater Haushalte und Verwaltungskosten in Höhe von 3,8 Mio. Franken zu rechnen (Total 156,8 Mio. Franken). Unter Anrechnung des Bundesbeitrages (34,3 Mio. Franken) resultieren für den Kanton Kosten in Höhe von 122,5 Mio. Franken.



Für die Aufwendungen, welche für Menschen in inner- und ausserkantonalen Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten und die dort bezogenen Leistungen zu erbringen sind, sind analog dem Vorjahr 34,1 Mio. Franken vorgesehen.

5. Die grössten Ertragspositionen



Die wichtigsten Erträge verringern sich gegenüber dem Voranschlag 2022 um 12,2 Mio. Franken und gegenüber der Rechnung 2021 um 90,3 Mio. Franken.

Die Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag 2022 ist auf den Wegfall der SNB-Gewinnausschüttung bei den Bundesanteilen zurückzuführen (-127,9 Mio. Franken). Die höheren Staatssteuern (90,3 Mio. Franken) und Nebensteuern (3,0 Mio. Franken) können die tieferen Bundesanteile (-105,4 Mio. Franken) nicht vollständig kompensieren.

Gegenüber der Rechnung 2021 fallen die Bundesanteile (-104,2 Mio. Franken) und die Nebensteuern (-8,4 Mio. Franken) tiefer aus und können nur teilweise durch höhere Staatssteuern (22,4 Mio. Franken) kompensiert werden.

5.1 Bundesanteile

Bundesanteile (in Mio. Franken)	RE 19	RE 20	RE 21	VA22	VA23
- Reingewinn SNB	42.7	85.3	127.9	127.9	0.0
- Direkte Bundessteuer	62.2	83.0	80.1	83.6	89.4
- Verrechnungssteuer	31.1	10.3	31.7	19.9	20.5
- NFA-Ressourcenausgleich	363.9	371.5	392.5	390.5	407.9
- NFA-sozio-demo. Lastenausgleich	6.6	3.4	7.4	8.3	9.2
- NFA-Härteausgleich	-3.1	-2.9	-2.7	-2.5	-2.4
- NFA: Abfederungsmassnahmen	0.0	0.0	0.0	10.6	8.5
- Rückerstattung CO2-Abgabe	0.5	0.2	0.1	0.2	0.2
- Mineralölsteuer	8.1	7.8	8.4	8.6	8.0
- LSVA	13.2	12.9	13.7	13.2	13.6
- Globalbeitrag Hauptstrassen	2.2	2.3	2.3	2.3	2.3
Total	**527.4**	**573.8**	**661.4**	**662.6**	**557.2**

Die Erträge aus den Bundesanteilen werden in enger Zusammenarbeit mit der Eidgenössischen Finanzverwaltung (EFV) ermittelt. Bei der Berechnung des NFA Ressourcenausgleichs wurde 2020 ein Systemwechsel vorgenommen. Das zentrale Element ist die Garantie der Mindestausstattung in der Höhe von 86,5% des schweizerischen Durchschnitts. Zur Dämpfung der finanziellen Auswirkungen auf die ressourcenschwachen Kantone wurde dieser Wert schrittweise eingeführt. Im Jahr 2022 erfolgte der letzte Reduktionsschritt und die garantierte Mindestausstattung beträgt künftig 86,5%. Der Kanton Solothurn erhält 2023 insgesamt 423,2 Mio. Franken aus dem NFA. Das sind 16,3 Mio. Franken mehr als 2022. Darin enthalten sind Abfederungsmassnahmen in der Höhe von 8,5 Mio. Franken (2022: 10,6 Mio. Franken). Der Bund leistet diese Zahlungen bis ins Jahr 2025 zur Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Finanzausgleichsreform 2020. Die jeweiligen Beträge sind gesetzlich festgelegt und werden proportional zur Bevölkerung auf die ressourcenschwachen Kantone verteilt. Der Ressourcenindex vom Kanton Solothurn sinkt 2023 um weitere 0,3 Punkte auf 70,8 (2022: 71,1; 2021: 72,4).

Der Kantonsanteil an den Einnahmen der direkten Bundessteuer beträgt gemäss aktuellem Bundesgesetz 21,2%. Der Kanton Solothurn rechnet aufgrund groben Schätzungen der EFV im Jahr 2023 mit Mehreinnahmen von 5,8 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2022 und 9,3 Mio. Franken gegenüber der Rechnung 2021.

Aufgrund der aktuellen Vereinbarung zwischen dem Eidgenössischen Finanzdepartement und der Schweizerischen Nationalbank (SNB) vom 29. Januar 2021 für die Jahre 2020 bis 2025 wäre maximal eine sechsfache Gewinnausschüttung möglich, solange das Jahresergebnis und die Höhe der Ausschüttungsreserve der SNB dies zulassen. Im IAFP 2023 - 2026 wurde diese maximale Gewinnausschüttung für das Jahr 2023 geplant. Aufgrund des Quartalsbericht der SNB per 30.9.2022, welcher ein Verlust von 142,4 Mia. Franken ausweist, ist eine Gewinnausschüttung für 2023 unrealistisch und wird deshalb aus dem Voranschlag 2023 gestrichen (-127,9 Mio. Franken).

Das führt bei den Bundesanteilen 2023 zu einer Verschlechterung von 105,4 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2022 und 104,2 Mio. Franken gegenüber der Rechnung 2021.

5.2 Staatssteuerertrag

Die Berechnung des Staatssteuerertrages basiert für 2023 auf einem Steuerfuss von 104% für die natürlichen und einem Steuerfuss von 100% für die juristischen Personen.

Staatssteuern (in Mio. Fr.)	**VA22**	**VA23**	**Differenz**	
			absolut	in %
Staatssteuer nat. Personen*/**	711,0	752,8	41,8	5,9%
Staatssteuer jur. Personen*/***	51,6	89,1	37,5	72,7%
Quellensteuer	19,0	25,0	6,0	31,6%
Finanzausgleichsteuer	5,2	9,2	4,0	76,9%
Grundstückgewinnsteuer	9,3	10,3	1,0	10,8%
Total	**796,1**	**886,4**	**90,3**	**11,3%**

* inkl. Erträge aus Vorjahren
** Steuerfuss NP: 2022 und 2023 = 104%.
*** Steuerfuss JP: 2023 und 2023 = 100%.

Staatssteuern (in Mio. Fr.)	**RE19**	**RE20**	**RE21**	**VA22**	**VA23**
Staatssteuer nat. Personen*/**	713,9	727,5	743,4	711,0	752,8
Staatssteuer jur. Personen*/***	111,3	77,0	70,3	51,6	89,1
Quellensteuer	26,9	30,0	30,4	19,0	25,0
Finanzausgleichsteuer	11,3	7,8	7,1	5,2	9,2
Grundstückgewinnsteuer	9,4	9,1	12,8	9,3	10,3
Total	**872,8**	**851,4**	**864,0**	**796,1**	**886,4**

* inkl. Erträge aus Vorjahren
** inkl. Grenzgängerbesteuerung, Kapitalabfindungssteuer und Liquidationsgewinnsteuer / Steuerfuss NP: 2019-2023 = 104%
*** Steuerfuss JP: 2019-2023 = 100%

Der Voranschlag 2022 war geprägt von Unsicherheiten in Bezug auf die pandemiebedingten Auswirkungen auf natürliche sowie juristische Personen. Darüber hinaus wurde die Anwendung von Elementen aus der Steuerreform STAF im Bereich der juristischen Personen in grösserem Umfang erwartet. Die Ergebnisse aus dem Jahr 2021 sowie der Verlauf des aktuellen Jahres 2022 bestätigen, dass diese Annahmen zu vorsichtig waren. Im Voranschlag 2023 werden bei den natürlichen Personen eine höhere wirtschaftliche Leistungsfähigkeit sowie die positiven Effekte der NOV-Umbuchungen (36,7 Mio. Franken) erwartet. Bei den juristischen Personen werden rund 37,5 Mio. Franken höhere Steuererträge erwartet. Der Staatssteuerertrag sollte bei rund 886,4 Mio. Franken zu stehen kommen, was einer Zunahme von 11,3% gegenüber dem Voranschlag 2022 entspricht.

Mit der Einführung des neuen Steuersystems NEST wurde die Berechnungsmethode des Delkredere angepasst, was zur Auflösung von Rückstellungen für Steuerausstände per 31.12.2021 in der Höhe von 16,5 Mio. Franken führte. Dieser positive Effekt entfällt im Voranschlag 2023.

5.3 Nebensteuern

Gestützt auf Hochrechnungen der Zahlen des laufenden Jahres kann aus Nebensteuern für 2023 ein Ertrag von 59,0 Mio. Franken erwartet werden. Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Erträge für die Jahre 2019 - 2023.

Nebensteuern (in Mio. Fr.)	**RE19**	**RE20**	**RE21**	**VA22**	**VA23**
Handänderungssteuer	25,0	33,3	36,2	27,0	30,0
Erbschaftssteuer	19,8	26,9	21,7	20,5	20,5
Nachlasstaxe	14,3	7,1	7,3	7,0	7,0
Schenkungssteuer	2,3	1,4	2,2	1,5	1,5
Total	**61,4**	**68,7**	**67,4**	**56,0**	**59,0**

Für die Erarbeitung des Voranschlages 2023 wurden die Erträge Nebensteuern der bisherigen Rechnungen fortgeschrieben.

6. Beschluss vom 21. Dezember 2022

Voranschlag 2023

Der Kantonsrat von Solothurn, gestützt auf Artikel 74 Buchstabe b und Artikel 37 Absatz 1 Buchstabe c der Kantonsverfassung vom 8. Juni 1986[1]) , §§ 20, 23 und 43 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Verwaltungsführung vom 3. September 2003[2]) , § 5 des Steuergesetzes vom 1. Dezember 1985[3]) , § 128 Absatz 2 des Planungs- und Baugesetzes vom 3. Dezember 1978[4]) , § 8[ter] Absatz 2 des Strassengesetzes vom 24. September 2000[5]), nach Kenntnisnahme von Botschaft und Entwurf des Regierungsrates vom 5. September 2022 (RRB Nr. 2022/1354), beschliesst:

I.

1. Der Voranschlag für das Jahr 2023 der Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von Fr. 2‘528'833‘807.--, einem Ertrag von Fr. 2‘438‘334‘650.-- und einem Aufwandüberschuss von Fr. 90‘499‘157.-- sowie die Ziele der Produktegruppen der Globalbudgets der Erfolgsrechnung werden genehmigt.
2. Der Voranschlag für das Jahr 2023 der Investitionsrechnung mit Gesamtausgaben von Fr. 114‘135‘000.--, Gesamteinnahmen von Fr. 12‘873‘092.-- und Nettoinvestitionen von Fr. 101‘261‘908.-- wird genehmigt.
3. Im Jahre 2023 wird der Steuerfuss für die natürlichen Personen auf 104% und für die juristischen Personen auf 100% der ganzen Staatssteuer festgelegt.
4. Aus dem Ertrag der 2023 eingehenden Grundstückgewinnsteuern legen der Kanton und die Gesamtheit der Einwohnergemeinden je 17,5 Prozent in die Spezialfinanzierung «Natur- und Heimatschutz» ein.
5. Der Ertrag des Allgemeinen Treibstoffzollanteils sowie der Globalbeitrag Hauptstrassen werden vollumfänglich der Strassenrechnung zugewiesen.
6. Vom Ertrag der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe LSVA werden 50% der Strassenrechnung zugewiesen.
7. Das Eigenkapital von Spezialfinanzierungen wird nur verzinst, wenn das Gesetz eine Verzinsung ausdrücklich vorsieht.

II.

Der Regierungsrat wird mit dem Vollzug beauftragt. Der Beschluss ist im Amtsblatt zu publizieren.

Im Namen des Kantonsrates

Präsidentin Ratssekretär

Dieser Beschluss unterliegt nicht dem Referendum.

---

[1]) BGS 111.1
[2]) BGS 115.1
[3]) BGS 614.11
[4]) BGS 711.1
[5]) BGS 725.11

Inhaltsverzeichnis

2. Gesamtsicht Kanton

2.1	Management Summary	45
2.2	Ergebnisse	47
2.3	Institutionelle Gliederung	48
2.3.1	Institutionelle Gliederung Erfolgsrechnung	48
2.3.2	Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung	49
2.4	Kennzahlen zur Finanzlage	50
2.5	Globalbudgetreserven	52
2.6	Staatsbeiträge	53
2.6.1	Staatsbeiträge Erfolgsrechnung	53
2.6.2	Staatsbeiträge Investitionsrechnung	65
2.7	Spezialfinanzierungen	67
2.8	Strassenrechnung	68
2.8.1	Strassenrechnung inkl. Gesamtverkehrsprojekte	68
2.8.2	Gesamtverkehrsprojekte Solothurn und Olten	69
2.8.3	Entwicklung Strassenrechnung 2018 – 2023	70
2.9	Verpflichtungskredite	71
2.9.1	Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung	71
2.9.2	Verpflichtungskredite Investitionsrechnung	72
2.10	Volkswirtschaftliche Gliederung	73
2.10.1	Volkswirtschaftliche Gliederung Erfolgsrechnung	73
2.10.2	Volkswirtschaftliche Gliederung Investitionsrechnung	75
2.11	Funktionale Gliederung	76
2.11.1	Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung	76
2.11.2	Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	77
2.12	Budgetstruktur	78

2.1 Gesamtsicht Kanton

Die Finanzlage des Kantons verschlechtert sich im Vergleich zu den Vorjahren. Mit einem erwarteten Aufwandüberschuss von 90,5 Mio. Franken wird ein um 82,6 Mio. Franken schlechteres Gesamtergebnis ausgewiesen als im Voranschlag 2022. Das Betriebsergebnis schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 63,3 Mio. Franken um 78,3 Mio. Franken schlechter ab als im Voranschlag 2022.
Hauptgrund der Verschlechterung ist die SNB-Gewinnausschüttung, welche im Voranschlag 2023 wegfällt und zu einem Minderertrag von 127,9 Mio. Franken gegenüber dem Voranschlag 2022 führt. Die Finanzmärkte sind aufgrund der weltpolitischen Lage grossen Schwankungen unterworfen, was sich auf das Ergebnis der Schweizerischen Nationalbank (SNB) auswirkt. Die SNB weist für die ersten drei Quartale 2022 einen Verlust von 142,4 Mia. Franken aus. Somit ist eine Gewinnausschüttung für das Jahr 2022, welche im 2023 ausbezahlt würde, unrealistisch.
Für Gesundheitskosten COVID-19 sind analog des Voranschlags 2022 nochmals 9,0 Mio. Franken zur Bekämpfung der noch nicht ganz ausgestandenen Pandemie berücksichtigt.

Die geplanten Nettoinvestitionen nehmen im Vergleich zum Voranschlag 2022 um 6,7 Mio. Franken bzw. 6,2% ab und betragen noch 101,2 Mio. Franken (2022: 107,9 Mio. Franken).

Der Cashflow (Bruttoertragsüberschuss) beträgt 3,0 Mio. Franken und liegt 80,1 Mio. Franken unter dem vom Vorjahr (2022: 83,1 Mio. Franken).

Auch der Selbstfinanzierungsgrad verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr und beträgt noch 3% (2022: 77%). Die Nettoverschuldung wird aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages von 98,2 Mio. Franken ansteigen.

Die Verschlechterung des Voranschlages 2023 gegenüber dem Voranschlag 2022 beträgt operativ 82,6 Mio. Franken. Höhere Staatssteuereinnahmen und Beiträge aus dem NFA können die wegfallende Gewinnausschüttung SNB und höheren Kosten im Volksschulbereich, bei den Spitalbehandlungen KVG sowie Ergänzungsleistungen IV nicht kompensieren.

Die Verschlechterung des Voranschlages 2023 gegenüber der Rechnung 2021 beträgt operativ 173,0 Mio. Franken. Nebst der fehlenden SNB-Gewinnausschüttung führen Mehraufwendungen bei den Globalbudgets (inkl. dem Teuerungsausgleich von 1,5%), Prämienverbilligung KVG, Spitalbehandlungen KVG, Volksschulen und Ergänzungsleistungen IV sowie Mindererträge bei weiteren Bundesanteilen, Grundstücken/Liegenschaften und den Motorfahrzeugsteuern durch den Wegfall des Zuschlags für die Umfahrungsprojekte Olten/Solothurn zu dieser negativen Abweichung.

Der Aufwandüberschuss aller Globalbudgets erhöht sich gegenüber dem Voranschlag 2022 um 20,9 Mio. Franken oder 3,7%. Davon entfallen 8,1 Mio. Franken auf den Teuerungsausgleich von 1,5% welcher dem Staatspersonal gewährt wird.

Der Pensenbestand 2023 steigt im Vergleich zum Voranschlag 2022 um 54,4 Vollzeitpensen (+1,6%) und im Vergleich zur Rechnung 2021 ebenfalls um 1,6% bzw. 54,7 Vollzeitpensen an.

2.2 Ergebnisse

	RE 2021	VA 2022 1)	VA 2023	*Diff. VA 23/22*
1. Erfolgsrechnung				
Total Aufwand	2'372'828'603	2'406'506'360	2'477'292'079	*70'785'719*
Total Ertrag	-2'480'115'039	-2'421'471'590	-2'413'946'160	*7'525'430*
Betriebsergebnis (+ = Aufwandüberschuss, - = Ertragsüberschuss)	***-107'286'436***	***-14'965'230***	***63'345'919***	***78'311'149***
Ergebnis aus Finanzierung	-2'495'955	-4'419'290	-137'590	*4'281'700*
Abschr Bilanzfehlbetrag Ausfinanzierung PKSO	27'290'828	27'290'828	27'290'828	*0*
Gesamtergebnis (+ = Aufwandüberschuss, - = Ertragsüberschuss)	***-82'491'564***	***7'906'308***	***90'499'157***	***82'592'849***
2. Investitionsrechnung				
Total Ausgaben	87'904'466	120'792'000	114'135'000	*-6'657'000*
Total Einnahmen	-12'189'348	-12'850'797	-12'873'092	*-22'295*
Nettoinvestitionen	***75'715'117***	***107'941'203***	***101'261'908***	***-6'679'295***
3. Finanzierung				
Nettoinvestitionen	75'715'117	107'941'203	101'261'908	*-6'679'295*
- Abschreibung Verwaltungsvermögen	-60'888'328	-63'693'802	-66'242'774	*-2'548'972*
- Zusätzliche Abschreibung Fehlbetrag PKSO	-27'290'828	-27'290'828	-27'290'828	*0*
+/- Zuweisung ins Eigenkapital	-82'491'564	7'906'308	90'499'157	*82'592'849*
Finanzierungsergebnis	***-94'955'602***	***24'862'881***	***98'227'464***	***73'364'583***
4. Nettoverschuldung	***1'198'507'412***	***1'223'370'293***	***1'321'597'757***	***98'227'464***
Nettoverschuldung je Einwohner	4'259	4'313	4'624	*310*
5. Selbstfinanzierungsgrad	***225%***	***77%***	***3%***	***-74%***
(= Cash Flow in % der Nettoinvestitionen)				

Bemerkungen:

1) Die Zahlen im Voranschlag 2022 sind aufgrund der Rechnungsergebnisse 2021 aktualisiert.

2.3.1 Institutionelle Gliederung Zusammenzug Erfolgsrechnung

	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
PC1 Behörden					
Aufwand	5'837'737	6'179'660	6'440'808	261'148	4.2
Ertrag	-35'769	-40'000	-40'000	0	0.0
Interne Verrechnungen	-1'346'386	-1'402'391	-1'313'581	88'810	-6.3
Saldo	**4'455'582**	**4'737'269**	**5'087'227**	**349'958**	**7.4**
PC2 Staatskanzlei					
Aufwand	13'229'587	14'568'242	15'067'486	499'243	3.4
Ertrag	-2'455'756	-2'806'100	-2'611'100	195'000	-6.9
Interne Verrechnungen	-6'896'936	-7'246'896	-7'648'703	-401'807	5.5
Saldo	**3'876'894**	**4'515'246**	**4'807'682**	**292'436**	**6.5**
PC3 Bau- und Justizdepartement					
Aufwand	253'568'086	288'151'546	282'309'600	-5'841'946	-2.0
Ertrag	-180'753'773	-189'489'015	-171'344'125	18'144'890	-9.6
Interne Verrechnungen	-33'230'892	-32'662'286	-32'048'065	614'221	-1.9
Saldo	**39'583'422**	**66'000'244**	**78'917'410**	**12'917'165**	**19.6**
PC4 Departement für Bildung und Kultur					
Aufwand	498'202'478	488'969'845	510'043'664	21'073'819	4.3
Ertrag	-72'931'318	-66'410'082	-64'448'283	1'961'799	-3.0
Interne Verrechnungen	27'335'433	27'950'012	27'899'323	-50'689	-0.2
Saldo	**452'606'594**	**450'509'775**	**473'494'703**	**22'984'928**	**5.1**
PC5 Finanzdepartement					
Aufwand	138'338'716	157'113'573	160'680'246	3'566'673	2.3
Ertrag	-1'682'517'219	-1'608'071'026	-1'593'845'201	14'225'826	-0.9
Interne Verrechnungen	8'432'765	4'824'939	7'339'980	2'515'041	52.1
Saldo	**-1'535'745'738**	**-1'446'132'514**	**-1'425'824'975**	**20'307'539**	**-1.4**
PC6 Departement des Innern					
Aufwand	1'190'785'422	1'200'787'189	1'250'931'866	50'144'677	4.2
Ertrag	-399'528'814	-415'396'389	-438'021'687	-22'625'298	5.4
Interne Verrechnungen	3'460'260	3'844'711	5'405'804	1'561'093	40.6
Saldo	**794'716'868**	**789'235'512**	**818'315'984**	**29'080'472**	**3.7**
PC7 Volkswirtschaftsdepartement					
Aufwand	297'162'265	273'614'706	273'703'561	88'855	0.0
Ertrag	-164'546'136	-161'575'668	-162'659'254	-1'083'586	0.7
Interne Verrechnungen	-69'305	2'001'733	-2'175'136	-4'176'869	-208.7
Saldo	**132'546'824**	**114'040'772**	**108'869'172**	**-5'171'600**	**-4.5**
PC8 Gerichte					
Aufwand	28'316'319	27'577'626	29'656'577	2'078'951	7.5
Ertrag	-5'163'390	-5'267'800	-5'365'000	-97'200	1.8
Interne Verrechnungen	2'315'061	2'690'178	2'540'377	-149'801	-5.6
Saldo	**25'467'990**	**25'000'004**	**26'831'954**	**1'831'950**	**7.3**
Total Erfolgsrechnung					
Aufwand	2'425'440'611	2'456'962'388	2'528'833'807	71'871'419	2.9
Ertrag	-2'507'932'175	-2'449'056'080	-2'438'334'650	10'721'430	-0.4
Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0
Saldo	**-82'491'564**	**7'906'308**	**90'499'157**	**82'592'850**	**1'044.6**

2.3.2 Institutionelle Gliederung Zusammenzug Investitionsrechnung

	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
PC1 Behörden					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
PC2 Staatskanzlei					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
PC3 Bau- und Justizdepartement					
Ausgaben	72'707'981	96'297'000	89'770'000	-6'527'000	-6.8
Einnahmen	-7'908'299	-8'869'077	-8'484'772	384'305	-4.3
Nettoinvestitionen	**64'799'682**	**87'427'923**	**81'285'228**	**-6'142'695**	**-7.0**
PC4 Departement für Bildung und Kultur					
Ausgaben	1'242'991	2'580'000	2'330'000	-250'000	-9.7
Einnahmen	-2'036'714	-1'700'000	-1'700'000	0	0.0
Nettoinvestitionen	**-793'722**	**880'000**	**630'000**	**-250'000**	**-28.4**
PC5 Finanzdepartement					
Ausgaben	6'282'908	11'000'000	13'000'000	2'000'000	18.2
Einnahmen	0	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	**6'282'908**	**11'000'000**	**13'000'000**	**2'000'000**	**18.2**
PC6 Departement des Innern					
Ausgaben	3'036'463	5'840'000	3'260'000	-2'580'000	-44.2
Einnahmen	0	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	**3'036'463**	**5'840'000**	**3'260'000**	**-2'580'000**	**-44.2**
PC7 Volkswirtschaftsdepartement					
Ausgaben	4'634'123	5'075'000	5'775'000	700'000	13.8
Einnahmen	-2'244'336	-2'281'720	-2'688'320	-406'600	17.8
Nettoinvestitionen	**2'389'787**	**2'793'280**	**3'086'680**	**293'400**	**10.5**
PC8 Gerichte					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0
Einnahmen	0	0	0	0	0.0
Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Total Investitionsrechnung					
Ausgaben	87'904'466	120'792'000	114'135'000	-6'657'000	-5.5
Einnahmen	-12'189'348	-12'850'797	-12'873'092	-22'295	0.2
Nettoinvestitionen	**75'715'117**	**107'941'203**	**101'261'908**	**-6'679'295**	**-6.2**

2.4 Kennzahlen zur Finanzlage des Kantons Solothurn 2017 - 2023

Die folgenden Kennzahlen sind von Bedeutung zur Beurteilung der längerfristigen Entwicklung des Staatshaushaltes.

Vorab sind die **Quoten** zu erwähnen (Verknüpfung der wichtigsten Haushaltszahlen mit dem Volkseinkommen des Kantons), sodann die **Anteile** (Verknüpfung der wichtigsten Haushaltszahlen mit dem bereinigten Ertrag) sowie die **Grade** (Verhältnis Cashflow zu den Nettoinvestitionen).

Obschon die Zahlen des Bruttoinlandprodukts des Kantons Solothurn für die Jahre 2020 bis 2023 auf Schätzungen beruhen, können wichtige Trends ermittelt und erkannt werden.

1) ....quote = Verhältnis zum Bruttoinlandprodukt

Das Bundesamt für Statistik (BFS) publiziert seit 2008 das kantonale Bruttoinlandprodukt. Zum aktuellen Zeitpunkt liegen Daten bis 2019 vor. Die Zahlen 2020 – 2023 basieren auf Schätzungen des Staatssekretariats für Wirtschaft SECO und der Konjunkturforschungsstelle der ETH Zürich (KOF).

Kennzahl	RE17	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Staatsquote Total Ausgaben ER und IR, ohne Abschreibungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen, Durchlaufpositionen und interne Verrechnungen in % des Bruttoinlandprodukts	12,3	11,9	12,1	12,3	12,2	12,0	12,1
Steuerquote Total Steuerertrag (inkl. Mfz-Steuern) in % des Bruttoinlandprodukts	5,5	5,5	5,5	5,4	5,3	4,7	5,1
Investitionsquote Nettoinvestitionen in % des Bruttoinlandprodukts	0,7	0,7	0,7	0,5	0,4	0,5	0,5
Verschuldungsquote Nettoverschuldung in % des Bruttoinlandprodukts	8,0	7,7	7,3	7,1	6,3	6,2	6,6

Bruttoinlandprodukt des Kantons Solothurn gemäss Bundesamt für Statistik (Angaben vom 11. November 2021)
2017: 18'220 Mio. CHF
2018: 18'629 Mio. CHF
2019: 18'879 Mio. CHF (prov. Wert)
Geschätzte Veränderungen des Bruttoinlandprodukts des Kantons Solothurn gegenüber dem Vorjahr (Angaben SECO vom 15. Juni 2022):
2020: - 2,5%
2021: + 3,7%
2022: + 2.8%
2023: + 1,6%

2) .... anteil = Verhältnis zum bereinigten Ertrag

Bereinigter Ertrag: Ertrag der Erfolgs- und Investitionsrechnung, *ohne* Durchlaufpositionen, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und interne Verrechnungen

Kennzahl	RE17	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Kapitaldienstanteil Passivzinsen und ord. Abschreibungen, abzüglich Nettovermögensertrag in % des bereinigten Ertrages	1,9	2,0	1,5	1,0	1,8	1,7	1,9
Zinsbelastungsanteil Differenz Passivzinsen zu Nettovermögensertrag in % des bereinigten Ertrages	0,6	0,5	0,1	-0,4	0,6	0,4	0,4
Eigenkapitalanteil Frei verfügbares Eigenkapital abz. Bilanzfehlbetrag in % des bereinigten Ertrages	20,6	21,2	23,7	24,6	26,2	n.a.	n.a.

3) .... grad = Verhältnis zu Nettoinvestitionen

Verhältnis Cashflow (Operatives Ergebnis Erfolgsrechnung + Abschreibungen) zu Nettoinvestitionen (Bruttoinvestitionen abzüglich eingehende Investitionsbeiträge)

Kennzahl	RE17	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Selbstfinanzierungsgrad Cashflow in % der Nettoinvestitionen	64	108	138	156	225	77	3
Fremdfinanzierungsgrad Finanzierungsüberschuss (negatives Vorzeichen) bzw. Finanzierungsfehlbetrag in % der Nettoinvestitionen	36	-8	-38	-56	-125	23	97
Eigenfinanzierungsgrad Eigenkapital in % der Bilanzsumme	4	7	11	14	17	n.a.	n.a.

4) Nettoverschuldung

Kennzahl	RE17	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Nettoverschuldung je Einwohner Nettoverschuldung in Fr. je Einwohner	5‘175	5‘088	4‘868	4‘643	4‘259	4‘313	4‘624

2.5 Prognostizierte Entwicklung der Globalbudgetreserven in der Erfolgsrechnung

Beträge in 1'000 Fr.	GB-Periode	2022				2023			2024
		Zweck-gebundene Reserven per 1.1.2022	Nicht zweck-gebundene Reserven per 1.1.2022	prognost. Reserven per 31.12.2022	50%-Regel (Ende der GB-Periode 2020-2022)	prognost. Reserven per 1.1.2023	prognost. Reserven per 31.12.2023	50%-Regel (Ende der GB-Periode 2021-2023)	prognost. Reserven per 1.1.2024
Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat	22-24	0	**0**	0		0	**0**		0
Dienstleistungen der Staatskanzlei	22-24	0	**100**	100		100	**100**		100
Drucksachen und Lehrmittel	21-23	0	**-108**	-108		-108	**-108**	0	0
Führungsunterstützung BJD und amtl. Geoinformation	23-25	0	**233**	233	116	117	**117**		117
Raumplanung	23-25	0	**189**	189	94	95	**95**		95
Hochbau	21-23	0	**370**	370		370	**370**	185	185
Strassenbau (SR)	21-23	0	**-1'436**	-1'436		-1'436	**-1'436**	0	0
Öffentlicher Verkehr	22-23	0	**0**	0	0	0	**0**		0
Umwelt	23-25	0	**566**	566	283	283	**283**		283
Denkmalpflege und Archäologie	21-23	0	**144**	144		144	**144**	72	72
Administrative und technische Verkehrssicherheit (SF)	23-25	0	**754**	754	377	377	**377**		377
Staatsanwaltschaft	22-24	0	**248**	248		248	**248**		248
Jugendanwaltschaft	21-23	0	**64**	64		64	**64**	32	32
Führungsunterstützung DBK	23-25	0	**447**	447	223	224	**224**		224
Volksschule	22-24	0	**0**	0		0	**0**		0
Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen	22-24	0	**157**	157		157	**157**		157
Mittelschulbildung	23-25	0	**839**	839	419	420	**420**		420
Berufsschulbildung	22-24	0	**514**	514		514	**514**		514
Kultur und Sport	21-23	0	**168**	168		168	**168**	84	84
Führungsunterstützung FD und Amtschreibereiaufsicht	23-25	0	**92**	92	46	46	**46**		46
Amtschreiberei-Dienstleistungen	22-24	0	**714**	714		714	**714**		714
Finanzen und Statistik	22-24	0	**78**	78		78	**78**		78
Personalwesen	22-24	0	**111**	111		111	**111**		111
Steuerwesen	21-23	0	**112**	112		112	**112**	56	56
Informationstechnologie	23-25	0	**925**	925	462	463	**463**		463
Staatsaufsichtswesen	21-23	0	**0**	0		0	**0**	0	0
Führungsunterstützung DDI, Swisslos-Fonds und Oberämter	22-24	0	**0**	0		0	**0**		0
Gesundheitsversorgung	21-23	0	**-2'120**	-2'120		-2'120	**-2'120**	0	0
Gesellschaft und Soziales	22-24	0	**277**	277		277	**277**		277
Migration	23-25	0	**-51**	-51	0	0	**0**		0
Justizvollzug	23-25	0	**1'493**	1'493	746	747	**747**		747
Polizei	21-23	0	**1'000**	1'000		1'000	**1'000**	500	500
Führungsunterstützung VWD und Stiftungsaufsicht	23-25	0	**-2'646**	-2'646	0	0	**0**		0
Wirtschaft und Arbeit	21-23	0	**-863**	-863		-863	**-863**	0	0
Energiefachstelle	21-23	0	**254**	254		254	**254**	127	127
Gemeinden und Zivilstandsdienst	23-25	0	**265**	265	132	133	**133**		133
Wald, Jagd und Fischerei	23-25	0	**393**	393	196	197	**197**		197
Landwirtschaft	21-23	0	**600**	600		600	**600**	300	300
Militär und Bevölkerungsschutz	22-24	0	**149**	149		149	**149**		149
Gerichte	23-25	0	**-1'782**	-1'782	0	0	**0**	0	0
Total inkl. Spezialfinanzierungen (SF)		**0**	**2'250**	**2'250**	**3'094**	**3'635**	**3'635**	**1'356**	**6'806**
Total exkl. Spezialfinanzierungen (SF)		**0**	**2'932**	**2'932**	**2'717**	**4'694**	**4'694**	**1'356**	**6'429**

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P10101	**Kantonsrat**				
20114	Fraktionsbeiträge	199'800	200'000	210'000	10'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P10201	**Regierungsrat**				
20012	Beiträge an Direktoren-Konferenzen	861'032	890'000	940'000	50'000
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20014	CH - Stiftung für eidgenössische Zusammenarbeit	15'991	17'000	17'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P20101	**Staatskanzlei**				
20726	Koordinationsstelle digitale Archivierung KOST	11'093	11'000	11'100	100
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20727	Beitrag E-Government / Diverse	117'155	120'000	115'000	-5'000
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P30102	**Amt für Geoinformation**				
20394	Beiträge an ÖREB-Kataster	-98'069	-139'000	-139'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20423	Amtliche Vermessung	-221'499	-188'000	-188'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P30201	**Amt für Raumplanung**				
20405	Beiträge an Regionalplanungen	93'091	150'000	160'000	10'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
20406	Beiträge an Wanderwege	120'000	120'000	200'000	80'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20407	Beitrag an Vereinigung für Landesplanung (VLP)	30'051	30'000	30'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20582	Beiträge an Naturpark Thal und Jurapark Aargau (Kienberg SC	180'000	170'000	170'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
20621	Sachplan geolog. Tiefenlager	-8'343	-450'000	0	450'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P30202	**Natur-/Heimatschutz (SF)**				
20011	Beiträge an Heimatschutz-Massnahmen	92'695	250'000	250'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20013	Beiträge an Naturschutz-Massnahmen	503'850	300'000	300'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*587'217*	*400'000*	*400'000*	*0*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-83'367*	*-100'000*	*-100'000*	*0*
20015	Schutz der Witi Grenchen-Solothurn	122'125	100'000	100'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20018	Abgeltungen Mehrjahresprogramm Natur und Landschaft	3'356'310	3'700'000	3'200'000	-500'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20019	Bundesbeiträge von Naturschutz und Forst (BAFU)	-2'136'319	-1'040'000	-1'000'000	40'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20020	Gemeindebeiträge an Natur- und Landschaft	-2'085'951	-1'627'500	-1'802'500	-175'000
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20023	Beiträge an Bachaufwertungen (SF)	0	50'000	50'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20941	Beiträge an Naturmuseen Olten	100'000	100'000	100'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P30303	**Grundstücke und Liegenschaften**				
20249	Beitrag SIV (procap) für behindertengerechtes Bauen	60'000	60'000	60'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P30304	**Subv. Wohnungsbau**				
20000	Rückerstattung Wohnungsbau-Subventionen	15'510	20'000	20'000	0
3630000	*Beiträge an Bund*				
P30401	**Amt für Verkehr und Tiefbau**				
20585	Baulicher Unterhalt KBA2	-170'951	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20586	Gemeindebeitrag KBA3	-32'950	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P30404	**Öffentlicher Verkehr (GB)**				
20448	Abgeltungen an Bahnen und Busbetriebe (öV)	48'171'235	56'222'442	53'985'397	-2'237'045
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*48'406'914*	*56'222'442*	*53'985'397*	*-2'237'045*
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-27'276*	*0*	*0*	*0*
4634000	*Beiträge von öffentlichen Unternehmungen*	*-208'403*	*0*	*0*	*0*
20449	Gemeindebeiträge an öffentlichen Verkehr	-17'323'377	-20'240'079	-19'434'743	805'336
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20562	Anteile Schülerverkehr (öV)	2'232'447	2'100'000	2'150'000	50'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
P30405	**Öffentlicher Verkehr (FG)**				
20719	FABI-Beiträge	7'654'566	7'845'564	8'438'518	592'954
3630000	*Beiträge an Bund*	*11'477'220*	*11'783'900*	*12'800'000*	*1'016'100*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-3'822'654*	*-3'938'336*	*-4'361'482*	*-423'146*
P30407	**Strassenrechnung**				
20962	Unfallrettung auf Kantonsstrassen (SGV)	201'879	202'000	202'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P30501	**Amt für Umwelt**				
20097	Beiträge Wasser	-66'455	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20542	Beiträge Boden (Belastete Standorte/Altlasten)	-26'557	0	-20'000	-20'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20543	Bundesbeitrag an PG Luft	-380'164	-231'000	-231'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P30503	**Wasserwirtschaft**				
20653	Beiträge an Gemeinden GWBA	1'309'754	970'000	970'000	0
3630000	*Beiträge an Bund*	*61'979*	*70'000*	*70'000*	*0*
3631000	*Beiträge an Kantone*	*155'246*	*200'000*	*200'000*	*0*
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*1'092'529*	*600'000*	*600'000*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*100'000*	*100'000*	*0*
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*36'729*	*0*	*0*	*0*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*-36'729*	*0*	*0*	*0*
20736	Sanierung Canva Areal	0	-240'000	0	240'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20737	Bodensanierung Dornach	-1'377'772	0	0	0
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-581*	*0*	*0*	*0*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-1'445'419*	*0*	*0*	*0*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*68'228*	*0*	*0*	*0*
20738	Sanierung Schiessanlagen	-567'000	-800'000	-650'000	150'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20739	Sanierung Stadtmistdeponien Solothurn	-400'000	-12'200'000	-9'350'000	2'850'000
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-400'000*	*-8'000'000*	*-5'800'000*	*2'200'000*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*0*	*-4'200'000*	*-3'550'000*	*650'000*
20740	Beiträge an Gemeinden	0	200'000	200'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20741	Sanierung von privaten Deponien	330'565	320'000	300'000	-20'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*20'000*	*0*	*-20'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*422'345*	*300'000*	*300'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-80'816*	*0*	*0*	*0*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-10'964*	*0*	*0*	*0*
20742	Beiträge an Gewässerschutzbauten	213'932	500'000	500'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20743	Beiträge nach GWBA-Siedlungswasserwirtschaft	916'002	1'800'000	1'800'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*1'178'502*	*1'800'000*	*1'800'000*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*-262'500*	*0*	*0*	*0*
3705000	*Durchlaufende Beiträge an private Institutionen*	*0*	*250'000*	*250'000*	*0*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*0*	*-250'000*	*-250'000*	*0*
20973	Laufmeterpauschalen GWBA	0	700'000	700'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
P30601	**Amt für Denkmalpflege und Archäologie**				
20482	Beiträge an denkmalpflegerische Institutionen	28'402	30'000	30'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20483	Beiträge an Restaurierungen Denkmalpflege aus LF	945'198	937'500	937'500	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20484	Beiträge an archäologische Institutionen	13'070	15'000	15'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20576	Beiträge aus Lotteriefonds an Archäologie	-442'822	-450'000	-450'000	0
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
20581	Beiträge aus Lotteriefonds an Denkmalpflege	-1'050'000	-1'050'000	-1'050'000	0
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				
20638	Beiträge an Restaurierungen Denkmalpflege aus OR	758'561	850'000	850'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20649	Bundesbeitrag an Denkmalpflege neu	0	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*603'500*	*603'500*	*603'500*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-603'500*	*-603'500*	*-603'500*	*0*
P40101	**Departementssekretariat DBK**				
20016	Konferenz kant. Erziehungsdirektoren, Schulkoordination	346'127	363'500	342'100	-21'400
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20140	Beratungsstelle für Lehrer	32'640	40'000	40'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20141	Pro Litteris	115'991	184'500	190'000	5'500
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P40102	**Stipendien**				
20265	Stipendien	6'922'990	6'930'000	6'930'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*7'692'205*	*7'700'000*	*7'700'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-769'215*	*-770'000*	*-770'000*	*0*
P40103	**Kirchenwesen**				
20473	Besoldungsbeitrag christkatholischer Bischof	14'000	14'000	14'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20474	Beitrag an die St. Ursen-Vorsorgestiftung	176'241	270'000	210'000	-60'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20475	Beitrag an PK der christkath. und evang.-ref. Geistlichkeit	223'565	225'000	225'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20476	Beitrag an Verband evang.-ref. Kirchgemeinden	8'000	8'000	8'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20478	Wohnungsentschädigung an Bischof von Basel	5'000	5'000	5'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20479	Verwaltungs- und Besoldungsbeitrag für den Weihbischof	106'471	109'000	109'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P40104	**Schulgelder**				
20017	Hochschule für Heilpädagogik	954'428	950'000	975'000	25'000
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20563	Progym. und gym. Unterricht innerhalb der obligat. Schulzeit	-2'123'190	-1'800'000	-1'800'000	0
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20590	Berufsfachschulen und die höhere Berufsbildung	-5'659'176	-5'675'000	-5'625'000	50'000
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
P40201	**Volksschulamt**				
20414	Bibliomedia CH	19'404	19'000	19'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20416	Zinsertrag XII. Kanonikat (Ruossinger'sche Stiftung)	-7'000	-7'000	-7'000	0
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*				
20972	Bildungsraum NWCH Umsetzung	0	1'150'000	1'150'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P40202	**HPSZ Leitung**				
20753	Regionale Kleinklassen (alle)	-26'475	-30'000	-30'000	0
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*				
20944	Klasse Ausreisezentrum	-190'164	-95'740	-190'164	-94'424
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P40203	**HPSZ Olten**				
20662	HPS Olten: Beiträge für Sonderschule	-2'704'598	-2'798'595	-2'116'462	682'133
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-67'598*	*0*	*0*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-2'637'000*	*-2'798'595*	*-2'116'462*	*682'133*
20663	HPS Olten: Beiträge für Mittag- / Tagesbetreuung	-128'815	-112'000	-112'000	0
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*				
20664	HPS-Olten: Beiträge für Sprachheilschule	-188'000	-172'600	0	172'600
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20666	HPS Olten: Beiträge für Integration	-1'547'000	-1'476'824	-1'125'134	351'690
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P40204	**HPS Solothurn**				
20669	HPS Solothurn: Beiträge für Sonderschule	-1'333'050	-1'462'202	-1'114'168	348'034
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-1'346'000*	*-1'462'202*	*-1'114'168*	*348'034*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*12'950*	*0*	*0*	*0*
20670	HPS Solothurn: Beiträge für Mittag- / Tagesbetreuung	-76'750	-56'000	-56'000	0
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*				
20673	HPS Solothurn: Beiträge für Integration	-835'000	-804'211	-620'674	183'537
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
P40205	**HPS Balsthal**				
20676	HPS Balsthal: Beiträge für Sonderschule	-902'000	-1'053'091	-807'334	245'757
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20677	HPS Balsthal: Beiträge für Mittag- / Tagesbetreuung	-43'250	-38'000	-38'000	0
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*				
20678	HPS Balsthal: Beiträge für Sprachheilschule	-230'000	-172'600	0	172'600
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20680	HPS Balsthal: Beiträge für Integration	-529'000	-489'838	-384'895	104'943
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
P40206	**HPS Breitenbach**				
20683	HPS Breitenbach: Beiträge für Sonderschule	-815'287	-771'804	-668'869	102'935
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-367'287*	*-290'000*	*-290'000*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-448'000*	*-481'804*	*-378'869*	*102'935*
20684	HPS Breitenbach: Beiträge für Mittag- / Tagesbetreuung	-35'420	-33'000	-33'000	0
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-15'420*	*-15'000*	*-15'000*	*0*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*-20'000*	*-18'000*	*-18'000*	*0*
20685	HPS Breitenbach: Beiträge für SVK	-28'000	-19'000	0	19'000
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20686	HPS Breitenbach: Beiträge für Transport	-57'992	-52'000	-52'000	0
4631000	*Beiträge von Kantonen*				
20687	HPS Breitenbach: Beiträge für Integration	-323'000	-374'689	-298'533	76'156
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
P40207	**HPS Grenchen**				
20690	HPS Grenchen: Beiträge für Sonderschule	-981'986	-772'946	-359'700	413'246
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-149'136*	*-78'400*	*-45'700*	*32'700*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-833'000*	*-694'546*	*-314'000*	*380'546*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*150*	*0*	*0*	*0*
20691	HPS Grenchen: Beiträge für Mittag- / Tagesbetreuung	-44'919	-21'875	-12'760	9'115
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-2'119*	*-875*	*-510*	*365*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*-42'800*	*-21'000*	*-12'250*	*8'750*
20693	HPS Grenchen: Beiträge für Transport	-5'496	-4'660	-2'720	1'940
4631000	*Beiträge von Kantonen*				
P40208	**Volksschulen**				
20398	Staatsbeitrag Volksschule	104'817'000	107'600'000	115'405'500	7'805'500
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20557	Staatsbeiträge an Verpflegungskosten der Gemeinden	117'076	120'000	120'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20957	COVID-19 SB Volksschule	213'235	0	0	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
P40209	**Sonderschulen**				
20402	Beiträge an Sonder- / Heilpädagogik	52'986'097	0	0	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*639'205*	*0*	*0*	*0*
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*52'266'025*	*0*	*0*	*0*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*80'867*	*0*	*0*	*0*
P40210	**Musikschulen**				
20400	Beiträge für Musikunterricht	6'351'789	6'500'000	6'600'000	100'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
P40211	**Projekte Volksschulamt**				
20656	Bildungsraum NWCH Umsetzung	951'665	0	0	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P40212	**Kant. Spezialangebote**				
20970	Kant. Spezialang: Leistungsaufträge	0	52'103'700	55'602'072	3'498'372
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*0*	*700'000*	*506'375*	*-193'625*
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*51'353'700*	*55'045'697*	*3'691'997*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*0*	*50'000*	*50'000*	*0*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P40301	**Amt für Berufsbildung, Mittel- und Hochschulen**				
20506	Schweiz. DL-Zentrale für Berufsbildung	128'453	140'000	140'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20508	Beitrag Kt. Bern an Berufsberatung	-5'200	0	0	0
4631000	*Beiträge von Kantonen*				
20597	Bundesbeiträge an Berufsbildnerkurse (BBK)	-29'000	-25'000	-25'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20598	Bundesbeiträge an überbetriebliche Kurse (üK)	1'396'049	1'400'000	1'400'000	0
3636000	*Beiträge an private Organisationen*	*2'805'098*	*2'800'000*	*2'800'000*	*0*
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*	*-1'409'049*	*-1'400'000*	*-1'400'000*	*0*
20949	LAP Qualifikationsverfahren	-767'559	-742'000	-799'000	-57'000
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20986	Beiträge an Projekte	0	-200'000	-200'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
P40302	**Kantonsschule Solothurn**				
20566	Progym. und gym. Unterricht innerhalb der obligat. Schulzeit	-8'024'544	-7'650'000	-7'900'000	-250'000
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
P40303	**Kantonsschule Olten**				
20567	Progym. und gym. Unterricht innerhalb der obligat. Schulzeit	-5'201'173	-5'363'793	-5'617'649	-253'856
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
PCBBZS.	**Berufsschulbildung Solothurn/Grenchen**				
20550	Beitrag an die HFT Mittelland AG (HFTM AG)	1'498'986	1'412'000	1'380'000	-32'000
3636000	*Beiträge an private Organisationen*	*2'000'702*	*1'912'000*	*1'880'000*	*-32'000*
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*	*-501'716*	*-500'000*	*-500'000*	*0*
20552	Bundesbeitrag an EBZ Solothurn-Grenchen	-89'768	-87'000	-87'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20569	Bundesbeitrag an GIBS Solothurn	-2'443'089	-2'555'190	-2'555'190	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20571	Bundesbeitrag an KBS Solothurn/Grenchen	-1'424'284	-1'485'730	-1'485'730	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20572	Bundesbeitrag an Zeitzentrum	-183'362	-201'310	-201'310	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20573	Bundesbeitrag an GIBS Grenchen	-919'493	-911'570	-911'570	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
PCBBZO.	**Berufsschulbildung Olten**				
20510	Bundesbeitrag an BBZ Olten	-3'430'725	-4'500'000	-4'500'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20715	Bundesbeiträge BG BZ-GS Olten	-1'211'584	0	0	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
20716	Bundesbeitrag HF an BZ-GS	-236'972	-440'000	-440'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
P40316	**Fachhochschule Nordwestschweiz (FG)**				
20959	Betriebsbeitrag an FH	37'634'208	37'794'000	37'794'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*37'973'716*	*38'114'000*	*38'114'000*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-339'508*	*-320'000*	*-320'000*	*0*
P40401	**Kultur**				
20486	Beitrag an Museum für Musikautomaten Seewen	245'000	245'000	245'000	0
3630000	*Beiträge an Bund*				
20487	Defizitbeitrag Schloss Waldegg	862'814	770'000	770'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20488	Beitrag an Stiftung Zentralbibliothek, Solothurn	2'673'950	2'673'950	2'704'528	30'578
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20489	Beitrag an Stiftung Schloss Wartenfels	136'394	140'000	140'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20491	Beitrag an Theater Orchester Biel Solothurn	600'000	600'000	600'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
20493	Solothurner Filmtage (Kulturpflege und-förderung)	320'000	320'000	320'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20497	Entwicklungshilfe	100'000	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20498	Beitrag aus dem Lotteriefonds Subventionen	-553'330	-276'670	0	276'670
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				
20504	Beitrag aus dem Lotteriefonds Projekte Kulturförderung	-253'860	-150'000	-150'000	0
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				
20522	Beitrag aus dem Lotteriefonds Entwicklungshilfe	-100'000	0	0	0
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
20708	Beitrag an die Zentralbibliothek Solothurn für die Speicherbiblic	122'929	150'000	150'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20720	Beitrag Museum Altes Zeughaus	1'825'063	1'825'063	1'834'076	9'013
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
20945	Kulturgüterportal	0	0	25'000	25'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20952	Ausfallentschädigung Kulturunternehmen	-50'724	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20953	Ausfallentschädigung Kulturschaffende	1'607	0	0	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
P40403	**Sport**				
20502	Bundesbeitrag an Kaderbildung	-114'285	-195'000	-195'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20503	Bundesbeitrag an J+S-Angebote	-8'025	-20'000	-20'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20568	Beitrag Sporttoto- und Lotteriefonds	-900	0	0	0
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*				
P40404	**COVID-19 Verordnung, Massnahmen Kulturbereich**				
20965	Beiträge COVID-19	4'174'638	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*3'888'230*	*0*	*0*	*0*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*286'408*	*0*	*0*	*0*
3705000	*Durchlaufende Beiträge an private Institutionen*	*3'929'492*	*0*	*0*	*0*
3707000	*Durchlaufende Beiträge an private Haushalte*	*286'408*	*0*	*0*	*0*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*-4'215'900*	*0*	*0*	*0*
P50401	**Personalamt**				
20420	Berufliche Grundbildung	-9'570	-12'000	-12'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*5'150*	*8'000*	*8'000*	*0*
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-14'720*	*-20'000*	*-20'000*	*0*
P50501	**Steueramt**				
20469	Kosten des Steuerverfahrens	-10'560'946	-10'560'000	-10'305'000	255'000
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
P50601	**Amt für Informatik und Organisation**				
20029	Beitrag an Informatikkonferenz	18'446	20'000	20'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P60201	**Gesundheitsamt**				
20425	Aufsicht	105'757	127'000	220'000	93'000
3631000	*Beiträge an Kantone*	*20'000*	*20'000*	*20'000*	*0*
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*37'473*	*20'000*	*50'000*	*30'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*48'284*	*87'000*	*150'000*	*63'000*
20426	Prävention	16	399'600	359'600	-40'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*26'000*	*126'000*	*100'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*16*	*373'600*	*233'600*	*-140'000*
20551	Spitalbehandlungen	121'845	170'000	552'257	382'257
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*98'755*	*129'000*	*254'257*	*125'257*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*23'090*	*41'000*	*298'000*	*257'000*
20975	Gesundheitsförderung Beiträge	0	-101'500	14'000	115'500
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*347'500*	*463'000*	*115'500*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*-449'000*	*-449'000*	*0*
20976	Tabakprävention	0	-80'000	-80'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20977	Alkoholprävention	0	-135'000	-135'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*655'000*	*655'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*-790'000*	*-790'000*	*0*
20978	Spielsuchtprävention	0	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*140'000*	*140'000*	*0*
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*0*	*-140'000*	*-140'000*	*0*
P60203	**Spitäler**				
20057	Leistungsaufträge an Solothurner Spitäler AG (soH)	33'181'239	36'268'000	36'268'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P60204	**Spitalbehandlungen**				
20253	Stationäre Spitalbehandlungen gemäss KVG	306'785'757	320'000'000	325'000'000	5'000'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*307'528'564*	*320'600'000*	*325'600'000*	*5'000'000*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-742'806*	*-600'000*	*-600'000*	*0*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P60205	**Ärztliche Weiterbildung**				
20707	Ärztliche Weiterbildung	3'870'000	4'000'000	6'000'000	2'000'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P60206	**Krebsregister**				
20782	Krebsregister	297'657	500'000	500'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P60208	**Darmkrebs-Screening**				
20919	Darmkrebs-Screening	0	250'000	250'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P60209	**Mammografie-Screening**				
20920	Mammografie-Screening	250'000	275'000	275'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P60210	**COVID-19 Gesundheitskosten**				
20955	COVID-19 Gesundheitskosten	25'021'661	4'000'000	9'000'000	5'000'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*24'987'817*	*0*	*0*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*18'990*	*4'000'000*	*9'000'000*	*5'000'000*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*14'854*	*0*	*0*	*0*
20983	COVID-19 Impfen Beiträge	1'384'494	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P60212	**Pflege stationär**				
20974	Pflegekosten	0	0	0	0
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*0*	*37'500'000*	*45'000'000*	*7'500'000*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*0*	*-37'500'000*	*-45'000'000*	*-7'500'000*
P60213	**Verlustscheine KVG**				
20988	Verlustscheine KVG	0	13'300'000	13'000'000	-300'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P60214	**Pflege ambulant**				
20991	Pflegekosten ambulant	0	0	0	0
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*0*	*17'750'000*	*18'500'000*	*750'000*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*0*	*-17'750'000*	*-18'500'000*	*-750'000*
P60301	**Amt für Gesellschaft und Soziales**				
20722	Opferhilfe Leistungsvereinbarung	419'191	200'000	160'000	-40'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20723	Integration	2'918'404	3'070'000	3'070'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*2'390'255*	*3'127'500*	*3'907'500*	*780'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*3'113'987*	*3'739'531*	*4'162'500*	*422'969*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-2'585'837*	*-3'797'031*	*-5'000'000*	*-1'202'969*
20724	Gesundheitsförderung	-258'221	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*190'779*	*0*	*0*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-449'000*	*0*	*0*	*0*
20725	Suchtprävention	-136'500	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*723'034*	*0*	*0*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-859'534*	*0*	*0*	*0*
20744	Tabakprävention	-180'284	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20745	Spielsuchtprävention	0	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*157'056*	*0*	*0*	*0*
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-157'056*	*0*	*0*	*0*
20746	Beiträge Soziale Institutionen	291'004	660'000	630'000	-30'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20760	Kinder-Jugendpolitik	-150'000	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20950	COVID-19 KITAs	-3'290	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20951	COVID-19 KITAs weitere Hilfen	-20'996	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*-35'098*	*0*	*0*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*14'102*	*0*	*0*	*0*
21004	Bettagsfranken	0	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*0*	*250'000*	*250'000*
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*	*0*	*0*	*-250'000*	*-250'000*
21005	Familienergänzende Kinderbetreuung	0	0	0	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*0*	*0*	*779'008*	*779'008*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*0*	*-779'008*	*-779'008*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P603	**Gesellschaft und Soziales**				
20900	Individuelle Prämienverbilligung (IPV)	68'459'345	72'845'086	82'006'630	9'161'544
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*159'475'097*	*163'901'444*	*178'485'019*	*14'583'575*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-91'015'752*	*-91'056'358*	*-96'478'389*	*-5'422'031*
20901	Verlustscheine KVG	11'023'289	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20902	Ergänzungsleistungen IV	111'892'762	114'450'000	119'380'000	4'930'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*143'472'336*	*145'000'000*	*153'000'000*	*8'000'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-31'579'574*	*-30'550'000*	*-33'620'000*	*-3'070'000*
20903	Ergänzungsleistungen AHV	0	0	0	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*111'489'491*	*117'000'000*	*119'500'000*	*2'500'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-27'885'673*	*-26'150'000*	*-29'700'000*	*-3'550'000*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-83'603'818*	*-90'850'000*	*-89'800'000*	*1'050'000*
20904	Ergänzungsleistungen für Familien	5'156'307	0	1'500'000	1'500'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*9'431'757*	*9'200'000*	*9'500'000*	*300'000*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-4'275'450*	*-9'200'000*	*-8'000'000*	*1'200'000*
20905	Behinderung innerkantonal	26'098'207	26'800'000	26'800'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20906	Behinderung ausserkantonal	7'088'088	7'300'000	7'300'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20907	Pflegekostenbeitrag	338'994	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*338'994*	*0*	*0*	*0*
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*36'481'951*	*0*	*0*	*0*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*-36'481'951*	*0*	*0*	*0*
20908	Lastenausgleich Nicht-Erwerbstätige	2'021'581	2'400'000	2'200'000	-200'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20909	Beitrag für Erlass Mindestbeiträge an AHV	1'737'686	2'000'000	2'000'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20910	Familienzulagen Landwirtschaft	608'782	600'000	700'000	100'000
3630000	*Beiträge an Bund*				
20911	Sofort- und weitere Hilfe	1'501'365	1'575'000	1'570'000	-5'000
3630000	*Beiträge an Bund*	*16'463*	*25'000*	*25'000*	*0*
3631000	*Beiträge an Kantone*	*232'041*	*200'000*	*220'000*	*20'000*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*1'277'861*	*1'350'000*	*1'350'000*	*0*
4631000	*Beiträge von Kantonen*	*-25'000*	*0*	*-25'000*	*-25'000*
20912	Genugtuung und Entschädigung	118'067	500'000	500'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20913	Lastenausgleich	-156'958	-250'000	-250'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*13'315'567*	*17'500'000*	*17'500'000*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-13'472'525*	*-17'750'000*	*-17'750'000*	*0*
20914	Sozialhilfe	156'958	250'000	250'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*168'374*	*250'000*	*250'000*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-11'416*	*0*	*0*	*0*
20915	Rückerstattung und VUST	0	0	0	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*2'364'528*	*2'000'000*	*2'000'000*	*0*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*-2'364'528*	*-2'000'000*	*-2'000'000*	*0*
20916	Asylsuchende	-2'269'008	1'690'000	-700'000	-2'390'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*8'100'184*	*8'600'000*	*8'000'000*	*-600'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*5'416'052*	*6'000'000*	*5'500'000*	*-500'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-15'507'307*	*-12'750'000*	*-14'000'000*	*-1'250'000*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-277'938*	*-160'000*	*-200'000*	*-40'000*
20917	Flüchtlinge	-5'305'191	-1'800'000	-4'100'000	-2'300'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*11'228'419*	*11'000'000*	*11'000'000*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*768'600*	*1'400'000*	*1'400'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-17'302'210*	*-14'200'000*	*-16'500'000*	*-2'300'000*
20918	Nothilfe	3'127'443	3'000'000	3'400'000	400'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*388'969*	*300'000*	*500'000*	*200'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*3'192'760*	*3'200'000*	*3'350'000*	*150'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-454'287*	*-500'000*	*-450'000*	*50'000*
20942	Fremdplatzierung Minderjährige	23'847'878	22'500'000	22'500'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20967	Vergütung Restkosten ambulant	229'949	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*229'949*	*0*	*0*	*0*
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*879'949*	*0*	*0*	*0*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*-879'949*	*0*	*0*	*0*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
PC606KA	**Polizei**				
20034	Polizeiorganisationen/-institutionen (KKJPD und KKPKS)	133'959	169'000	169'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*	*133'959*	*160'000*	*160'000*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*9'000*	*0*	*0*	*0*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*0*	*9'000*	*9'000*	*0*
4634000	*Beiträge von öffentlichen Unternehmungen*	*-9'000*	*0*	*0*	*0*
20153	Beiträge an (Polizei-) Hundehaltung	36'421	38'000	60'000	22'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20163	Beiträge für Alarmzentrale der Polizei	-265'248	-260'000	-260'000	0
4634000	*Beiträge von öffentlichen Unternehmungen*				
20169	Entschädigung für Bundesaufgaben	-2'286'556	-2'340'000	-2'260'000	80'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20527	Beiträge an Polizeifachschule Hitzkirch	887'495	890'000	890'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20529	Beitrag an Polizei-Institut Neuenburg	27'525	28'000	28'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20528	Beitrag an Kompetenzzentrum Genf	0	55'000	55'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20530	Beitrag an Verbrechensverhütung / Internetkriminalität	35'653	45'000	45'000	0
3631000	*Beiträge an Kantone*				
P60702	**Swisslos-Fonds**				
20985	Bettagsfranken	0	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*250'000*	*0*	*-250'000*
4631001	*Beiträge aus Lotteriefonds*	*0*	*-250'000*	*0*	*250'000*
P70101	**Departementssekretariat VWD**				
20525	NWRK/Oberrhein	50'912	59'500	0	-59'500
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*2'000*	*5'000*	*0*	*-5'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*48'912*	*54'500*	*0*	*-54'500*
P70103	**Stiftungsaufsicht**				
20940	Konferenz der kant. Stiftungsaufsichtsbehörden	500	500	500	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*500*	*0*	*0*	*0*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*500*	*500*	*0*
P70104	**Härtefallregelung COVID**				
20964	Härtefallregelung COVID-19 (Beit.) SO+CH Akonto	6'276'339	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20966	Härtefallregelung COVID-19 (Beit.) SO	1'451'200	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20980	Härtefallregelung COVID-19 (Beit.) SO+CH Vollzahlung	15'603'305	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20981	Härtefallregelung COVID-19 (Beit.) SO+CH Restzahlung	600	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20982	Härtefallregelung COVID-19 (Beit.) Mietzinspaket	78'294	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20990	Zweites Gesuch HR Covid-19	1'990'351	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P70105	**Einzelbetriebliche Förderung nach WAG**				
20979	Berufliche Vorsorge u. Stiftungsaufsicht	0	500'000	500'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P70106	**Standortförderung**				
20992	Beiträge Ansiedlungsgeschäft	0	0	191'178	191'178
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20993	Beiträge Anlaufstelle	0	0	87'322	87'322
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20994	Beiträge Tourismus	0	0	41'000	41'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20995	Beiträge Tourismusförderung	0	0	290'000	290'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20996	Beiträge an Gastro Ausbildungszentrum	0	0	100'000	100'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20997	Beiträge Neugründ./Junguntern.	0	0	150'000	150'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20999	Beiträge Wirtschaftsst./Standortentw.	0	0	215'000	215'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*0*	*40'000*	*40'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*0*	*175'000*	*175'000*
21000	NWRK/Oberrhein	0	0	59'500	59'500
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*0*	*5'000*	*5'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*0*	*54'500*	*54'500*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
P70107	**NRP 2020-2023**				
20998	Beiträge NRP 2020-2023	0	0	250'000	250'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*0*	*0*	*500'000*	*500'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*0*	*-250'000*	*-250'000*
P70201	**Amt für Wirtschaft und Arbeit**				
20633	Beiträge Tourismusförderung (Standortförderung)	200'000	290'000	0	-290'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20634	Beiträge an Gastro Ausbildungszentrum	100'000	100'000	0	-100'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20747	Beiträge Wirtschaftsst./Standortentwicklung	175'882	215'000	0	-215'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*36'861*	*40'000*	*0*	*-40'000*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*139'021*	*175'000*	*0*	*-175'000*
20748	Beiträge Ansiedelungsgeschäft	191'187	187'774	0	-187'774
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20749	Beiträge Anlaufstelle	87'322	78'770	0	-78'770
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20750	Beiträge Tourismus	24'738	41'000	0	-41'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20800	Beiträge Neugründungen/Jungunternehmertum	150'000	150'000	0	-150'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
P70202	**Arbeitsmarkt**				
20327	Bundesbeiträge an RAV, LAM, KAST	-15'020'033	-15'233'677	-14'306'893	926'784
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-7'400*	*-10'000*	*-10'000*	*0*
4630001	*Teilzahlungen SECO*	*-13'439'821*	*-12'632'152*	*-11'705'369*	*926'784*
4630003	*Schlusszahlung SECO*	*-1'572'812*	*-2'591'525*	*-2'591'525*	*0*
P70204	**Kantonsbeiträge AVIG**				
20630	Beiträge AVIG	5'822'984	5'500'000	5'700'000	200'000
3630000	*Beiträge an Bund*				
P70205	**Energiefachstelle**				
20751	Beiträge Förderung Energieeffizienz	399'799	610'250	1'020'000	409'750
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*132'109*	*502'700*	*300'000*	*-202'700*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*995'073*	*502'700*	*300'000*	*-202'700*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*2'449'582*	*4'021'600*	*3'000'000*	*-1'021'600*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-3'176'965*	*-4'416'750*	*-2'580'000*	*1'836'750*
20752	Beiträge Förderung Erneuerbare Energien	748'130	939'007	1'260'000	320'993
3632000	*Beiträge an Gemeinden*	*181'527*	*380'200*	*400'000*	*19'800*
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*167'304*	*380'200*	*400'000*	*19'800*
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*5'655'562*	*3'041'600*	*7'100'000*	*4'058'400*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-5'256'263*	*-2'862'993*	*-6'640'000*	*-3'777'007*
20946	Beiträge Energieberatung, Aus- u. Weiter	-482'946	-434'300	-480'000	-45'700
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P70207	**NRP 2020-2023**				
20860	Beiträge NRP 20-23	110'679	250'000	0	-250'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*221'358*	*500'000*	*0*	*-500'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-110'679*	*-250'000*	*0*	*250'000*
P70210	**Publikumsanlässe**				
20987	Beiträge Publikumsanlässe COVID-19	4'308	1'250'000	0	-1'250'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*4'308*	*2'500'000*	*0*	*-2'500'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*-1'250'000*	*0*	*1'250'000*
P70301	**Amt für Gemeinden**				
20535	Ablieferung Einbürgerungsgebühren an Bund	800	3'000	1'000	-2'000
3630000	*Beiträge an Bund*				
20780	Ordentlicher FA und Waldbeiträge	0	0	0	0
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*741'400*	*730'000*	*730'000*	*0*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*-741'400*	*-730'000*	*-730'000*	*0*
P70302	**Finanzausgleich / Fusionsbeiträge**				
20539	Fusionsbeitrag	587'100	0	0	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
P70401	**Wald**				
20511	Beitrag an Försterschule Lyss	81'982	74'000	82'000	8'000
3631000	*Beiträge an Kantone*				
20512	Aufgaben im öffentlichen Interesse	1'079'265	1'100'000	1'100'000	0
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
20514	Beitrag an Waldpflege	808'686	906'000	617'000	-289'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*1'975'673*	*1'876'000*	*1'730'000*	*-146'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-1'166'988*	*-970'000*	*-1'113'000*	*-143'000*
20515	Beiträge an Schutzwaldpflege	394'741	210'000	240'000	30'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*1'089'089*	*775'000*	*865'000*	*90'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-694'348*	*-565'000*	*-625'000*	*-60'000*
20518	Bundesbeitrag an forstliche Planung	-123'700	-123'000	-125'000	-2'000
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20521	Gemeindebeiträge an gemeinwirtschaftl. Leistungen	-1'372'705	-1'350'000	-1'350'000	0
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20560	Beiträge an Schutzbauten	9'422	173'750	183'750	10'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*39'924*	*365'000*	*375'000*	*10'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-30'503*	*-191'250*	*-191'250*	*0*
21002	Beiträge an Kurse für Försterpersonal	0	0	72'100	72'100
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*0*	*80'000*	*80'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*0*	*-7'900*	*-7'900*
21003	Forstliche Betriebsabrechnung	0	0	140'000	140'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P70402	**Forstfonds (SF)**				
20033	Förderung Wald- und Waldwirtschaft	106'473	150'000	150'000	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
20037	Ausbildung Forstpersonal	56'387	73'850	0	-73'850
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*75'437*	*80'000*	*0*	*-80'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-19'050*	*-6'150*	*0*	*6'150*
20038	Förderung Waldbiodiversität	345'339	569'000	774'000	205'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*1'146'245*	*1'050'000*	*1'600'000*	*550'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-800'906*	*-481'000*	*-826'000*	*-345'000*
20044	Forstliche Betriebsabrechnung	134'500	150'000	0	-150'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
20045	Waldschutz	61'788	100'000	86'000	-14'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*140'404*	*150'000*	*100'000*	*-50'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-78'616*	*-50'000*	*-14'000*	*36'000*
20921	Waldwiederherstellung	35'472	30'000	20'000	-10'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
21001	Prämie SO-Holz	0	0	200'000	200'000
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*				
P70403	**Jagd- und Fischerei (GB)**				
20734	Grossraubtiermanagement	53'413	56'100	56'100	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20735	Beiträge Schutzgebiete	-24'497	-25'000	-25'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20021	Beiträge für zweckgebundene Massnahmen	114'700	119'000	119'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20022	Wildschadenverhütungsmassnahmen	15'016	50'000	50'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20028	Beiträge an Fischerei	66'322	90'000	90'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*72'160*	*90'000*	*90'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-5'838*	*0*	*0*	*0*
P70404	**Finanzgrösse AWJF**				
20960	Beiträge an Schutzbautenprojekte	159'750	281'250	281'250	0
3634000	*Beiträge an öffentliche Unternehmungen*	*284'000*	*500'000*	*500'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-124'250*	*-218'750*	*-218'750*	*0*
P70501	**Agrarpolitische Massnahmen**				
20008	Institutionen	18'152	24'000	24'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20154	Mehrjahresprogramm Landwirtschaft MJPL	225'682	350'000	320'000	-30'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*				
20155	Beiträge an Tierzucht	21'600	25'000	25'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20221	Direktzahlungen	0	0	0	0
3707000	*Durchlaufende Beiträge an private Haushalte*	*68'529'810*	*69'000'000*	*69'000'000*	*0*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*-68'529'810*	*-69'000'000*	*-69'000'000*	*0*
20328	Pflanzenschutz	-432	-1'000	-1'000	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20635	Ressourcenprojekte	-10'242	22'000	22'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*130'960*	*260'000*	*260'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-141'202*	*-238'000*	*-238'000*	*0*
20709	LQB und Vernetzung	895'575	888'000	900'000	12'000
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*8'955'750*	*8'880'000*	*9'000'000*	*120'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-8'060'174*	*-7'992'000*	*-8'100'000*	*-108'000*

2.6.1 Staatsbeiträge Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23
20754	Ressourcenprogramm Humus	19'427	82'000	82'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*591'535*	*650'000*	*650'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-572'109*	*-568'000*	*-568'000*	*0*
P70502	**Veterinärdienst**				
20329	Entsorgung der tierischen Abfälle	-13'483	0	0	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*257'909*	*270'000*	*270'000*	*0*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-271'393*	*-269'500*	*-270'000*	*-500*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*0*	*-500*	*0*	*500*
20613	Beitrag Bildungsverordnung Veterinärdienst	4'325	6'000	6'000	0
3630000	*Beiträge an Bund*				
P70504	**Landwirtschaftsschule**				
20330	LS Wallierhof	-242'994	-260'000	-260'000	0
4630002	*Pauschalsubventionen BBT*				
P70506	**Weiterbildung und Information**				
20437	Nitratprojekt	140'063	150'000	150'000	0
3637000	*Beiträge an private Haushalte*	*704'207*	*750'000*	*750'000*	*0*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-564'144*	*-600'000*	*-600'000*	*0*
20880	Beratung Wallierhof	-870	-10'800	-10'800	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P70512	**Tierseuchenkasse (SF)**				
20002	Beitrag an Beratungs- und Gesundheitsdienst	42'639	40'000	42'000	2'000
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20006	Beitrag an regionale Notschlacht-Lokale	0	10'000	10'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20007	SF Tierseuchen	-260'831	-300'000	-300'000	0
4632000	*Beiträge von Gemeinden*				
20010	SF Tierbesitzer/Bienenhalter	-359'121	-365'000	-360'000	5'000
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*				
P70601	**Amt für Militär und Bevölkerungsschutz**				
20441	Militärgerichtskosten an Bund	4'794	7'000	7'000	0
3630000	*Beiträge an Bund*				
20442	Ausbildungskosten	-40'410	-37'000	-41'000	-4'000
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-4'410*	*0*	*-5'000*	*-5'000*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*0*	*-1'000*	*0*	*1'000*
4635000	*Beiträge von privaten Unternehmungen*	*-36'000*	*-36'000*	*-36'000*	*0*
20444	Beiträge an militärische Organisationen	11'300	25'000	25'000	0
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*				
20445	VESO Bundesbeiträge	-5'250	-5'250	-5'250	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
20654	Beiträge Schutzbauten	0	0	0	0
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*465'704*	*350'000*	*350'000*	*0*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*-465'704*	*-350'000*	*-350'000*	*0*
20659	Betriebskosten Alarmierung	-15'095	-13'500	-15'000	-1'500
4630000	*Beiträge vom Bund*	*0*	*-7'500*	*0*	*7'500*
4632000	*Beiträge von Gemeinden*	*-15'095*	*0*	*-15'000*	*-15'000*
4637000	*Beiträge von privaten Haushalten*	*0*	*-6'000*	*0*	*6'000*
20712	Sirenenfernsteuerung Polyalert (DL)	76'186	0	-62'200	-62'200
3635000	*Beiträge an private Unternehmungen*	*138'386*	*0*	*0*	*0*
3700000	*Durchlaufende Beiträge an Bund*	*0*	*52'000*	*0*	*-52'000*
3702000	*Durchlaufende Beiträge an Gemeinden*	*38'904*	*0*	*52'000*	*52'000*
4630000	*Beiträge vom Bund*	*-62'200*	*0*	*-62'200*	*-62'200*
4700000	*Durchlaufende Beiträge vom Bund*	*-38'904*	*0*	*-52'000*	*-52'000*
4702000	*Durchlaufende Beiträge von Gemeinden*	*0*	*-52'000*	*0*	*52'000*
20963	VBS-Beitrag Coronapandemie	-504'680	0	0	0
4630000	*Beiträge vom Bund*				
P70602	**Wehrpflichtersatz**				
20618	Wehrpflichtersatz an Bund	4'612'426	4'100'000	4'400'000	300'000
3630000	*Beiträge an Bund*				
P70603	**Zivilschutz**				
20650	Ersatzbeiträge Schutzräume	107'990	1'600'000	500'000	-1'100'000
3632000	*Beiträge an Gemeinden*				
Total		***867'355'465***	***849'604'113***	***889'469'730***	***39'865'617***

2.6.2 Staatsbeiträge Investitionsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Abw. absolut
P30102	**Amt für Geoinformation**				
70.000242	Amtliche Vermessung	25'378	0	0	0
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*				
70.000857	Digitalisierung Nutzungszonen	176'594	200'000	200'000	0
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*				
303_WE01	**Bildungsbauten und Allg. Bauten**				
2H-1710P02	Umbauten und Sanierungen Bildungsbauten	-181'799	0	0	0
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-178'799*	*0*	*0*	*0*
6340000	*Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen*	*-3'000*	*0*	*0*	*0*
70.000247	Planbarer Unterhalt Bildungsbauten	0	-700'000	-700'000	0
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*				
70.000248	Planbarer Unterhalt Allg. Bauten	0	-100'000	-100'000	0
6340000	*Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen*				
70.000249	Neubauten Bildungsbauten	0	-35'000	0	35'000
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*				
70.000252	Umbauten Sanierungen Bildungsbauten	0	-200'000	-200'000	0
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*				
303_WE02	**Spitalbauten**				
2H-2110P02	I4 Hartfläche Spitallandeplatz	-89'392	0	0	0
6340000	*Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen*				
P30402	**Kantonsstrassenbau (FG)**				
60.000059	Kantonsstrassenbau	-2'702'804	-4'000'000	-5'000'000	-1'000'000
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-1'104'566*	*0*	*-3'400'000*	*-3'400'000*
6310000	*Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten*	*-504'841*	*0*	*-400'000*	*-400'000*
6320000	*Investitionsbeiträge von Gemeinden und -zweckverbänden*	*-417'377*	*-4'000'000*	*-1'170'000*	*2'830'000*
6350000	*Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen*	*-669'870*	*0*	*-30'000*	*-30'000*
6370000	*Investitionsbeiträge von privaten Haushalte*	*-6'150*	*0*	*0*	*0*
P30501	**Amt für Umwelt**				
70.000023	Hochwassersicherheit, Revitalsierung der Flüsse, Renaturierung Bäche und Seen	519'937	800'000	800'000	0
5720000	*Investitionsbeiträge vom Bund*				
70.000025	Bundesbeiträge an Bauten Gemeinden via AfU	-519'937	-800'000	-800'000	0
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*				
P30503	**Wasserwirtschaft**				
007.720031	Baslerweiher & Seebach, Seewen	0	-200'000	-250'000	-50'000
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*				
70.000897	HWS und Revit. Aare, Olten-Aarau	34'553	-250'000	-200'000	50'000
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-30*	*-200'000*	*-200'000*	*0*
6320000	*Investitionsbeiträge von Gemeinden und -zweckverbänden*	*0*	*-50'000*	*0*	*50'000*
6350000	*Investitionsbeiträgevon privaten Unternehmungen*	*34'583*	*0*	*0*	*0*
70.001085	Dünnern Oensingen	-245'000	-250'000	-250'000	0
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-190'000*	*-250'000*	*-250'000*	*0*
6320000	*Investitionsbeiträge von Gemeinden und -zweckverbänden*	*-55'000*	*0*	*0*	*0*
70.001086	Dünnern Herbetswil	-405'000	-1'000'000	-100'000	900'000
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-236'000*	*-1'000'000*	*-100'000*	*900'000*
6320000	*Investitionsbeiträge von Gemeinden und -zweckverbänden*	*-169'000*	*0*	*0*	*0*
70.001088	HWS und Revit. Emme ab Wehr Biberist	-2'951'382	-490'000	-200'000	*290'000*
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-1'916'382*	*-440'000*	*-200'000*	*240'000*
6320000	*Investitionsbeiträge von Gemeinden und -zweckverbänden*	*-990'000*	*-50'000*	*0*	*50'000*
6350000	*Investitionsbeiträgevon privaten Unternehmungen*	*-45'000*	*0*	*0*	*0*
P40301	**Amt für Berufsbildung, Mittel- und Hochschulen**				
70.000485	Investitionsbeitrag Berufsbildung (DL)	0	0	0	0
5750000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Unternehmungen*	*102'048*	*500'000*	*500'000*	*0*
6710000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten*	*-102'048*	*-500'000*	*-500'000*	*0*

2.6.2 Staatsbeiträge Investitionsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Abw. absolut
P70401	**Wald**				
70.000330	Beiträge für Wegbauten und -sanierungen	380'915	427'000	317'000	-110'000
5620000	*Investitionsbeiträge an Gemeinden*	*699'193*	*575'000*	*575'000*	*0*
6300000	*Investitionsbeiträge vom Bund*	*-318'278*	*-148'000*	*-258'000*	*-110'000*
P70501	**Agrarpolitische Massnahmen**				
PF-0xxx	Zusicherung	1'630'319	0	0	0
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*1'146'109*	*0*	*0*	*0*
5670000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Unternehmungen*	*484'210*	*0*	*0*	*0*
5740000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*896'184*	*0*	*0*	*0*
5770000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Haushalte*	*513'504*	*0*	*0*	*0*
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*	*-1'409'688*	*0*	*0*	*0*
70.000056	Kantonsbeitrag an Bodenverbesserungen und Strukturverbesserungsmassnahmen	0	1'200'000	1'500'000	300'000
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*				
70.000057	Beiträge an landwirtschaftliche Hochbauten und Wohnungssanierungen im Berggebiet (Strukturverbesserungen)	0	450'000	500'000	50'000
5670000	*Investitionsbeiträge an private Haushalte*				
70.000058	Bundesbeitrag Strukturverbesserungen (DL)	0	0	0	0
5740000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*1'200'000*	*1'500'000*	*300'000*
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*	*0*	*-1'200'000*	*-1'500'000*	*-300'000*
70.000457	Bundesbeitrag landw. Hochbauten (DL)	0	0	0	0
5770000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an private Haushalte*	*0*	*450'000*	*600'000*	*150'000*
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*	*0*	*-450'000*	*-600'000*	*-150'000*
P70511	**Zufahrt zu Berghöfen (SF)**				
PF-70xxx	1. Zusicherung	650'000	0	0	0
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*650'000*	*0*	*0*	*0*
5740000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*91'430*	*0*	*0*	*0*
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*	*-91'430*	*0*	*0*	*0*
60.000035	Kantonsbeitrag Zufahrt zu Berghöfen	0	650'000	650'000	0
5640000	*Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*				
60.000070	Bundesbeitrag an Zufahrt zu Berghöfen (DL)	0	0	0	0
5740000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen*	*0*	*300'000*	*200'000*	*-100'000*
6700000	*Durchlaufende Investitionsbeiträge vom Bund*	*0*	*-300'000*	*-200'000*	*100'000*
Total		**-3'677'620**	**-4'298'000**	**-3'833'000**	**465'000**

2.7 Spezialfinanzierungen

Konto	Spezial-finanzierung	Rechtliche Grundlage	Zweck-bestimmung	Voraussichtl. Vermögen 31.12.2022	Voraussichtl. Vermögen 31.12.2023	Veränderung VA 2023
Bau und Justizdepartement				**21'568'306**	**21'099'804**	**-468'502**
2900000 / 014	Natur- und Heimatschutz	Planungs- und Baugesetz vom 17. Mai 1992 (BGS 711.1)	Finanzierung der mit Massnahmen des Natur- und Heimatschutzes verbundenen Aufwendungen.	11'093'777	10'595'275	-498'502
2900007 / 014	Deponienachsorge-fonds	Gesetz über die Rechte am Wasser vom 27. September 1959 (BGS 712.11); Stand: 27.9.1998 (Teilrevision)	Finanzierung der ord. Nachsorge und der Störfallnachsorge	6'855'113	6'945'113	90'000
2900008 / 014	Ordentliche Deponienachsorge	Gesetz über die Rechte am Wasser vom 27. September 1959 (BGS 712.11)	Finanzierung der ord. Nachsorge Deponie Rothacker	3'619'415	3'559'415	-60'000
Finanzdepartement				**1'947'297**	**1'916'797**	**-30'500**
2900002 / 014	Unfallkasse	Verordnung über die Unfallfürsorge des Staatspersonals des Kt. SO vom 18. April 1967 (BGS 156.541)	Unfallversicherung des Staatspersonals	402'690	372'190	-30'500
2090019 / 014	Krankentaggeld-versicherung GAV	Gesamtarbeitsvertrag des Staatspersonals	Krankentaggeld-versicherung	1'544'607	1'544'607	0
Volkswirtschaft				**35'584'979**	**39'934'991**	**4'350'012**
2090003 / 014	Finanzausgleich der Einwohnergemeinden	Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 2. Dez. 1984 (BGS 131.71), Stand: 27.8.2002 (Teilrevision)	Finanzausgleich der Einwohnergemeinden	11'807'821	15'130'541	3'322'720
2090004 / 014	Finanzausgleich der Kirchgemeinden	Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 2. Dez. 1984 (BGS 131.71), Stand: 27.8.2002 (Teilrevision)	Finanzausgleich der Kirchgemeinden	10'000'000	10'000'000	0
2090009 / 014	Forstfonds	Waldgesetz vom 29.1.1995 (BGS 931.11)	Walderhaltung und Förderung der Waldwirtschaft	998'164	1'018'164	20'000
2090006 / 014	Tierseuchenkasse	Landwirtschaftsgesetz vom 4. Dezember 1994 (BGS 921.11)	Entschädigung für Tierverluste und Bekämpfungskosten	652'274	559'567	-92'708
2090022 / 037	Ersatzbeiträge Schutzräume gem. BZG/ZSV*	Bundesgesetz über Bevölkerungsschutz und Zivilschutz (BZG), Art. 46	Gewährleistung eines ausgewogenen Schutzplatzangebots	12'126'719	13'226'719	1'100'000
Total Spezialfinanzierungen				**59'100'581**	**62'951'591**	**3'851'010**
2043006 / 027	Ausgleichskonto Asyl*	Bundesrechtlich begründete Spezialfinanzierung, Asylgesetz, SR142.31	Ausgleichskonto zur Deckung von sozialen Aufwändungen	20'845'669	25'645'669	4'800'000
2043011 / 027	Ausgleichskonto Integration Flüchtlinge	Bundesrechtlich begründete Spezialfinanzierung, Asylgesetz, SR142.31	Ausgleichskonto zur Deckung von Aufwendungen für die Integration	8'113'032	3'113'032	-5'000'000
Total				**88'059'281**	**91'710'291**	**3'651'010**

*Bei den Ausgleichskonti im Sozialbereich wird für die Berechnung des voraussichtlichen Vermögens per 31.12.2023 der Prognosewert 2022 verwendet.

2.8 Strassenrechnung

2.8.1 Strassenrechnung inkl. Gesamtverkehrsprojekte

		RE 2021		VA 2022		VA 2023
1. Investitionsrechnung						
Kantonsstrassenbau						
Bruttoinvestitionen		36'074'154		41'000'000		44'000'000
Einnahmen		-2'702'804		-4'000'000		-5'000'000
Total Nettoinvestitionen		**33'371'350**		**37'000'000**		**39'000'000**
Hochbauten (MFK/Werkhöfe/Salzlager)						
Bruttoinvestitionen		5'215'197		5'600'000		6'250'000
Einnahmen		0		0		0
Total Nettoinvestitionen		**5'215'197**		**5'600'000**		**6'250'000**
2. Erfolgsrechnung						
Totel Ertrag		**93'447'490**		**92'091'513**		**82'471'418**
Motorfahrzeugsteuern		75'339'443		74'600'000		65'750'000
Treibstoffzollanteil (Gesamt/Anteil)		8'443'176		8'550'800		8'041'600
LSVA (Gesamt/Anteil)	13'654'305	6'827'152	13'216'662	6'608'331	13'602'559	6'801'280
Globalbeiträge Hauptstrassen (Gesamt/Anteil)	2'332'692	2'332'692	2'300'000	2'300'000	2'300'000	2'300'000
Liegenschaftserträge/Buchgewinne		4'102		18'000		18'000
Abschreibungen Debitoren		-76'083		-80'500		-80'500
Ertragsüberschuss MFK (P30701)		576'452		174'882		-359'461
Ertrag Pauschale LSVA		1'027'431		980'000		1'000'000
Ertragsanteil Bund		-671'910		-720'000		-649'500
Provision Pauschale LSVA		-354'965		-340'000		-350'000
Total Aufwand		**78'755'646**		**77'029'663**		**78'077'493**
Abschreibungen Strassenbau		28'822'504		29'000'000		30'000'000
Zuweisungen für Strassenverkehrssicherheit		14'497'686		14'497'686		13'847'601
- Pol. Verkehrsüberwachung		13'700'000		13'700'000		13'700'000
- Entschädigung städt. Polizeikorps		1'700'000		1'700'000		1'050'000
- Mietertrag MFK		-902'314		-902'314		-902'399
Nettoaufwand AVT (P30401)		33'325'630		31'230'977		32'114'892
Abschr. Hochbauten Strassenrechnung		1'257'947		1'449'000		1'263'000
Unfallrettung KS an SGV		201'879		202'000		202'000
Beitrag an Zufahrten zu Berghöfen		650'000		650'000		650'000
Ergebnis (- Aufwand-/+ Ertragsüberschuss)		**14'691'844**		**15'061'850**		**4'393'926**
3. Bilanz						
Aktiven						
Bestand Strassen und Liegenschaften per 1.1.		536'543'040		545'049'135		557'200'135
+ Nettoinvestitionen		38'586'547		42'600'000		45'250'000
- Abschreibungen		30'080'451		30'449'000		31'263'000
Abschreibungssatz		5.2%		5.2%		5.2%
Bestand Strassen/Liegenschaften per 31.12.		**545'049'135**		**557'200'135**		**571'187'135**
Passiven						
Bestand Rechnung per 1.1.		638'052'785		652'744'628		667'806'478
- Entnahme / + Einlage Rechnung		14'691'844		15'061'850		4'393'926
Bestand Rechnung per 31.12.		**652'744'628**		**667'806'478**		**672'200'404**
Totalbestand Strassenrechnung		**107'695'493**		**110'606'343**		**101'013'268**
Veränderung gegenüber Vorjahr		**6'185'748**		**2'910'850**		**-9'593'074**
Bestand Strassen und Liegenschaften per 31.12.		545'049'135		557'200'135		571'187'135
Bestand Rechnung per 31.12.		652'744'628		667'806'478		672'200'404
Totalbestand Strassenrechnung		**107'695'493**		**110'606'343**		**101'013'268**

2.8.2 Gesamtverkehrsprojekte Solothurn und Olten (innerhalb der Strassenrechnung)

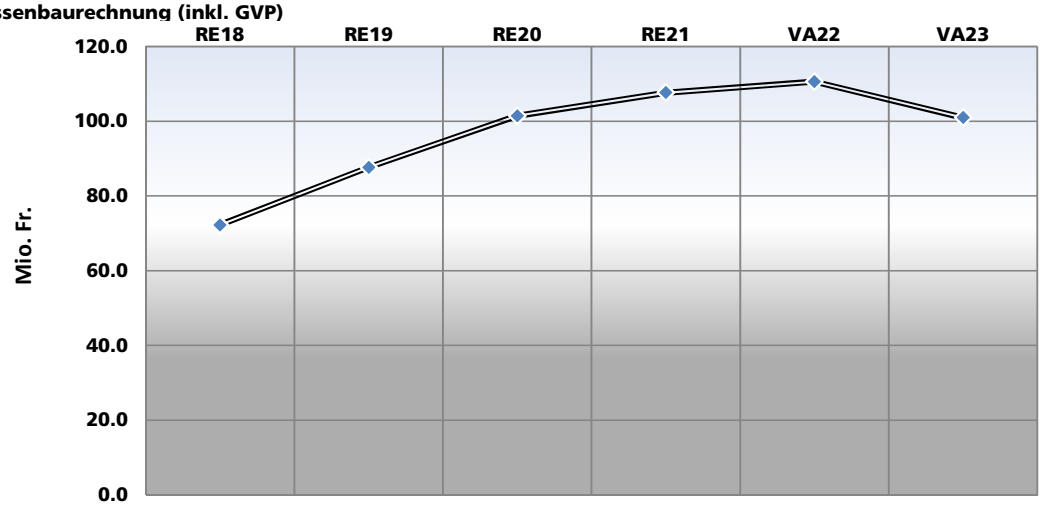
		RE 2021	VA 2022	VA 2023
1.	**Investitionsrechnung**			
	Kantonsstrassenbau GVP			
	Bruttoinvestitionen GVP	3'400'912	2'400'000	3'500'000
	Gemeindebeiträge GVP	-350'000	0	0
	Bundesbeiträge GVP	0	0	0
	Total Nettoinvestitionen GVP	**3'050'912**	**2'400'000**	**3'500'000**
2.	**Erfolgsrechnung**			
	Totel Ertrag	**9'826'884**	**9'730'400**	**0**
	Anteil Mfz-Steuern an GVP	9'826'884	9'730'400	0
	Total Aufwand	**3'989'750**	**4'000'387**	**4'040'760**
	Abschreibungen Strassenbau GVP	3'989'750	4'000'387	4'040'760
	- Entnahme / + Einlage Rechnung	**5'837'133**	**5'730'013**	**-4'040'760**
3.	**Bilanz**			
	Aktiven			
	Bestand Strassen GVP per 1.1.	128'290'577	127'351'739	125'751'352
	+ Nettoinvestitionen GVP	3'050'912	2'400'000	3'500'000
	- Abschreibungen GVP	3'989'750	4'000'387	4'040'760
	Abschreibungssatz GVP	3.0%	3.1%	3.1%
	Bestand Strassen GVP per 31.12.	**127'351'739**	**125'751'352**	**125'210'592**
	Passiven			
	Bestand GVP per 1.1.	107'643'171	113'480'304	119'210'318
	- Entnahme / + Einlage SF GVP	5'837'133	5'730'013	-4'040'760
	Bestand GVP per 31.12.	**113'480'304**	**119'210'318**	**115'169'558**
	Totalbestand GVP	**-13'871'434**	**-6'541'034**	**-10'041'034**
	Bestandesveränderung gegenüber Vorjahr	**6'775'972**	**7'330'400**	**-3'500'000**
	Bestand Strassen GVP per 31.12.	127'351'739	125'751'352	125'210'592
	Bestand GVP per 31.12.	113'480'304	119'210'318	115'169'558
	Totalbestand GVP	**-13'871'434**	**-6'541'034**	**-10'041'034**

2.8.3 Entwicklung Strassenrechnung 2018 – 2023

A) Strassenrechnung inkl. Gesamtverkehrsprojekte

	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Bruttoinvestitionen	43.5	35.5	36.3	41.3	46.6	50.3
Nettoinvestitionen	31.9	30.2	31.4	38.6	42.6	45.3
Bestandesveränderung	20.5	15.4	13.8	6.2	2.9	-9.6
Totalbestand Strassenrechnung	72.3	87.7	101.5	107.7	110.6	101.0

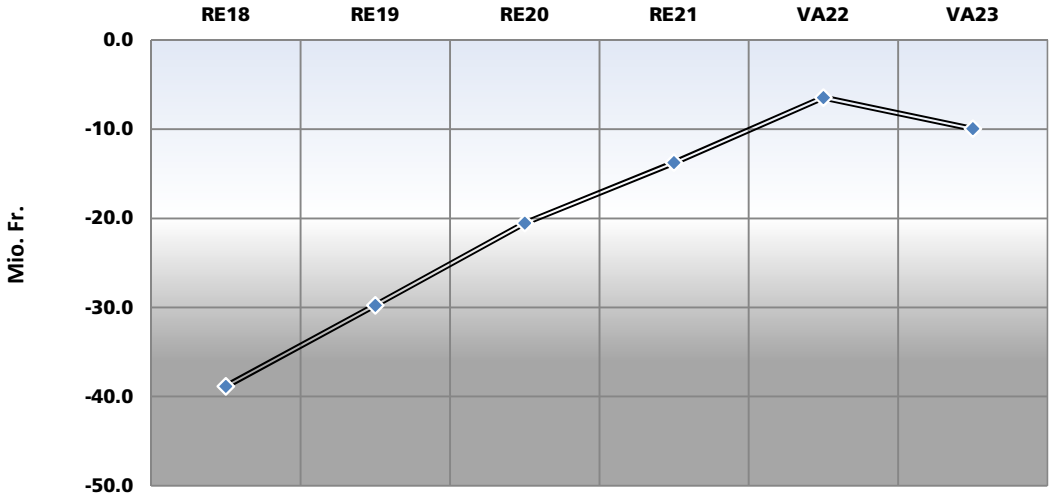
Totalbestand Strassenbaurechnung (inkl. GVP)



B) Gesamtverkehrsprojekte Solothurn und Olten (innerhalb der Strassenrechnung)

	RE18	RE19	RE20	RE21	VA22	VA23
Bruttoinvestitionen GVP	1.5	2.1	1.0	3.4	2.4	3.5
Nettoinvestitionen GVP	0.0	0.6	0.5	3.1	2.4	3.5
Bestandesveränderung GVP	9.5	9.0	9.2	6.8	7.3	-3.5
Totalbestand SF Strassenbau GVP	-38.9	-29.8	-20.6	-13.8	-6.5	-10.0

Totalbestand SF GVP



2.9 Verpflichtungskredite

2.9.1 Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung

Konto	Departement/Projekt	Kredit-bewilligung und *Laufzeit*	Gesamt-kredit	Ausgaben		
				Voranschlag 2023	Kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Restkredit
Bau- und Justizdepartement						
Diverse/ P30202	Raumplanung: Mehrjahresprogramm "Natur und Landschaft 2021 – 2032"	KRB 11.11.2020 *LZ: 2032*	46'000'000	4'189'725	11'048'689	34'951'311
	SGB 0101/2020					
Departement für Bildung und Kultur						
Diverse/ P40316	Leistungsauftrag an die Fachhochschule Nordwestschweiz für die Jahre 2021 - 2024	KRB 03.11.2020 *LZ: 2024*	151'256'000	37'794'000	113'222'208	38'033'792
	SGB 0096/2020					
Departement des Innern						
3119000/ 80776	Ersatzbeschaffung Oberkörperschutz (Schlagschutz) für den Ordnungsdienst der Polizei Kanton Solothurn	KRB 27.03.2019 *LZ: 2023*	417'941	25'566	417'941	0
	SGB 0166/2018					
3153001 1550	Erneuerung Software Assurance 2018 - 2021	KRB 09.05.18 *LZ: 2021*	884'340	0	882'348	1'992
	SGB 0032/2018 (abgeschlossen mit RRB 2022/436 vom 21.03.2022)					
3635000/ 20920	Durchführung des Krebs-Früherkennungsprogramms Mammografie-Screening im Kanton Solothurn 2020 - 2029	KRB 03.07.19 *LZ 2029*	2'750'000	275'000	1'050'000	1'700'000
	SGB 0093/2019					
Volkswirtschaftsdepartement						
3634000/ 20038	Förderprogramm Biodiversität im Wald 2021 – 2032	KRB 11.11.2020 *LZ: 2032*	19'200'000	1'600'000	4'254'057	14'945'943
	SGB 0102/2020					
3635000/ P70207	Neue Regionalpolitik (NRP) 2020-2023	KRB 13.11.2019 *LZ: 2023*	2'000'000	500'000	1'347'008	652'992
	SGB 0117/2019					
Total Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung (ohne Globalbudgetkredite)			**222'508'281**	**44'384'291**	**132'222'251**	**90'286'030**

2.9.2 Verpflichtungskredite Investitionsrechnung

Konto	Departement/Projekt	Kredit-bewilligung und *Laufzeit*	Gesamt-kredit	Ausgaben Voranschlag 2023	Ausgaben Kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Restkredit
Bau- und Justizdepartement						
Amt für Geoinformation						
5640000/ 70.000242	Erstellen der amtlichen Vermessung	KRB 30.11.94	60'000'000			
	Teuerung bis 31.12.2021	*LZ: 2022*	6'224'915			
	Total		66'224'915	0	42'845'719	23'379'196
	SGB 75/93 (abgeschlossen mit RRB 2022/724 vom 03.05.2022)					
5640000/ 70.000857	Digitalisierung kommunale Nutzungspläne	KRB 03.07.13 *LZ: 2022*	2'100'000			
	Teuerung bis 31.12.2021		2'111			
	Total		2'102'111	200'000	1'055'632	1'046'479
	SGB 081/2013					
Amt für Raumplanung						
5010000/ 004.72001	Gschliff-Seilbrücke	KRB 02.03.2021 *LZ: 2022*	683'000			
	Teuerung bis 31.12.2020		0			
	Total		683'000	0	682'820	180
	SGB 0228/2020					
Departement des Innern						
Kantonspolizei						
5060000 032.720033	Erneuerung des Sicherheitsfunknetzes Polycom des Kantons Solothurn im Rahmen des Bundesprojektes "Werterhaltung Polycom WEP 2030"	KRB 19.12.18 *LZ: 2022*	4'012'791	300'000	3'401'299	611'492
	SGB 0090/2018					
	Aufgrund von Verzögerungen beim Bund verlängert sich die LZ bis 2023, keine Kreditüberschreitung					
Total aller Verpflichtungskredite Investitionsrechnung			***73'022'817***	***500'000***	***47'985'469***	***25'037'348***

Zudem sind folgende Beträge (brutto) in den Mehrjahresplanungen im Voranschlag 2023 ausgewiesen. Die Details zu den Verpflichtungskredite aus der Mehrjahrsplanung befinden sich in den Globalbudgetblättern der Dienststellen:

Hochbau	42'070'000
Strassenbau	44'000'000
Kantonaler Wasserbau	2'700'000
Informationstechnologie	13'000'000

2.10.1 Volkswirtschaftliche Gliederung Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
3	**Aufwand**	**2'425'440'611**	**2'456'962'388**	**2'528'833'807**	**71'871'419**	**2.9**
30	**Personalaufwand**	**484'851'332**	**492'326'608**	**506'420'491**	**14'093'883**	**2.9**
300	Behörden, Kommissionen und Richter	7'709'068	7'969'523	8'337'537	368'014	4.6
301	Löhne des Verwaltungs-u.Betriebspersonal	311'807'074	317'396'794	326'023'077	8'626'283	2.7
302	Löhne der Lehrpersonen	86'857'672	86'789'900	89'482'091	2'692'191	3.1
303	Temporäre Arbeitskräfte	1'506'115	1'750'000	1'625'000	-125'000	-7.1
304	Zulagen	152'667	101'450	84'450	-17'000	-16.8
305	Arbeitgeberbeiträge	68'652'310	70'571'441	72'610'296	2'038'855	2.9
306	Arbeitgeberleistungen	2'722'097	2'905'000	2'815'000	-90'000	-3.1
309	Übriger Personalaufwand	5'444'329	4'842'500	5'443'040	600'540	12.4
31	**Sach-und übriger Betriebsaufwand**	**198'129'847**	**215'500'031**	**210'158'762**	**-5'341'268**	**-2.5**
310	Material-und Warenaufwand	15'514'554	17'476'432	18'236'621	760'189	4.3
311	Nicht aktivierbare Anlagen	9'277'487	11'181'920	11'069'620	-112'300	-1.0
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'943'073	5'617'000	6'819'706	1'202'706	21.4
313	Dienstleistungen und Honorare	100'751'653	96'671'050	88'088'297	-8'582'753	-8.9
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	22'169'843	20'412'500	20'121'800	-290'700	-1.4
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anl.	13'522'730	14'304'100	16'449'410	2'145'310	15.0
316	Mieten,Leasing,Pachten,Benützungsgeb.	13'767'231	14'003'840	13'637'120	-366'720	-2.6
317	Spesenentschädigungen	3'558'962	4'504'250	4'293'450	-210'800	-4.7
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'122'920	24'105'364	24'201'539	96'175	0.4
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'501'394	7'223'575	7'241'200	17'625	0.2
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**58'038'741**	**60'568'802**	**63'025'773**	**2'456'972**	**4.1**
330	Sachanlagen	58'038'741	60'568'802	63'025'773	2'456'972	4.1
34	**Finanzaufwand**	**25'321'180**	**23'165'200**	**24'250'900**	**1'085'700**	**4.7**
340	Zinsaufwand	19'736'118	19'232'300	21'157'000	1'924'700	10.0
341	Realisierte Kursverluste	21'857	25'000	25'000	0	0.0
342	Kapitalbeschaffungs-und Verwaltungsk.	-229'960	-45'000	270'000	315'000	-700.0
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	2'148'421	2'351'700	2'397'700	46'000	2.0
344	Wertberichtigung Anlagen FV	6'010	0	0	0	0.0
349	Verschiedener Finanzaufwand	3'638'734	1'601'200	401'200	-1'200'000	-74.9
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierun**	**12'304'696**	**2'661'800**	**9'222'720**	**6'560'920**	**246.5**
350	Einl.in Fonds u.Spez.finanz.im Fremdkap.	12'304'696	2'661'800	9'222'720	6'560'920	246.5
36	**Transferaufwand**	**1'508'113'641**	**1'509'817'119**	**1'554'582'332**	**44'765'213**	**3.0**
360	Ertragsanteile an Dritte	765'056	790'000	744'500	-45'500	-5.8
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	115'493'943	111'156'800	112'980'400	1'823'600	1.6
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordat	91'979'669	88'757'000	90'682'000	1'925'000	2.2
3612	Entschädigungen an Gemeinde und Zweckver	23'514'274	22'399'800	22'298'400	-101'400	-0.5
362	Finanz- und Lastenausgleich	97'980'622	102'216'045	96'218'175	-5'997'870	-5.9
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'291'024'433	1'292'529'274	1'341'422'257	48'892'983	3.8
3630	Beiträge an den Bund	22'870'282	22'359'900	23'974'000	1'614'100	7.2
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'785'800	9'069'450	9'176'728	107'278	1.2
3632	Beiträge an Gemeinden u.Gem.Zweckverb.	157'739'435	168'033'400	175'611'383	7'577'983	4.5
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	515'817'114	514'371'205	523'714'427	9'343'222	1.8
3635	Beiträge an private Unternehmungen	125'151'485	106'876'675	108'826'700	1'950'025	1.8
3636	Beiträge an priv.Org.ohne Erwerbszweck	4'805'800	4'712'000	4'680'000	-32'000	-0.7
3637	Beiträge an private Haushalte	455'854'517	467'106'644	495'439'019	28'332'375	6.1
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	-13'618	50'000	50'000	0	0.0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'863'205	3'075'000	3'167'000	92'000	3.0
37	**Durchlaufende Beiträge**	**111'390'346**	**125'632'000**	**133'882'000**	**8'250'000**	**6.6**
370	Durchlaufende Beiträge	111'390'346	125'632'000	133'882'000	8'250'000	6.6
3700	Bund	0	52'000	0	-52'000	-100.0
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	38'644'636	56'330'000	64'632'000	8'302'000	14.7
3705	Private Unternehmungen	3'929'492	250'000	250'000	0	0.0
3707	Private Haushalte	68'816'218	69'000'000	69'000'000	0	0.0
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**27'290'828**	**27'290'828**	**27'290'828**	**0**	**0.0**
383	Zusätzliche Abschreibungen	27'290'828	27'290'828	27'290'828	0	0.0

2.10.1 Volkswirtschaftliche Gliederung Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
4	**Ertrag**	**-2'507'932'175**	**-2'449'056'080**	**-2'438'334'650**	**10'721'430**	**-0.4**
40	**Fiskalertrag**	**-1'004'693'741**	**-925'929'455**	**-1'010'267'000**	**-84'337'545**	**9.1**
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-748'143'586	-710'039'455	-755'800'000	-45'760'545	6.4
401	Direkte Steuern juristische Personen	-77'363'145	-56'790'000	-98'217'000	-41'427'000	72.9
402	Übrige direkte Steuern	-103'635'985	-84'300'000	-90'300'000	-6'000'000	7.1
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-75'551'026	-74'800'000	-65'950'000	8'850'000	-11.8
41	**Regalien und Konzessionen**	**-137'236'391**	**-137'791'259**	**-10'179'500**	**127'611'759**	**-92.6**
410	Regalien	-1'992'806	-2'044'500	-1'999'500	45'000	-2.2
411	Schweiz.Nationalbank	-127'912'092	-127'912'092	0	127'912'092	-100.0
412	Konzessionen	-7'331'493	-7'834'667	-8'180'000	-345'333	4.4
42	**Entgelte**	**-182'773'031**	**-174'104'394**	**-171'783'277**	**2'321'118**	**-1.3**
420	Ersatzabgaben	-1'611'085	-1'600'000	-1'600'000	0	0.0
421	Gebühren für Amtshandlungen	-86'803'746	-86'051'300	-86'117'350	-66'050	0.1
422	Spital-und Heimtaxen, Kostgelder	-16'742'345	-16'117'600	-17'419'490	-1'301'890	8.1
423	Schul- und Kursgelder	-3'932'895	-3'727'600	-3'777'340	-49'740	1.3
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-13'159'020	-12'985'020	-12'978'346	6'674	-0.1
425	Erlös aus Verkäufen	-6'625'180	-7'056'518	-6'902'798	153'720	-2.2
426	Rückerstattungen	-21'006'055	-8'253'656	-8'798'953	-545'297	6.6
427	Bussen	-29'675'167	-35'712'700	-31'339'000	4'373'700	-12.2
429	Übrige Entgelte	-3'217'539	-2'600'000	-2'850'000	-250'000	9.6
43	**Verschiedene Erträge**	**-20'765'119**	**-17'069'174**	**-17'171'431**	**-102'257**	**0.6**
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-20'733'063	-17'069'174	-17'171'431	-102'257	0.6
431	Aktivierung Eigenleistungen	-32'056	0	0	0	0.0
44	**Finanzertrag**	**-27'817'135**	**-27'584'490**	**-24'388'490**	**3'196'000**	**-11.6**
440	Zinsertrag	-5'330'239	-7'651'150	-7'951'150	-300'000	3.9
441	Realisierte Gewinne FV	-5'014'392	-2'505'000	-5'000	2'500'000	-99.8
443	Liegenschaftenertrag FV	-3'291'676	-3'270'000	-3'290'000	-20'000	0.6
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-12'569	0	0	0	0.0
445	Finanzertrag aus Darlehen und Bet.des VV	-438'545	-400'000	-15'000	385'000	-96.3
446	Finanzertrag von öffentl.Unternehmungen	-185'454	-218'240	-588'240	-370'000	169.5
447	Liegenschaftenertrag VV	-13'338'136	-13'240'100	-12'539'100	701'000	-5.3
449	Übriger Finanzertrag	-206'124	-300'000	0	300'000	-100.0
45	**Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierun**	**-107'990**	**-1'839'000**	**20'000**	**1'859'000**	**-101.1**
450	Ent.aus Fonds und Spezialfinanz. im FK	-107'990	-1'839'000	20'000	1'859'000	-101.1
46	**Transferertrag**	**-1'023'148'421**	**-1'039'106'308**	**-1'070'682'952**	**-31'576'644**	**3.0**
460	Ertragsanteile	-143'231'577	-133'627'762	-140'447'659	-6'819'897	5.1
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-29'421'396	-27'847'995	-28'286'625	-438'630	1.6
4610	Entschädigungen vom Bund	-6'624'610	-6'185'295	-6'307'925	-122'630	2.0
4611	Entsch.von Kantonen und Konkordaten	-16'368'601	-15'057'700	-15'383'700	-326'000	2.2
4612	Entsch.von Gemeinden und Gem.Zweckverb.	-6'327'931	-6'515'000	-6'505'000	10'000	-0.2
4613	Entsch.von öffentlichen Sozialvers.	-100'254	-90'000	-90'000	0	0.0
462	Finanz- und Lastenausgleich	-426'715'260	-434'504'389	-449'843'141	-15'338'752	3.5
4620	vom Bund	-397'176'982	-406'791'544	-423'234'746	-16'443'202	4.0
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverb.	-29'538'278	-27'712'845	-26'608'395	1'104'450	-4.0
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-423'668'968	-442'925'162	-451'952'527	-9'027'365	2.0
4630	Beiträge vom Bund	-251'696'047	-250'917'849	-265'895'904	-14'978'055	6.0
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'295'210	-2'777'605	-2'490'930	286'675	-10.3
4632	Beiträge von Gemeinden	-158'335'707	-176'220'208	-171'736'443	4'483'765	-2.5
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-482'651	-260'000	-260'000	0	0.0
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	-7'238'064	-10'468'500	-9'303'000	1'165'500	-11.1
4637	Beiträge von privaten Haushalten	-2'621'290	-2'281'000	-2'266'250	14'750	-0.6
469	Verschiedener Transferertrag	-111'220	-201'000	-153'000	48'000	-23.9
47	**Durchlaufende Beiträge**	**-111'390'346**	**-125'632'000**	**-133'882'000**	**-8'250'000**	**6.6**
470	Durchlaufende Beiträge	-111'390'346	-125'632'000	-133'882'000	-8'250'000	6.6
4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-73'287'046	-69'600'000	-69'652'000	-52'000	0.1
4702	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-38'103'300	-56'032'000	-64'230'000	-8'198'000	14.6
Gesamttotal						
3	Aufwand	2'425'440'611	2'456'962'388	2'528'833'807	71'871'419	2.9
4	Ertrag	-2'507'932'175	-2'449'056'080	-2'438'334'650	10'721'430	-0.4
	Saldo	**-82'491'564**	**7'906'308**	**90'499'157**	**82'592'850**	**1'044.6**

2.10.2 Volkswirtschaftliche Gliederung Investitionsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
5	**Ausgaben**	**87'904'466**	**120'792'000**	**114'135'000**	**-6'657'000**	**-5.5**
50	**Sachanlagen**	**81'045'559**	**113'017'000**	**105'660'000**	**-7'357'000**	**-6.5**
500	Grundstücke	397	0	0	0	0.0
501	Strassen/Verkehrswege	36'111'974	41'677'000	44'000'000	2'323'000	5.6
502	Wasserbau	2'363'070	5'300'000	2'700'000	-2'600'000	-49.1
504	Hochbauten	33'471'698	48'260'000	42'070'000	-6'190'000	-12.8
506	Mobilien	9'059'487	17'720'000	16'890'000	-830'000	-4.7
509	Übrige Sachanlagen	38'934	60'000	0	-60'000	-100.0
54	**Darlehen**	**1'554'321**	**1'450'000**	**1'450'000**	**0**	**0.0**
544	Öffentliche Unternehmungen	359'964	0	0	0	0.0
545	Private Unternehmungen	353'529	0	0	0	0.0
547	Private Haushalte	840'828	1'450'000	1'450'000	0	0.0
56	**Eigene Investitionsbeiträge**	**3'181'483**	**3'075'000**	**3'425'000**	**350'000**	**11.4**
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	699'193	575'000	575'000	0	0.0
564	Öffentliche Unternehmungen	1'998'080	2'050'000	2'350'000	300'000	14.6
567	Private Haushalte	484'210	450'000	500'000	50'000	11.1
57	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**	**2'123'103**	**3'250'000**	**3'600'000**	**350'000**	**10.8**
572	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	519'937	800'000	800'000	0	0.0
574	Öffentliche Unternehmungen	987'614	1'500'000	1'700'000	200'000	13.3
575	Private Unternehmungen	102'048	500'000	500'000	0	0.0
577	Private Haushalte	513'504	450'000	600'000	150'000	33.3
6	**Einnahmen**	**-12'189'348**	**-12'850'797**	**-12'873'092**	**-22'295**	**0.2**
60	**Übertragung von Sachanlagen in das FV**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
600	Übetragung von Grundstücken	0	0	0	0	0.0
606	Übertragung Mobilien	0	0	0	0	0.0
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**	**-6'859'103**	**-7'373'000**	**-7'258'000**	**115'000**	**-1.6**
630	Bund	-3'944'055	-3'173'000	-5'558'000	-2'385'000	75.2
631	Kantone und Konkordate	-504'841	0	-400'000	-400'000	0.0
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-1'631'377	-4'100'000	-1'170'000	2'930'000	-71.5
634	Öffentliche Unternehmungen	-92'392	-100'000	-100'000	0	0.0
635	Private Unternehmungen	-680'287	0	-30'000	-30'000	0.0
637	Private Haushalte	-6'150	0	0	0	0.0
64	**Rückzahlung von Darlehen**	**-3'207'143**	**-2'227'797**	**-2'015'092**	**212'705**	**-9.5**
644	Öffentliche Unternehmungen	-1'091'357	-1'027'797	-815'092	212'705	-20.7
645	Private Unternehmungen	-181'120	0	0	0	0.0
647	Private Haushalte	-1'934'666	-1'200'000	-1'200'000	0	0.0
67	**Durchlaufende Investitionsbeiträge**	**-2'123'103**	**-3'250'000**	**-3'600'000**	**-350'000**	**10.8**
670	Bund	-2'021'055	-2'750'000	-3'100'000	-350'000	12.7
671	Kantone und Konkordate	-102'048	-500'000	-500'000	0	0.0
Gesamttotal						
5	Ausgaben	87'904'466	120'792'000	114'135'000	-6'657'000	-5.5
6	Einnahmen	-12'189'348	-12'850'797	-12'873'092	-22'295	0.2
	Nettoinvestitionen	**75'715'117**	**107'941'203**	**101'261'908**	**-6'679'295**	**-6.2**

2.11.1 Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
0	**Allgemeine Verwaltung**					
	Aufwand	165'465'321	174'400'529	176'485'137	2'084'608	1.2
	Ertrag	-74'982'297	-73'463'633	-72'606'256	857'378	-1.2
	Verrechnung	-69'329'026	-71'175'509	-72'801'830	-1'626'321	2.3
	Saldo	**21'153'998**	**29'761'386**	**31'077'051**	**1'315'665**	**4.4**
1	**Öffentliche Sicherheit, Justiz, Polizei**					
	Aufwand	229'103'439	235'477'727	244'580'084	9'102'358	3.9
	Ertrag	-92'144'975	-94'427'950	-94'250'890	177'060	-0.2
	Verrechnung	15'108'875	17'865'978	19'038'130	1'172'152	6.6
	Saldo	**152'067'339**	**158'915'755**	**169'367'325**	**10'451'570**	**6.6**
2	**Bildung**					
	Aufwand	485'272'259	484'319'764	505'979'716	21'659'953	4.5
	Ertrag	-70'083'581	-68'277'510	-66'580'381	1'697'129	-2.5
	Verrechnung	29'453'708	30'008'087	30'012'227	4'140	0.0
	Saldo	**444'642'386**	**446'050'341**	**469'411'562**	**23'361'222**	**5.2**
3	**Kultur und Freizeit**					
	Aufwand	24'101'939	16'195'382	16'272'224	76'843	0.5
	Ertrag	-7'760'327	-3'319'170	-3'042'500	276'670	-8.3
	Verrechnung	1'211'745	1'273'668	1'214'035	-59'633	-4.7
	Saldo	**17'553'358**	**14'149'880**	**14'443'759**	**293'880**	**2.1**
4	**Gesundheit**					
	Aufwand	453'033'186	470'878'848	483'484'742	12'605'893	2.7
	Ertrag	-16'812'098	-40'594'000	-48'134'000	-7'540'000	18.6
	Verrechnung	1'823'951	1'337'293	1'777'335	440'042	32.9
	Saldo	**438'045'039**	**431'622'141**	**437'128'077**	**5'505'936**	**1.3**
5	**Soziale Wohlfahrt**					
	Aufwand	590'447'298	570'945'303	602'358'406	31'413'104	5.5
	Ertrag	-340'987'234	-329'566'684	-344'123'322	-14'556'638	4.4
	Verrechnung	-647'517	-2'760'407	-2'958'398	-197'991	7.2
	Saldo	**248'812'546**	**238'618'212**	**255'276'687**	**16'658'474**	**7.0**
6	**Verkehr**					
	Aufwand	126'103'432	132'148'667	132'699'289	550'622	0.4
	Ertrag	-24'621'187	-27'116'415	-26'739'225	377'190	-1.4
	Verrechnung	-74'478'964	-72'982'680	-64'075'015	8'907'665	-12.2
	Saldo	**27'003'280**	**32'049'572**	**41'885'049**	**9'835'477**	**30.7**
7	**Umwelt, Raumordnung**					
	Aufwand	33'804'821	54'338'671	48'353'511	-5'985'160	-11.0
	Ertrag	-24'061'784	-32'982'000	-28'862'500	4'119'500	-12.5
	Verrechnung	-101'323	791'538	1'123'384	331'846	41.9
	Saldo	**9'641'714**	**22'148'209**	**20'614'395**	**-1'533'814**	**-6.9**
8	**Volkswirtschaft**					
	Aufwand	159'412'245	139'210'025	141'397'474	2'187'449	1.6
	Ertrag	-243'831'961	-244'520'872	-118'207'536	126'313'336	-51.7
	Verrechnung	2'834'600	3'139'901	2'817'752	-322'149	-10.3
	Saldo	**-81'585'117**	**-102'170'946**	**26'007'690**	**128'178'636**	**-125.5**
9	**Finanzen und Steuern**					
	Aufwand	158'696'671	179'047'473	177'223'223	-1'824'250	-1.0
	Ertrag	-1'612'646'730	-1'534'787'846	-1'635'788'040	-101'000'194	6.6
	Verrechnung	94'123'952	92'502'131	83'852'380	-8'649'752	-9.4
	Saldo	**-1'359'826'107**	**-1'263'238'242**	**-1'374'712'438**	**-111'474'196**	**8.8**
Gesamttotal						
	Aufwand	2'425'440'611	2'456'962'388	2'528'833'807	71'871'419	2.9
	Ertrag	-2'507'932'175	-2'449'056'080	-2'438'334'650	10'721'430	-0.4
	Verrechnung	0	0	0	0	0.0
	Saldo	**-82'491'564**	**7'906'308**	**90'499'157**	**82'592'850**	**1044.6**

2.11.2 Funktionale Gliederung Investitionsrechnung

		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
0	**Allgemeine Verwaltung**					
	Ausgaben	19'395'447	28'570'000	32'210'000	3'640'000	12.7
	Einnahmen	-3'000	-300'000	-300'000	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**19'392'447**	**28'270'000**	**31'910'000**	**3'640'000**	**12.9**
1	**Öffentliche Sicherheit, Justiz, Polizei**					
	Ausgaben	8'792'047	11'100'000	6'910'000	-4'190'000	-37.7
	Einnahmen	0	0	0	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**8'792'047**	**11'100'000**	**6'910'000**	**-4'190'000**	**-37.7**
2	**Bildung**					
	Ausgaben	11'068'374	15'870'000	12'540'000	-3'330'000	-21.0
	Einnahmen	-2'215'513	-2'435'000	-2'400'000	35'000	-1.4
	Nettoinvestitionen	**8'852'861**	**13'435'000**	**10'140'000**	**-3'295'000**	**-24.5**
3	**Kultur und Freizeit**					
	Ausgaben	383'166	0	0	0	0.0
	Einnahmen	0	0	0	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**383'166**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
4	**Gesundheit**					
	Ausgaben	4'433'960	12'200'000	9'000'000	-3'200'000	-26.2
	Einnahmen	-89'392	0	0	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**4'344'568**	**12'200'000**	**9'000'000**	**-3'200'000**	**-26.2**
5	**Soziale Wohlfahrt**					
	Ausgaben	0	0	0	0	0.0
	Einnahmen	0	0	0	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
6	**Verkehr**					
	Ausgaben	36'074'154	41'000'000	44'000'000	3'000'000	7.3
	Einnahmen	-3'550'341	-4'844'077	-5'684'772	-840'695	17.4
	Nettoinvestitionen	**32'523'813**	**36'155'923**	**38'315'228**	**2'159'305**	**6.0**
7	**Umwelt, Raumordnung**					
	Ausgaben	3'122'799	6'977'000	3'700'000	-3'277'000	-47.0
	Einnahmen	-4'086'766	-2'990'000	-1'800'000	1'190'000	-39.8
	Nettoinvestitionen	**-963'967**	**3'987'000**	**1'900'000**	**-2'087'000**	**-52.3**
8	**Volkswirtschaft**					
	Ausgaben	4'634'123	5'075'000	5'775'000	700'000	13.8
	Einnahmen	-2'244'336	-2'281'720	-2'688'320	-406'600	17.8
	Nettoinvestitionen	**2'389'787**	**2'793'280**	**3'086'680**	**293'400**	**10.5**
9	**Finanzen und Steuern**					
	Ausgaben	397	0	0	0	0.0
	Einnahmen	0	0	0	0	0.0
	Nettoinvestitionen	**397**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Gesamttotal						
	Ausgaben	87'904'466	120'792'000	114'135'000	-6'657'000	-5.5
	Einnahmen	-12'189'348	-12'850'797	-12'873'092	-22'295	0.2
	Nettoinvestitionen	**75'715'117**	**107'941'203**	**101'261'908**	**-6'679'295**	**-6.2**

2.12 Budgetstruktur Voranschlag 2023

Behörden/Staatskanzlei					
1.01	**Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat / Parlamentsdienste**				**(Ratsleitung)**
2022-24	1. Parlamentsdienste				
1.02	**Dienstleistungen der Staatskanzlei / Staatskanzlei**				**JUKO**
2022-24	1. Führungsunterstützung	2. Dienstleistungen für Departemente und Öffentlichkeit	3. Staatsarchiv	4. Datenschutz	
2022-24 (ab 2023)	1. Führungsunterstützung	2. Dienstleistungen für Departemente und Öffentlichkeit	3. Digitale Verwaltung	4. Staatsarchiv	5. Datenschutz
1.03	**Drucksachen und Lehrmittel / Drucksachen und Lehrmittelverlag**				**FIKO**
2021-23	1. Lehrmittel	2. Büro- und Reinigungsmaterial	3. Drucksachen		
Bau- und Justizdepartement					
1.04	**Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation / Departementssekretariat BJD und Amt für Geoinformation**				**UMBAWIKO**
2020-22	1. Führungsunterstützung Bau- und Justizdepartement	2. Amtliche Geoinformation			
2023-25	1. Führungsunterstützung Bau- und Justizdepartement	2. Amtliche Geoinformation			
1.05	**Raumplanung / Amt für Raumplanung**				**UMBAWIKO**
2020-22	1. Raumplanung	2. Natur und Landschaft	3. Baugesuche		
2023-25	1. Raumplanung	2. Natur und Landschaft	3. Baugesuche		
1.06	**Hochbau / Hochbauamt**				**UMBAWIKO**
2021-23	1. Neubauten / Umbauten / Sanierung	2. Instandhaltung / Instandsetzung	3. Immobilienmanagement		
1.07	**Strassenbau / Amt für Verkehr und Tiefbau-Strassenbau**				**UMBAWIKO**
2021-23	1. Planung, Projektierung und Realisierung Kantonsstrassen	2. Betrieb / Instandhaltung Kantonsstrassen			
1.08	**Öffentlicher Verkehr / Amt für Verkehr und Tiefbau-öffentlicher Verkehr**				**UMBAWIKO**
2022-23	1. Öffentlicher Verkehr				
1.09	**Umwelt / Amt für Umwelt**				**UMBAWIKO**
2020-22	1. Koordination	2. Boden	3. Wasser	4. Luft/Lärm	5. Stoffe
2023-25	1. Koordination	2. Boden	3. Wasser	4. Luft/Lärm	5. Stoffe
1.10	**Denkmalpflege und Archäologie / Amt für Denkmalpflege und Archäologie**				**BIKUKO**
2021-23	1. Denkmalpflege	2. Archäologie			
1.11	**Administrative und technische Verkehrssicherheit / Motorfahrzeugkontrolle**				**JUKO**
2020-22	1. Prüfungen und Kontrollen	2. Zulassungen und Ausweise	3. Übrige Dienstleistungen		
2023-25	1. Prüfungen und Kontrollen	2. Zulassungen und Ausweise	3. Übrige Dienstleistungen		
1.12	**Staatsanwaltschaft / Staatsanwaltschaft**				**JUKO**
2022-24	1. Strafverfolgung gegen Erwachsene				
1.13	**Jugendanwaltschaft / Jugendanwaltschaft**				**JUKO**
2021-23	1. Jugendanwaltschaft				
Departement für Bildung und Kultur					
1.14	**Führungsunterstützung DBK / Departementssekretariat DBK**				**BIKUKO**
2020-22	1. Führungsunterstützung und Dienstleistungen	2. Stipendien und Darlehen	3. Kirchenwesen		
2023-25	1. Führungsunterstützung und Dienstleistungen	2. Stipendien und Darlehen	3. Kirchenwesen		
1.15	**Volksschule / Volksschulamt**				**BIKUKO**
2022-24	1. Steuerung Volksschule	2. Qualitätssicherung	3. Personalentwicklung an Schulen	4. Kantonale Spezialangebote: Durchführung durch die Heilpädagogischen Schulzentren (HPSZ)	5. Kantonale Spezialangebote: Durchführung mittels Leistungsauftrag
1.16	**Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen / Amt für Berufsbildung, Mittel- und Hochschulen**				**BIKUKO**
2022-24	1. Betriebliche Berufsbildung	2. Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	3. Führung und Koordination der Berufs-, Mittel- und Hochschulen		
1.17	**Mittelschulbildung / Mittelschulen**				**BIKUKO**
2020-22	1. Gymnasien	2. Sekundarschulen P	3. Fachmittelschulen (FMS)	4. Weitere Bildungsgänge	
2023-25	1. Gymnasien	2. Sekundarschulen P	3. Fachmittelschulen (FMS)	4. Weitere Bildungsgänge	
1.18	**Berufsschulbildung / Berufsbildungszentren: Solothurn-Grenchen und Olten**				**BIKUKO**
2022-24	1. Schulische berufliche Grundbildung	2. Weiterbildung	3. Bildung an höheren Fachschulen	4. Höhere Fachschule für Technik Mittelland AG, HFTM AG	
1.19	**Kultur und Sport / Amt für Kultur und Sport**				**BIKUKO**
2021-23	1. Kulturförderung und Kulturpflege	2. Sport			

2.12 Budgetstruktur Voranschlag 2023

Finanzdepartement					
1.20	**Führungsunterstützung FD und Amtschreibereiaufsicht / Departementssekretariat FD und Amtschreibereiaufsicht**				**FIKO**
2020-22	1. Führungsunterstützung	2. Amtschreibereiaufsicht			
2023-25	1. Führungsunterstützung	2. Amtschreibereiaufsicht			
1.21	**Amtschreiberei-Dienstleistungen / Amtschreibereien**				**FIKO**
2022-24	1. Grundbuch	2. Güter- und Erbrecht	3. Betreibungen	4. Konkurse	5. Handelsregister
1.22	**Finanzen und Statistik / Amt für Finanzen**				**FIKO**
2022-24	1. Planung und Reporting	2. Finanz- und Controllerdienstleistungen	3. Kompetenzzentrum SAP	4. Statistik	
1.23	**Personalwesen / Personalamt**				**FIKO**
2022-24	1. Personalpolitik, -entwicklung, -information und Beratung	2. Personaldienste			
1.24	**Steuerwesen / Steueramt**				**FIKO**
2021-23	1. Veranlagung	2. Inkasso	3. Übrige Dienstleistungen		
1.25	**Informationstechnologie / Amt für Informatik und Organisation**				**FIKO**
2020-22	1. Informatik und Kommunikation	2. Anwendungs- und Beratungsdienstleistungen			
2023-25	1. Informatik und Kommunikation	2. Anwendungs- und Beratungsdienstleistungen			
1.26	**Staatsaufsichtswesen / Kantonale Finanzkontrolle**				**FIKO**
2021-23	1. Staatsaufsichtswesen				
Departement des Innern					
1.27	**Führungsunterstützung DdI, Swisslos-Fonds und Oberämter / Departementssekretariat DdI**				**SOGEKO**
2022-24	1. Führungsunterstützung Departement des Innern	2. Swisslos-Fonds	3. Oberämter		
1.28	**Gesundheitsversorgung / Gesundheitsamt**				**SOGEKO**
2021-23	1. Gesundheit	2. Leistungsauftrag Notfälle und ausserordentliche Ereignisse	3. Leistungsaufträge spezifische medizinische Versorgung und Aus- und Weiterbildung		
1.29	**Gesellschaft und Soziales / Amt für Gesellschaft und Soziales**				**SOGEKO**
2022-24	1. Interinstitutionelle Zusammenarbeit und Koordination	2. Vollzug sozialer Aufgaben	3. Bewilligung sozialer Einrichtungen		
1.30	**Migration / Migrationsamt**				**JUKO**
2020-22	1. Migration und Asyl (Vollzug der Ausländergesetzgebung)	2. Ausweise für Schweizer und ausländische Staatsbürger			
2023-25	1. Migration und Asyl (Vollzug der Ausländergesetzgebung)	2. Ausweise für Schweizer und ausländische Staatsbürger			
1.31	**Justizvollzug / Amt für Justizvollzug**				**JUKO**
2020-22	1. Justizvollzugsanstalt	2. Untersuchungsgefängnisse	3. Straf- und Massnahmenvollzug	4. Bewährungshilfe	
2023-25	1. Justizvollzugsanstalt	2. Untersuchungsgefängnisse	3. Straf- und Massnahmenvollzug	4. Bewährungshilfe	
1.32	**Polizei / Polizei**				**JUKO**
2021-23	1. Sicherheit und Ordnung	2. Kriminalitätsbekämpfung	3. Strassenverkehr		
Volkswirtschaftsdepartement					
1.33	**Führungsunterstützung VWD, Standortförderung, Aussenkontakte und Stiftungsaufsicht / Departementssekretariat VWD**				**UMBAWIKO**
2020-22	1. Führungsunterstützung	2. Stiftungsaufsicht			
2023-25	1. Führungsunterstützung	2. Standortförderung und Aussenkontakte	3. Stiftungsaufsicht	4. Härtefall	
1.34	**Wirtschaft und Arbeit / Amt für Wirtschaft und Arbeit**				**UMBAWIKO**
2021-23	1. Standortförderung	2. Kontrolle Arbeitsbedingungen	3. Massnahmen gegen die Arbeitslosigkeit		
1.35	**Energiefachstelle / Amt für Wirtschaft und Arbeit (Abteilung Energiefachstelle)**				**UMBAWIKO**
2021-23	1. Förderung Energieeffizienz	2. Förderung erneuerbare Energien	3. Energieberatung, Aus- und Weiterbildung sowie Informationen im Energiebereich	4. Übrige Dienstleistungen	
1.36	**Gemeinden und Zivilstandsdienst / Amt für Gemeinden**				**SOGEKO**
2020-22	1. Gemeinden	2. Zivilstand	3. Bürgerrecht		
2023-25	1. Gemeinden	2. Zivilstand	3. Bürgerrecht		
1.37	**Wald, Jagd und Fischerei / Amt für Wald, Jagd und Fischerei**				**UMBAWIKO**
2020-22	1. Wald	2. Jagd und Fischerei			
2023-25	1. Wald	2. Jagd und Fischerei			
1.38	**Landwirtschaft / Amt für Landwirtschaft**				**UMBAWIKO**
2021-23	1. Agrarpolitische Massnahmen	2. Veterinärdienst	3. Aus- und Weiterbildung		

2.12 Budgetstruktur Voranschlag 2023

1.39	Militär und Bevölkerungsschutz / Amt für Militär und Bevölkerungsschutz				JUKO
2022-24	1. Militär	2. Zivilschutz	3. Katastrophenvorsorge		
Gerichte					
1.40	**Gerichte / Gerichte**				**JUKO**
2020-22	1. Familienrecht	2. Übriges Zivilrecht	3. Strafrecht	4. Verwaltungsrecht	5. Sozial-versicherungsrecht
2023-25	1. Familienrecht	2. Übriges Zivilrecht	3. Strafrecht	4. Verwaltungsrecht	5. Sozial-versicherungsrecht

Inhaltsverzeichnis

3. Behörden und Staatskanzlei

3.1 Management Summary 83

3.2 Erfolgsrechnung Finanzgrössen 85

Globalbudgets

Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat 86

Dienstleistungen der Staatskanzlei 88

Drucksachen und Lehrmittel 94

Behörden und Staatskanzlei

Management Summary

Allgemein
Im Bereich Behörden werden die Parlamentsdienste mittels Leistungsauftrag und Globalbudget gesteuert. Die Budgets für den Kantonsrat, den Regierungsrat sowie die berufliche Vorsorge des Regierungsrates werden in Form von Einzelkrediten bewilligt. Der Bereich Staatskanzlei – inklusive Staatsarchiv, Medienbeauftragte, Datenschutz, Legistik und Justiz und dem neu zugeordneten Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung – wird vollständig mittels Leistungsauftrag und Globalbudget geführt; der ebenfalls der Staatskanzlei angegliederte Aufgabenbereich Drucksachen / Lehrmittel verfügt über ein eigenes Globalbudget.

Finanzen
Bei den Globalbudgets steigt der Nettoaufwand im Voranschlag 2023 um 1,0 Mio. Franken auf 13,5 Mio. Franken. Nebst der Lohnteuerung im Umfang von 120'000 Franken beruhen die Mehrkosten zur einen Hälfte auf der im 2022 stufenweise erfolgten Erhöhung des Personalaufwandes in der Staatskanzlei (Aufbau Stabsorganisation für Umsetzung Digitalisierungsstrategie, Erweiterung Personalressourcen im Staatsarchiv und beim Datenschutz), zur anderen Hälfte auf dem von der Ratsleitung geplanten Ausbau der Personalressourcen in den Parlamentsdiensten sowie wegfallenden Einnahmen für Amtsblattinserate und Drucksachenverkäufe. Bei den Finanzgrössen im Bereich Behörden ist der Nettoaufwand auf Vollkostenbasis beim Kantonsrat unverändert mit 1,5 Mio. Franken, beim Regierungsrat etwas höher mit 3,0 Mio. Franken budgetiert. Dazu kommen 1,2 Mio. Franken für die laufenden Rentenleistungen aus der bisherigen Ruhegehaltsordnung Regierungsrat bzw. für temporäre Ruhegehälter Regierungsrat (-0,1 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahresbudget).

Leistungen
Alle drei laufenden Globalbudgets werden im 2023 mit unverändertem Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) weitergeführt. Für das neu gebildete Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung wurden bereits in der bestehende Globalbudget-Vorlage "Dienstleistungen der Staatskanzlei" zusätzliche Ziele und Indikatoren definiert; ab 2023 wird zur Erhöhung der finanziellen Transparenz neu eine eigene Produktegruppe "Digitale Verwaltung" geführt.

Personal
Der Personalbestand innerhalb der Staatskanzlei inkl. Parlamentsdienste weist im Voranschlag 2023 gegenüber dem Vorjahr mit insgesamt 70 Mitarbeitenden bzw. 54,7 Vollzeitstellen einen Anstieg von 3,5 Pensen aus (Aufbau Stabsorganisation für Umsetzung Digitalisierungsstragie +1,0 Pensen, Kommunikation +0,4 Pensen, Transformationsprojekte KR +2,0 Pensen).

3.2 Behörden		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P10101	**Kantonsrat (FG)**					
3001000	Kommissionen/Sitzungsgelder	850'370	820'000	820'000	0	0.0
8200000	Kalk. Sozialleistungen	59'526	57'400	57'400	0	0.0
3130004	Porti und übr. Versandkosten	747	2'000	2'000	0	0.0
3132000	Gutachten auf Expertisen	0	20'000	20'000	0	0.0
3170000	Spesenentschädigungen	160'863	180'000	180'000	0	0.0
3199000	Übriger Sachaufwand	28'438	30'000	30'000	0	0.0
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen	199'800	200'000	210'000	10'000	5.0
	Aufwand	**1'299'744**	**1'309'400**	**1'319'400**	**10'000**	**0.8**
7210901	Man. Verrechnung Amt	-60'728	0	0	0	0.0
8999900	Interne Verrechnungen Mieten	104'956	104'956	104'957	0	0.0
8304001	AIO Dienstleistungen	60'987	62'100	67'100	5'000	8.1
	Interne Verrechnungen	**105'215**	**167'056**	**172'057**	**5'000**	**3.0**
	Saldo	**1'404'959**	**1'476'456**	**1'491'457**	**15'000**	**1.0**
P10201	**Regierungsrat (FG)**					
3000000	Löhne Behörden	1'346'333	1'347'000	1'367'205	20'205	1.5
3001002	D-alterg. Behörden Rich.	9'644	0	0	0	0.0
8200000	Kalk. Sozialleistungen	284'755	282'870	287'113	4'243	1.5
3109000	Übriger Material-und Warenaufwand	78'566	200'000	200'000	0	0.0
3130000	Dienstleistungen und Honorare	0	20'000	20'000	0	0.0
3137006	Radio, TV, Antennengebühren	160	0	0	0	0.0
3170001	Spesenpauschalen	50'001	50'000	50'000	0	0.0
3631000	Beiträge an Kantone	877'023	907'000	957'000	50'000	5.5
	Aufwand	**2'646'483**	**2'806'870**	**2'881'318**	**74'448**	**2.7**
4309003	Verw.hon. und Sitzungsg. mit MWST	-35'769	-40'000	-40'000	0	0.0
	Ertrag	**-35'769**	**-40'000**	**-40'000**	**0**	**0.0**
8400001	Allgemeiner Overhead	-1'412'017	-1'464'517	-1'498'213	-33'695	2.3
8999900	Interne Verrechnungen Mieten	130'064	130'064	123'007	-7'057	-5.4
8304001	AIO Dienstleistungen	0	2'100	2'100	0	0.0
8105004	Fahrzeugkosten (Staatsgarage)	30'000	30'000	30'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-1'251'953**	**-1'302'353**	**-1'343'105**	**-40'753**	**3.1**
	Saldo	**1'358'760**	**1'464'517**	**1'498'213**	**33'695**	**2.3**
P10202	**Berufliche Vorsorge (FG)**					
3000000	Löhne Behörden	222'273	314'000	319'725	5'725	1.8
3060000	Rentenleistungen RR	825'844	905'000	815'000	-90'000	-9.9
8200000	Kalk. Sozialleistungen	46'677	65'940	67'142	1'202	1.8
3130000	Dienstleistungen und Honorare	3'000	4'000	4'000	0	0.0
	Aufwand	**1'097'795**	**1'288'940**	**1'205'867**	**-83'073**	**-6.4**
8400001	Allgemeiner Overhead	-589'415	-644'470	-602'934	41'536	-6.4
	Interne Verrechnungen	**-589'415**	**-644'470**	**-602'934**	**41'536**	**-6.4**
	Saldo	**508'380**	**644'470**	**602'934**	**-41'536**	**-6.4**

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 1'034'200.-- und einem Ertrag von Fr. 0.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'034'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 460'400.--.
Im Aufwand enthalten ist ein Teuerungsausgleich von 1,5% (Mehrkosten: 15'000 Franken).

Personal

Der geplante Personalbestand 2023 beläuft sich auf 6,7 Vollzeitstellen. Die Erhöhung der Personalressourcen um 2,0 Pensen gegenüber dem Vorjahresbudget ergibt sich aus der Umsetzung des von der Ratsleitung im Mai 2022 beschlossenen Modernisierungs- und Optimierungsprogramms PD/KR (Gesamtprogrammleiter/-in, Projektmitarbeiter/-in).

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Parlamentsdienste

Produkte: Sessionen, Kommissionen, Verhandlungen KR, Übrige Dienstleistungen für den KR

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Sicherstellen der Stabsdienste für den Kantonsrat und eines effizienten parlamentarischen Betriebs**								✶
111	Zufriedenheit der Kantonsratsmitglieder mit den Dienstleistungen der Parlamentsdienste	(>) %	91	92	85	**85**	0	0.0%	

Bemerkungen: Seit 2008 basiert die Ermittlung der KR-Zufriedenheit auf Fragebogen, welche im Rahmen der ersten Session des Jahres von den einzelnen KR-Mitgliedern ausgefüllt werden.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
KR-Kommissionsprotokolle (ohne Ausschüsse)	Anzahl	65	65				
KR-Sessionsprotokolle (Verhandlungen des Kantonsrates, Anzahl Seiten)	Anzahl	1'090	1'100				
Sitzungsabrechnungen KR Total	Anzahl	247	255				
Sessions-Halbtage KR	Anzahl	21	21	18	**18**	0	0.0%

Bemerkungen: Betragsmässig sind im Budget auf Basis langjähriger Erfahrungswerte jeweils 18 Sessionshalbtage eingerechnet. Abweichungen im IST haben finanzielle Auswirkungen auf das Globalbudget (Protokollaufwand) und die Finanzgrösse Kantonsrat (Sitzungsgelder, Spesenentschädigungen).

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%

Bemerkungen: Erhöhung eigene Personalressourcen und interne IT-Verrechnungen im VA23 im Rahmen des von der Ratsleitung beschlossenen Modernisierungs- und Optimierungsprogramms PD/KR.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	848	794	774	1'034	260	33.5%
Ertrag	TCHF						
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**848**	**794**	**774**	**1'034**	**260**	**33.5%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	396	390	377	460	83	22.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%
1 Parlamentsdienste							
Kosten	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	1'244	1'183	1'152	1'495	343	29.8%

Bemerkungen: Mehraufwand +250'000 Franken: Zusätzliche Personalressourcen für das Modernisierungs- und Optimierungsprogramm PD/KR, Lohnteuerung 1,5% +15'000 Franken.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		774'000	792'000	787'000	2'353'000
	Zusatzkredit		750'000			750'000
	Total		**1'524'000**	**792'000**	**787'000**	**3'103'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		774'450	1'034'223		1'808'673
	Nachtragskredit					
	Total		**774'450**	**1'034'223**		**1'808'673**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**0**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Der Kantonsrat hat am 8.11.2022 für das Modernisierungs- und Optimierungsprogramm PD/KR einen Zusatzkredit in der Höhe von 750'000 Franken bewilligt (SGB 0134/2022).

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	5.0	6.1	4.7	**6.7**	2.0	42.6%
weiblich (Pensen)	2.9	4.1	2.7	3.7	1.0	37.0%
männlich (Pensen)	2.1	2.0	2.0	3.0	1.0	50.0%
Anzahl Mitarbeitende	7	8	6	8	2	33.3%
weiblich (Mitarbeitende)	4	6	4	5	1	25.0%
männlich (Mitarbeitende)	3	2	2	3	1	50.0%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Zusätzliche befristete Personalressourcen im Umfang von 2,0 Pensen ab 1.10.22 für das von der Ratsleitung beschlossene Modernisierungs- und Optimierungsprogramm PD/KR.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
P10101 Kantonsrat	1'426	1'405	1'476	**1'491**	15	1.0%

Bemerkungen: Höhere Fraktionsbeiträge auf Basis der geänderten gesetzlichen Grundlagen (VO über die Fraktionsbeiträge, BGS 121.251).

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage. Ab Voranschlag 2023 wird der Bereich "Digitale Verwaltung" als eigene Produktegruppe geführt (vorher Teil der Produktegruppe 2 "DL für Dienste und Öffentlichkeit").

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 10'057'700.-- und einem Ertrag von Fr. 251'100.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 9'806'600.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. -191'200.--. Im Aufwand enthalten ist ein Teuerungsausgleich von 1,5% (Mehrkosten: 93'000 Franken).

Personal

Der Personalbestand steigt im Voranschlag 2023 um 1,5 Pensen von 39,5 auf 41,0 Vollzeitstellen. Eine Erhöhung der Personalressourcen erfolgte bereits per Mitte 2022 im Bereich der Digitalen Verwaltung (Umsetzung der kantonalen Digitalisierungsstrategie +1,2 Pensen) sowie in der Kommunikation (+0,4 Pensen).

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung

Stabsstelle Regierungsrat (Strategische Planung, RR-Sitzungen, Geschäftskontrolle, Druck und Publikation RRB's, Öffentlichkeitsarbeit inkl. Pflege interaktiver Medienkanäle, Umsetzung Digitalisierungsstrategie)

Produkte: Stabsdienste für den Regierungsrat, Regierungsratsbeschlüsse, Information

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Der Geschäftsverkehr zwischen den Departementen und dem Regierungs- und Kantonsrat funktioniert einwandfrei**							
111	Anteil der nach 2 Arbeitstagen zum Versand aufbereiteten RRB	(>) %	95	95	95	**95**	0 0.0%	
12	**Die Öffentlichkeit und die Medien werden professionell und zeitnah informiert**							
121	Medienmitteilungen werden unmittelbar nach der RR-Sitzung vermailt und so rasch als möglich im Internet publiziert und wo inhaltlich sinnvoll auch auf Social Media gepostet	(>) %	95	95	95	**95**	0 0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Regierungsratssitzungen	Anzahl	51	56			
Regierungsratsbeschlüsse RRB	Anzahl	1'899	1'937			
Medienmitteilungen	Anzahl	405	368			
Follower Facebook	Anzahl					
Follower Twitter	Anzahl					
Beiträge Facebook	Anzahl					
Beiträge Twitter	Anzahl					

Bemerkungen: Neue statistische Messgrössen ab 2022:
Follower Facebook: Ist19 = 2355, Ist20 = 3741
Follower Twitter: Ist19 = 2321, Ist20 = 3062
Daten zur Anzahl Beiträge Facebook und Twitter wurden im Zeitraum 2019/20 noch nicht erfasst.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF	1'160	1'237	1'588	1'287	-301 -19.0%
Erlös	TCHF					
Saldo	TCHF	1'160	1'237	1'588	1'287	-301 -19.0%

Bemerkungen: Ab 2022 Aufbau einer Stabsorganisation für die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie SO!Digital (Personal) +350'000 Franken (ab VA23 in eigener Produktegruppe Digitale Verwaltung), Risikomanagement Stufe RR +50'000 Franken im 2022 (externe DL).

2 Dienstleistungen für Departemente und Öffentlichkeit

Dienste Rathaus (Weibel, Post, Reprodienst, Telefonzentrale, Beglaubigungen und Apostillen), Portokostenadministration, Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Herausgabe amtliche Publikationen, Pflege Gesetzessammlung GS und BGS, Rechtsdienst Justiz, Aufsicht Anwälte und Notare, Administration Rechtspraktikanten, Legistik, Stabsstelle E-Government und IT-Koordination, Fachstelle Gever, Fachstelle Web.

Produkte: Dienste, Porti, Politische Rechte, Legistik und Justiz, E-Government

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Die Kanzleikunden werden kompetent und effizient bedient**							
211	Beglaubigungen / Apostillen werden innert Tagesfrist erstellt	(>) %	100	100	98	**98**	0 0.0%	
22	**Der Postversand der kantonalen Verwaltung in Solothurn erfolgt in der Regel mit B-Post**							
221	Mengenmässiger Anteil A-Post bei Inlandsendungen	(<) %	18	18	20	**20**	0 0.0%	
23	**Die politischen Rechte der Stimmbürger bei Wahlen und Abstimmungen sind gewährleistet**							
231	Gutgeheissene rechtskräftige Abstimmungs-, Stimmrechts- oder Wahlbeschwerden	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0 0.0%	
24	**Rasche Unterstützung der Departemente in Gesetzgebungsfragen**							
241	Anteil innert Frist (i.d.R. 1 Monat) erstellter Mitberichte Legistik	(>) %	98	97	90	**90**	0 0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Ausgestellte Apostillen (Beglaubigungsform gemäss multilateralem Haager Übereinkommen)	Anzahl	1'610	2'029			
Ausgestellte Beglaubigungen	Anzahl	253	227			
Besucher Webseite Kanton SO (Anzahl in 1'000)	Anzahl	1'256	4'298			
Anzahl E-Konten im Behördenportal my.so.ch	Anzahl					
Abstimmungs- und Wahlsonntage	Anzahl	3	5			
Mitberichte Legistik	Anzahl	33	31			
Rechtsauskünfte Legistik	Anzahl	33	37			
Vernehmlassungen Justiz	Anzahl	6	15			
Staatshaftungsverfahren	Anzahl	30	38			
Medizinische Staatshaftungsverfahren	Anzahl	4	2			
Begnadigungsgesuche	Anzahl	14	5			
Patentierte Anwälte	Anzahl	27	9			
Patentierte Notare	Anzahl	10	2			
Rechtspraktikanten Zulassungen	Anzahl	14	26			
Portikosten Umsatzpool Solothurn	TCHF	2'253	2'379	2'280	**2'280**	0 0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF	5'986	6'235	4'549	3'529	-1'019 -22.4%
Erlös	TCHF	-218	-252	-251	-251	0 0.0%
Saldo	TCHF	5'768	5'983	4'298	3'279	-1'019 -23.7%

Bemerkungen: Ab 2022 ohne Staatsarchiv (eigene Produktegruppe, VA21 = 2'305 TCHF), im 2022 Umsetzung der Digitalisierungsstrategie SO!Digital (externe DL) +200'000 Franken, Sparvorgabe Portokosten -100'000 Franken.
Ab 2023 ohne Digitale Verwaltung (eigene Produktegruppe, VA22 = 1'070 TCHF)

3 Digitale Verwaltung

Produkte: Digitale Verwaltung

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Das Digitale Leistungsangebot für die Bevölkerung, Wirtschaft und Behörden ist priorisiert ausgebaut**							✶
311	Projektstand: Leistungsinventar erstellen und priorisieren	(>) %			50	**100**	50 100.0%	
312	Projektstand: Richtlinien Benutzerfreundlichkeit erstellen	(>) %			0	**75**	75 ∞%	
	Bemerkungen: Neues Ziel und neue Indikatoren ab 2022.							
32	**Die Umsetzungsorganisation für die Digitalisierungsstrategie ist aufgebaut und der Programmauftrag verabschiedet**							✶
321	Stand Aufbau Umsetzungsorganisation	(>) %			50	**75**	25 50.0%	
322	Stand Entwicklung Programmauftrag	(>) %			50	**100**	50 100.0%	
	Bemerkungen: Neues Ziel und neue Indikatoren ab 2022.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
	Kosten	TCHF				1'797	
	Erlös	TCHF					
	Saldo	TCHF				1'797	

Bemerkungen: Ab 2023 eigene Produktegruppe und Erhöhung Personalressourcen im Bereich Digitale Verwaltung (VA22: 1'420 TCHF).

4 Staatsarchiv

Produkte: Staatsarchiv

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
41	**Die Kunden des Staatsarchivs werden kompetent und effizient bedient**							✶
411	Jede Anfrage wird innerhalb von fünf Arbeitstagen nutzbringend beantwortet	(>) %			90	**90**	0 0.0%	
	Bemerkungen: Neuer Indikator ab 2022, Vorjahreswerte sind nicht verfügbar.							
42	**Das Staatsarchiv trägt zur Wahrung von Rechtsstaatlichkeit und zur Sicherung öffentlicher und privater Eigentumsrechte bei**							✶
421	Anteil erfolgreich abgeschlossener Einsichtsgesuche von Bürgerinnen und Bürger in ihre Daten	(>) %			90	**90**	0 0.0%	
422	Akten werden für Amtschreibereien, Gerichte und andere Kantonsbehörden innert vier Arbeitstagen kopiert oder ausgeliehen	(>) %			95	**95**	0 0.0%	
	Bemerkungen: Neue Indikatoren ab 2022, Vorjahreswerte sind nicht verfügbar.							
43	**Bürger, Verwaltung und Forschung können sich einfach über die Aktenbestände im Staatsarchiv informieren**							✶
431	Anteil der in einem digitalen Katalog ausgewiesenen definierbaren Bestände (Behörden, Private)	(>) %			25	**50**	25 100.0%	
432	Anteil der Bestände, bei welchen einzelne Aktenserien oder Dossiers verzeichnet sind	(>) %			0	**5**	5 ∞%	
	Bemerkungen: Neues Ziel und neue Indikatoren ab 2022, Vorjahreswerte sind nicht verfügbar.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Benutzungen im Staatsarchiv	Anzahl					
	Recherchen des Staatsarchivs zu schriftlichen Anfragen	Anzahl					
	Einsichtnahmen von BürgerInnen in ihre archivierten Daten	Anzahl					
	Kopien und Ausleihen des Staatsarchivs für Behörden	Anzahl					
	Zuwachs Aktenmaterial Staatsarchiv (Laufmeter)	Anzahl					
	Aktenablieferungen staatlicher Herkunft	Anzahl					
	Aktenablieferungen nicht staatlicher Herkunft	Anzahl					
	Schriftgutprojekte Staatsarchiv mit Behörden	Anzahl					
	TeilnehmerInnen Kurse des Staatsarchivs für Behörden	Anzahl					
	Im Staatsarchiv konservierte/restaurierte Archiveinheiten	Anzahl					

Bemerkungen: Neue statistische Messgrössen im Staatsarchiv ab 2022:
Benutzungen Staatsarchiv: Ist19 = 934, Ist20 = 382, Ist21 = 619
Recherchen Staatsarchiv: Ist19 = 388, Ist20 = 453, Ist21 = 465
Einsichtnahmen von BürgerInnen in eigene Daten: Ist19 = 11, Ist20 = 48, Ist21 = 47
Kopien/Ausleihen für Behörden Aufwand in Std.: Ist19 = 228, Ist20 = 227, Ist21 = 225
Zuwachs Aktenmaterial Staatsarchiv (Laufmeter): Ist19 = 53, Ist20 = 51, Ist21 = 274
Aktenablieferungen staatlicher Herkunft: Ist19 = 7, Ist20 = 12, Ist21 = 14
Aktenablieferungen nicht staatlicher Herkunft. Ist19 = 3, Ist20 = 8, Ist21 = 21
Schriftgutprojekte mit Behörden (bis 2020 sind nur abgeschlossene Projekte erfasst): Ist19 = 4, Ist20 = 5, Ist21 = 29
TeilnehmerInnen Kurse für Behörden: Ist19 =22, Ist20 = 0, Ist21 = 16
Konservierte/restaurierte Archiveinheiten in Meter: Ist19 = 1, Ist20 = 3, Ist21 = 3

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF			2'487	2'528	41	1.7%
	Erlös	TCHF			-1	-1	0	0.0%
	Saldo	TCHF			2'486	2'527	41	1.7%

Bemerkungen: Ab 2022 eigene Produktegruppe und Erhöhung Personalressourcen im Staatsarchiv (VA21: 2'305 TCHF).

5 Datenschutz

Produkte: Datenschutz

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
51	**Departemente und Öffentlichkeit werden in Fragen des Zugangs zu amtlichen Dokumenten und des Datenschutzes effizient beraten**								
511	Anfragen ohne Grundsatzcharakter werden innert 14 Tagen beantwortet	(>) %	97	96	95	**95**	0	0.0%	
52	**Die Einhaltung des Grundsatzes des Datenschutzes bei internen oder externen Datenbearbeitungen wird punktuell überprüft**								
521	Audits bei einzelnen internen oder externen Datenbearbeitungen	(>) Anz.	5	3	5	**5**	0	0.0%	
53	**Öffentliche Organe werden bei Digitalisierungsprojekten effizient beraten**								✶
531	Stellungnahmen zu Digitalisierungsprojekten werden innerhalb der im Projekt vorgesehenen Fristen eingereicht	(>) %			80	**80**	0	0.0%	

Bemerkungen: Neues Ziel und neuer Indikator ab 2022.

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Beratungen [Private, Gemeinden, Kanton] einfache Anfragen (<1h Aufwand)	Anzahl	107	136			
	Beratungen [Private, Gemeinden, Kanton] mittlere Anfragen (<1 Tag Aufwand)	Anzahl	143	145			
	Beratungen [Private, Gemeinden, Kanton] grosse Anfragen (>1 Tag Aufwand)	Anzahl	43	41			
	Projekte Rechtsetzung / Vernehmlassungen	Anzahl	19	14			
	Kontrollen	Anzahl	6	3			
	Vorabkontrollen / Begleitung Projekte	Anzahl	57	72			
	Schulungen / Sensibilisierungen	Anzahl					

Bemerkungen: Neue statistische Messgrösse ab 2022:
Schulungen / Sensibilisierungen: Ist19 = 10, Ist20 = 6, Ist21 = 9

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	548	526	658	725	67	10.1%
Erlös	TCHF	-0					
Saldo	TCHF	548	526	658	725	67	10.1%

Bemerkungen: Erhöhung Personalressourcen im Laufe des Jahres 2022 (Erfüllung der steigenden gesetzlichen Anforderungen und verstärkte Beratungs- und Kontrolltätigkeit insbesondere aufgrund der voranschreitenden Digitalisierung); im 2023 sind erstmals ganzjährige Mehrkosten der Ressourcenerhöhung 2022 eingerechnet.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	8'083	8'315	9'567	10'058	491	5.1%
Ertrag	TCHF	-218	-252	-251	-251	0	0.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**7'865**	**8'063**	**9'316**	**9'807**	**491**	**5.3%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	-389	-318	-285	-191	94	-33.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	7'694	7'998	9'282	9'866	585	6.3%
Erlös	TCHF	-218	-252	-251	-251	0	0.0%
Saldo	TCHF	7'475	7'746	9'030	9'615	585	6.5%
1 Führungsunterstützung							
Kosten	TCHF	1'160	1'237	1'588	1'287	-301	-19.0%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	1'160	1'237	1'588	1'287	-301	-19.0%
2 Dienstleistungen für Departemente und Öffentlichkeit							
Kosten	TCHF	5'986	6'235	4'549	3'529	-1'019	-22.4%
Erlös	TCHF	-218	-252	-251	-251	0	0.0%
Saldo	TCHF	5'768	5'983	4'298	3'279	-1'019	-23.7%
3 Digitale Verwaltung							
Kosten	TCHF				1'797		
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF				1'797		
4 Staatsarchiv							
Kosten	TCHF			2'487	2'528	41	1.7%
Erlös	TCHF			-1	-1	0	0.0%
Saldo	TCHF			2'486	2'527	41	1.7%
5 Datenschutz							
Kosten	TCHF	548	526	658	725	67	10.1%
Erlös	TCHF	-0					
Saldo	TCHF	548	526	658	725	67	10.1%

Bemerkungen: GB-Saldo: Personalaufbau Kompetenzzentrum Digitale Verwaltung +350'000 Franken (3 Vollzeitstellen ab 1.7.22), Ausbau Personalressourcen Kommunikation +65'000 Franken, Stellenaufbau 2022 im Archiv/Datenschutz erstmals ganzjährig +80'000 Franken, Externe Dienstleistungen -150'000 Franken (Digitalisierungsstrategie, Risikomanagement), Stufenanstiege Löhne +50'000 Franken; Lohnteuerung 1,5% +90'000 Franken.
Interne Verrechnungen: Höhere Kosten für Miete und Abstimmungsmaterial im VA23.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

			Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			9'316'000	9'365'000	9'402'000	28'083'000
	Zusatzkredit						
	Total			**9'316'000**	**9'365'000**	**9'402'000**	**28'083'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			9'315'887	9'806'562		19'122'449
	Nachtragskredit						
	Total			**9'315'887**	**9'806'562**		**19'122'449**
Rechnung	**Total**						
Reserven	Stand 1. Januar			100'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**100'000**			
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	33.8	35.4	39.5	**41.0**	1.5	3.8%
weiblich (Pensen)	17.7	17.7	18.7	19.2	0.5	2.7%
männlich (Pensen)	16.1	17.7	20.8	21.8	1.0	4.8%
Anzahl Mitarbeitende	45	48	52	54	2	3.8%
weiblich (Mitarbeitende)	28	29	30	30	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	17	19	22	24	2	9.1%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Im VA22 sind 2,0 Pensen für den Aufbau einer Stabsorganisation zur Umsetzung der Digitalisierungsstrategie vorgesehen, dazu kommen zusätzliche 1,8 Pensen im Staatsarchiv (Erschliessung Bestände, Sicherstellung Akteneinsicht, digitale Ablieferungen ins digitale Langzeitarchiv) sowie 0,8 Pensen im Bereich Datenschutz (verstärkte Beratungstätigkeit bei Digitalisierungsprojekten).
Im VA23 führt der bereits per 1.7.22 erfolgte erste Aufbauschritt der Abteilung Digitale Verwaltung zu einem Anstieg von 1,0 Pensen, während im Bereich Kommunikation eine Erhöhung um 0,4 Pensen erfolgt.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
P10201 Regierungsrat (Vollkosten)	2'512	2'771	2'929	**2'996**	67	2.3%
P10202 Berufliche Vorsorge Regierungsrat	1'129	1'098	1'289	**1'206**	-83	-6.4%

Bemerkungen: P10201: Höhere Beiträge an Direktorenkonferenzen (EDK, saldoneutral da Transfer von DBK) sowie Lohnteuerung.
P10202: Geringere Anzahl altrechtliche Renten.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'009'800.-- und einem Ertrag von Fr. 2'360'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 2'649'800.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. -329'400.--. Im Aufwand enthalten ist ein Teuerungsausgleich von 1,5% (Mehrkosten: 12'000 Franken).

Personal

Der Personalbestand beläuft sich unverändert auf 7,0 Vollzeitstellen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Lehrmittel

Unser Kanton ist Mitglied der Interkantonalen Lehrmittelzentrale (ilz). Das Ziel der ilz ist es u.a. als Ergänzung zu den Privatverlagen kostengünstige, vollumfänglich in der Schweiz hergestellte Lehrmittel anzubieten und deren Herausgabe zu koordinieren. Der Lehrmittelverlag bietet das gesamte ilz-Sortiment mit ca. 1'300 Artikeln und weitere Produkte aus Kantonen und Privatverlagen den Schulgemeinden an. Das verlagseigene Angebot umfasst rund 70 Artikel, die in die ganze Schweiz verkauft werden.

Produkte: Lehrmittel, Bücher

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Aktuelles, marktorientiertes und kundenfreundliches Lehrmittelangebot für die Volksschule sicherstellen**							
111	Bestellungen auf Post	(<) Std	36	30	36	**36**	0 0.0%	
112	Lagerreichweite Lehrmittel per Stichtag 31.12.	(<) Monat	5	8	8	**8**	0 0.0%	
113	Kostendeckungsgrad Lehrmittel	(>) %	115	89	100	**100**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Lehrmittelsortiment im Internet	Anzahl	1'421	1'418			
	Lagerbestand Lehrmittel	Anzahl	76'093	105'031			
	Bestand Lehrmittel per 31.12. zu Einstandspreisen	TCHF	581	715			
	Lehrmittelumsatz: Anteil Eigenprodukte	Prozent	40	35			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
	Kosten	TCHF	1'690	1'507	1'770	1'779	9 0.5%
	Erlös	TCHF	-1'936	-1'340	-1'850	-1'850	0 0.0%
	Saldo	TCHF	-246	167	-80	-71	9 -11.3%

2 Büro- und Reinigungsmaterial

Das Grundsortiment des Büromaterials wird durch die KDLV beschafft und wird, bedingt durch die räumlich begrenzte Situation in den meisten Liegenschaften der kantonalen Verwaltung, in den gewünschten kleinen Einheiten gerüstet und den einzelnen Amtsstellen angeliefert. Ebenfalls wird von der KDLV die Logistik des Reinigungs- und Hygienematerials geführt.

Produkte: Büromaterial, Reinigungsmaterial

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Effiziente, kostengünstige und ressourcenschonende Beschaffung von Büro- und Reinigungsmaterial sicherstellen**							
211	Lagerreichweite Büromaterial per Stichtag 31.12.	(<) Monat	5	5	8	**8**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Büromaterialsortiment	Anzahl	592	625				
	Reinigungsmaterialsortiment	Anzahl	77	69				
	Einkaufsvolumen Büromaterial	TCHF	227	187	220	**220**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	471	428	467	473	6	1.3%
	Erlös	TCHF	-37	-40	-45	-45	0	0.0%
	Saldo	TCHF	434	388	422	428	6	1.4%

3 Drucksachen

In der kantonalen Verwaltung werden Gestaltungs- und Druckaufträge grundsätzlich durch die Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag KDLV beschafft.
Zu den Leistungen zählen Entwicklung und Herstellung analoger und digitaler Medienprodukte zur internen und externen Kommunikation, Einholen und Auswerten von Offerten, Klärung visueller Auftritts- und Marketingfragen, Verantwortung des Corporate Designs des Kanton Solothurns.
Die verlegerischen Interessen des Kantons werden durch die KDLV wahrgenommen. Dazu gehören Einholen und Auswerten von Offerten, Produkteentwicklung, Einkauf, Lagerhaltung, Verkauf, Marketingmassnahmen, Vertrieb von Eigen- und Fremdartikeln bis zur Fakturierung. Die Drucksachenverwaltung unterhält keine Produktionsanlagen und wickelt die Aufträge soweit möglich im regionalen und/oder schweizerischen Markt ab.

Produkte: Amtsblatt, Drucksachen, Broschüren, Geschenkbücher, Erlasse, Buchbindereirechnungen, Beratung

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Kostengünstige Produktion des Amtsblattes**							
311	Amtsblatt Kosten je Seite	(<) CHF	126	121	135	**135**	0	0.0%
32	**Drucksachenkosten konsequent gering halten**							
321	Kosten Drucksacheneinkauf	(<) MCHF	1.93	2.20	2.13	**2.18**	0.05	2.3%
	Bem.: Reduktion -50'000 Franken in Nichtwahljahren, inkl. Sparvorgabe KR -25'000 Franken ab VA21.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Drucksachen/Erlasse im Internet	Anzahl	146	143				
	Realisierte Sammelaufträge	Anzahl	223	242				
	Drucksachen Lagersortiment	Anzahl	56	55				
	Amtsblatt Auflage (WEMF beglaubigt)	Anzahl	3'401	3'294				
	Amtsblatt Abonnementserträge	TCHF	277	305	270	**260**	-10	-3.7%
	Amtsblatt Inserateverkauf	TCHF	189	185	120	**120**	0	0.0%
	Kosten Buchbinder-Aufwand	TCHF	83	107	120	**120**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'370	2'661	2'478	2'428	-50	-2.0%
	Erlös	TCHF	-714	-824	-660	-465	195	-29.5%
	Saldo	TCHF	1'656	1'837	1'818	1'963	145	8.0%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	4'817	4'914	5'001	5'010	9	0.2%
Ertrag	TCHF	-2'687	-2'204	-2'555	-2'360	195	-7.6%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**2'130**	**2'711**	**2'446**	**2'650**	**204**	**8.3%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	-286	-319	-286	-329	-43	15.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	4'531	4'596	4'715	4'680	-35	-0.7%
Erlös	TCHF	-2'687	-2'204	-2'555	-2'360	195	-7.6%
Saldo	TCHF	1'844	2'392	2'160	2'320	160	7.4%
1 Lehrmittel							
Kosten	TCHF	1'690	1'507	1'770	1'779	9	0.5%
Erlös	TCHF	-1'936	-1'340	-1'850	-1'850	0	0.0%
Saldo	TCHF	-246	167	-80	-71	9	-11.3%
2 Büro- und Reinigungsmaterial							
Kosten	TCHF	471	428	467	473	6	1.3%
Erlös	TCHF	-37	-40	-45	-45	0	0.0%
Saldo	TCHF	434	388	422	428	6	1.4%
3 Drucksachen							
Kosten	TCHF	2'370	2'661	2'478	2'428	-50	-2.0%
Erlös	TCHF	-714	-824	-660	-465	195	-29.5%
Saldo	TCHF	1'656	1'837	1'818	1'963	145	8.0%

Bemerkungen: GB-Saldo: Drucksachenkredit +50'000 Franken in Wahljahren, Wegfall interne Drucksachenverkäufe +75'000 Franken, Wegfall Ausschreibungen Amtsblatt +50'000 Fr. (netto), Rückgang Amtsblatt Abo-Ertrag +10'000 Franken, Lohnteuerung 1,5% +12'000 Franken. Interne Verrechnungen: -50'000 Franken höhere Ausbelastung an Staatskanzlei für Wahlmaterial.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			2'483'000	2'453'000	2'514'000	7'450'000
	Zusatzkredit						
	Total			**2'483'000**	**2'453'000**	**2'514'000**	**7'450'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			2'483'230	2'446'255	2'649'824	7'579'309
	Nachtragskredit						
	Total			**2'483'230**	**2'446'255**	**2'649'824**	**7'579'309**
Rechnung	**Total**			**2'710'775**			**2'710'775**
Reserven	Stand 1. Januar			120'000	-108'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		-228'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**-108'000**	**-108'000**		
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		6.8	6.7	7.0	**7.0**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		2.8	2.7	3.0	3.0	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		4.0	4.0	4.0	4.0	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		8	8	8	8	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		4	4	4	4	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		4	4	4	4	0	0.0%
Anzahl Lernende		0	1	0	0	0	0.0%
weiblich		0	1	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

Inhaltsverzeichnis

4. Bau- und Justizdepartement

4.1	Management Summary	99
4.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	101
4.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	105
4.3	Investitionsrechnung Finanzgrössen	108
4.3.1	Abweichungsbegründungen FG IR	109

Globalbudgets		
	Führungsunterstützung BJD und Geoinformation	110
	Raumplanung	113
	Hochbau inkl. Investitionsrechnung	117
	Strassenbau inkl. Investitionsrechnung	126
	Öffentlicher Verkehr	132
	Umwelt inkl. Investitionsrechnung	134
	Denkmalpflege und Archäologie	143
	Administrative und technische Verkehrssicherheit	146
	Staatsanwaltschaft	150
	Jugendanwaltschaft	153

Bau- und Justizdepartement

Management Summary

Globalbudgets

Die Globalbudgets des BJD liegen mit einem Saldo von 123,5 Mio. Franken um 0,8 Mio. Franken unter dem Voranschlag des Vorjahres. Aufwandseitig ergibt sich eine Verbesserung von 2,5 Mio. Franken, während erfolgseitig eine Verschlechterung von 1,7 Mio. Franken erwartet wird.
Die wesentlichsten Ausgabenreduktionen zeigen sich beim öffentlichen Verkehr (2,2 Mio. Franken) sowie beim Gebäudeunterhalt (1,2 Mio. Franken). Die Personalkosten erhöhen sich, insbesondere teuerungsbedingt, um 1,2 Mio. Franken. Verschiedene kleinere ausgabenseitige Verschiebungen gleichen sich fast vollständig aus.
Die ertragsseitige Reduktion setzt sich im Wesentlichen aus tieferen Beiträgen der Gemeinden (öffentlicher Verkehr, 0,8 Mio. Franken), weniger Beiträgen vom Bund (0,4 Mio. Franken, hauptsächlich beim Amt für Raumplanung) sowie tieferen Gebühren aus Amtshandlungen (0,4 Mio. Franken, im Wesentlichen bei der Staatsanwaltschaft) zusammen. Die tieferen Beiträge im öffentlichen Verkehr entstehen durch den Kostenverteilschlüssel. Durch die tieferen Kantonsausgaben sinkt nominal auch der Anteil der Gemeinden daran.

Finanzgrössen und Spezialfinanzierungen

Per Saldo wird für das Jahr 2023 bei den Finanzgrössen mit einem um rund 13,1 Mio. Franken schlechteren Resultat gegenüber dem Voranschlag 2022 gerechnet. Einem prognostizierten Nettoertrag für das Jahr 2023 von 12,5 Mio. Franken stehen 25,6 Mio. Franken im Voranschlag 2022 gegenüber. Während der Aufwand um 3,3 Mio. Franken sinkt, fällt auch der Ertrag um 16,4 Mio. Franken.
Die grösste aufwandseitige Reduktion zeigt sich bei der Bearbeitung von Altlasten (6,2 Mio. Franken). Steigerungen zeigen sich bei den Abschreibungen der Strassen und Gebäude (1,0 Mio. Franken respektive 1,1 Mio. Franken).
Die ertragsseitige Reduktion in der Höhe von 16,4 Mio. Franken geht im Wesentlichen auf die Aufhebung des Zuschlages bei der Motorfahrzeugsteuer zurück (8,9 Mio. Franken). Weiter wird mit einem Rückgang der Bussen (1,1 Mio. Franken) sowie mit tieferen Mieteinnahmen (0,7 Mio. Franken) gerechnet. Während im Voranschlag 2022 ein Gewinn aus Verkäufen von Liegenschaften erwartet wurde (2,5 Mio. Franken), sieht der Voranschlag 2023 keinen solchen Gewinn vor. Die Beiträge vom Bund sinken in Korrelation zu den tieferen Ausgaben bei den Altlasten um 2,6 Mio. Franken.

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen liegen gegenüber dem Voranschlag 2022 6,1 Mio. Franken tiefer und belaufen sich auf 81,3 Mio. Franken. Die Sparvorgabe des Massnahmenplanes 2013 (max. 125 Mio. Franken im Durchschnitt über 4 Jahre) wird klar eingehalten.
Die Nettoinvestitionen sinken im Hochbau um 6,2 Mio. Franken auf 41,1 Mio. Franken. Im Bereich Spitalbauten sinkt der Bedarf für das Jahr 2023 um 3,2 Mio. Franken auf 9 Mio. Franken.
Der Bedarf im Bereich Bildungs- und allgemeine Bauten sinkt um 3,6 Mio. Franken auf 26,8 Mio. Franken. Die Schwankung ergibt sich aus den verschiedenen Projektfortschritten (z.B. Fertigstellung Rosengarten und Kanti Olten, dafür neu Schwerverkehrskontrollzentrum Oensingen sowie Umbau Sanierung St. Urbangasse in Solothurn).
Im Bereich Hochbauten für die Strassenrechnung steigen die Ausgaben um 0,7 Mio. Franken auf 6,2 Mio. Franken (MFK Laufen sowie Wangen bei Olten).
Im Strassenbau sind Nettoinvestitionen von 39,0 Mio. Franken vorgesehen. Dieser Betrag übersteigt den Wert im Voranschlag des Vorjahres um 2,0 Mio. Franken. Es wird erwartet, dass verschiedene verzögerte Grossprojekte im Jahr 2023 zur Ausführung gelangen.
Der Bereich Wasserbau sieht Nettoinvestitionen von 1,7 Mio. Franken vor und liegt um 1,4 Mio. Franken unter dem Vorjahresvoranschlag.

4.2 Bau- und Justizdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P30202	**Natur-/Heimatschutz (SF/EK)**					
3001000	Kommissionen/Sitzungsgelder	1'385	5'000	5'000	0	0.0
3010000	Löhne Verwaltungs-und Betriebspersonal	473'026	439'755	546'439	106'683	24.3
3010001	Praktikanten, Funktionäre	33'209	30'000	30'000	0	0.0
3010010	Dienstaltergeschenk Verw.-personal	1'400	0	0	0	0.0
3010012	LEBO Verwaltungs-und Betriebspersonal	11'639	0	0	0	0.0
3050004	Entschädigung MSE/VSE	-23'580	0	0	0	0.0
3099003	Abgrenzung Überzeit/Gleitzeit/Ferien	31	0	0	0	0.0
8200000	Kalk. Sozialleistungen	106'700	98'999	121'402	22'403	22.6
8200001	LEBO Plan	0	10'994	13'661	2'667	24.3
3109000	übriger Material- und Warenaufwand	4'726	10'000	10'000	0	0.0
3130000	Dienstleistungen und Honorare	218'633	210'000	240'000	30'000	14.3
3140000	Unterhalt Grundstücke	212'809	350'000	350'000	0	0.0
3160000	Mieten, Pachten, Räumlichkeiten	2'670	4'000	4'000	0	0.0
3170000	Spesenentschädigungen	20'061	23'000	23'000	0	0.0
3634000	Beiträge öffentliche Unternehmungen	100'000	100'000	100'000	0	0.0
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen	4'158'347	4'500'000	4'000'000	-500'000	-11.1
	Aufwand	**5'321'056**	**5'781'748**	**5'443'502**	**-338'246**	**-5.9**
4100000	Regalien	-455'215	-440'000	-440'000	0	0.0
4240011	Kühlwasserabgabe KKW Gösgen	-370'000	-370'000	-370'000	0	0.0
4470000	Mietertrag Liegenschaften VV	-12'395	-10'000	-10'000	0	0.0
4630000	Beiträge vom Bund	-2'136'319	-1'040'000	-1'000'000	40'000	-3.8
4632000	Beiträge von Gemeinden	-2'085'951	-1'627'500	-1'802'500	-175'000	10.8
4635000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-83'367	-100'000	-100'000	0	0.0
	Ertrag	**-5'143'245**	**-3'587'500**	**-3'722'500**	**-135'000**	**3.8**
7310000	LV Fachleistungen	-7'095	0	0	0	0.0
8102012	Anteil GGS für Natur- und Heimatschutz	-2'085'951	-1'627'500	-1'802'500	-175'000	10.8
8105070	Witischutzzone	50'000	50'000	50'000	0	0.0
8106052	PV Biodiversität Wald	0	0	550'000	550'000	0.0
8106062	Beratungskosten	-26'653	-20'000	-20'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-2'069'699**	**-1'597'500**	**-1'222'500**	**375'000**	**-23.5**
	Saldo	**-1'891'888**	**596'748**	**498'502**	**-98'246**	**-16.5**
P30303	**Grundstücke und Liegenschaften (FG)**					
3130011	Perimeterbeiträge	0	50'000	50'000	0	0.0
3130012	Grenzbereinigungen + Vermarchungen	1'589	10'000	10'000	0	0.0
3300410	Abschr. Gebäude und Hochbauten hoch	2'369'311	2'625'000	2'404'000	-221'000	-8.4
3300420	Abschr. Gebäude und Hochbauten mittel	14'457'471	17'399'000	18'729'000	1'330'000	7.6
3300430	Abschr. Gebäude und Hochbauten klein	637'424	735'000	752'000	17'000	2.3
3300450	Abschr. G+H Mieterausbau	432'655	433'000	433'000	0	0.0
3301000	Ausserplanmässige Abschr. auf Grund.	94'745	0	0	0	0.0
3301420	Ausserpl. Abschreibung Gebäude mittel	167'678	0	0	0	0.0
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen	60'000	60'000	60'000	0	0.0
	Aufwand	**18'220'874**	**21'312'000**	**22'438'000**	**1'126'000**	**5.3**
4411000	Gewinn aus Verkauf Sachanlagen FV	-5'000'000	-2'500'000	0	2'500'000	-100.0
4443000	Marktwertanpassung	-12'569	0	0	0	0.0
4470001	Mieterträge Spitäler	-2'853'592	-2'160'000	-2'160'000	0	0.0
4470002	Mietertrag Fachhochschule	-4'532'288	-4'560'000	-3'880'000	680'000	-14.9
4470004	Baurechtszins	-1'565'614	-1'765'000	-1'765'000	0	0.0
4470008	Mietertrag Museum altes Zeughaus	-579'118	-580'000	-580'000	0	0.0
4490000	Aufwertungen VV	-397	0	0	0	0.0
	Ertrag	**-14'543'577**	**-11'565'000**	**-8'385'000**	**3'180'000**	**-27.5**
8102022	Verr. Abschr. z. L. Strassenbaufonds	-1'257'947	-1'449'000	-1'263'000	186'000	-12.8
	Interne Verrechnungen	**-1'257'947**	**-1'449'000**	**-1'263'000**	**186'000**	**-12.8**
	Saldo	**2'419'349**	**8'298'000**	**12'790'000**	**4'492'000**	**54.1**

4.2 Bau- und Justizdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P30304	**Subv. Wohnungsbau (FG)**					
3630000	Beiträge an Bund	15'510	20'000	20'000	0	0.0
	Aufwand	**15'510**	**20'000**	**20'000**	**0**	**0.0**
4260000	Rückerstattungen	-9'788	-30'000	-30'000	0	0.0
	Ertrag	**-9'788**	**-30'000**	**-30'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**5'722**	**-10'000**	**-10'000**	**0**	**0.0**
P30402	**Kantonsstrassenbau (FG)**					
3300190	Abschreibungen Strassen SF	28'822'504	29'000'000	30'000'000	1'000'000	3.4
	Aufwand	**28'822'504**	**29'000'000**	**30'000'000**	**1'000'000**	**3.4**
	Saldo	**28'822'504**	**29'000'000**	**30'000'000**	**1'000'000**	**3.4**
P30405	**Öffentlicher Verkehr (FG)**					
3630000	Beiträge an Bund	11'477'220	11'783'900	12'800'000	1'016'100	8.6
	Aufwand	**11'477'220**	**11'783'900**	**12'800'000**	**1'016'100**	**8.6**
4632000	Beiträge von Gemeinden	-3'822'654	-3'938'336	-4'361'482	-423'146	10.7
	Ertrag	**-3'822'654**	**-3'938'336**	**-4'361'482**	**-423'146**	**10.7**
	Saldo	**7'654'566**	**7'845'564**	**8'438'518**	**592'954**	**7.6**
P30407	**Strassenrechnung (FG)**					
3441000	Wertberichtigung Sachanlagen FV	6'010	0	0	0	0.0
3634000	Beiträge an öff. Unternehmungen	201'879	202'000	202'000	0	0.0
	Aufwand	**207'889**	**202'000**	**202'000**	**0**	**0.0**
4411000	Gewinn aus Verk. von Strassen	-10'112	0	0	0	0.0
4470000	Mietertrag Liegenschaften	0	-18'000	-18'000	0	0.0
	Ertrag	**-10'112**	**-18'000**	**-18'000**	**0**	**0.0**
8102022	Verr. Abschr. z. L. Strassenrechnung	1'257'947	1'449'000	1'263'000	-186'000	-12.8
8102031	Anteil Mfz-Steuer an Allg. Strassenrg.	-50'865'798	-49'736'296	-50'812'938	-1'076'642	2.2
8102032	Zuw. Treibstoffzollanteil an Strassenrg.	-8'443'176	-8'550'800	-8'041'600	509'200	-6.0
8102033	Zuw. LSVA an Strassenrechnung	-6'827'152	-6'608'331	-6'801'280	-192'949	2.9
8102034	Anteil Mfz-Steuer an Umfahrungsprojekte	-9'826'884	-9'730'400	0	9'730'400	-100.0
8103014	Zuw. Globalbeiträge HS	-2'332'692	-2'300'000	-2'300'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-77'037'755**	**-75'476'827**	**-66'692'818**	**8'784'009**	**-11.6**
	Saldo	**-76'839'978**	**-75'292'827**	**-66'508'818**	**8'784'009**	**-11.7**

4.2 Bau- und Justizdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P30503	**Wasserwirtschaft (GWBA)**					
3102000	Drucksachen, Publikationen	-35	0	0	0	0.0
3113000	Anschaffungen Informatik	2'112	0	0	0	0.0
3119000	übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	25'000	0	-25'000	-100.0
3130000	Dienstleistungen und Honorare	538'427	1'050'000	1'100'000	50'000	4.8
3130002	Anl., Tagungen, Ausstellungen u. Messen	8'058	0	0	0	0.0
3130012	Grenzbereinigungen + Vermarchungen	1'561	30'000	10'000	-20'000	-66.7
3130014	Bearbeitung von Altlasten	5'149'725	23'100'000	16'900'000	-6'200'000	-26.8
3134000	Sachversicherungsprämien	207	0	0	0	0.0
3142000	Unterhalt Wasserbau	591'077	255'000	400'000	145'000	56.9
3143000	Unterhalt übriger Tiefbau	0	17'000	17'000	0	0.0
3150000	Unterhalt	52'427	10'000	35'000	25'000	250.0
3300200	Abschr. Wasserbau	455'143	550'000	550'000	0	0.0
3401000	Zinsen Darlehen und Vorschüsse	1'782	6'000	6'000	0	0.0
3630000	Beiträge an Bund	61'979	70'000	70'000	0	0.0
3631000	Beiträge an Kantone	155'246	200'000	200'000	0	0.0
3632000	Beiträge an Gemeinden	2'484'963	3'800'000	3'800'000	0	0.0
3634000	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	0	20'000	0	-20'000	-100.0
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen	159'845	400'000	400'000	0	0.0
3702000	Durchl. Beiträge Gemeinden	36'729	0	0	0	0.0
3705000	Durchlaufende Beiträge an private Instit.	0	250'000	250'000	0	0.0
	Aufwand	**9'699'246**	**29'783'000**	**23'738'000**	**-6'045'000**	**-20.3**
4120002	Konzessionen	-5'222'382	-4'960'000	-4'160'000	800'000	-16.1
4210021	Dienstleistungen 3.7% (Pauschalsatz)	-98	0	0	0	0.0
4240000	Benützungsgebühren	-5'401'395	-5'950'000	-5'850'000	100'000	-1.7
4240012	Abfallabgaben	-1'532'113	-1'700'000	-1'700'000	0	0.0
4240021	Dienstleistungen 3.7% (Pauschalsatz)	-337'691	-230'000	-230'000	0	0.0
4260000	Rückerstattungen	-6'328	-240'000	-240'000	0	0.0
4612000	Entschädigungen von Gemeinden	-290'313	-200'000	-300'000	-100'000	50.0
4630000	Beiträge vom Bund	-1'047'816	-9'040'000	-6'450'000	2'590'000	-28.7
4632000	Beiträge von Gemeinden	-581	-4'200'000	-3'550'000	650'000	-15.5
4635000	Beiträge private Unternehmungen	-1'456'382	0	0	0	0.0
4637000	Beiträge von privaten Haushalten	68'228	0	0	0	0.0
4700000	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-36'729	-250'000	-250'000	0	0.0
	Ertrag	**-15'263'599**	**-26'770'000**	**-22'730'000**	**4'040'000**	**-15.1**
8102043	Zuweisung Schiffssteuern	-211'583	-200'000	-200'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-211'583**	**-200'000**	**-200'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**-5'775'936**	**2'813'000**	**808'000**	**-2'005'000**	**-71.3**
P30507	**Deponienachsorgefonds (SF/EK)**					
3120000	Energie	108	0	0	0	0.0
3130000	DL + Honorare	59'211	120'000	120'000	0	0.0
3130014	Bearbeitung von Altlasten	3'250	0	0	0	0.0
3420000	Kapitalbeschaffungs- und Verw.kosten	43'868	40'000	40'000	0	0.0
	Aufwand	**106'438**	**160'000**	**160'000**	**0**	**0.0**
4240012	Abfallabgaben	-84'319	-45'000	-45'000	0	0.0
4409000	Zinsertrag Spezialfinanzierungen	-487'983	-145'000	-145'000	0	0.0
	Ertrag	**-572'302**	**-190'000**	**-190'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**-465'865**	**-30'000**	**-30'000**	**0**	**0.0**

4.2 Bau- und Justizdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P30702	**Verkehrseinnahmen (FG)**					
3181000	Abschreibungen Debitorenguthaben	76'083	80'500	80'500	0	0.0
3600801	Ertragsanteil Bund Pauschale LSVA	671'910	720'000	649'500	-70'500	-9.8
	Aufwand	**747'993**	**800'500**	**730'000**	**-70'500**	**-8.8**
4030000	Motorfahrzeugsteuer	-75'339'443	-74'600'000	-65'750'000	8'850'000	-11.9
4031000	Schiffssteuern	-211'583	-200'000	-200'000	0	0.0
4600801	Ertrag Pauschale LSVA	-1'027'431	-980'000	-1'000'000	-20'000	2.0
4600802	Provision Pauschale LSVA	354'965	340'000	350'000	10'000	2.9
	Ertrag	**-76'223'492**	**-75'440'000**	**-66'600'000**	**8'840'000**	**-11.7**
8102031	Anteil Mfz-Steuer an Allg. Str.baufonds	50'865'798	49'736'296	50'812'938	1'076'642	2.2
8102034	Anteil Mfz-Steuer an Umfahrungsprojekte	9'826'884	9'730'400	0	-9'730'400	-100.0
8102043	Zuweisung Schiffssteuern	211'583	200'000	200'000	0	0.0
8999900	Interne Verrechnungen Mieten	-902'314	-902'314	-902'399	-86	0.0
8105041	Zuweisung Ueberschuss MFK	-576'452	-174'882	359'461	534'344	-305.5
8105042	Anteil Mfz-Steuer für Unterhalt von Str.	650'000	650'000	650'000	0	0.0
8105061	Entschädigungen Städt. Polizeikorps	1'700'000	1'700'000	1'050'000	-650'000	-38.2
8105062	Polizei. Verkehrsüberwachung	13'700'000	13'700'000	13'700'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**75'475'499**	**74'639'500**	**65'870'000**	**-8'769'500**	**-11.7**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P30802	**STAWA Finanzgrössen (FG)**					
3130003	Bank- und Postcheckgebühren	9'637	12'000	12'000	0	0.0
3130010	Prozedurkosten	639'601	570'000	570'000	0	0.0
3130019	Entschädigungen bei Verfahrenseinstell.	203'612	250'000	250'000	0	0.0
3137003	Steuern und Abgaben	278	32'000	2'000	-30'000	-93.8
3181001	Abschr. und Erlasse Strafverfüg.	2'164'960	2'450'000	2'450'000	0	0.0
3181010	Abschreibungen Bussen	1'066'545	1'100'000	1'100'000	0	0.0
3199006	Unentgeltliche Rechtspflege	65'148	90'000	90'000	0	0.0
3199008	Entschädigung Freigesproch.	0	0	0	0	0.0
3199009	Honorare für amtl. Verteidigung	1'026'038	1'200'000	1'200'000	0	0.0
	Aufwand	**5'175'818**	**5'704'000**	**5'674'000**	**-30'000**	**-0.5**
4210000	Gebühren für Amtshandlungen	100	0	0	0	0.0
4210021	Mahngebühren	-541'898	-600'000	-600'000	0	0.0
4210036	Diverse Gebühren	-378'163	-380'000	-380'000	0	0.0
4260004	Rückerstattungen Betreibungskosten	-12'550	-10'000	-10'000	0	0.0
4270000	Bussen	-5'232'661	-6'300'000	-5'200'000	1'100'000	-17.5
4270004	Geldstrafen	-1'469'561	-1'340'000	-1'500'000	-160'000	11.9
4401001	Verzugszinsen auf Debitoren	-6'551	-10'000	-10'000	0	0.0
	Ertrag	**-7'641'284**	**-8'640'000**	**-7'700'000**	**940'000**	**-10.9**
	Saldo	**-2'465'466**	**-2'936'000**	**-2'026'000**	**910'000**	**-31.0**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
30202	**Natur-/Heimatschutz**				
3010000	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal *Mehraufwand*	439'755	546'439	**106'683**	**24%**
	Pensenerhöhung und Neueinreihung der Mitarbeitenden des Mehrjahresprogramms Natur und Landschaft sowie Teuerungsausgeleich von 1.5%.				
3130000	Dienstleistungen und Honorare *Mehraufwand*	210'000	240'000	**30'000**	**14%**
	Höherer Aufwand für Drittaufträge aus Projekten, welche mit dem Bundesamt für Umwelt (BAFU) im Rahmen der Projektvereinbarungen 2020-2024 vereinbart wurden; führt entsprechend zu Mehrertrag aus Bundesmitteln.				
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen *Minderaufwand*	4'500'000	4'000'000	**-500'000**	**-11%**
	Auslagerung Aufwand für Waldreservate und Waldränder an das Amt für Wald, Jagd und Fischerei (AWJF) gemäss Programm Biodiversität im Wald. Dieser Betrag wird dem AWJF jährlich nach Abrechnung per interner Verrechnung gutgeschrieben.				
4632000	Beiträge von Gemeinden *Mehrertrag*	-1'627'500	-1'802'500	**-175'000**	**11%**
	Gesetzlich festgelegter Anteil für Spezialfinanzierung aus Grundstückgewinnsteuer. Budgetierung und Abrechnung erfolgt durch Steuerverwaltung.				
30303	**Grundstücke und Liegenschaften**				
3300420	Abschr. Gebäude/Hochbauten mittel *Mehraufwand*	17'399'000	18'729'000	**1'330'000**	**8%**
	Folgende Projekte werden im 2022/2023 fertiggestellt und in der Anlagenbuchhaltung des Hochbauamtes erfasst: Olten, Kantonsschule; Solothurn, Rosengarten; Solothurn, Zentralbibliothek; Trimbach, BBZ, Pavillon GSBS. Dadurch erfolgen zusätzliche Abschreibungen.				
4411000	Gewinn aus Verkauf Sachanlagen FV *Minderertrag*	-2'500'000	0	**2'500'000**	**-100%**
	Aufgrund ausstehender Entscheide von Investoren stehen zurzeit keine Erlöse in Aussicht.				
4470002	Mietertrag Fachhochschule *Minderertrag*	-4'560'000	-3'880'000	**680'000**	**-15%**
	Der Mietzins der Fachhochschule wird alljährlich nach einem Gleitzinsmodell angepasst (Basis Zinssatz der Kantonsobligationen, Tendenz sinkend).				
30402	**Kantonsstrassenb.**				
3300190	Abschr. Strassen SF *Mehraufwand*	29'000'000	30'000'000	**1'000'000**	**3%**
	Die Abschreibungen für die Strassen waren in den letzten Jahren immer zu tief budgetiert worden. Mit der Anpassung per VA 2023 wird die effektiv zu erwartende Abschreibungssumme besser abgebildet.				

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
30405	**Öffentlicher Verkehr**				
3630000	Beiträge an Bund *Mehraufwand* Die BIF-Beiträge werden vom Bund jedes Jahr aufgrund der Parameter "Zug-km" und "Personen-km" neu festgelegt. Zudem werden die Beiträge der Kantone in den BIF seit 2019 indexiert. Dadurch wird der BIF für die ganze Schweiz vom Jahr 2022 zum 2023 um rund 48 Mio. Franken zunehmen; daran muss sich der Kanton Solothurn mit gut 2% beteiligen.	11'783'900	12'800'000	**1'016'100**	**9%**
4632000	Beiträge von Gemeinden *Mehrertrag* Die Gemeinden beteiligen sich via Gemeindebeiträge öV mit 37% am BIF-Beitrag des Kantons Solothurn. Da der BIF-Beitrag vom Jahr 2022 zum Jahr 2023 um gut 1 Mio. Franken zunimmt, nehmen entsprechend auch die Gemeindebeiträge zu.	-3'938'336	-4'361'482	**-423'146**	**11%**
30503	**Finanzierung Wasserwirtschaft und Altlasten (FWWA)**				
3119000	Übrige nicht aktivierbare Anlagen *Minderaufwand* Keine geplanten Aufwände im Jahr 2023.	25'000	0	**-25'000**	**-100%**
3130014	Bearbeitung von Altlasten *Minderaufwand* Für die Sanierung der Deponie Stadtmist Solothurn sind 2022 gemäss Zahlungsplan 20 Mio. Franken budgetiert, im Jahr 2023 sind es noch 14,5 Mio. Franken. Zudem sind die Plankosten für die Hauptarbeiten für das Los 4 bei den Sanierungen der Schiessanlagen etwas günstiger als die Arbeiten im Los 3 im Jahr 2022.	23'100'000	16'900'000	**-6'200'000**	**-27%**
3142000	Unterhalt Wasserbau *Mehraufwand* Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre.	255'000	400'000	**145'000**	**57%**
3150000	Unterhalt *Mehraufwand* Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre.	10'000	35'000	**25'000**	**250%**
4120002	Konzessionen *Minderertrag* Die Erhöhung der Förderbeiträge von 2,2 auf 3,0 Mio. Franken an die Energiefachstelle führt zu einem Minderertrag. Der Betrag wird per Umbuchung der Konzessionerträge vom AfU an die Energiefachstelle verschoben.	-4'960'000	-4'160'000	**800'000**	**-16%**
4612000	Entschädigungen von Gemeinden *Mehrertrag* Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre.	-200'000	-300'000	**-100'000**	**50%**
4630000	Beiträge vom Bund *Minderertrag* Der Bund übernimmt 40% der Kosten der Sanierung des Stadtmistes Solothurn. Somit schwanken auch die Beiträge entsprechend dem Zahlungsplan. Zudem fallen im 2022 geplante Beiträge an die Sanierung Schnepfenmatt Canva-Areal 2023 weg.	-9'040'000	-6'450'000	**2'590'000**	**-29%**
4632000	Beiträge von Gemeinden *Minderertrag* Der Gemeinde Solothurn übernimmt rund 21% der Kosten der Sanierung des Stadtmistes Solothurn. Somit schwanken auch die Beiträge entsprechend dem Zahlungsplan.	-4'200'000	-3'550'000	**650'000**	**-15%**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
30702	**Verkehrseinnahmen**				
4030000	Motorfahrzeugsteuer *Minderertrag*	-74'600'000	-65'750'000	**8'850'000**	**-12%**
	Ab dem 1. Januar 2023 entfällt der Zuschlag von 15% auf der Fahrzeugsteuer gemäss der Volksabstimmung vom 2. Juni 2002 zur Finanzierung der Projekte «Solothurn, Entlastung West» und «Entlastung Region Olten».				
30802	**STAWA**				
3137003	Steuern und Abgaben *Minderaufwand*	32'000	2'000	**-30'000**	**-94%**
	Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre.				
4270000	Bussen *Minderertrag*	-6'300'000	-5'200'000	**1'100'000**	**-17%**
	Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre und den aktuellen Trend.				
4270004	Geldstrafen *Mehrertrag*	-1'340'000	-1'500'000	**-160'000**	**12%**
	Anpassung des Budgetwertes 2023 an die Istwerte der Vorjahre.				

4.3 Bau- und Justizdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P30102	**Amt für Geoinformation**					
5640000	Investitionsbeiträge an öffentl.Untern.	201'972	200'000	200'000	0	0.0
	Ausgaben	**201'972**	**200'000**	**200'000**	**0**	**0.0**
	Nettoinvestitionen	**201'972**	**200'000**	**200'000**	**0**	**0.0**
P30201	**Amt für Raumplanung**					
5010000	Strassen	37'820	677'000	0	-677'000	-100.0
	Ausgaben	**37'820**	**677'000**	**0**	**-677'000**	**-100.0**
	Nettoinvestitionen	**37'820**	**677'000**	**0**	**-677'000**	**-100.0**
P30406	**Öffentlicher Verkehr**					
5640000	Investitionsbeiträge an öffentl.Untern.	0	0	0	0	0.0
	Ausgaben	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
6440000	Rückzahlung Darl. von öffentl. Untern.	-847'537	-844'077	-684'772	159'305	-18.9
	Einnahmen	**-847'537**	**-844'077**	**-684'772**	**159'305**	**-18.9**
	Nettoinvestitionen	**-847'537**	**-844'077**	**-684'772**	**159'305**	**-18.9**
P30701	**Motorfahrzeugkontrolle**					
5090000	übrige Sachanlagen	38'934	60'000	0	-60'000	-100.0
	Ausgaben	**38'934**	**60'000**	**0**	**-60'000**	**-100.0**
	Nettoinvestitionen	**38'934**	**60'000**	**0**	**-60'000**	**-100.0**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
30102	**Amt für Raumplanung**				
5010000	Strassen *Minderausgaben* Der Bau der Gschliffbrücke soll Ende 2022 fertig sein.	677'000	0	**-677'000**	**100%**
30406	**Öffentlicher Verkehr**				
6440000	Rückz. an öff. Unternehmen *Mindereinnahmen* Die rückzahlbaren Darlehen werden von den Transportunternehmen laufend amortisiert (neue Darlehen werden keine mehr gewährt). Im Jahr 2022 wird insbesondere die BLS ihre Darlehen zu einem grossen Teil zurückzahlen. Deshalb sinkt auf das Jahr 2023 hin die Summe der Rückzahlungen stark.	-844'077	-684'772	**159'305**	**-19%**

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht den Vorjahren.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 sieht bei einem Aufwand von Fr. 5'206'600.-- und einem Ertrag von Fr. 524'500.-- einen Aufwandüberschuss von Fr. 4'682'100.--. vor. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 807'600.--.

Personal

Im Vergleich zu 2022 ist eine Steigerung um 3,6 Planstellen vorgesehen. Die Aufstockung umfasst den Betrieb des elektronischen Baugesuchsverfahren (100%), die Unterstützung des Lifecyclemanagments im bestehenden Fachapplikationsportfolio des Departements und im Bereich der Informationssicherheit (200%) sowie eine Verstärkung des Rechtsdienstes (50%).

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung Bau- und Justizdepartement

Unterstützung des Departementsvorstehers in administrativen, politischen, rechtlichen und ökonomischen Fragestellungen. Instruktion von Beschwerden an das Bau- und Justizdepartement und den Regierungsrat.

Produkte: Führungsunterstützung Departementsvorsteher, Rechtsdienst Bau

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Korrekte Beschwerdeentscheide innerhalb der gesetzten Fristen**								
111	Erledigungsquotient (Erledigungen/Neueingänge)	(>) %	70	87	100	**100**	0	0.0%	
112	Erledigungsdauer: bis 4 Monate	(>) %	70	64	70	**70**	0	0.0%	
113	Bestand der Beschwerdeentscheide	(>) %	96	97	95	**95**	0	0.0%	
12	**Erfolgreiche Gesetzgebungsprojekte**								
121	Projektziele gemäss IAFP erreicht	(>) %	70	80	100	**100**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Geschäftsfälle Rechtsdienst (abgeschlossen)	Anzahl	135	196	180	**190**	10	5.6%
	Geschäftsfälle Rechtsdienst (Eingang)	Anzahl	193	225	180	**190**	10	5.6%
	Beschwerden (Eingang)	Anzahl	200	285	190	**200**	10	5.3%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'523	2'479	2'636	2'972	336	12.8%
	Erlös	TCHF	-115	-155	-153	-193	-40	26.2%
	Saldo	TCHF	2'407	2'323	2'483	2'779	296	11.9%

2 Amtliche Geoinformation

Die Produktegruppe amtliche Geoinformation beinhaltet das Aufgabengebiet der amtlichen Vermessung und die Fachstelle SO!GIS-Koordination. Die amtliche Vermessung bildet die Grundlage für die Aufbereitung weiterer vom Kanton aufbereiteten und veröffentlichten Geoinformationen

Produkte: Kommissionsarbeit (Interkantonal, Bund), Amtliche Vermessung, Unterhalt amtliche Vermessung (AV), Katasterführung OeREB,
Dienstleistungen Dritte

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Kantonale Geodateninfrastruktur (KGDI/SO!GIS) betreiben und weiterentwickeln**								✶
211	Besucher Web GIS Client	(>) Mio.		0.61	0.60	**0.65**	0.05	8.3%	
212	Systemverfügbarkeit SO!GIS (% der Arbeitszeit)	(>) %	99	100	99	**99**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Aufgrund einer Umstellung der technischen Infrastruktur lässt sich der bisherige Indikator "Nutzung der SO!GIS Webservices" nicht mehr zuverlässig feststellen. Als Ersatz ist der neuen Indikator "Besucher Web GIS Client" vorgesehen.								
22	**Amtliche Vermessung des Kantons leiten, überwachen und verifizieren**								
221	Gebäudemutationen pro Jahr, welche nicht innerhalb 6 Monaten in die AV eingeflossen sind	(<) Anz.	62	58	60	**60**	0	0.0%	
23	**Kunden beraten und Daten liefern**								
231	Einhaltung der Liefertermine	(>) %	90	90	90	**90**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Grenzmutationen amtliche Vermessung	Anzahl	524	485	500	**500**	0	0.0%
	Gebäudemutationen amtliche Vermessung	Anzahl	1'091	1'109	1'500	**1'200**	-300	-20.0%
	Beschäftigte Personen amtliche Vermessung	Anzahl	70	67	70	**70**	0	0.0%
	Aufwand zu Gunsten Amtsstellen	Prozent	37	38	40	**40**	0	0.0%
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	0	0	1	**0**	-1	-100.0%
	Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.00	0.00	0.15	**0.00**	-0.15	-100.0%
	Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§ 15 Abs. 2 Sumissionsgesetz)	Anzahl	1	1		**0**		
	Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§ 15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	0.19	0.17		**0.00**		
	Umsatz Nachführung der amtlichen Vermessung	(>) MCHF	3.0	3.0	3.0	**3.0**	0.0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'423	2'777	3'078	3'042	-35	-1.1%
	Erlös	TCHF	-312	-356	-332	-332	0	0.0%
	Saldo	TCHF	2'110	2'421	2'746	2'710	-35	-1.3%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	4'267	4'610	5'021	5'207	186	3.7%
Ertrag	TCHF	-428	-511	-485	-525	-40	8.3%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**3'839**	**4'099**	**4'536**	**4'682**	**146**	**3.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	659	645	693	808	115	16.6%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	4'946	5'255	5'713	6'014	301	5.3%
Erlös	TCHF	-428	-511	-485	-525	-40	8.3%
Saldo	TCHF	4'518	4'744	5'229	5'490	261	5.0%
1 Führungsunterstützung Bau- und Justizdepartement							
Kosten	TCHF	2'523	2'479	2'636	2'972	336	12.8%
Erlös	TCHF	-115	-155	-153	-193	-40	26.2%
Saldo	TCHF	2'407	2'323	2'483	2'779	296	11.9%
2 Amtliche Geoinformation							
Kosten	TCHF	2'423	2'777	3'078	3'042	-35	-1.1%
Erlös	TCHF	-312	-356	-332	-332	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'110	2'421	2'746	2'710	-35	-1.3%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		4'620'000	4'697'000	4'683'000	14'000'000
	Zusatzkredit					
	Total		**4'620'000**	**4'697'000**	**4'683'000**	**14'000'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		4'682'127			4'682'127
	Nachtragskredit					
	Total		**4'682'127**			**4'682'127**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	21.7	22.7	23.0	**26.6**	3.6	15.7%
weiblich (Pensen)	7.9	7.8	7.9	11.9	4.0	50.6%
männlich (Pensen)	13.8	14.9	15.1	14.7	-0.4	-2.6%
Anzahl Mitarbeitende	26	28	26	32	6	23.1%
weiblich (Mitarbeitende)	11	12	10	16	6	60.0%
männlich (Mitarbeitende)	15	16	16	16	0	0.0%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Investitionen						
Digitalisierung Nutzungspläne	104	177	200	**200**	0	0.0%

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungssauftrag entspricht jenem des Globalbudgets für die Produktegruppen Raumplanung, Natur und Landschaft sowie Baugesuche. Mit Blick auf die Globalbudgetperiode 2023-2025 wurden die Ziele und Indikatoren in untergeordnetem Umfang aktualisiert und ergänzt. Aus diesem Grund sind nicht überall direkte Vergleiche mit den Vorjahren möglich.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 4'366'100.-- und einem Ertrag von Fr. 370'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 3'996'1000.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 727'100.--.

Personal

Der aktuelle Personalbestand von 26.0 Pensen soll entsprechend der Globalbudgetvorlage um zwei Pensen aufgestockt werden.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Raumplanung

Produkte: Richtplanung, Agglomerationsprogramme, Nutzungsplanung, Raumplanerische Vollzugshilfen, Fachstellen Planung, Schlüsselprojekte

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Eine qualitätsvolle Siedlungsentwicklung nach innen gewährleisten**								✶
111	Kantonale Auslastung der Wohn-, Misch- und Zentrumszonen	(>) %	107	107	100	**100**	0	0.0%	
112	Saldo der Anpassungen am Siedlungsgebiet pro Jahr	(<) ha	4	2	10	**10**	0	0.0%	
113	Raumnutzerdichte in den Wohn-, Misch- und Zentrumszonen	(<) m2/Person				**171**			
	Bemerkungen: 113: Neuer Indikator ab Globalbudgetperiode 2023-2025.								
12	**Gemeindegrenzen überschreitende Zusammenarbeit fördern**								
121	Grenzüberschreitende Projekte Raum und Mobilität sowie Agglomerationsprogramme	(>) Anz.	6	6	6	**6**	0	0.0%	
122	Regionale Arbeitszonenbewirtschaftung operativ	(>) Anz.	0	1	3	**4**	1	33.3%	
13	**Recht- und zweckmässige Nutzungspläne gewährleisten**								
131	Anteil der Nutzungspläne, die nach Genehmigung durch den Regierungsrat ohne Beschwerden in Rechtskraft erwachsen	(>) %	84	91	90	**90**	0	0.0%	
132	Anteil der Fläche, der im Rahmen von Ortsplanungsrevisionen geprüften Reservezonen, die dem Landwirtschaftsgebiet zugewiesen wurde	(>) %	46	70	80	**80**	0	0.0%	
133	Gemeinden mit publizierter, aktueller digitaler Nutzungsplanung	(>) Anz.	36	55	90	**100**	10	11.1%	
14	**Schlüsselprojekte voranbringen**								✶
141	Arealbezogene Schlüsselprojekte	(>) Anz.				**5**			
142	Themenbezogene Schlüsselprojekte	(>) Anz.				**5**			
143	Kommunale Schlüsselprojekte zur qualitätsvollen Siedlungsentwicklung nach innen	(>) Anz.				**5**			
	Bemerkungen: Ziel 14 und Indikatoren 141-143 neu ab Globalbudgetperiode 2023-2025.								

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Vom Bund genehmigte Richtplananpassungen	Anzahl	1	3				
Genehmigte Ortsplanungsrevisionen	Anzahl	2	3				
Vorgeprüfte Ortsplanungsrevisionen	Anzahl	17	23				
Stellungnahmen zu räumlichen Leitbildern	Anzahl	9	3				
Genehmigte übrige Nutzungspläne	Anzahl	40	44				
Vorgeprüfte übrige Nutzungspläne	Anzahl	55	43				
Anteil der Bevölkerung im urbanen und agglomerationsgeprägten Raum	Prozent	82	82				
Bewilligte oder genehmigte Kompensationsprojekte FFF	Hektar						
Genehmigte Nutzungspläne mit PAG-Abgabetatbeständen zu Gunsten des Kantons	Anzahl						
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	0	0				
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.00	0.00				
Fällige PAG-Abgabetatbestände zu Gunsten des Kantons	CHF						
Umfang des Leistungsauftrages Solothurner Wanderwege	TCHF	120	120	120	**200**	80	66.7%
Bem.: Ab 2023 erhöht sich der Aufwand für Signalisation und Unterhalt der Solothurner Wanderwege um Fr. 80'000.00 pro Jahr.							
Umfang des Leistungsauftrages lokale Agenda	TCHF	22	0	104	**100**	-4	-3.8%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'944	3'150	3'587	3'703	117	3.3%
Erlös	TCHF	-128	-190	-610	-210	400	-65.6%
Saldo	TCHF	2'816	2'960	2'977	3'493	517	17.4%

Bemerkungen: Minderertrag, ab 2023 keine Bundesbeiträge im Bereich Sachplanung.

2 Natur und Landschaft

Produkte: Mehrjahresprogramm Natur und Landschaft, Schutzgüter Natur und Landschaft

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Lebensräume für einheimische Tiere und Pflanzen erhalten und aufwerten**								*
211	Hecken im MJPNL	(>) km	65	68	72	**68**	-4	-5.6%	
212	Weiden im MJPNL	(>) ha	1'510	1'526	1'540	**1'570**	30	1.9%	
213	Wiesen im MJPNL	(>) ha	997	1'013	1'040	**1'630**	590	56.7%	
	Bem.: Ab 2023 werden unter Wiesen sowohl Heumatten, Wiesen am Bach, Ansaatwiesen und den Waldrändern vorgelagerte Wiesen aufgeführt.								
214	Hochstamm-Bäume im MJPNL	(>) Anz.	12'824	12'875	13'200	**14'450**	1'250	9.5%	
	Bem.: Ab 2023 möglichst rasche Bearbeitung der Warteliste, danach Plafonierung auf 15'000 Hochstammbäumen.								
215	Neu unterzeichnete Vereinbarungen im Rahmen des MJPNL	(>) Anz.	89	52	30	**40**	10	33.3%	
216	Anzahl realisierter Projekte zur Förderung prioritärer Tier- und Pflanzenarten	(>) Anz.	10	5	5	**5**	0	0.0%	
217	Ackerlebensräume im MJPNL	(>) ha				**33**			
218	Wasserbeeinflusste Lebensräume im MJPNL	(>) ha				**40**			
	Bemerkungen: 217 und 218: Neue Indikatoren ab 2023.								
22	**Zielkonforme Schutzgebiete schaffen, erweitern und pflegen**								
221	Unterhaltseingriffe in Kantonalen Naturreservaten	(>) Anz.	25	5	5	**10**	5	100.0%	
	Bem.: Ab 2023 werden auch kleinere Unterhaltseingriffe mitgezählt.								
23	**Biodiversität im Siedlungsraum fördern**								*
231	Anzahl realisierter/unterstützter Projekte	(>) Anz.				**5**			
	Bem.: 23 und 231: Ziel und Indikator neu ab 2023.								

	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Statistische Messgrössen							
Aufwertungsmassnahmen in Kantonalen Naturreservaten und in der Witischutzzone	Anzahl	1	1	1	**3**	2	200.0%
Vereinbarungen MJPNL total	Anzahl	2'570	1'948	2'490	**2'000**	-490	-19.7%
Vereinbarungsfläche MJPNL (total)	Hektar	7'126	3'153	3'250	**3'200**	-50	-1.5%

Bemerkungen: Die Reduktion der Vereinbarungen MJPNL ist ab 2021 auf die Ausgliederung der Vereinbarungen in das Programm Biodiversität im Wald 2021–2032 (AWJF) zurückzuführen.

	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Produktgruppenergebnis							
Kosten	TCHF	325	303	362	365	3	0.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	325	303	362	365	3	0.8%

Natur- und Heimatschutz (PG 2 Natur und Landschaft)

	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung							
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	9'581	9'798	11'690	11'093	-597	-5.1%
Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**5'266**	**5'371**	**5'832**	**5'444**	**-388**	**-6.7%**
Erlös	TCHF	-5'483	-7'263	-5'235	-4'945	290	-5.5%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	217	1'892	-597	-499	98	-16.4%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	9'798	11'690	11'093	10'594	-499	-4.5%

3 Baugesuche

Produkte: Baugesuche

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Bau- und Plangenehmigungsgesuche zielgerichtet und schnell abwickeln und Entscheide klar und verständlich abfassen**								✶
311	Anteil der erledigten Baugesuche ausserhalb der Bauzone innerhalb von 60 Tagen (nach Erhalt der vollständigen Unterlagen)	(>) %	68	52	85	**85**	0	0.0%	
312	Erledigungsquotient Baugesuche ausserhalb der Bauzone (Erledigung/Neueingänge)	(>) %	76	89	100	**100**	0	0.0%	
313	Anteil der erledigten Plangenehmigungsgesuche innerhalb von 30 respektive 60 Tagen	(>) %				**100**			
314	Anteil der beschwerdefreien rechtskräftigen Baugesuchsentscheide Baubehörde BJD/FD	(>) %				**90**			

Bemerkungen: 313 und 314: Neue Indikatoren ab Globalbudgetperiode 2023-2025.

	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Statistische Messgrössen							
Eingereichte Baugesuche ausserhalb der Bauzone	Anzahl	339	374				
Baugesuche ausserhalb der Bauzone - Kantonale Zustimmung ohne Vorbehalte	Anzahl	232	278				
Baugesuche ausserhalb der Bauzone - Kantonale Zustimmung mit Vorbehalten	Anzahl	2	10				
Abgelehnte Baugesuche ausserhalb der Bauzone	Anzahl	16	30				
Eingereichte Voranfragen ausserhalb der Bauzone	Anzahl	49	51				
Eingereichte Plangenehmigungsgesuche (Leitbehörde Bund)	Anzahl	46	44				
Eingereichte Baugesuche Baubehörde BJD/FD	Anzahl	20	19				

	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Produktgruppenergebnis							
Kosten	TCHF	794	948	1'054	1'025	-28	-2.7%
Erlös	TCHF	-157	-168	-140	-160	-20	14.3%
Saldo	TCHF	637	779	914	865	-48	-5.3%

Bemerkungen: Mehrertrag: Höhere Gebühreneinnahmen wegen mehr Baugesuche.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	3'418	3'783	4'249	4'366	117	2.8%
Ertrag	TCHF	-285	-358	-750	-370	380	-50.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**3'133**	**3'425**	**3'499**	**3'996**	**497**	**14.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	645	618	753	727	-26	-3.5%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	4'064	4'401	5'002	5'093	91	1.8%
Erlös	TCHF	-285	-358	-750	-370	380	-50.7%
Saldo	TCHF	3'778	4'043	4'252	4'723	471	11.1%
1 Raumplanung							
Kosten	TCHF	2'944	3'150	3'587	3'703	117	3.3%
Erlös	TCHF	-128	-190	-610	-210	400	-65.6%
Saldo	TCHF	2'816	2'960	2'977	3'493	517	17.4%
2 Natur und Landschaft							
Kosten	TCHF	325	303	362	365	3	0.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	325	303	362	365	3	0.8%
3 Baugesuche							
Kosten	TCHF	794	948	1'054	1'025	-28	-2.7%
Erlös	TCHF	-157	-168	-140	-160	-20	14.3%
Saldo	TCHF	637	779	914	865	-48	-5.3%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		3'944'000	4'012'000	4'044'000	12'000'000
	Zusatzkredit					
	Total		**3'944'000**	**4'012'000**	**4'044'000**	**12'000'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		3'996'140			3'996'140
	Nachtragskredit					
	Total		**3'996'140**			**3'996'140**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		22.1	25.3	25.5	**28.0**	2.5	9.8%
weiblich (Pensen)		9.6	10.6	9.8	13.9	4.1	41.8%
männlich (Pensen)		12.5	14.7	15.7	14.1	-1.6	-10.2%
Anzahl Mitarbeitende		26	32	32	34	2	6.3%
weiblich (Mitarbeitende)		11	13	12	17	5	41.7%
männlich (Mitarbeitende)		15	19	20	17	-3	-15.0%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

	Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Investitionen							
Gschliff Seilbrücke - Sicherung des Jura Höhenweges			38	677	**0**	-677	-100.0%

Bemerkungen: Der Bau der Gschliffbrücke soll Ende 2022 fertig sein.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 33'109'100.-- und einem Ertrag von Fr. 6'669'100.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 26'440'000.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. -41'992'000.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Neubauten / Umbauten / Sanierung

Produkte: Neubauten, Umbauten, Sanierung

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Optimierung des Verhältnisses von betrieblicher, architektonischer und ökologischer Qualität zu Bau-, Betriebs- und Unterhaltungskosten von Grossprojekten**								✶
111	Für Um- und Neubauten über 5 Mio. Fr. werden Qualitätsverfahren durchgeführt	(>) %	50	0	100	**100**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Projekte mit Qualitätsverfahren: 2023: - Solothurn, Bildungscampus, Teil Zentralbibliothek/Staatsarchiv (Projektwettbewerb) - Solothurn, Bildungscampus, Teil Kantonsschule (Projektwettbewerb) - Solothurn, Erweiterung Rötihof (Projektwettbewerb)								
12	**Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit bei Neubauten, Umbauten und Sanierungen**								
121	Jährliche Kundenbefragung zur Produktequalität "Neubau/Umbau" (Anteil Bewertungen gut - sehr gut)	(>) %	88	98	90	**90**	0	0.0%	
13	**Einhaltung der Kostenvorgaben (teuerungsbereinigt) bei abgerechneten Verpflichtungskrediten**								
131	Kosteneinhaltung bei abgerechneten Verpflichtungskrediten	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%	

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
14	**Projektstand der Grossprojekte gemäss Mehrjahresplanung des RR**								✶
141	a) Flumenthal, Zentralgefängnis Solothurn, Neubau	(>) %		25	85	**100**	15	17.6%	
142	a) Oensingen, Stützpunkt Kantonspolizei, Neubau	(>) %		0	35	**30**	-5	-14.3%	
143	b) Oensingen, SVKZ, Anteil Kanton, Neubau	(>) %	0	0	0	**65**	65	∞%	
144	a) Olten, BBZ, Gesamtanlage, Umbau/San.	(>) %			5	**0**	-5	-100.0%	
145	a) Olten, BBZ, Turnhallen, Neubau	(>) %		0	5	**0**	-5	-100.0%	
146	b) Olten, BBZ, Turnhallen, Neubau	(>) %		0	0	**0**	0	0.0%	
147	b) Olten, Kantonsschule, Umbau/San.	(>) %	80	90	100	**100**	0	0.0%	
148	a) Solothurn, BBZ, Turnhallen, Neubau	(>) %		10	60	**10**	-50	-83.3%	
149	b) Solothurn, BBZ, Turnhallen, Neubau	(>) %		0	0	**0**	0	0.0%	
1410	b) Solothurn, Bürgerspital, Haus 1 und 2, Neubau	(>) %		80	85	**85**	0	0.0%	
1411	a) Solothurn, Hallenbad, Neubau	(>) %		0	25	**0**	-25	-100.0%	
1412	a) Solothurn, Kantonsschule, Umbau/San.	(>) %		35	15	**50**	35	233.3%	
1413	b) Solothurn, Rechenzentrum VESO, Umbau/San.	(>) %	50	90	100				
1414	b) Solothurn, Rosengarten, Umbau/San.	(>) %	5	60	100				
1415	a) Solothurn, Staatsarchiv, Neubau	(>) %		0	0	**5**	5	∞%	
1416	a) Solothurn, Erweiterungsbau Rötihof	(>) %			15	**25**	10	66.7%	
1417	a) Solothurn, Zentralbibliothek, Neubau	(>) %		0	20	**5**	-15	-75.0%	
1418	b) Wangen b/O, MFK, Ersatzstandort Olten, Neubau	(>) %	0	5	85	**100**	15	17.6%	
1419	b) Wangen b/O, Werkhof KBA II, Neubau	(>) %	45	100					

Bemerkungen: Generell:

Der Fortschritt der Grossprojekte wird in zwei Phasen dargestellt und die Prozentangabe bezieht sich auf die bereits geleisteten Zahlungen (Stand: 31.12.2023):
a) Bauprojekt (SIA Phasen 11-31, strategische Planung, Vorstudien, Vorprojekt, Kreditbewilligung)
b) Realisierung (SIA Phase 32-53, Bauprojekt, Bewilligungsverfahren, Ausschreibung, Ausführung, Inbetriebnahme)

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	13	6			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	2.12	0.81			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	12	11			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	1.96	1.71			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	32	8			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	10.82	14.39			
Vergaben im selektiven Verfahren	Anzahl	1	2			
Totalbetrag Vergaben im selektiven Verfahren	MCHF	0.30	0.23			
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl	17	13			
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	4.35	6.25			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	846	1'047	1'001	933	-69	-6.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	846	1'047	1'001	933	-69	-6.8%

Bemerkungen: Für die Ausführung von Bauprojekten im Investitionsbereich sind Leistungsstunden in der Höhe von 0,9 Mio. Franken geplant.

2 Instandhaltung / Instandsetzung

Produkte: Instandhaltung, Instandsetzung

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Priorisierung des baulichen Unterhaltes nach betrieblicher, wirtschaftlicher und ökologischer Sicht**								✶
211	Anteil des jährlichen Unterhaltes nach kantonseigenen Gebäuden mit Baujahr ab 1998 (HNF)	CHF/m2 HNF		29.44	31.40	**30.17**	-1.23	-3.9%	
212	Anteil des jährlichen Unterhaltes nach kantonseigenen Gebäuden mit Baujahr vor 1998 (HNF)	(<) CHF/m2		56.02	87.70	**83.08**	-4.62	-5.3%	

Bemerkungen: Generell:
- Gebäude mit Baujahr ab 1998 = 42
- Gebäude mit Baujahr vor 1998 = 296
Total ausgewertete Gebäude = 338
Die Auswertung enthält das gesamte Portfolio des Kantons (Verwaltungs, Stiftungs- und Finanzvermögen VV/SV/FV). In den Unterhaltskosten sind Massnahmen der Instandhaltung (Sofortmassnahmen, Service, Wartung) sowie der Instandsetzung (Planbarer Unterhalt) enthalten.
- 1998 = Einführung Minergie-Standard in der Schweiz
- HNF = Hauptnutzfläche

Bemerkungen zu einzelnen Indikatoren / Abweichungsbegründungen:
211 Indikator Gebäude mit Baujahr ab 1998:
- Gleichbleibende Unterhaltskosten (1 Mio. Franken)
- Zunahme HNF (Wangen b/O, Werkhof)

212 Indikator Gebäude mit Baujahr vor 1998:
- Aufgrund strategischer Bauvorhaben (Bildungscampus, Erweiterung Rötihof, betriebliche Überlegungen - Homeoffice/Open Space/Desksharing), welche voraussichtlich verschiedene Gebäude tangieren werden, wurden die baulichen Unterhaltsmassnahmen - bis zum definitiven Entscheid - auf ein Minimum reduziert (-0,9 Mio. Franken).
- Abnahme HNF (Solothurn, Bürgerspital, Abbruch Bettenhaus).

22	**Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit der Produktequalität im baulichen Unterhalt**								
221	Jährliche Kundenbefragung zur Produktequalität des "Unterhaltes" (Anteil Bewertungen gut - sehr gut)	(>) %	96	93	95	**95**	0	0.0%	

23	**Sicherstellung des Substanzerhaltes bei Gebäuden im Verwaltungs- und Finanzvermögen**								✶
231	Anteil des jährlichen Unterhaltes am Gebäudeversicherungs-Wert (SGV) bei Gebäuden im Verwaltungsvermögen/Stiftungsvermögen VV/SV	(>) %		1.0	1.6	**1.5**	-0.1	-6.3%	
232	Anteil des jährlichen Unterhaltes am Gebäudeversicherungs-Wert (SGV) bei Gebäuden im Finanzvermögen FV	(>) %		0.8	1.0	**1.0**	0.0	0.0%	

Bemerkungen: Generell:
Die Auswertung enthält das gesamte Portfolio des Kantons (Verwaltungs, Stiftungs- und Finanzvermögen VV/SV/FV). In den Unterhaltskosten sind Massnahmen der Instandhaltung (Sofortmassnahmen, Service, Wartung) sowie der Instandsetzung (Planbarer Unterhalt) enthalten.
Der Richtwert liegt bei ca. 1.6% des SGV-Wertes pro Jahr.

Bemerkungen zu einzelnen Indikatoren:

231 Indikator Unterhalt bei Gebäuden im Verwaltungsvermögen
- Aufgrund strategischer Bauvorhaben (Bildungscampus, Erweiterung Rötihof, betriebliche Überlegungen - Homeoffice/Open Space/Desksharing), welche voraussichtlich verschiedene Gebäude tangieren werden, wurden die baulichen Unterhaltsmassnahmen - bis zum definitiven Entscheid - auf ein Minimum reduziert (-0,9 Mio. Franken).

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	9'367	7'924	8'718	7'522	-1'196	-13.7%
Erlös	TCHF	-275	-384	-60	-60	0	0.0%
Saldo	TCHF	9'092	7'540	8'658	7'462	-1'196	-13.8%

Bemerkungen: Im Bereich des baulichen Unterhaltes werden voraussichtlich Minderkosten in der Höhe von 1,2 Mio. Franken beansprucht.
Abweichungsbegründungen:
-0,9 Mio. Franken: Aufgrund strategischer Bauvorhaben (Bildungscampus, Erweiterung Rötihof, betriebliche Überlegungen - Homeoffice/Open Space/Desksharing), welche voraussichtlich verschiedene Gebäude tangieren werden, wurden die baulichen Unterhaltsmassnahmen - bis zum definitiven Entscheid - auf ein Minimum reduziert.
-0,3 Mio. Franken: Abnahme der Covid-19 Massnahmen zum Schutz von Kunden, Mitarbeitenden und Bevölkerung infolge Entspannung der Lage.

3 Immobilienmanagement

Produkte: Immobilienmanagement

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Optimierung des Flächenbedarfs und der Kosten pro Arbeitsplatz**								*
311	Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz HNF2 in denkmalgeschützten eigenen Verwaltungsgebäuden	m2/AP		23.00	23.00	**23.00**	0.00	0.0%	
312	Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz HNF2 in den übrigen eigenen Verwaltungsgebäuden	m2/AP		20.00	20.00	**20.00**	0.00	0.0%	
313	Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz HNF2 in angemieteten Verwaltungsgebäuden	m2/AP		17.50	17.50	**17.50**	0.00	0.0%	
314	Durchschnittliche Kosten pro Arbeitsplatz in denkmalgeschützten eigenen Verwaltungsgebäuden	(<) CHF/AP		8'920	9'029	**8'920**	-109	-1.2%	
315	Durchschnittliche Kosten pro Arbeitsplatz in den übrigen eigenen Verwaltungsgebäuden	(<) CHF/AP		7'836	7'695	**7'836**	141	1.8%	
316	Durchschnittliche Kosten pro Arbeitsplatz in angemieteten Verwaltungsgebäuden	(<) CHF/AP		10'109	10'549	**10'109**	-440	-4.2%	
317	Verhältnis Geschossfläche zu Nutzfläche in denkmalgeschützten eigenen Verwaltungsgebäuden	(>) %		57	57	**57**	0	0.0%	
318	Verhältnis Geschossfläche zu Nutzfläche in den übrigen eigenen Verwaltungsgebäuden	(>) %		62	62	**62**	0	0.0%	

Bemerkungen: Generell:
- Anzahl denkmalgeschützte eigene Verwaltungsgebäude = 12
- Anzahl übrige eigene Verwaltungsgebäude = 16
- Anzahl angemietete Verwaltungsgebäude = 31

Total ausgewertete Gebäude = 59

Eigene Gebäude:
Nicht ausgewertet wurden: Schulen, Anstalten, Gebäude MFK, Pikett-Dienstwohnungen KAPO, temporäre Nutzungen in Zusammenhang mit der Pandemie sowie Schönenwerd, Polizeiposten (gemischte Nutzung intern/extern); Solothurn, Bürogebäude Rosengarten (noch im Bau), Drucksachenverwaltung, Schulungsraum Perron 1, Staatsarchiv.
Neu dazugekommen sind: Breitenbach und Oensingen, Containerlösungen; Solothurn, Kapuzinerstrasse 9.

Anmietobjekte:
Darunter fallen z.B.: Solothurn, SGV-Gebäude Baselstrasse, PK-Gebäude Greibenhof und Schanzmühle, Zürichhaus.
Neu dazugekommen sind: Olten, Opferhilfe Gerolag Center; Solothurn, JUGA Zürichhaus.

Bemerkungen zu einzelnen Indikatoren:
311-313 Indikator Durchschnittlicher Flächenbedarf pro Arbeitsplatz HNF2:
- AP = Arbeitsplatz
- HNF2 = Hauptnutzfläche Büroeinheit
- Zahlen basieren auf dem Büroraumkonzept 2015; Zahlen werden bis zur neuen Globalbudgetperiode nicht angepasst. Datenbereinigung in Systemen erst 2023 abgeschlossen.

314-316 Indikatoren Durchschnittliche Kosten pro Arbeitsplatz:
Zur Ermittlung der Kosten pro Arbeitsplatz wurden folgende Aufwände berücksichtigt: Kapitalkosten des Anlagenwertes, Abschreibungen, Gebühren, Versicherungen, Unterhaltskosten, Nebenkosten, Verwaltungskosten. Die Kapitalkosten des Anlagenwertes sowie die Verwaltungskosten wurden bei den eigenen Verwaltungsgebäuden hypothetisch berechnet; der Anteil an den Gesamtkosten beträgt 18%. Damit kann die Vergleichbarkeit mit angemieteten Objekten sichergestellt werden. Ohne IT und Umzüge.
Die Indikatoren Soll 2023 basieren auf den Ist-Kosten 2021.

Die Abweichung gegenüber dem Voranschlag 2022 liegt grundsätzlich im Normalbereich der jährlichen Schwankungen bei den Neben- und Unterhaltskosten, zudem schlagen diese verzögert zu Buche.
Konkret:
316: Sinkende Kosten pro AP in angemieteten Verwaltungsgebäuden: Die Gesamtkosten können auf eine höhere Anzahl AP verteilt werden (höhere Anzahl AP ist die Folge von besserer Transparenz der Ist-AP infolge Systembereinigung in Speedikon (Raum Solothurn, grosse Anmietobjekte Schanzmühle, Greibenhof, Zürichhaus). Siehe auch Statistische Messgrössen, Erläuterung zu Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung.

32	**Förderung des nachhaltigen ökologischen Betriebs in den kantonseigenen Verwaltungsgebäuden**								*
321	Einsetzen von 100% ökologischen und biologisch abbaubaren Produkten für die Gebäudereinigung sowie Verbrauchsmaterialien (100% = Umsatz sämtlicher Produkte mit IGÖB-Label oder vergleichbaren Zertifikaten)	(>) %		81	80	**80**	0	0.0%	

Bemerkungen: Der Sollwert 2023 basiert auf dem Vor-Vorjahresergebnis (2021).
Ab 2020 wurde aufgrund Covid-19 vermehrt Desinfektionsmaterial eingesetzt.
Total Produkte: 160'000 Franken, davon mit Umwelt-Label: 130'000 Franken.

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
33	**Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit bezüglich des Gebäudebetriebes**							
331	Jährliche Kundenbefragung zur Produktequalität des "Gebäudebetriebes" (Anteil Bewertungen "gut" - "sehr gut")	(>) %	76	81	80	**80**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Arbeitsplätze in denkmalgeschützten eigenen Verwaltungsgebäuden	Anzahl		642	632	**642**	10	1.6%
	Arbeitsplätze in den übrigen eigenen Verwaltungsgebäuden	Anzahl		620	621	**620**	-1	-0.2%
	Arbeitsplätze in angemieteten Verwaltungsgebäuden	Anzahl		1'046	980	**1'046**	66	6.7%
	Energiekennzahl Strom Gebäude mit Baujahr ab 1998	kWh/m2 EBF		47.20	50.70	**47.20**	-3.50	-6.9%
	Energiekennzahl Strom Gebäude mit Baujahr vor 1998	kWh/m2 EBF		22.60	22.90	**22.60**	-0.30	-1.3%
	Energiekennzahl Wärme Gebäude mit Baujahr ab 1998	kWh/m2 EBF		21.00	20.20	**21.00**	0.80	4.0%
	Energiekennzahl Wärme Gebäude mit Baujahr vor 1998	kWh/m2 EBF		71.80	68.00	**71.80**	3.80	5.6%
	Gebäudeversicherungswert (SGV) aller kantonalen Liegenschaften (VV, SV, FV)	MCHF	1'353	1'345	1'264	**1'257**	-7	-0.6%
	Gebäudeversicherungswert (SGV) Verwaltungsvermögen/Stiftungsvermögen (VV, SV)	MCHF		1'230	1'149	**1'142**	-7	-0.6%
	Gebäudeversicherungswert (SGV) Finanzvermögen (FV)	MCHF		115	115	**115**	0	0.0%

Bemerkungen: Zu einzelnen statistischen Messgrössen:
- Anzahl denkmalgeschützte eigene Verwaltungsgebäude = 12
- Anzahl übrige eigene Verwaltungsgebäude = 16
- Anzahl angemietete Verwaltungsgebäude = 31

Total ausgewertete Gebäude = 59

Eigene Gebäude:
Nicht ausgewertet wurden: Schulen, Anstalten, Gebäude MFK, Pikett-Dienstwohnungen KAPO, temporäre Nutzungen in Zusammenhang mit der Pandemie sowie Schönenwerd, Polizeiposten (gemischte Nutzung intern/extern); Solothurn, Bürogebäude Rosengarten (noch im Bau), Drucksachenverwaltung, Schulungsraum Perron 1, Staatsarchiv.
Neu dazugekommen sind: Breitenbach und Oensingen, Containerlösungen; Solothurn, Kapuzinerstrasse 9.

Anmietobjekte:
Darunter fallen z.B.: Solothurn, SGV-Gebäude Baselstrasse, PK-Gebäude Greibenhof und Schanzmühle, Zürichhaus.
Neu dazugekommen sind: Olten, Opferhilfe Gerolag Center; Solothurn, JUGA Zürichhaus.

Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung:
- Bisher wurden keine mitarbeiterscharfen Daten zu Arbeitsplätzen in Systemen des HBA erfasst, dies wird bis zur nächsten Globalbudgetperiode möglich.
- Aktuell wird ein Mittelwert basierend aus Daten des Personalamtes und Daten des Flächenmanagements genommen und mittels durchschnittlichem Personalanstieg bereinigt.
- Für den Voranschlag 2023 werden die Istzahlen 2021 übernommen.

Abweichungsbegründungen:
- Anzahl Mitarbeitende 2021 (nach Angaben Personalamt) = plus 2,7% im Vergleich zu 2019 (Plan 2022), über gesamten Personalkörper gerechnet.
- Anlässlich der Planung der Umzüge im Zusammenhang mit dem Rosengarten wurde ein Teil der Gebäude arbeitsplatzscharf im System bereinigt.

Energiekennzahl:
- Anzahl Gebäude mit Baujahr ab 1998 = 3
- Anzahl Gebäude mit Baujahr vor 1998 = 48

Total ausgewertete Gebäude = 51
Die Auswertung beinhaltet alle kantonseigenen, am Energiedatenmanagement angeschlossenen Verwaltungs- und Bildungsbauten.
- 1998 = Einführung Minergie-Standard in der Schweiz
- EBF = Energiebezugsfläche

Basis SIA Merkblatt 2031 Energieausweis für Verwaltungsgebäude (kWh pro m2 Energiebezugsfläche EBF):
- Strom: Zielwert = 31 kWh/m2 / Grenzwert = 78 kWh/m2
- Wärme: Zielwert = 39 kWh/m2 / Grenzwert = 98 kWh/m2
- Für den Voranschlag 2023 werden die Istzahlen 2021 übernommen.

Abweichungsbegründungen:
Die Abweichungen liegen grundsätzlich im Normalbereich der jährlichen Schwankungen, verursacht durch Software-Fehlermeldungen, Nutzerverhalten, Ertragsschwankungen aus Photovoltaik.

Gebäudeversicherungswert (SGV), Abweichungsbegründungen:
- Indexanpassungen der SGV (- 12 Mio. Franken)
- Neubewertungen Liegenschaften infolge Investitionen: Wangen b/O, Werkhof KBA II (+ 5 Mio. Franken)

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	-17'871	-17'896	-16'495	-17'337	-843	5.1%
Erlös	TCHF	-6'694	-6'681	-6'639	-6'609	30	-0.5%
Saldo	TCHF	-24'565	-24'577	-23'134	-23'947	-813	3.5%

Bemerkungen: Im Bereich des Immobilienmanagements werden voraussichtlich Minderkosten in der Höhe von 0,8 Mio. Franken beansprucht.
Abweichungsbegründungen:
Kosten:
- 0,5 Mio. Franken: Minderkosten infolge Inbetriebnahme Rosengarten (Rückgabe von Anmietobjekten Solothurn, Bielstrasse 102, ABMH; Solothurn, Zentralhof, SPD, tiefere Umzugskosten, tiefere Anschaffungskosten Mobiliar).
- 0,4 Mio. Franken: Abnahme der Covid-19-Ausgaben im Bereich der Hauswartung/Reinigung, bei den Mietzinserlassen sowie bei der Bereitstellung von Räumlichkeiten (Ersatzstandorte für Kantonsrats-Sessionen).
+ 0,1 Mio. Franken: Voraussichtlich höhere Energiekosten.

Systemtechnisch erscheinen die Internen Verrechnungen immer in den Kosten. Die ausgewiesenen Produktegruppen-Kosten setzen sich deshalb aus dem effektiven Aufwand (A) und den intern verrechneten Mieterträgen (IM) zusammen.
RE 20: A = 24'310 und IM = -42'181
RE 21: A = 25'243 und IM = -43'139
VA 22: A = 27'124 und IM = -43'619
VA 23: A = 26'546 und IM = -43'883
- IM 2021: Neu dazu kommen Olten, Archäologisches Museum; zusätzliche Räume Olten, HPSZ; Solothurn, Rechenzentrum im VESO.
- IM 2022: Neu dazu kommen Breitenbach, HPSZ im Grien; Derendingen, KAPO; Solothurn, AIO Rechenzentrum im VESO; Solothurn, GESA Contact-Tracing; Solothurn, JUGA im Zürichhaus.
- IM 2023: Neu dazu kommen Olten, Opferhilfe; Biberist, KAPO; Solothurn, Rosengarten; Solothurn, Standortförderung FAST.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	32'827	32'486	35'085	33'109	-1'976	-5.6%
Ertrag	TCHF	-6'969	-7'065	-6'699	-6'669	30	-0.4%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**25'858**	**25'421**	**28'386**	**26'440**	**-1'946**	**-6.9%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	-40'485	-41'411	-41'861	-41'992	-131	0.3%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	-7'658	-8'925	-6'776	-8'883	-2'107	31.1%
Erlös	TCHF	-6'969	-7'065	-6'699	-6'669	30	-0.4%
Saldo	TCHF	-14'627	-15'990	-13'475	-15'552	-2'077	15.4%
1 Neubauten / Umbauten / Sanierung							
Kosten	TCHF	846	1'047	1'001	933	-69	-6.8%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	846	1'047	1'001	933	-69	-6.8%
2 Instandhaltung / Instandsetzung							
Kosten	TCHF	9'367	7'924	8'718	7'522	-1'196	-13.7%
Erlös	TCHF	-275	-384	-60	-60	0	0.0%
Saldo	TCHF	9'092	7'540	8'658	7'462	-1'196	-13.8%
3 Immobilienmanagement							
Kosten	TCHF	-17'871	-17'896	-16'495	-17'337	-843	5.1%
Erlös	TCHF	-6'694	-6'681	-6'639	-6'609	30	-0.5%
Saldo	TCHF	-24'565	-24'577	-23'134	-23'947	-813	3.5%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			25'791'000	26'361'000	25'848'000	78'000'000
	Zusatzkredit						
	Total			**25'791'000**	**26'361'000**	**25'848'000**	**78'000'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			25'791'324	28'386'130	26'439'986	80'617'441
	Nachtragskredit						
	Total			**25'791'324**	**28'386'130**	**26'439'986**	**80'617'441**
Rechnung	**Total**			**25'420'832**			**25'420'832**
Reserven	Stand 1. Januar			0	370'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		370'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**370'000**	**370'000**		
	Stand 1. Januar			0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		0			
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**0**			

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	61.4	61.2	64.5	**65.3**	0.8	1.2%
weiblich (Pensen)	37.0	36.0	38.0	36.4	-1.6	-4.2%
männlich (Pensen)	24.4	25.2	26.5	28.9	2.4	9.1%
Anzahl Mitarbeitende	119	118	125	122	-3	-2.4%
weiblich (Mitarbeitende)	90	88	94	88	-6	-6.4%
männlich (Mitarbeitende)	29	30	31	34	3	9.7%
Anzahl Lernende	2	2	3	3	0	0.0%
weiblich	1	1	2	2	0	0.0%
männlich	1	1	1	1	0	0.0%

Bemerkungen: Soll-Personalbestand:
Kernteam: 31 Mitarbeitende mit 27,8 Stellen (davon 0,5 Stellen temporär)
Hauswartung/Raumpflege: 91 Mitarbeitende mit 37,5 Stellen

In der Abteilung Immobilienentwicklung werden 0,8 Stellen vorläufig nicht mehr ersetzt, 0,1 Stellen werden temporär erhöht. In der Abteilung Objektbewirtschaftung sind 0,4 Stellen temporär angestellt. Daraus resultiert beim Kernteam eine leichte Senkung des Personalbestandes. Total: -0,3 Stellen.

In der Hauswartung/Raumpflege werden teilweise extern erbrachte Leistungen durch eigenes Personal erbracht. Es betrifft unter anderem die Liegenschaften Schanzmühle, Rosengarten sowie Stellvertretungen. Daraus resultiert bei der Hauswartung Raumpflege eine leichte Erhöhung des Personalbestandes: Total: +1,1 Stellen.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Aufwertungen VV						
Perimeterbeiträge	0	0	50	**50**	0	0.0%
Grenzbereinigung + Vermarchung	6	2	10	**10**	0	0.0%
Übriger Sachaufwand	-1'500					
Behindertengerechtes Bauen	60	60	60	**60**	0	0.0%
Buchgewinn aus veräussertem Grundeigentum	-5'104	-5'000	-2'500	**0**	2'500	-100.0%
Mieterträge Spitäler	-2'868	-2'854	-2'160	**-2'160**	0	0.0%
Mietertrag Fachhochschulen	-4'861	-4'532	-4'560	**-3'880**	680	-14.9%
Mieterträge MAZ	-580	-579	-580	**-580**	0	0.0%
Baurechtszinsen	-1'566	-1'566	-1'765	**-1'765**	0	0.0%
Abschreibungen	17'795	17'896	21'192	**22'318**	1'126	5.3%
Ausserplanmässige Abschreibungen	82	263				
Beiträge an Bund / Gemeinde	-37	6	-10	**-10**	0	0.0%
Marktwertanpassung Liegenschaften (FV)		-13				

Bemerkungen: Abweichungen:
Buchgewinn aus veräussertem Grundeigentum: Aufgrund ausstehender Entscheide von Investoren sowie fehlender Rechtssicherheit Ortsplanungsrevision Solothurn (Immobilienentwicklung Solothurn Nord) stehen zurzeit keine Erlöse in Aussicht.
Mieterträge Fachhochschulen: Anpassung des Mietzinses nach einem Gleitzinsmodell (Tendenz sinkend).
Abschreibungen: Folgende Projekte werden im 2022/2023 fertiggestellt und in der Anlagenbuchhaltung des Hochbauamtes erfasst: Olten, Kantonsschule; Solothurn, Rosengarten; Solothurn, Zentralbibliothek; Trimbach, BBZ, Pavillon GSBS. Dadurch erfolgen zusätzliche Abschreibungen.

1. Einzelverpflichtungskredite für Grossprojekte

Für jedes mehrjährige Grossprojekt (> 3 Mio. Fr.) wird dem Kantonsrat, sobald genügend verlässliche Informationen vorliegen, ein Verpflichtungskredit über die Bruttoinvestitionen pro Grossprojekt beantragt. Folgend werden alle bewilligten und in der Mehrjahresplanung ab 2023 "Hochbau" vorgesehenen Grossprojekte aufgeführt.

Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Flumenthal, Zentralgefängnis, Neubau	**Ausgaben**		0	**0**	3'000	12'000	30'000
5238	Einnahmen		0	0	0	-2'400	-6'000
Start: 2015 Ende: 2029	Nettoinvest.		0	0	3'000	9'600	24'000
Oensingen, Stützpunkt Kantonspolizei, Neubau	**Ausgaben**		0	**0**	0	0	2'000
5652	Einnahmen		0	0	0	0	0
Start: 2019 Ende: 2030	Nettoinvest.		0	0	0	0	2'000
Oensingen, SVKZ (Anteil Kanton), Neubau	**Ausgaben**	5'900	0	**3'950**	1'950	0	0
5508	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
KRB 27.01.2021 Start: 2016 Ende: 2024	Nettoinvest.	5'900	0	3'950	1'950	0	0
Olten, Kantonsschule, Umbau/San.	**Ausgaben**	85'800	82'844	**3'500**	0	0	0
1133	Einnahmen	0	-565	0	0	0	0
KRB 05.12.2012 Start: 2005 Ende: 2023	Nettoinvest.	85'800	82'279	3'500	0	0	0
Solothurn, Bürgerspital, Neubau	**Ausgaben**	340'000	283'063	**8'500**	19'500	17'500	17'000
1149	Einnahmen	0	-150	0	0	0	0
KRB 20.03.2012 Start: 2006 Ende: 2027	Nettoinvest.	340'000	282'913	8'500	19'500	17'500	17'000
Solothurn, Erweiterung Rötihof, Neubau	**Ausgaben**		0	**0**	0	0	1'000
5848	Einnahmen		0	0	0	0	0
Start: 2021 Ende: 2030	Nettoinvest.		0	0	0	0	1'000
Solothurn, Hallenbad, Neubau	**Ausgaben**		0	**0**	0	0	1'000
5505	Einnahmen		0	0	0	0	0
Start: 2015 Ende: 2029	Nettoinvest.		0	0	0	0	1'000
Solothurn, Kantonsschule, Umbau/San.	**Ausgaben**		0	**0**	0	0	3'000
5653	Einnahmen		0	0	0	0	0
Start: 2020 Ende: 2031	Nettoinvest.		0	0	0	0	3'000
Solothurn, Rosengarten, Umbau/San.	**Ausgaben**	14'900	14'692	**0**	0	0	0
5395	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
KRB 19.12.2018 Start: 2015 Ende: 2023	Nettoinvest.	14'900	14'692	0	0	0	0
Wangen b/O, MFK (Ersatz Olten), Neubau	**Ausgaben**	6'900	3'211	**3'650**	0	0	0
5450	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
KRB 18.12.2019 Start: Ende: 2023	Nettoinvest.	6'900	3'211	3'650	0	0	0
Optiso Plus, Umbau/San.	**Ausgaben**		0	**0**	0	3'000	23'000
5782	Einnahmen		0	0	0	0	0
Start: 2022 Ende: 2031	Nettoinvest.		0	0	0	3'000	23'000

Jahrestranche Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben	453'500	383'810	**19'600**	24'450	32'500	77'000
	Einnahmen	0	-715	0	0	-2'400	-6'000
	Nettoinvest.	453'500	383'095	19'600	24'450	30'100	71'000

2. Jahrestranche für Kleinprojekte

Kleinprojekte:

Für alle Kleinprojekte der Allg.-/Bildungsbauten (< 3 Mio. Fr.), Spitalbauten (< 5 Mio. Fr.), welche im Folgejahr starten, wird ein Verpflichtungskredit für die Gesamtsumme der zukünftigen Mittel beantragt. Im Rahmen der Mehrjahresplanung werden die einzelnen Kleinprojekte ausgewiesen.

Planbarer Unterhalt:

Massnahmen des Planbaren Unterhalts werden im Gegensatz zu den Kleinprojekten ohne eigentliche Projektorganisation realisiert und können in der Regel innerhalb eines Geschäftsjahres abgewickelt werden. Deshalb ist im Gegensatz zu den Kleinprojekten die Genehmigung eines Verpflichtungskredites nicht notwendig.

Übertragung Gebäude:

Nicht mehr betriebsnotwendige Immobilienobjekte werden vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übertragen. Dies generiert finanztechnische Einnahmen in der Investitionsrechnung. Für 2023 sind zurzeit keine Übertragungen absehbar.

Kleinprojekte

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**10'770**	8'680	11'010	7'750
Einnahmen			-200	-350	-350	-275
Nettoinvest.			10'570	8'330	10'660	7'475

Planbarer Unterhalt

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**11'700**	11'700	11'200	11'200
Einnahmen			-800	-800	-800	-800
Nettoinvest.			10'900	10'900	10'400	10'400

Übertragung Grundstücke

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**0**	0	0	0
Einnahmen			0	0	0	0
Nettoinvest.			0	0	0	0

Übertragung Gebäude

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**0**	0	0	0
Einnahmen			0	0	0	0
Nettoinvest.			0	0	0	0

3. Total Jahrestranchen

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**42'070**	44'830	54'710	95'950
Einnahmen			-1'000	-1'150	-3'550	-7'075
Nettoinvest.			41'070	43'680	51'160	88'875

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 32'538'700.-- und einem Ertrag von Fr. 2'924'500.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 29'614'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 2'500'700.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Planung, Projektierung und Realisierung Kantonsstrassen

Produkte: Planung, Realisierung

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Regional und übergeordnet koordinierte Verkehrsplanung sicherstellen**							
111	Umsetzung Agglomerationsprogramme 1. Generation	(>) %	71	73	80	**85**	5 6.3%	
112	Umsetzung Agglomerationsprogramme 2. Generation	(>) %	34	35	40	**50**	10 25.0%	
113	Umsetzung Agglomerationsprogramme 3. Generation	(>) %	10	10	40	**60**	20 50.0%	
12	**Sicherstellung einer funktionstüchtigen und sicheren Verkehrsinfrastruktur**							
121	Mitteleinsatz für Erhaltungsmassnahmen, bezogen auf den Anlagewert von 2.7 Mrd. Fr.	(>) %	1.2	1.4	1.5	**1.5**	0.0 0.0%	
122	Zustandswert Fahrbahn: mit Index =<2.0 (Gut-Mittel)	(>) %	82.6	83.2	83.0	**84.0**	1.0 1.2%	
123	Zustandswert Fahrbahn: mit Index =>3.0 (Kritisch-Schlecht)	(<) %	5.1	4.9	5.0	**5.0**	0.0 0.0%	
124	Zustandswert Kunstbauten [Brücken] mit Index 4 (Schlecht)	(<) Anz.	7.0	6.0	5.0	**5.0**	0.0 0.0%	
125	Zustandswert Kunstbauten [Brücken] mit Index 5 (Alarmierend)	(<) Anz.	0.0	0.0	0.0	**0.0**	0.0 0.0%	
126	Zustandswert Kunstbauten [Stützmauern] mit Index 4 (Schlecht)	(<) Anz.	10.0	8.0	7.0	**6.0**	-1.0 -14.3%	
127	Zustandswert Kunstbauten [Stützmauern] mit Index 5 (Alarmierend)	(<) Anz.	1.0	1.0	0.0	**0.0**	0.0 0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Dienstleistungsaufträge: Vergaben > Fr. 2'500.--	Anzahl	203	233			
Bauleistungsaufträge: Vergaben > Fr. 2'500.--	Anzahl	305	307			
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	23	46			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	3.94	8.92			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	17	13			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	4.96	3.99			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	18	11			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	18.71	13.73			
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl	6	14			
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	1.78	3.91			
Dienstleistungsaufträge Vergabevolumen > 2'500.-	MCHF	7	11			
Bauleistungsaufträge Vergabevolumen > 2'500.-	MCHF	33	26			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF	6'529	6'579	6'605	7'019	414 6.3%
Erlös	TCHF	-39	-26	-47	-47	0 0.0%
Saldo	TCHF	6'490	6'553	6'558	6'972	414 6.3%

2 Betrieb / Instandhaltung Kantonsstrassen

Produkte: Betrieblicher Unterhalt, Instandhaltung

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Betriebsbereitschaft der Strasseninfrastruktur sicherstellen**							
211	Befahrbarkeit dauernd sichergestellt oder Umfahrung vorhanden (Ausnahme: Naturereignisse, Spezialbewilligungen Polizei)	(>) %	100.0	100.0	100.0	**100.0**	0.0	0.0%
22	**Werterhaltung des kantonalen Strassennetzes sicherstellen**							
221	Anteil "Instandhaltungskilometer" bezogen auf Gesamtnetz	(>) %	2.7	2.5	2.5	**2.5**	0.0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Betrieblicher Unterhalt Kantonsstrassen	(<) CHF/km	26'500	26'500				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	26'880	29'976	27'546	28'021	475	1.7%
	Erlös	TCHF	-2'723	-3'203	-2'873	-2'878	-5	0.2%
	Saldo	TCHF	24'157	26'773	24'673	25'143	470	1.9%

	Strassenrechnung							
	Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	87'715	101'510	107'695	110'606	2'911	2.7%
	Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**73'601**	**78'756**	**77'030**	**78'077**	**1'047**	**1.4%**
	Bestandesänderung (Abschreibungen-Nettoinvestitionen)	TCHF	-3'821	-8'506	-12'151	-13'987	-1'836	15.1%
	Erlös	TCHF	-91'217	-93'447	-92'092	-82'471	9'621	-10.4%
	- Entnahme, + Einlage	TCHF	17'616	14'692	15'062	4'394	-10'668	-70.8%
	Endbestand per 31. Dez.	TCHF	101'510	107'695	110'606	101'013	-9'593	-8.7%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	30'862	34'098	31'773	32'539	766	2.4%
Ertrag	TCHF	-2'762	-3'229	-2'920	-2'925	-5	0.2%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**28'101**	**30'869**	**28'853**	**29'614**	**761**	**2.6%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	2'546	2'456	2'378	2'501	123	5.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	33'408	36'555	34'150	35'039	889	2.6%
Erlös	TCHF	-2'762	-3'229	-2'920	-2'925	-5	0.2%
Saldo	TCHF	30'646	33'326	31'231	32'115	884	2.8%
1 Planung, Projektierung und Realisierung Kantonsstrassen							
Kosten	TCHF	6'529	6'579	6'605	7'019	414	6.3%
Erlös	TCHF	-39	-26	-47	-47	0	0.0%
Saldo	TCHF	6'490	6'553	6'558	6'972	414	6.3%
2 Betrieb / Instandhaltung Kantonsstrassen							
Kosten	TCHF	26'880	29'976	27'546	28'021	475	1.7%
Erlös	TCHF	-2'723	-3'203	-2'873	-2'878	-5	0.2%
Saldo	TCHF	24'157	26'773	24'673	25'143	470	1.9%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2021-2023			
		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		29'434'000	29'316'000	29'250'000	88'000'000
	Zusatzkredit					
	Total		**29'434'000**	**29'316'000**	**29'250'000**	**88'000'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		29'433'888	28'853'240	29'614'230	87'901'358
	Nachtragskredit					
	Total		**29'433'888**	**28'853'240**	**29'614'230**	**87'901'358**
Rechnung	**Total**		**30'869'189**			**30'869'189**
Reserven	Stand 1. Januar		0	-1'436'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug	-1'436'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**-1'436'000**	**-1'436'000**		
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	118.8	119.5	120.2	**120.2**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)	10.7	11.5	12.3	12.3	0.0	0.0%
männlich (Pensen)	108.1	108.0	107.9	107.9	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende	126	127	127	127	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)	15	16	17	17	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	111	111	110	110	0	0.0%
Anzahl Lernende	2	2	3	3	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	2	2	3	3	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Motorfahrzeugsteuer	-49'823	-50'866	-49'736	**-50'813**	-1'077	2.2%
Motorfahrzeugsteuer GVP	-9'697	-9'827	-9'730	**0**	9'730	-100.0%
Treibstoffzollanteil	-7'775	-8'442	-8'551	**-8'042**	509	-6.0%
LSVA	-6'458	-6'827	-6'608	**-6'801**	-193	2.9%
Globalbeiträge Hauptstrassen	-2'333	-2'333	-2'300	**-2'300**	0	0.0%

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) ist in der mehrjährigen Globalbudgetvorlage ER abgebildet.

Finanzen

Die Jahrestranche 2023 besteht aus der Summe aller Gross- und Kleinprojekte. Insgesamt betragen die zu bewilligenden Ausgaben rund Fr. 44'000'000.--, die Einnahmen Fr. 5'000'000.-- und die Summe der Nettoinvestitionen Fr. 39'000'000.--.

2. Einzelverpflichtungskredite für Grossprojekte

Für jedes mehrjährige Grossprojekt (> 3 Mio. Fr.) wird dem Kantonsrat, sobald genügend verlässliche Informationen vorhanden sind, ein Verpflichtungskredit (VK) über die Nettoinvestitionen pro Grossprojekt beantragt. Folgend werden alle bereits genehmigten sowie die in den nächsten Jahren zu genehmigenden Grossprojekte aufgeführt.

Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Olten, Entlastung Region Olten	**Ausgaben**	317'200		**3'500**	722	0	0
1155	Einnahmen	-188'300		0	0	-9'387	0
2TK.00342/KRB 14.5.08 Start: 2008 Ende: 2025	Nettoinvest.	128'900		3'500	722	-9'387	0
Seewen Ortsdurchfahrt und Busumsteigeanlage	**Ausgaben**	4'625		**0**	0	0	0
5762	Einnahmen	-947		0	0	0	0
SGB 0083/2013 27.08.13 Start: 2013 Ende: 2022	Nettoinvest.	3'678		0	0	0	0
Kienberg, Saalstrasse, Gesamtsan. Phase 1	**Ausgaben**	8'100		**210**	210	0	0
5157	Einnahmen	-330		0	0	-8	0
3TK.01075/KRB 10.12.13 Start: 2014 Ende: 2025	Nettoinvest.	7'770		210	210	-8	0
Mümliswil-Ramiswil, Passwangstrasse Phase 1	**Ausgaben**	21'500		**0**	0	0	0
5145	Einnahmen	-1'095		0	0	0	0
3TK.01076/KRB 10.12.13 Start: 2015 Ende: 2022	Nettoinvest.	20'405		0	0	0	0
Luterbach-Zuchwil Ersatz Emmebrücken	**Ausgaben**	8'000		**0**	0	0	0
5196	Einnahmen	-1'053		-60	0	0	0
3TK.01284/KRB 8.11.17 Start: 2018 Ende: 2023	Nettoinvest.	6'947		-60	0	0	0
Mümliswil-Ramiswil, Scheltenstrasse	**Ausgaben**	5'400		**34**	0	0	0
5562	Einnahmen	-1'760		-456	0	0	0
3TK.01285/KRB 20.12.17 Start: 2018 Ende: 2023	Nettoinvest.	3'640		-422	0	0	0
Kienberg, Saalstrasse, Gesamtsan. Phase 2	**Ausgaben**	9'500		**970**	0	0	0
5763	Einnahmen	-340		13	0	0	0
3TK.01334/KRB 31.1.18 Start: 2018 Ende: 2023	Nettoinvest.	9'160		983	0	0	0
Derendingen, Hauptstrasse, Umgestaltung	**Ausgaben**	13'500		**2'000**	2'000	488	0
5764	Einnahmen	-1'350		-380	-170	-138	0
3TK.01362/KRB 25.06.19 Start: 2019 Ende: 2025	Nettoinvest.	12'150		1'620	1'830	350	0
Erschwil, Passwangstr., Ersatz Lange Brücke	**Ausgaben**	4'900		**0**	0	0	0
5682	Einnahmen	0		-36	0	0	0
3TK.01367/KRB 29.01.20 Start: 2020 Ende: 2023	Nettoinvest.	4'900		-36	0	0	0
Beinwil, Passwangstrasse, Phase 2	**Ausgaben**	25'000		**4'700**	4'900	3'840	3'360
5486	Einnahmen	0		0	0	0	0
3TK.03182/KRB 23.06.20 Start: 2017 Ende: 2027	Nettoinvest.	25'000		4'700	4'900	3'840	3'360
Neuendorf, Dorfstr., San. + Gehwegausbau	**Ausgaben**	9'370		**500**	3'000	2'656	2'040
5646	Einnahmen	-345		0	0	0	-280
3TK.01383/KRB 23.06.20 Start: 2023 Ende: 2026	Nettoinvest.	9'025		500	3'000	2'656	1'760
Büsserach/Breitenbach, Ortsdurchfahrten	**Ausgaben**	8'900		**2'000**	3'500	2'000	712
5748	Einnahmen	-250		0	0	0	-201
3TK.01407/KRB 06.07.21 Start: 2022 Ende: 2026	Nettoinvest.	8'650		2'000	3'500	2'000	511
Balsthal, Verkehrsanbindung Thal	**Ausgaben**	74'000		**0**	0	800	4'800
5490	Einnahmen	-10'300		0	0	0	0
SGB 0158/2020 15.12.20 Start: 2010 Ende: 2029	Nettoinvest.	63'700		0	0	800	4'800
Egerkingen, Oltnerstrasse, Kreisel Winterlen	**Ausgaben**	4'750		**3'500**	750	0	0
5765	Einnahmen	-341		-261	-80	0	0
SGB 0065/2022 28.06.22 Start: 2022 Ende: 2024	Nettoinvest.	4'409		3'239	670	0	0
Mümliswil-Ramiswil, Langenbruckstrasse	**Ausgaben**			**2'620**	2'320	448	0
5779	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2023 Ende: 2025	Nettoinvest.			2'620	2'320	448	0

Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Hofstetten-Flüh, Sanierung Talstrasse Flüh	**Ausgaben**			**100**	1'500	1'200	1'401
5780	Einnahmen			0	0	-80	-104
Start: 2023 Ende: 2027	Nettoinvest.			100	1'500	1'120	1'297
Solothurn, Sanierung/Umgestaltung Baselstr.	**Ausgaben**			**0**	7'000	8'000	8'000
5365	Einnahmen			0	0	-2'380	-2'800
Start: 2024 Ende: 2027	Nettoinvest.			0	7'000	5'620	5'200
Oberdorf, Weissensteinstrasse/Ortsdurchfahrt	**Ausgaben**			**0**	1'800	800	640
5369	Einnahmen			0	-200	-160	-160
Start: 2024 Ende: 2026	Nettoinvest.			0	1'600	640	480
Kienberg, Sanierung Anwilerstrasse	**Ausgaben**			**0**	500	800	960
5564	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2024 Ende: 2029	Nettoinvest.			0	500	800	960
Subingen, Sanierung/Umgestaltung Luzernstr.	**Ausgaben**			**0**	1'450	1'600	1'520
5767	Einnahmen			0	-200	-160	-160
Start: 2024 Ende: 2027	Nettoinvest.			0	1'250	1'440	1'360
Oensingen, San. Werkhof-, Nordring-, Jurastr.	**Ausgaben**			**0**	5'000	7'200	2'800
5860	Einnahmen			0	-750	-1'080	-420
Start: 2024 Ende: 2027	Nettoinvest.			0	4'250	6'120	2'380
Biberist, Gerlafingen-/Derendingenstr.	**Ausgaben**			**0**	0	0	1'600
5356	Einnahmen			0	0	0	-160
Start: 2025 Ende: 2027	Nettoinvest.			0	0	0	1'440
Niedergösgen, Sanierung Haupt-/Oltnerstrasse	**Ausgaben**			**0**	0	480	880
5563	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2025 Ende: 2031	Nettoinvest.			0	0	480	880
Trimbach, Hauensteinstr. inkl. Hangsicherung	**Ausgaben**			**0**	0	400	992
5632	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2025 Ende: 2029	Nettoinvest.			0	0	400	992
Kriegstetten/Recherswil, Haupt-/Recherswilstr.	**Ausgaben**			**0**	0	0	1'200
5863	Einnahmen			0	0	0	-120
Start: 2026 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	0	1'080
Schönenwerd, San. Oltner-, Aarauer-, Gösgerstr.	**Ausgaben**			**0**	0	720	1'660
5685	Einnahmen			0	0	-224	-224
Start: 2023 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	496	1'436
Däniken, Sanierung Hauptstrasse H5	**Ausgaben**			**0**	0	1'120	1'200
5778	Einnahmen			0	0	-40	-80
Start: 2025 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	1'080	1'120
Egerkingen, Vorstadt Sanierung	**Ausgaben**			**0**	0	1'600	1'440
5861	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2025 Ende: 2026	Nettoinvest.			0	0	1'600	1'440
Luterbach, Neubau Personenunterführung	**Ausgaben**			**0**	0	800	1'760
5862	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2025 Ende: 2027	Nettoinvest.			0	0	800	1'760
Olten, Trimbacherbrück/Knoten Gösgerstrasse	**Ausgaben**			**0**	0	0	4'480
5628	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2026 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	0	4'480
Solothurn, Weissensteinstr., Busspurverlänger.	**Ausgaben**			**0**	0	0	1'200
5687	Einnahmen			0	0	0	-400
Start: 2026 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	0	800
Erlinsbach, Hauptstr. Sanierung inkl. Erzbach	**Ausgaben**			**0**	0	0	1'040
5688	Einnahmen			0	0	0	0
Start: 2026 Ende: 2028	Nettoinvest.			0	0	0	1'040
Solothurn, Hauptbhf. Personenunterführung	**Ausgaben**			**0**	0	0	1'600
5781	Einnahmen			0	0	0	-560
Start: 2026 Ende: 2030	Nettoinvest.			0	0	0	1'040

Jahrestranche Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben	514'745		**20'134**	34'652	34'952	45'285
	Einnahmen	-206'411		-1'180	-1'400	-13'657	-5'669
	Nettoinvest.	308'334		18'954	33'252	21'295	39'616

3. Jahrestranche für Kleinprojekte

Für alle Kleinprojekte (< Fr. 3 Mio.), welche im Folgejahr starten, wird ein Verpflichtungskredit für die Gesamtsumme der zukünftigen Mittel beantragt. Im Rahmen der Mehrjahresplanung werden die Kleinprojekte einzeln ausgewiesen.

Kleinprojekte

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**23'866**	28'348	24'048	21'715
Einnahmen			-3'820	-7'600	-3'043	-10'831
Nettoinvest.			20'046	20'748	21'005	10'884

4. Total Jahrestranchen

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**44'000**	63'000	59'000	67'000
Einnahmen			-5'000	-9'000	-16'700	-16'500
Nettoinvest.			39'000	54'000	42'300	50'500

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der zweijährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 57'158'600.-- und einem Ertrag von Fr. 19'435'200.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 37'723'400.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 117'100.--.

Personal

Der Personalbestand zeigt sich konstant.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Öffentlicher Verkehr

Produkte: ÖV-Planungen, Betriebswirtschaft und Finanzen ÖV

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Steigerung der Attraktivität des öffentlichen Verkehrs**								✶
111	Umsetzung neuer ÖV-Angebote	(>) %	100.0	100.0	100.0	**100.0**	0.0	0.0%	
112	Kundenzufriedenheit Bahn	(>) Index	0.0	78.0	0.0	**76.0**	76.0	∞%	
113	Kundenzufriedenheit Bus	(>) Index	0.0	76.0	0.0	**75.0**	75.0	∞%	
	Bemerkungen: Die Umfragen zum Thema Kundenzufriedenheit werden im 2-Jahres Rhythmus durchgeführt, die nächste Befragung findet im Herbst 2023 statt.								
12	**Optimaler Einsatz der finanziellen Mittel**								✶
121	Kostendeckungsgrad ohne Versuchsbetriebe	(>) %	53.8	54.0	48.3	**50.4**	2.1	4.3%	
	Bemerkungen: Der Kostendeckungsgrad sinkt wegen den Auswirkungen der Covid-19-Krise (Mindererlöse) vorübergehend unter die Marke von 50%, sollte aber gemäss Langfristplanung ab dem Jahr 2024 wieder deutlich über 50% liegen.								
	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung		
	Gewichtete Haltestellenabfahrten	Anzahl	66'672	67'864	68'000	**68'000**	0	0.0%	
	Abgeltungen an Transportunternehmungen	(>) MCHF	49.0	46.5	53.7	**51.3**	-2.4	-4.4%	
	Tarifverbundbeiträge	(>) MCHF	2.3	1.9	2.5	**2.6**	0.1	6.0%	

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	54'564	51'600	59'506	57'276	-2'231	-3.7%
	Erlös	TCHF	-18'447	-17'559	-20'241	-19'435	805	-4.0%
	Saldo	TCHF	36'117	34'041	39'266	37'840	-1'425	-3.6%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	54'468	51'497	59'390	57'159	-2'231	-3.8%
Ertrag	TCHF	-18'447	-17'559	-20'241	-19'435	805	-4.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**36'020**	**33'938**	**39'149**	**37'723**	**-1'426**	**-3.6%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	97	102	116	117	1	1.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	54'564	51'600	59'506	57'276	-2'231	-3.7%
Erlös	TCHF	-18'447	-17'559	-20'241	-19'435	805	-4.0%
Saldo	TCHF	36'117	34'041	39'266	37'840	-1'425	-3.6%
1 Öffentlicher Verkehr							
Kosten	TCHF	54'564	51'600	59'506	57'276	-2'231	-3.7%
Erlös	TCHF	-18'447	-17'559	-20'241	-19'435	805	-4.0%
Saldo	TCHF	36'117	34'041	39'266	37'840	-1'425	-3.6%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2023

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		39'145'000	38'917'000	78'062'000
	Zusatzkredit				
	Total		**39'145'000**	**38'917'000**	**78'062'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		39'149'448	37'723'317	76'872'765
	Nachtragskredit				
	Total		**39'149'448**	**37'723'317**	**76'872'765**
Rechnung	**Total**				
Reserven	Stand 1. Januar		0		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**0**		
	Stand 1. Januar				
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug			
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**				

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		4.5	4.3	4.3	**4.6**	0.3	7.0%
weiblich (Pensen)		0.9	0.6	0.6	0.8	0.2	33.3%
männlich (Pensen)		3.6	3.7	3.7	3.8	0.1	2.7%
Anzahl Mitarbeitende		5	5	5	5	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		1	1	1	1	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		4	4	4	4	0	0.0%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

	Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget							
Abschreibungen Investitionsbeiträge ÖV		2	0	0	**0**	0	0.0%
FABI Beiträge netto		7'141	7'655	7'846	**8'439**	593	7.6%
Investitionen							
Nettoinvestitionen Öffentlicher Verkehr		-846	-848	-844	**-685**	159	-18.8%

Bemerkungen: Nach der Einführung von FABI per 01.01.2016 entfallen die Ausgaben für Investitionen sowie für bedingt rückzahlbare Darlehen. Es werden nur noch die Zahlungen der Transportunternehmen für die rückzahlbaren Darlehen verbucht, weshalb die Nettoinvestitionen negativ sind.
Die BIF-Beiträge werden vom Bund jedes Jahr aufgrund der Parameter «Zug-km» und «Personen-km» neu festgelegt. Zudem werden die Beiträge der Kantone in den BIF seit 2019 indexiert.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag für den Voranschlag 2023 (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht dem Globalbudget 2023 bis 2025.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 11'905'900.-- und einem Ertrag von Fr. 1'518'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 10'387'900.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 2'871'500.--.

Neben dem Globalbudget werden auch die Finanzgrössen, insbesondere die Finanzierung Wasserwirtschaft und Altlasten gemäss GWBA (FWWA) sowie die Spezialfinanzierung Deponienachsorge dargestellt und zur Genehmigung vorgelegt.
Die Umsetzung der Hochwasserschutz- und Revitalisierungsmassnahmen an der Aare zwischen Olten und Aarau sowie an der Emme und die Kleinprojekte sind in der Investitionsrechnung und in der Mehrjahresplanung Wasserbau 2023 abgebildet.

Personal

Der Stellenetat wird sich zwischen 55 und 57 Stellen bewegen. Statt Lehrstellen bietet das Amt für Umwelt ständig Praktikumsstellen an.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Koordination

Verfahrenskoordination (Baugesuche, UVP, Nutzungsplanungen), Kooperation mit Betrieben, Umweltbildung, Umweltdaten, Information, Kantonaler Schadendienst und Naturgefahren

Produkte: Koordination, Öffentlichkeitsarbeit, Schadendienst, Naturgefahren

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Halten der Durchlaufzeiten für Stellungnahmen und Bewilligungen, auch bei zunehmender Anzahl der Geschäfte**							
111	Anteil der Baugesuche (in%), die im AfU innerhalb von 14 Tagen bearbeitet und weitergeleitet werden.	(>) %	82.0	82.0	80.0	**80.0**	0.0 0.0%	
12	**Aktuelle, auf Zielgruppen zugeschnittene Umweltinformationen**							
121	Anzahl durch das AfU veröffentlichte Medienmitteilungen	(>) Anz.				**6**		
122	Anzahl Informationsveranstaltungen für AfU-Stakeholder	(>) Anz.	3	6	6	**6**	0 0.0%	
13	**Kooperationsvereinbarungen mit Unternehmen bieten Möglichkeiten für ganzheitlichen Umweltvollzug**							
131	Information der möglichen weiteren Unternehmen, die die Anforderungen für eine Kooperationsvereinbarung erfüllen	(>) Anz.				**6**		
132	Anzahl aktive Kooperationsvereinbarungen	(>) Anz.				**12**		

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Koordinierte Baugesuche innerhalb Bauzonen	Anzahl	831	950			
	Baugesuche ausserhalb Bauzonen	Anzahl	371	421			
	Stellungnahmen zu Nutzungs- und Erschliessungsplänen	Anzahl	86	81			
	Stellungnahmen zu Umweltverträglichkeitsprüfungen (UVP)	Anzahl	8	6			
	Stellungnahmen zu Gesetzes- und Verordnungsänderungen	Anzahl	12	10			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
	Kosten	TCHF	2'859	3'433	2'835	2'786	-49 -1.7%
	Erlös	TCHF	-274	-581	-332	-332	0 0.0%
	Saldo	TCHF	2'585	2'852	2'504	2'454	-49 -2.0%

2 Boden

Kataster belastete Standorte, Auslösen und Begleiten von Untersuchungen und Sanierungen belasteter Standorte, Abbauplanung und -bewilligung, Geotope, Erdwärmesonden und Geothermie, Bodenkartierung, Bearbeitung chemischer Bodenbelastung, Verhinderung von Erosion und Verdichtung

Produkte: Belastete Standorte/ Altlasten, Steine/Erden/Geologie, Bodenschutz

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Sicherstellen, dass die Trinkwasserqualität nicht durch belastete Standorte bzw. Altlasten, die in Grundwasserschutzzonen liegen, beeinträchtigt wird**							
211	Bis Ende 2023 werden alle betroffenen Inhaber über die Massnahmen informiert	(>) %				**100**		
212	Bis Ende 2024 sind die Untersuchungen ausgelöst	(>) %						
213	Bis Ende 2025 liegen die Ergebnisse vor	(>) %						
22	**Regionenweise Sanierung von Schiessanlagen unter der Federführung des Kantons - es liegen vor (VU/SU=Voruntersuchung/Sanierungsuntersuchung; P/S=Planung, Submission Ausführung; A=Ausführung)**							
221	Planmässiger Projektfortschritt in je einer Region: Voruntersuchung/Sanierungsuntersuchung (VU/SU); Planung/Submission (P/S); Ausführung (A)	(>) %				**100**		
23	**Prüfen und Bewilligen von Erdwärmsonden (Wärmenutzung aus dem Untergrund)**							
231	Mindestens 80% der Gesuche werden innerhalb von 5 Tagen bearbeitet	(>) %	90	80	80	**80**	0	0.0%
24	**Bodenkartierung Bezirke Lebern und Solothurn 2022 – 2026**							
241	Planmässiger Projektfortschritt; Kartierte Fläche gemäss detaillierter Planung	(>) %				**100**		

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Stellungnahmen zu Parzellierungen/Veräusserungen von mit Abfällen belasteten Grundstücken	Anzahl	76	75			
Stellungnahmen zu technischen Untersuchungen (TU) und Detailuntersuchungen (DU)	Anzahl	45	25			
Stellungnahmen zu Sanierungskonzepten	Anzahl	1	14			
Erdwärmesonden zur Bewilligung	Anzahl	206	220			
Stellungnahmen zu Bodengutachten/Bodenschutzkonzepten	Anzahl					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'416	2'295	2'650	2'466	-184	-6.9%
Erlös	TCHF	-539	-582	-360	-480	-120	33.3%
Saldo	TCHF	1'876	1'714	2'290	1'986	-304	-13.3%

Deponienachsorgefonds (PG 2 Boden)

Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	9'781	9'979	10'445	10'475	30	0.3%
Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**158**	**106**	**160**	**160**	**0**	**0.0%**
Erlös	TCHF	-356	-572	-190	-190	0	0.0%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	198	466	30	30	0	0.0%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	9'979	10'445	10'475	10'505	30	0.3%

3 Wasser

Hochwasserschutz, Aufwertung, Unterhalt, Nutzung der Gewässer, Wasserkraft, Hydrometrie, Schifffahrt, Bekämpfung Neophyten, Gewässerqualität, kommunale und regionale Abwasserreinigungsanlagen, Gewerbe- und Industrieabwasser, Wasserversorgung, Siedlungsentwässerung, kommunale und regionale Planungen (GWP, GEP, GRP), landwirtschaftlicher Gewässerschutz, Grundwasserschutzzonen, Grundwassernutzung und -erkundung

Produkte: Wasserbau, Gewässerschutz, Siedlungswasserwirtschaft, Grundwasserbewirtschaftung

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Hochwasserschutz und Revitalisierung Dünnern im Thal und im Gäu**							
311	Dünnern, Oensingen bis Olten: Variantenevaluation bis Ende 2022 abgeschlossen, Richtplanverfahren 2023 gestartet, 2024 abgeschlossen. Projektierung (Bauprojekt / kant. Nutzungsplan) 1. Etappe 2025 gestartet.	(>) %				**33**		
	Bem.: Vorbehältlich allfälliger Verzögerungen durch Rechtsverfahren.							
32	**Lokale Verbesserung des Hochwasserschutzes**							
321	Für die fünf grössten Risiko-Hotspots des Kantons sind Massnahmen zur Risikoreduktion identifiziert und der jeweilige Projektfahrplan liegt vor.	(>) %	20	25	100	**40**	-60	-60.0%
322	Für zwei der grössten Risiko-Hotspots liegen Projekte vor.	(>) %		0	100	**0**	-100	-100.0%
33	**Verbesserung ökologische Situation Fliessgewässer**							
331	Die gemäss Programmvereinbarung mit dem Bund vorgesehenen Revitalisierungsprojekte werden umgesetzt.	(>) %	30	65	100	**33**	-67	-67.0%
332	Sanierung Fischgängigkeit bei Kleinwasserkraftwerken verfügt	(>) %	20	20	100	**40**	-60	-60.0%
	Bem.: Verzögerung aufgrund zusätzlicher Abklärungen zu ehehaften Wasserrechten und unbeschränkten Konzessionen (Auswirkung Bundesgerichtsentscheid 2019).							
34	**Sicherstellung einer resilienten kommunalen Trinkwasserversorgung aller Kantonsteile**							
341	Projektorganisation "Solothurner Wassernetz" ist etabliert. Projektmeilensteine sind definiert. (Anzahl Projektstart Leuchttürme)	(>) Anz.				**1**		
342	Wasserwirtschaftlichen Vorschläge für GWBA-Revision betreffend Finanzierung von überregionalen Wasserversorgungsanlagen wurden ans BJD übergeben	(>) %				**50**		
343	Auslegeordnung zur Versorgung von Trinkwasser in schweren Mangellagen ist erfolgt	(>) %				**33**		
35	**Stärkung des Milizsystems im Gewässerschutzvollzug**							
351	An den jährlichen Wassertagen werden praxisnahe Handlungsempfehlungen für den baupolizeilichen Vollzug vermittelt. (Anzahl Tagungen pro Jahr)	(>) Anz.				**1**		
36	**Standort- und klimaangepasste sowie ressourceneffiziente Landwirtschaft mit integraler Wasserwirtschaft vereinigen**							
361	Grundwasserfassungen von regionaler Bedeutung und die Schutzareale sind im Richtplan behördenverbindlich festgesetzt Leistung (m3/Tag)	(>) Anz.						
362	Lösungsansätze für einen ressourcenschonenden Umgang mit Wasser im Rahmen des REP Oesch für die landwirtschaftliche Bewässerung sind mit den betroffenen Interessenvertretern diskutiert und festgelegt	(>) %				**60**		
363	Förderpraxis im Nitratprojekt Olten – Niederbipp ist etabliert (bezogen auf Beteiligung an den 1'384 ha im Kanton Bern und Solothurn)	(>) %				**80**		

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
37	**Zustand der Wasserqualität in den Oberflächengewässern und im Grundwasser soll gehalten werden oder sich verbessern.**								✶
371	Bei 80% der kontrollierten Abwasserreinigungsanlagen werden die Einleitbewilligungen eingehalten.	(>) %	75	70	80	**80**	0	0.0%	
372	Massnahmen bei den ARA mit Verletzungen der Einleitbewilligung zwischen 2021 und 2022 wurden identifiziert und aufgegleist	(>) Anz.				**2**			
373	Die Erweiterung der Massnahmen und Initiativen zur Risikoreduktion von Pestiziden ausserhalb der Landwirtschaft sind gestartet	(>) Anz.				**2**			

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	4	5			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.53	0.66			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	1	4			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.13	0.74			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	3	3			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	0.95	7.41			
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl	2	3			
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	2.67	0.85			
CSB-Frachten (CSB = chemischer Sauerstoffbedarf)	Tonnen	1'322	1'216			
Phosphor-Frachten	Tonnen	26	22			
Ammonium-Frachten	Tonnen	25	23			
Gesamtstickstoff-Frachten	Tonnen	645	631			
Pflanzenschutzmittel (PSM) - Risikoreduktion für aquatische Fauna (Spears-Index normiert 2019: 100%(1))	Prozent					
Pflanzenschutzmittel (PSM) - Risikoreduktion für aquatische Fauna (2)	Prozent					
Mittlere jährliche Nitratbelastung der drei regionalen Grundwasserfassungen im Gäu (mg NO3/l) (3)	Anzahl					

Bemerkungen: 1) Der Spears-Index ist ein standardisiertes Verfahren, das den Einfluss von Pestiziden auf die Makroinvertebraten in Fliessgewässern bewertet. Er ist normiert auf 2019. Je höher der Wert umso besser ist der Zustand der Gewässerlebewesen.

2) Summe der Risikoquotienten, normiert auf 2020. Je tiefer der Wert umso geringer ist das Risiko von Mikroverunreinigungen und organischen Pestiziden für Gewässerlebewesen.
3) Die Niederschläge während der Vegetationsperiode haben einen grossen Einfluss, sodass ein Teil der Nitratauswaschungen erst verzögert eintritt, wenn es beginnt zu regnen, und das Grundwasser neu gebildet wird. Die Werte sind daher auch Schwankungen unterworfen.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	5'156	5'544	5'491	5'939	448	8.2%
Erlös	TCHF	-482	-513	-201	-236	-35	17.4%
Saldo	TCHF	4'675	5'031	5'290	5'703	413	7.8%

Finanzierung Wasserwirtschaft und Altlasten

Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	100'250	112'906	118'682	115'869	-2'813	-2.4%
Kosten (Bruttoentnahme)	**TCHF**	**5'590**	**9'699**	**29'783**	**23'738**	**-6'045**	**-20.3%**
(-) Erlös	TCHF	-18'246	-15'475	-26'970	-22'930	4'040	-15.0%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	12'656	5'776	-2'813	-808	2'005	-71.3%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	112'906	118'682	115'869	115'061	-808	-0.7%

Bemerkungen: Mit der vom Kantonsrat genehmigten Änderung des GWBA und der Aufhebung der Verordnungen über den Abwasser- und Altlastenfonds, wurden die entsprechenden Spezialfinanzierungen ab 2018 in die Rechnung "Finanzierung Wasserwirtschaft und Altlasten gem. GWBA" (FWWA) überführt.
Neben den Kosten und Erlösen aus dem Abwasser-, Altlasten- und Entsorgungsfonds sind in den Kosten dieser Finanzgrösse auch die Abschreibungen aus den Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekten, Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Planungen und Massnahmen im Wasserbau und im Gewässerunterhalt sowie in der Siedlungswasserwirtschaft, wie auch eigene Projekte der Siedlungswasserwirtschaft gemäss GWBA § 165 enthalten.

4 Luft/Lärm

Überwachen der Schadstoffemissionen, Lärmschutz bei Industrie- und Gewerbebetrieben sowie Schiessanlagen, Schutz vor gesundheitsgefährdenden Schalleinwirkungen und Laserstrahlen, Elektrosmogemissionen bei Mobilfunkantennen beurteilen, Luftqualität messen und informieren der Bevölkerung, Feuerungskontrollen überwachen, Luftmassnahmenplan erarbeiten und umsetzen, Schadstoffquellen erfassen und künftige Luftbelastung modellieren

Produkte: Betriebliche Luftreinhaltung, Lärm, Elektrosmog, Luftqualität und Luftgrundlagen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
41	**Abnahme der fossilen CO2-Emissionen aus dem Gebäudepark im Kanton Solothurn**							
411	Senkung der Anzahl fossiler Heizungen mit Heizöl 2021: 26'500 (jährlich 1'000 Anlagen weniger)	(<) Anz.				**24'500**		
412	Senkung der Anzahl fossiler Heizungen mit Erdgas/Flüssiggas 2021: 15'400 (jährlich 500 Anlagen weniger)	(<) Anz.				**14'500**		
413	Information über die Impulsberatung für den Heizungsersatz beim Versand der Kontrollaufforderungen und das Energieförderprogramm beim Erlass von Sanierungsverfügungen	(>) %				**100**		
42	**Vertrauensbildung bei der Bevölkerung mittels Stichprobenkontrollen zum Betrieb und Bau von Mobilfunkanlagen**							
421	Durchgeführte Kontrollen vor Ort (baulich)	(>) Anz.				**6**		
422	Kontrolle der Datenbanken und des QS-Systems bei den Mobilfunkbetreibern (je 8-10 Anlagen pro Betreiber und Jahr)	(>) Anz.				**25**		
43	**Informationen und Kampagnen zum Stopp der Zunahme von Lichtemissionen**							
431	Infokampagne Gemeinden	(>) %				**100**		
432	Begleitung und Aufzeigen von guten Beispielen	(>) Anz.				**2**		
44	**Reduktion der Ammoniakemissionen aus der Landwirtschaft**							
441	Abdeckung der offenen Güllelager: Aufforderung mit Termin bis 31.12.2025 (1. Q. 2022). Kostenpflichtige Verfügung mit Frist bis 31.12.2029 (1. Q. 2026)	(>) %				**10**		
442	Einführung des Schleppschlauchobligatoriums Information (ab 1. Q. 2022), Start 1.1.2024	(>) %				**50**		
443	Planungs- und Baucoachs für tierfreundliche und emissionsarme Stallkonzepte gemeinsam mit dem Amt für Landwirtschaft ALW (Konzept = 50%, Umsetzung = 100%)	(>) %				**50**		
444	Anzahl Beratungen jährlich	(>) Anz.				**0**		

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Lärmbeurteilungen von Luft-Wasser-Wärmepumpen zu Handen der Gemeinden	Anzahl	414	556			
Feinstaub PM2.5: Der Jahresgrenzwert von 10 mg/m3 wird an keiner der fünf Messstationen überschritten.	Anzahl					
Ammoniak: Der Critical Level von 3 mg/m3 für höhere Pflanzen wird bei mindestens 6 von 12 Messstandorten eingehalten.	Anzahl					
Ozon: Der Informationsschwellenwert der BPUK von 180 ng/m3 wird an keiner der vier Messstationen überschritten	Anzahl					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'163	2'463	2'136	2'193	57	2.7%
Erlös	TCHF	-282	-584	-411	-411	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'881	1'879	1'725	1'782	57	3.3%

5 Stoffe

Abfallbehandlungsanlagen, beraten von Abfallproduzenten und Gemeinden, fördern der Wiederverwertung, prüfen der Entsorgung von schadstoffbelastetem Material, Marktkontrolle von gefährlichen und umweltgefährdenden Produkten, Vollzug Chemikalienrecht, Gefahrstoffbeauftragte, Radonbelastung messen und beraten bei Schadstoffen im Wohnbereich, Risikobeurteilung von stationären und mobilen Anlagen mit gefährlichen Gütern, Anlagen mit wassergefährdenden Produkten bewilligen und kontrollieren, Anlagen- und Tankkataster führen, umweltgefährdende Organismen überwachen

Produkte: Abfallwirtschaft, Gefahrstoffe, Anlagensicherheit

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
51	**Risikobasierter Vollzug des Chemikalienrechts und der Störfallverordnung**							
511	Kontrolle von je 20 Betrieben	(>) Anz.	17	16	20	**20**	0 0.0%	
52	**Risikobasierter Vollzug der Gefahrgutbeauftragtenverordnung**							
521	2023 Einführung des risikobasierten GGBV-Vollzug; Kontrolle von je 15 Betrieben	(>) Anz.				**15**		
53	**Kontrolle Abfallanlagen (VVEA, VeVA)**							
531	Je 50 Betriebskontrollen	(>) Anz.				**50**		
54	**Umsetzung der Verordnung über die Vermeidung und die Entsorgung von Abfällen (VVEA) mit den Vollzugshilfen des BAFU**							
541	VVEA-Vollzugshilfe Berichterstattung: Implementierung der eGov-Plattform des Bundes in solothurnische Industrie- und Gewerbe (I+G) abgeschlossen	(>) %				**75**		
542	VVEA-Vollzugshilfe allgemeine Bestimmungen (Betriebsreglement): Implementierung in I+G	(>) %				**25**		

Bemerkungen: Die Erarbeitung und Publikation der BAFU-Vollzugshilfen ist verzögert.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Schadenfälle	Anzahl	47	57			
Tankanlagen-Bewilligungen	Anzahl	25	25			
Anteil der wiederverwerteten Baustoffabfälle an der Gesamtmenge der Baustoffabfälle	Prozent					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'347	1'359	1'384	1'393	10	0.7%
Erlös	TCHF	-106	-109	-49	-60	-11	21.4%
Saldo	TCHF	1'242	1'250	1'335	1'334	-1	-0.1%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	11'328	12'381	11'615	11'906	291	2.5%
Ertrag	TCHF	-1'682	-2'369	-1'353	-1'518	-166	12.2%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**9'646**	**10'012**	**10'262**	**10'388**	**125**	**1.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	2'613	2'713	2'881	2'872	-9	-0.3%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	13'941	15'095	14'496	14'777	281	1.9%
Erlös	TCHF	-1'682	-2'369	-1'353	-1'518	-166	12.2%
Saldo	TCHF	12'259	12'726	13'144	13'259	116	0.9%
1 Koordination							
Kosten	TCHF	2'859	3'433	2'835	2'786	-49	-1.7%
Erlös	TCHF	-274	-581	-332	-332	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'585	2'852	2'504	2'454	-49	-2.0%
2 Boden							
Kosten	TCHF	2'416	2'295	2'650	2'466	-184	-6.9%
Erlös	TCHF	-539	-582	-360	-480	-120	33.3%
Saldo	TCHF	1'876	1'714	2'290	1'986	-304	-13.3%
3 Wasser							
Kosten	TCHF	5'156	5'544	5'491	5'939	448	8.2%
Erlös	TCHF	-482	-513	-201	-236	-35	17.4%
Saldo	TCHF	4'675	5'031	5'290	5'703	413	7.8%
4 Luft/Lärm							
Kosten	TCHF	2'163	2'463	2'136	2'193	57	2.7%
Erlös	TCHF	-282	-584	-411	-411	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'881	1'879	1'725	1'782	57	3.3%
5 Stoffe							
Kosten	TCHF	1'347	1'359	1'384	1'393	10	0.7%
Erlös	TCHF	-106	-109	-49	-60	-11	21.4%
Saldo	TCHF	1'242	1'250	1'335	1'334	-1	-0.1%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		10'259'000	10'380'000	10'353'000	30'992'000
	Zusatzkredit					
	Total		**10'259'000**	**10'380'000**	**10'353'000**	**30'992'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		10'387'886			10'387'886
	Nachtragskredit					
	Total		**10'387'886**			**10'387'886**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		54.6	53.8	56.0	**57.0**	1.0	1.8%
weiblich (Pensen)		16.1	16.9	13.6	14.6	1.0	7.4%
männlich (Pensen)		38.5	36.9	42.4	42.4	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		65	64	67	68	1	1.5%
weiblich (Mitarbeitende)		23	24	20	21	1	5.0%
männlich (Mitarbeitende)		42	40	47	47	0	0.0%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
* Konzessionen und Wassernutzungsgebühren	-15'528	10'962	-11'140	**-10'240**	900	-8.1%
* Zuweisung Schiffssteuern	-201	212	-200	**-200**	0	0.0%
* Gewässerunterhalt Gemeinden	658	642	700	**700**	0	0.0%
Investitionen						
* Beiträge Wasserbau und Siedlungswasserwirtschaft an Bauvorhaben Gemeinden, Zweckverbände und Dritte	2'158	1'580	3'000	**3'000**	0	0.0%
Bundesbeitrag an Gemeinden und Dritte via Kanton (durchlaufend)	1'534	280	800	**800**	0	0.0%

Bemerkungen: Die mit * gekennzeichneten Positionen sind Teil der in der Produktegruppe Wasser (PG4) separat dargestellten Rechnung Finanzierung Wasserwirtschaft gemäss GWBA.

1. Management Summary

Finanzen

Mit der jährlich dem Parlament vorzulegenden Mehrjahresplanung "Wasserbau" (Investitionsrechnung) wird Rechenschaft über die Verwendung der Mittel abgelegt und, wenn nötig, ein Kredit für weitere Kleinprojekte beantragt.

2. Einzelverpflichtungskredite für Grossprojekte

Für jedes mehrjährige Grossprojekt (> 3 Mio. Fr. netto) wird dem Kantonsrat bzw. dem Stimmvolk, sobald genügend verlässliche Informationen vorliegen, ein Verpflichtungskredit (VK) über die Bruttoinvestitionen pro Grossprojekt beantragt. Die Schlussabrechnung der beiden grossen Vorprojekte an der Aare und der Emme mit dem Bund und den Gemeinden erfolgt erst zusammen mit den entsprechenden Hauptprojekten.

Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Vorgezogene Hochwasserschutzdämme Aare	**Ausgaben**	8'200	6'102	**0**	0	0	0
5155	Einnahmen	-4'100	-2'263	0	0	0	0
KRB 10.12.2008 Start: 2009 Ende: 2017	Nettoinvest.	4'100	3'839	0	0	0	0
HWS/Revitalisierung Aare, Olten-Aarau	**Ausgaben**	27'500	22'655	**400**	200	0	0
5156	Einnahmen	-13'200	-14'286	-200	-100	0	0
VB 09.06.2013 Start: 2009 Ende: 2024	Nettoinvest.	14'300	8'369	200	100	0	0
HWS/Revit. Emme, ab Wehr Biberist, Planung	**Ausgaben**	4'000	3'943	**0**	0	0	0
5153	Einnahmen	-2'200	-2'038	0	0	0	0
KRB 03.11.2010 Start: 2009 Ende: 2017	Nettoinvest.	1'800	1'905	0	0	0	0
HWS/Revitalisierung Emme, ab Wehr Biberist,	**Ausgaben**	69'629	62'601	**300**	300	300	0
5154	Einnahmen	-50'848	-56'861	-200	-200	-200	0
VB 28. Feb 2016 Start: 2016 Ende: 2025	Nettoinvest.	18'781	5'740	100	100	100	0

Jahrestranche Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben	109'329	95'301	**700**	500	300	0
	Einnahmen	-70'348	-75'448	-400	-300	-200	0
	Nettoinvest.	38'981	19'853	300	200	100	0

3. Jahrestranche für Kleinprojekte

Für alle Kleinprojekte (< 3 Mio. netto), welche im Folgejahr starten und soweit sie konkret geplant sind, wurde mit den Mehrjahresplanungen 2011, 2016 und 2021 ein entsprechender Verpflichtungskredit beantragt.

Kleinprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben			**2'000**	2'200	2'000	2'000
	Einnahmen			-600	-850	-750	-750
	Nettoinvest.			1'400	1'350	1'250	1'250

4. Total Jahrestranchen

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**2'700**	2'700	2'300	2'000
Einnahmen			-1'000	-1'150	-950	-750
Nettoinvest.			1'700	1'550	1'350	1'250

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht den vorangegangenen Globalbudgets.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'275'600.-- und einem Ertrag von Fr. 2'107'500.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 3'168'100.-- ab. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwandüberschuss um Fr. 46'700.-- höher, was auf gestiegene Personalkosten (Erfahrungszuschläge, Dienstaltersgeschenke, Teuerungsausgleich) zurückzuführen ist.
Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 843'900.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Denkmalpflege

Die Denkmalpflege berät die Bauherrschaft, die Architekten und weitere Beteiligte fach- und sachgerecht bei Massnahmen an historischen Kulturdenkmälern.

Produkte: Denkmalschutz/Denkmalpflege, Beiträge, Bau-/Plan-/Fotodokumentation, ADSO/Öffentlichkeitsarbeit, Kulturgüterschutz, Kunstdenkmälerinventar

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Die Denkmalpflege erfragt die Wirkung der denkmalpflegerischen Massnahmen bei den unmittelbar Betroffenen.**								
111	Kundenzufriedenheit	(>) %	90	90	90	**90**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Erhebung durch laufend eingeforderte Umfragebögen								
12	**Die Denkmalpflege dokumentiert und archiviert die Forschungsergebnisse zu den Kulturdenkmälern des Kantons Solothurn.**								✶
121	Dokumentation abgeschlossen	(>) %	90	90	100	**100**	0	0.0%	
13	**Die Denkmalpflege publiziert die Erkenntnisse zu den Kulturdenkmälern des Kantons Solothurn und orientiert die Öffentlichkeit.**								
131	Herausgabe ADSO	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Subventionsgesuche	Anzahl	150	165	140	**160**	20	14.3%
	Subventionsverfügungen	Anzahl	145	162	130	**155**	25	19.2%
	Baubegleitungen	Anzahl	170	180	160	**180**	20	12.5%
	Unterschutzstellungen	Anzahl	6	8	4	**4**	0	0.0%
	Schutzentlassungen	Anzahl	1	0	1	**1**	0	0.0%
	Total Beiträge an Restaurierungen(inkl. Beitrag Bund)	TCHF	2'386	2'413	2'504	**2'504**	0	0.0%
	Eigene Beiträge an Restaurierungen	TCHF	820	759	850	**850**	0	0.0%
	Bundesbeiträge an Restaurierungen im Kanton Solothurn	TCHF	516	604	604	**604**	0	0.0%
	Lotteriefondsbeitrag an Restaurierungen	TCHF	1'050	1'050	1'050	**1'050**	0	0.0%
	Bemerkungen: Genauer Betrag der Bundesbeiträge an Restaurierungen wurde erst nach Abschluss des GB 2021-23 bekannt.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'863	3'941	4'103	4'084	-19	-0.5%
	Erlös	TCHF	-1'567	-1'655	-1'656	-1'656	0	0.0%
	Saldo	TCHF	2'296	2'287	2'447	2'428	-19	-0.8%

2 Archäologie

Produkte: Fundstellenarchiv, Kant. Archäologische Sammlung, Notgrabungen, Auswertungen und Publikationen, ADSO/Öffentlichkeitsarbeit

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Die Archäologie führt ein Fundstelleninventar über sämtliche archäologischen Fundorte im Kanton Solothurn.**							
211	Erfüllungsgrad Projektfortschritt gemäss Projektplan eingehalten	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
22	**Dokumentarische Sicherung der Sachquellen durch archäologische Untersuchungen nach anerkannten fachlichen Kriterien**							
221	Dokumentation abgeschlossen (%)	(>) %	100	90	100	**100**	0	0.0%
23	**Publikation der Erkenntnisse, die sich aus den archäologischen Untersuchungen ergeben, und Orientierung der Öffentlichkeit.**							
231	Herausgabe ADSO	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Notgrabungen und Untersuchungen	Anzahl	98	88	100	**80**	-20	-20.0%
	Auswertungen	Anzahl	4	6	7	**4**	-3	-42.9%
	Publikationen (ohne Beiträge ADSO)	Anzahl	0	1	1	**0**	-1	-100.0%
	Projekte	Anzahl	5	9	8	**5**	-3	-37.5%
	Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	0	0				
	Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	0.00	0.00				
	Lotteriefondsbeitrag an Projekte und Massnahmen der Archäologie	TCHF	456	443	450	**450**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'865	1'935	1'997	2'036	39	1.9%
	Erlös	TCHF	-457	-444	-452	-452	0	0.0%
	Saldo	TCHF	1'409	1'492	1'545	1'584	39	2.5%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	4'974	5'057	5'229	5'276	47	0.9%
Ertrag	TCHF	-2'024	-2'098	-2'108	-2'108	0	0.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**2'950**	**2'958**	**3'121**	**3'168**	**47**	**1.5%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	755	820	871	844	-27	-3.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	5'728	5'877	6'100	6'120	20	0.3%
Erlös	TCHF	-2'024	-2'098	-2'108	-2'108	0	0.0%
Saldo	TCHF	3'705	3'778	3'992	4'012	20	0.5%
1 Denkmalpflege							
Kosten	TCHF	3'863	3'941	4'103	4'084	-19	-0.5%
Erlös	TCHF	-1'567	-1'655	-1'656	-1'656	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'296	2'287	2'447	2'428	-19	-0.8%
2 Archäologie							
Kosten	TCHF	1'865	1'935	1'997	2'036	39	1.9%
Erlös	TCHF	-457	-444	-452	-452	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'409	1'492	1'545	1'584	39	2.5%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			3'102'000	3'121'000	3'133'000	9'356'000
	Zusatzkredit						
	Total			**3'102'000**	**3'121'000**	**3'133'000**	**9'356'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			3'101'874	3'121'388	3'168'124	9'391'385
	Nachtragskredit						
	Total			**3'101'874**	**3'121'388**	**3'168'124**	**9'391'385**
Rechnung	**Total**			**2'958'355**			**2'958'355**
Reserven	Stand 1. Januar			0	144'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		144'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**144'000**	**144'000**		
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	12.2	13.2	15.4	**16.3**	0.9	5.8%
weiblich (Pensen)	6.3	7.3	8.6	8.5	-0.1	-1.2%
männlich (Pensen)	5.9	5.9	6.8	7.8	1.0	14.7%
Anzahl Mitarbeitende	18	19	24	24	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)	11	12	12	14	2	16.7%
männlich (Mitarbeitende)	7	7	12	10	-2	-16.7%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Der ausgewiesene Pensenbestand beträgt neu 16.3 Pensen. Davon fallen 13.3 Pensen auf Festangestellte, und 3,0 Pensen sind als Durchschnittwert für die nicht planbaren befristeten Anstellungen im Bereich Archäologie (Notgrabungen) gerechnet.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren) entspricht der Globalbudgetvorlage 2023 bis 2025 und wird unverändert weitergeführt. In fast allen Bereichen wird mit gleichen Leistungskennzahlen gerechnet. Aufgrund der geplanten Inbetriebnahme des Ersatzstandorts Wangen bei Olten wird die Kapazität von technischen Fahrzeugprüfungen erhöht. Die Anzahl der geplanten technischen Fahrzeugprüfungen erhöht sich dadurch von 71'000 auf 73'500.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr.15'920'000.00 und einem Ertrag von Fr. 19'134'300.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'214'300.00 ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 3'573'800.00.

Personal

Der geplante Personalbestand per Ende 2023 beträgt 103 Pensen.
Die im Jahr 2024 geplante Umsetzung der Sanierung und des Teilneubaus der Prüfstelle Laufen ermöglicht ebenfalls eine Kapazitätserhöhung. Aus diesem Grund ist ein zusätzlicher Verkehrsexperte vorgesehen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Prüfungen und Kontrollen

Produkte: technische, praktische und theoretische Prüfungen, Kontrollfahrten, Inspektionen, technische Abklärungen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Betriebssichere Fahrzeuge gewährleistet**							
111	Anteil der geprüften Fahrzeuge 12 Monate nach Ablauf der gesetzlichen Prüfungspflicht	(>) %	93	92	95	**95**	0 0.0%	
112	ISO/IEC 17020 Akkreditierung	(>) %	100	100	100	**100**	0 0.0%	
12	**Gut ausgebildete Verkehrsexperten und Verkehrsexpertinnen gewährleistet**							
121	Ausbildungstage Verkehrsexperten/-innen	(>) Tage	3.0	3.0	3.0	**3.0**	0.0 0.0%	
122	Jede/r Verkehrsexperte/-in wird zweimal pro Jahr inspiziert	(>) %	100	100	100	**100**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Fahrzeugbestand	Anzahl	227'725	231'153	230'000	**235'000**	5'000 2.2%
	Technische Fahrzeugprüfungen Gesamt	Anzahl	69'913	76'487	71'000	**73'500**	2'500 3.5%
	Fahrzeugprüfungen leichte MW <=3500kg	Anzahl	55'955	60'699	59'000	**61'500**	2'500 4.2%
	Fahrzeugprüfungen schwere MW > 3500 kg	Anzahl	6'509	6'734	6'000	**6'000**	0 0.0%
	Fahrzeugprüfungen Motorräder	Anzahl	7'449	9'054	6'000	**6'000**	0 0.0%
	Führerprüfungen	Anzahl	13'437	16'708	13'500	**13'500**	0 0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
	Kosten	TCHF	8'376	8'549	8'721	9'077	356 4.1%
	Erlös	TCHF	-6'085	-6'726	-6'328	-6'423	-95 1.5%
	Saldo	TCHF	2'291	1'822	2'393	2'654	261 10.9%

Bemerkungen: Technische Fahrzeugprüfungen: Für den Ersatzstandort Olten wurde in der Globalbudgetperiode 2019 bis 2022 ein zusätzlicher Verkehrsexperte eingeplant. Wegen des etwas verzögerten Projektfortschritts erfolgte bisher keine Anstellung. Der Baubeginn erfolgt nun im Laufe des Jahres 2022 und der Verkehrsexperte wird im Herbst 2022 angestellt.
Für den Standort Laufen wird ein zusätzlicher Verkehrsexperte in der Globalbudgetperiode 2023 bis 2025 eingeplant. Die beiden zusätzlichen Verkehrsexperten durchlaufen eine mehr als 12-monatige Ausbildung. Erst nach Abschluss der Ausbildung können sie in vollem Umfang eingesetzt werden.
Wegen der Einführung der Initial Vehicle Information (IVI) Applikationen durch das Bundesamt für Strassen (ASTRA) werden die Prüfberichte (Formulare 13.20) schrittweise digitalisiert. Dies führt zu abnehmenden Gebühreneinnahmen.

2 Zulassungen und Ausweise

Produkte: Ausweise, Zulassungen, Administrativmassnahmen, Kontrollschilder

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Hohe Verkehrssicherheit bei den über 75-Jährigen**							
211	Anteil fristgerechter Aufgebote zur verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung bei den über 75-Jährigen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
22	**Administrativmassnahmen vollzogen**							
221	Anteil gutgeheissene Beschwerden bei Verfügungen im Administrativmassnahmenbereich	(<) %	0.03	0.03	0.10	**0.10**	0.00	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Erhaltene Arztzeugnisse der über 75-Jährigen	Prozent	95	129	95	**98**	3	3.2%
Verfügungen der Administrativbehörde	Anzahl	7'990	7'536	8'650	**8'500**	-150	-1.7%
Lernfahrausweise	Anzahl	8'556	7'745	6'400	**6'700**	300	4.7%
Führerausweise	Anzahl	18'424	17'551	18'000	**17'500**	-500	-2.8%
Fahrzeugausweise	Anzahl	68'005	68'300	68'000	**68'500**	500	0.7%
Kontrollschilder	Anzahl	25'084	25'315	23'000	**24'000**	1'000	4.3%
Führerausweisentzüge	Anzahl	2'629	2'456	2'500	**2'500**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	8'298	8'132	8'429	8'545	115	1.4%
Erlös	TCHF	-10'324	-9'761	-10'406	-10'316	89	-0.9%
Saldo	TCHF	-2'025	-1'629	-1'976	-1'772	204	-10.3%

Bemerkungen: Fahrzeugausweise: Ein deutlicher Anstieg der Anzahl der immatrikulierten Fahrzeuge und die damit verbundene Erhöhung der Fahrzeugsteuereinnahmen bedeuten nicht gleichzeitig eine entsprechende Zunahme der Anzahl Fahrzeugausweise. Die meisten Fahrzeugausweise werden wegen technischer Änderungen, Leasingeinträgen, Duplikaten, Adresswechseln, Versicherungswechseln usw. ausgestellt.
Verfügungen der Administrativbehörde: Seit dem 1. Januar 2020 werden verschiedene Verkehrsregelverletzungen (z.B. Überfahren oder Überqueren einer Sicherheitslinie innerorts, sowie Überfahren oder Überqueren einer Sperrfläche innerorts) mit einer Ordnungsbusse anstelle einer Verwarnung geahndet. Daher wird mit einer geringeren Anzahl Verfügungen der Administrativbehörde und mit geringeren Einnahmen geplant.

3 Übrige Dienstleistungen

Produkte: Schifffahrt, Sonderbewilligungen, Erhebung der Verkehrssteuern, Provisionen, Cafeteria

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Betriebssichere Schiffe gewährleistet**							
311	Anteil der geprüften Schiffe 12 Monate nach Ablauf der gesetzlichen Prüfungspflicht	(>) %	97	98	100	**100**	0	0.0%
32	**Geringe Debitorenverluste aufgrund Uneinbringlichkeit**							
321	Anteil abgeschriebener Forderungen am Gesamtvolumen	(<) %	0.4	0.3	0.5	**0.5**	0.0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Schiffsbestand	Anzahl	1'009	1'047	1'000	**1'000**	0	0.0%
Schiffsprüfungen	Anzahl	341	332	300	**310**	10	3.3%
Schiffs-Führerprüfungen	Anzahl	439	458	340	**400**	60	17.6%
Sonderbewilligungen	Anzahl	5'675	5'434	4'500	**4'800**	300	6.7%
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF						
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF						
Debitorenausstand per 31.12	TCHF	1'588	1'686	1'600	**1'600**	0	0.0%
Abschreibungen	TCHF	344	338	380	**380**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'194	1'973	2'007	1'872	-135	-6.7%
Erlös	TCHF	-2'862	-2'743	-2'599	-2'395	204	-7.8%
Saldo	TCHF	-668	-770	-592	-523	69	-11.6%

Bemerkungen: Sonderbewilligungen: Der Bund hat auf Anfang 2018 die maximale Gewichtslimite der Autobahnbrücken A1 bei Kirchberg reduziert (von 50 auf 44 Tonnen). Somit wurden mehr Sondertransporte auf den Kantonsstrassen durchgeführt. Sondertransporte auf dem kantonalen Strassennetz werden von der MFK bewilligt. Im Jahr 2021 wurde die Sanierung der A1 Kirchberg - Kriegstetten abgeschlossen. Sonderbewilligungen, die wegen der Reduzierung der Gewichtlslimite ausgestellt wurden, entfallen. Daher werden sich die Anzahl der Bewilligungen und die Höhe des Ertrags auf dem Niveau vor der Umbauphase der A1 Kirchberg - Kriegstetten bewegen.

Die Motorfahrrad-Haftpflichtversicherung für den Kanton Solothurn wurde durch das Personalamt im Jahr 2022 neu ausgeschrieben. Die Versicherungsprämie pro Fahrzeug sinkt ab dem 1. Januar 2023 von Fr. 29.80 auf Fr. 16.00. Die entsprechenden Budgetpositionen wurden im Aufwand und Ertrag erfolgsneutral angepasst.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	15'490	15'077	15'630	15'920	290	1.9%
Ertrag	TCHF	-19'271	-19'231	-19'333	-19'134	198	-1.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**-3'781**	**-4'154**	**-3'702**	**-3'214**	**488**	**-13.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	3'378	3'578	3'527	3'573	46	1.3%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	18'868	18'654	19'158	19'494	336	1.8%
Erlös	TCHF	-19'271	-19'231	-19'333	-19'134	198	-1.0%
Saldo	TCHF	-403	-576	-175	359	534	-305.5%
1 Prüfungen und Kontrollen							
Kosten	TCHF	8'376	8'549	8'721	9'077	356	4.1%
Erlös	TCHF	-6'085	-6'726	-6'328	-6'423	-95	1.5%
Saldo	TCHF	2'291	1'822	2'393	2'654	261	10.9%
2 Zulassungen und Ausweise							
Kosten	TCHF	8'298	8'132	8'429	8'545	115	1.4%
Erlös	TCHF	-10'324	-9'761	-10'406	-10'316	89	-0.9%
Saldo	TCHF	-2'025	-1'629	-1'976	-1'772	204	-10.3%
3 Übrige Dienstleistungen							
Kosten	TCHF	2'194	1'973	2'007	1'872	-135	-6.7%
Erlös	TCHF	-2'862	-2'743	-2'599	-2'395	204	-7.8%
Saldo	TCHF	-668	-770	-592	-523	69	-11.6%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		-3'405'000	-3'516'000	-3'471'000	-10'392'000
	Zusatzkredit					
	Total		**-3'405'000**	**-3'516'000**	**-3'471'000**	**-10'392'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		-3'214'344			-3'214'344
	Nachtragskredit					
	Total		**-3'214'344**			**-3'214'344**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Negativer Verpflichtungskredit = Ertragsüberschussvorgabe
Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	99.4	100.7	102.0	**103.0**	1.0	1.0%
weiblich (Pensen)	47.1	48.7	50.0	50.0	0.0	0.0%
männlich (Pensen)	52.3	52.0	52.0	53.0	1.0	1.9%
Anzahl Mitarbeitende	122	123	128	129	1	0.8%
weiblich (Mitarbeitende)	69	70	70	70	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	53	53	58	59	1	1.7%
Anzahl Lernende	0	0	0			
weiblich	0	0	0			
männlich	0	0	0			

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Fahrzeugsteuern	-74'344	-75'339	-74'600	**-65'750**	8'850	-11.9%
Schiffssteuern	-201	-212	-200	**-200**	0	0.0%
Pauschale Schwerverkehrsabgabe	-963	-1'027	-980	**-1'000**	-20	2.0%
Investitionen						
Investitionen	51	39	0	**0**	0	0.0%

Bemerkungen: Fahrzeugsteuern: Ab dem 1. Januar 2023 entfällt der Zuschlag von 15% auf der Fahrzeugsteuer gemäss der Volksabstimmung vom 2. Juni 2002 zur Finanzierung der Projekte «Solothurn, Entlastung West» und «Entlastung Region Olten». Somit ist ab 2023 mit Mindereinnahmen von rund 9 Mio. Fr. pro Jahr zu rechnen.

Investitionen: Im Jahr 2023 sind keine Investitionen geplant.

1. Management Summary

Leistung

Davon ausgehend, dass die Zahlen im Massengeschäft tief bleiben (Rückgang der Radarbussen), wurden verschiedene Indikatoren angepasst. Bei den Verbrechen und Vergehen wird von anhaltend sehr hohen Eingangszahlen ausgegangen und trotzdem ein leichter Pendenzenabbau angestrebt.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 12'604'300.-- und einem Ertrag von Fr. 4'800'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 7'804'300.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 4'692'900.--. Der für das Staatspersonal beschlossene Teuerungsausgleich von 1.5% ist in den Lohnkosten enthalten.

Personal

Bei den Pensen wird davon ausgegangen, dass die im Zusammenhang mit der Pandemiebekämpfung stehenden Entlastungsmassnahmen bis Ende Jahr ausgelaufen sein werden.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Strafverfolgung gegen Erwachsene

Die Produktegruppe umfasst das gesamte operative Geschäft der Staatsanwaltschaft mit dem Schwerpunkt der Durchführung und des Abschlusses von Strafuntersuchungen sowie der Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs vor den Gerichten des Kantons und des Bundes.

Produkte: Massengeschäft im Fachbereich Geschäftskontrolle und Ordnungsbussen (GOB), Strafverfolgung durch Untersuchungsbeamtinnen und –beamte, Strafverfolgung durch Staatsanwältinnen und Staatsanwälte, Anklagevertretung, übriges operatives Geschäft: insbesondere Rechtshilfe, Behandlung aussergewöhnlicher Todesfälle und Ereignisse, nachträgliche richterliche Verfügungen

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Effiziente und effektive Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs**								
111	Erledigungsquotient Massengeschäft im Fachbereich Geschäftskontrolle und Ordnungsbussen	(>) Verhältnis	0.99	1.02	1.00	**1.00**	0.00	0.0%	
112	Erledigungsquotient Strafverfolgung durch Untersuchungsbeamtinnen und -beamte	(>) Verhältnis	1.04	1.01	1.00	**1.00**	0.00	0.0%	
113	Erledigungsquotient Strafverfolgung durch Staatsanwältinnen und Staatsanwälte	(>) Verhältnis	1.01	0.98	1.01	**1.01**	0.00	0.0%	
12	**Angemessene Verfahrensdauer**								
121	Dauer abgeschlossener Verfahren wegen Übertretungen 0-180 Tage	(>) %	99	99	98	**98**	0	0.0%	
122	Dauer abgeschlossener Verfahren wegen Übertretungen mehr als 365 Tage	(<) %	1	1	2	**2**	0	0.0%	
123	Dauer abgeschlossener Verfahren wegen Verbrechen und Vergehen 0-180 Tage	(>) %	79	82	80	**80**	0	0.0%	
124	Dauer abgeschlossener Verfahren wegen Verbrechen und Vergehen mehr als 365 Tage	(<) %	11	9	9	**9**	0	0.0%	
125	Alter der hängigen Geschäfte (ohne sistierte Fälle) 0-12 Monate	(>) %	80	77	78	**77**	-1	-1.3%	
126	Alter der hängigen Geschäfte (ohne sistierte Fälle) mehr als 30 Monate	(<) %	8	9	6	**8**	2	33.3%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
1. Geschäftseingänge pro Berichtsjahr (Beschuldigte)	Anzahl	32'269	29'644	33'000	**29'000**	-4'000	-12.1%
1.1. davon Übertretungen (Beschuldigte)	Anzahl	24'730	20'938	25'000	**20'000**	-5'000	-20.0%
1.2. davon Vergehen und Verbrechen (Beschuldigte)	Anzahl	6'806	7'833	6'800	**7'800**	1'000	14.7%
2. Geschäftserledigungen pro Berichtsjahr (Beschuldigte)	Anzahl	32'406	29'916	33'000	**29'000**	-4'000	-12.1%
2.1. davon Übertretungen (Beschuldigte)	Anzahl	24'784	21'383	25'000	**20'000**	-5'000	-20.0%
2.2. davon Vergehen und Verbrechen (Beschuldigte)	Anzahl	6'902	7'691	6'900	**7'900**	1'000	14.5%
3. Pendente Geschäfte Ende Berichtsjahr (Beschuldigte)	Anzahl	5'086	4'814	4'800	**4'700**	-100	-2.1%
3.1. davon Übertretungen (Beschuldigte)	Anzahl	1'286	841	1'300	**1'100**	-200	-15.4%
3.2. davon Vergehen und Verbrechen (Beschuldigte)	Anzahl	3'410	3'552	3'300	**3'400**	100	3.0%
4. Einsprachen und Beschwerden gegen Entscheide der Staatsanwaltschaft	Prozent	5	5	5	**5**	0	0.0%
5. Überweisungen an Gerichte (ohne Einsprache)	Anzahl	233	232	220	**220**	0	0.0%
6. Haftanträge (Beschuldigte)	Anzahl	242	219	240	**240**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	15'144	15'910	16'750	17'297	547	3.3%
Erlös	TCHF	-5'607	-4'920	-5'300	-4'800	500	-9.4%
Saldo	TCHF	9'537	10'990	11'450	12'497	1'047	9.1%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	11'406	11'785	12'623	12'604	-19	-0.1%
Ertrag	TCHF	-5'607	-4'920	-5'300	-4'800	500	-9.4%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**5'799**	**6'865**	**7'323**	**7'804**	**481**	**6.6%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	3'738	4'126	4'127	4'693	566	13.7%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	15'144	15'910	16'750	17'297	547	3.3%
Erlös	TCHF	-5'607	-4'920	-5'300	-4'800	500	-9.4%
Saldo	TCHF	9'537	10'990	11'450	12'497	1'047	9.1%
1 Strafverfolgung gegen Erwachsene							
Kosten	TCHF	15'144	15'910	16'750	17'297	547	3.3%
Erlös	TCHF	-5'607	-4'920	-5'300	-4'800	500	-9.4%
Saldo	TCHF	9'537	10'990	11'450	12'497	1'047	9.1%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		7'323'000	7'257'000	7'352'000	21'932'000
	Zusatzkredit					
	Total		**7'323'000**	**7'257'000**	**7'352'000**	**21'932'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		7'323'225	7'804'336		15'127'561
	Nachtragskredit					
	Total		**7'323'225**	**7'804'336**		**15'127'561**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		248'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**248'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	72.6	77.7	75.1	**75.1**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)	46.6	50.2	47.1	47.1	0.0	0.0%
männlich (Pensen)	26.0	27.4	28.0	28.0	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende	85	90	88	88	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)	58	61	60	60	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	27	29	28	28	0	0.0%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
STAWA Finanzgrössen	-3'152	-2'465	-2'936	**-2'026**	910	-31.0%

Bemerkungen: Die Finanzströme bestehen aus Ausgaben, die weitgehend unbeeinflussbar sind (z. Bsp. Anwaltshonorare und Abschreibungen) und aus Einnahmen, die ganz bewusst nicht finanzpolitisch gesteuert werden sollen (Bussen, Geldstrafen).

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag 2023 (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetvorlage 2021 - 2023.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'019'200.-- und einem Ertrag von Fr. 124'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 2'895'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 421'900.--.

Personal

Der geplante Stellenetat liegt im Jahr 2023 bei 7,7 Pensen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Jugendanwaltschaft

Produkte: Jugendanwaltschaft

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Verhinderung von weiteren Straftaten bei schon straffälligen Jugendlichen**								
111	75% aller Ersttäter, welche Verbrechen oder Vergehen begangen haben, werden als Jugendliche nicht rückfällig.	(>) %	81	79	75	**75**	0	0.0%	
12	**Jeder Jugendliche mit Wohnsitz im Kanton Solothurn, welcher wegen Strafsachen mit der Jugendanwaltschaft in Kontakt gekommen ist, verfügt über eine Tagesstruktur und über eine Wohnmöglichkeit**								
121	Arbeitsstelle, in einem "System integriert" bis zum Abschluss des Verfahrens	(>) %	75	77	80	**80**	0	0.0%	
13	**Die Jugendlichen halten sich an die vorgegebenen Regeln**								
131	Einhalten der von der Jugendanwaltschaft festgesetzten Termine	(>) %	86	86	90	**90**	0	0.0%	
14	**Möglichst kurze Verfahrensdauer. Die Jugendanwaltschaft bearbeitet eingehende Strafanzeigen speditiv.**								
141	Anteil der Urteile innerhalb von 90 Tagen [Strafanzeige bis Urteil]	(>) %	88	91	80	**80**	0	0.0%	
142	Anteil der Urteile innerhalb von 180 Tagen [Strafanzeige bis Urteil]	(>) %	97	96	95	**95**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Fälle Total	Anzahl	1'125	1'166	1'000	**1'000**	0	0.0%
	Fälle Bearbeitungsdauer 1 - 30 Tage	Anzahl	637	674				
	Fälle Bearbeitungsdauer 31 - 90 Tage	Anzahl	240	251				
	Fälle Bearbeitungsdauer 91 - 135 Tage	Anzahl	73	27				
	Fälle Bearbeitungsdauer 136 - 180 Tage	Anzahl	19	26				
	Fälle Bearbeitungsdauer 181 - 365 Tage	Anzahl	26	36				
	Fälle Bearbeitungsdauer > 365 Tage	Anzahl	5	4				
	Hängige Verfahren - Pendenzen per Ende Jahr	Anzahl	125	148				
	Anzahl Personen	Person	50	56				
	mit ambulanten Schutzmassnahmen	Person	41	42				
	mit stationären Schutzmassnahmen	Person	9	14				
	Kosten Schutzmassnahmen	TCHF	1'280	1'617				
	davon ambulante	TCHF	15	43				
	davon stationäre	TCHF	1'265	1'574				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'876	3'261	3'365	3'441	76	2.2%
Erlös	TCHF	-179	-183	-124	-124	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'697	3'078	3'241	3'317	76	2.3%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	2'547	2'999	2'989	3'019	30	1.0%
Ertrag	TCHF	-179	-183	-124	-124	0	0.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**2'368**	**2'816**	**2'865**	**2'895**	**30**	**1.0%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	328	262	376	422	46	12.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	2'876	3'261	3'365	3'441	76	2.2%
Erlös	TCHF	-179	-183	-124	-124	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'697	3'078	3'241	3'317	76	2.3%
1 Jugendanwaltschaft							
Kosten	TCHF	2'876	3'261	3'365	3'441	76	2.2%
Erlös	TCHF	-179	-183	-124	-124	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'697	3'078	3'241	3'317	76	2.3%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		2'892'000	2'917'000	2'941'000	8'750'000
	Zusatzkredit					
	Total		**2'892'000**	**2'917'000**	**2'941'000**	**8'750'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		2'892'420	2'865'300	2'895'154	8'652'874
	Nachtragskredit					
	Total		**2'892'420**	**2'865'300**	**2'895'154**	**8'652'874**
Rechnung	**Total**		**2'815'808**			**2'815'808**
Reserven	Stand 1. Januar		64'000	64'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**64'000**	**64'000**		
	Stand 1. Januar		0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**0**			

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		7.7	8.1	7.7	**7.7**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		5.2	5.6	5.2	5.2	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		2.5	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		10	11	10	10	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		7	8	7	6	-1	-14.3%
männlich (Mitarbeitende)		3	3	3	4	1	33.3%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

Inhaltsverzeichnis

5. Departement für Bildung und Kultur		Seite
5.1	Management Summary	157
5.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	159
5.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	160
5.3	Investitionsrechnung Finanzgrössen	161
5.3.1	Abweichungsbegründungen FG IR	162

Globalbudgets		
	Führungsunterstützung DBK	163
	Volksschule	166
	Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen	174
	Mittelschulbildung	178
	Berufsschulbildung	183
	Kultur und Sport	188

Departement für Bildung und Kultur

Management Summary

Der Aufwand im Voranschlag 2023 steigt gegenüber dem Voranschlag 2022 um 21,0 Mio. Franken oder 4,3%. Die Teuerungszulage wirkt sich mit 4,0 Mio. Franken aus, der restliche Anstieg beträgt 17,0 Mio. Franken. Auf den Bereich Volksschule entfallen 14,5 Mio. Franken (7,8 Mio. Fr. Beiträge an Gemeinden für die Schülerpauschale und 3,5 Mio. Franken Beiträge an Sonderschulen, Mehraufwand Heilpädagogisches Schulzentrum [HPSZ] 2,6 Mio. Franken infolge von gestiegenen Schülerinnen- und Schülerzahlen aufgrund der Demografie und Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz). Die Finanzgrösse Schulgelder steigt um 2,0 Mio. Franken (mehr Studierende an den Universitäten). Der Anstieg an den Berufsbildungszentren beträgt 2,9 Mio. Franken (Besoldungsaufwand Lehrkräfte, Teuerungszulage, Energie, Unterhalt).
Der Ertrag im Voranschlag 2023 geht gegenüber dem Ertrag im Voranschlag 2022 um 2,0 Mio. Franken oder 3,0% zurück (hauptsächlich Wegfall der Beiträge der Gemeinden an die Sonderschulen). Die Details zu den Abweichungen sind auf den folgenden Seiten ersichtlich.

Bildungsraum Nordwestschweiz (AG, BL, BS, SO)
Der Kanton Solothurn hat erstmals mit RRB Nr. 2007/244 am 20.2.2007 eine Zusammenarbeit der vier Bildungsdepartemente beschlossen. Die Regierungsvereinbarung wurde für die Jahre 2023-2026 erneuert (RRB Nr. 2022/1046 vom 27.6.2022). Folgende Geschäfte werden vierkantonal behandelt und/oder bearbeitet: Informatische Bildung /ICT Schule, Umsetzung Lehrplan 21, Teilprojekte Kindergarten/Primarschule, Checks/Aufgabensammlung und Leistungsmessungen sowie Massnahmen zur Bekämpfung des Mangels an Lehrpersonen. Im Berufsschulbereich wird u.a. die Umsetzung der eidg. Berufsmaturitätsverordnung mit der damit verbundenen Umsetzung des Rahmenlehrplans und der Abschlussprüfungen vierkantonal begleitet. Vierkantonal wird ebenfalls die Rollenschärfung der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) und deren Konzentration auf die Kernaufgaben (praxisorientierte, berufsqualifizierende und forschungsunterstützte Ausbildung) angegangen.

Bereich Volksschulen
Die Aktivitäten des Volksschulamtes bewegen sich im Rahmen des Leistungsauftrages, der mit dem Globalbudget "Volksschule" für die Leistungsperiode 2022-2024 aktualisiert wurde. Das Amt arbeitet an der Umsetzung des Legislaturplanziels B.3.6.1 "Umsetzung Impulsprogramm". Ziel ist eine 100%-Ausstattung mit mobilen Computern an der Volksschule am 31.12.2024. Die mit RRB Nr. 2020/523 vom 31.3.2020 beschlossenen Massnahmen aus dem Projekt optiSO+ (Optimierung Sonderschulen) werden umgesetzt (u.a. eine Pauschalisierung der sonderpädagogischen Angebote und eine kantonale Angebotsplanung). Die Zahl der zu betreuenden Kinder in den Heilpädagogischen Schulzentren (insbesondere in der Umsetzung der integrativen sonderpädagogischen Massnahmen, ISM) steigt weiter an, was zu Mehraufwand führt. Aufgrund der demografischen Entwicklung steigt auch die Anzahl Kinder in der Volksschule, was zu höheren Kantonsbeiträgen an die Gemeinden führt.

Bereich Berufsbildung, Mittel- und Hochschulen
Die Ausbildungsbereitschaft der Lehrbetriebe ist erfreulich gross. Aufgrund der bereits abgeschlossenenen Lehrverträge (Lehrbeginn August) rechnet das Amt aufgrund der Demografie mit einer Abnahme der Anzahl neuer Lehrverhältnisse gegenüber den Vorjahren. Die Berufsabschlüsse für Erwachsene nehmen an Bedeutung zu. Die Nachfrage nach Case Management Berufsbildung ist stabil. Aufgrund der demografischen Entwicklung rechnen wir mit einer Zunahme bei den Einzelberatungen erste Berufs-, Schul- und Studienwahl. Die Legislaturplanziele B.3.5.2 "Zusammenarbeit im Bildungsraum Nordwestschweiz weiterentwickeln - Fachhochschulstandort Olten stärken", B.3.5.3 "Bildungsreformen des Bundes umsetzen" und B.3.6.1 "Umsetzung Impulsprogramm und Leitlinien" zur Bildung und Digitalisierung werden bearbeitet. Nach der Aufhebung von Corona bedingten Sonderregelungen mit Auswirkungen auf den Unterricht an den Mittelschulen und den Berufsfachschulen erfolgt die Rückkehr in die normale Lage. In der Übergangsphase bis zum Frühling bleiben eine erhöhte Wachsamkeit und Reaktionsfähigkeit notwendig. Für das Globalbudget "Mittelschulbildung" beginnt die neue Leistungsperiode 2023-2025.

Bereich Kultur und Sport
Die Umsetzung der Massnahmen des Kulturleitbilds (RRB Nr. 2020/1494 vom 27.10.2020) und der Richtlinien zum Umgang mit Kunst im Eigentum des Kantons Solothurn (RRB Nr. 2020/835 vom 9.6.2020) schreitet voran. Die Ausfallentschädigungen für Kulturschaffende und Kulturunternehmen im Rahmen des Covid-19-Gesetzes wurden vom Bund bis 30.6.2022 verlängert. Die Beiträge an Transformationsprojekte werden bis Ende 2022 ausgerichtet. Diese Aufgaben sind prioritär, weshalb die laufenden Geschäfte des Amtes teilweise verzögert bearbeitet werden können. Die Arbeiten am vierkantonalen Projekt zur Dokumentation und Präsentation von Kulturgütern, welches ein webbasiertes, regionsübergreifendes, vernetztes Kulturgüterportal zum Ziel hat (RRB Nr. 2020/140 vom 27.1.2020), laufen weiter. Seit der Herabsetzung des Jugend und Sport Alters (J+S) auf fünf Jahre nimmt die Zahl der Teilnehmenden zu. Entsprechend steigt der administrative Aufwand in der Jugendausbildung und in der Aus- und Weiterbildung des Kaders müssen die Angebote aufgrund der gestiegenen Nachfrage ausgebaut werden. Mit dem Bundesprogramm J+S sowie der verstärkten Bewegungsförderung in Kooperation mit Gemeinden, Schulen, Sportvereinen und anderen Organisationen unterstützt und gestaltet die Sportfachstelle die Prävention und Gesundheitsförderung aktiv mit. Die Covid-19-Pandemie stellt weiterhin sowohl den Kultur- als auch den Sportbereich vor neue Herausforderungen.

5.2 Departement für Bildung und Kultur	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P40104 Schulgelder (FG)					
3611000 Schul- und Studiengelder	91'765'077	88'525'000	90'450'000	1'925'000	2.2
3631000 Beiträge an Kantone	954'428	950'000	975'000	25'000	2.6
Aufwand	**92'719'505**	**89'475'000**	**91'425'000**	**1'950'000**	**2.2**
4630002 Pauschalsubventionen Bund	-5'659'176	-5'675'000	-5'625'000	50'000	-0.9
4632000 Beiträge von Gemeinden	-2'123'190	-1'800'000	-1'800'000	0	0.0
Ertrag	**-7'782'366**	**-7'475'000**	**-7'425'000**	**50'000**	**-0.7**
Saldo	**84'937'139**	**82'000'000**	**84'000'000**	**2'000'000**	**2.4**
P40208 Volksschulen (FG)					
3632000 Beiträge an Gemeinden	105'147'310	107'720'000	115'525'500	7'805'500	7.2
Aufwand	**105'147'310**	**107'720'000**	**115'525'500**	**7'805'500**	**7.2**
Saldo	**105'147'310**	**107'720'000**	**115'525'500**	**7'805'500**	**7.2**
P40209 Sonderschulen (FG)					
3632000 Beiträge an Gemeinden	639'205	0	0	0	0.0
3634000 Beiträge an öffentl. Unternehmungen	52'266'025	0	0	0	0.0
3637000 Beiträge private Haushalte	80'867	0	0	0	0.0
Aufwand	**52'986'098**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**52'986'098**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P40210 Musikschulen (FG)					
3632000 Beiträge an Gemeinden	6'351'789	6'500'000	6'600'000	100'000	1.5
Aufwand	**6'351'789**	**6'500'000**	**6'600'000**	**100'000**	**1.5**
Saldo	**6'351'789**	**6'500'000**	**6'600'000**	**100'000**	**1.5**
P40211 Projekte (FG)					
3631000 Beiträge an Kantone	951'665	0	0	0	0.0
Aufwand	**951'665**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**951'665**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P40316 Fachhochschule (FG)					
3634000 Beiträge öffentliche Unternehmungen	37'973'716	38'114'000	38'114'000	0	0.0
Aufwand	**37'973'716**	**38'114'000**	**38'114'000**	**0**	**0.0**
4632000 Beiträge von Gemeinden	-339'508	-320'000	-320'000	0	0.0
Ertrag	**-339'508**	**-320'000**	**-320'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**37'634'208**	**37'794'000**	**37'794'000**	**0**	**0.0**
P40404 Verordnung COVID-19 DBK (FG)					
3010000 Löhne Verw.-Betriebspersonal	57'594	0	0	0	0.0
3010007 Überstunden	404	0	0	0	0.0
3050001 EO Aufwandminderung	-276	0	0	0	0.0
3050003 Unfalltaggelder	-1'360	0	0	0	0.0
8200000 Kalk. Sozialleistungen	12'179	0	0	0	0.0
3130000 Dienstleistungen und Honorare	13'942	0	0	0	0.0
3170000 Spesenentschädigungen	41	0	0	0	0.0
3635000 Beiträge an private Unternehmungen	3'888'230	0	0	0	0.0
3637000 Beiträge an private Haushalte	286'408	0	0	0	0.0
3705000 Durchlaufende Beiträge an priv. Institut	3'929'492	0	0	0	0.0
3707000 Durchlaufende Beiträge an priv. Haushalt	286'408	0	0	0	0.0
Aufwand	**8'473'062**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
4700000 Durchlaufende Beiträge vom Bund	-4'215'900	0	0	0	0.0
Ertrag	**-4'215'900**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
7210013 Umlage Deckungsdifferenzen	-82'524	0	0	0	0.0
Interne Verrechnungen	**-82'524**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**4'174'638**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
40104	**Schulgelder**				
3611000	Schul- und Studiengelder *Mehraufwand* Mehr Studierende an den Universitäten führen zum Mehraufwand.	88'525'000	90'450'000	**1'925'000**	**2%**
40208	**Volksschule**				
3632000	Beiträge an Gemeinden *Mehraufwand* Höhere Beiträge an Gemeinden für Schülerpauschale infolge von mehr Schülerinnen und Schülern aufgrund der Demografie (6,1 Mio. Franken) sowie der Teuerungszulage (1,7 Mio. Franken).	107'720'000	115'525'500	**7'805'500**	**7%**

5.3 Departement für Bildung und Kultur	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P40102 Stipendien					
5470000 Darlehen an private Haushalte	840'828	1'200'000	1'200'000	0	0.0
Ausgaben	**840'828**	**1'200'000**	**1'200'000**	**0**	**0.0**
6470000 Rückzahlung Darl. von priv. Haushalten	-1'934'666	-1'200'000	-1'200'000	0	0.0
Einnahmen	**-1'934'666**	**-1'200'000**	**-1'200'000**	**0**	**0.0**
Nettoinvestitionen	**-1'093'838**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P40301 ABMH					
5750000 Durchl. IB an priv. Unternehmungen	102'048	500'000	500'000	0	0.0
Ausgaben	**102'048**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
6710000 Durchl. IB von Kantonen u.Konkordaten	-102'048	-500'000	-500'000	0	0.0
Einnahmen	**-102'048**	**-500'000**	**-500'000**	**0**	**0.0**
Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P40302 Kantonsschule Solothurn					
5060000 Informatik	175'265	360'000	130'000	-230'000	-63.9
Ausgaben	**175'265**	**360'000**	**130'000**	**-230'000**	**-63.9**
Nettoinvestitionen	**175'265**	**360'000**	**130'000**	**-230'000**	**-63.9**
P40303 Kantonsschule Olten					
5060000 Informatik	74'763	0	0	0	0.0
Ausgaben	**74'763**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Nettoinvestitionen	**74'763**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P40304 GIBS Solothurn					
5060000 Informatik	50'088	160'000	250'000	90'000	56.3
Ausgaben	**50'088**	**160'000**	**250'000**	**90'000**	**56.3**
Nettoinvestitionen	**50'088**	**160'000**	**250'000**	**90'000**	**56.3**
P40310 GIBS Olten					
5060000 Informatik	0	280'000	0	-280'000	-100.0
Ausgaben	**0**	**280'000**	**0**	**-280'000**	**-100.0**
Nettoinvestitionen	**0**	**280'000**	**0**	**-280'000**	**-100.0**
P40314 GSBS Olten					
5060000 Informatik	0	80'000	250'000	170'000	212.5
Ausgaben	**0**	**80'000**	**250'000**	**170'000**	**212.5**
Nettoinvestitionen	**0**	**80'000**	**250'000**	**170'000**	**212.5**

Investitionsrechnung

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
40302	**Kantonsschule Solothurn**				
5060000	Informatik *Minderausgaben*	360'000	130'000	**-230'000**	**-64%**
	Es sind weniger Anschaffungen Informatik zulasten der Investitionsrechnung geplant.				
40304	**GIBS Solothurn**				
5060000	Informatik *Mehrausgaben*	160'000	250'000	**90'000**	**56%**
	Es sind mehr Anschaffungen Informatik zulasten der Investitionsrechnung als im Vorjahr geplant.				
40310	**GIBS Olten**				
5060000	Informatik *Minderausgaben*	360'000	250'000	**-110'000**	**-31%**
	Es sind weniger Anschaffungen Informatik zulasten der Investitionsrechnung geplant.				

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 11'952'600.-- und einem Ertrag von Fr. 1'251'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 10'701'600.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 342'100.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung und Dienstleistungen

Produkte: Koordination und Administration, Beratung und Compliance, Entwicklung und Projekte

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Unterstützung und Beratung der Departementsleitung in sämtlichen Departementsgeschäften, inklusive aktive Teilnahme an interkantonaler Bildungspolitik**								✶
111	Anteil erfolgreicher Regierungs- und Kantonsratsgeschäfte	(>) %	100	100	95	**95**	0	0.0%	
12	**Rechtmässigkeit der Verwaltung gewährleisten**								
121	Anteil nicht angefochtener oder gerichtlich bestätigter Verfügungen	(>) %	100	98	95	**95**	0	0.0%	
13	**Information der Öffentlichkeit und der Behörden**								
131	Pro Jahr auf Homepage veröffentlichte Newsletter "DBK Aktuell"	(>) Anz.	4	8	8	**8**	0	0.0%	
	Bem.: Die Bevölkerung, die Schulleitungen und die Behörden informieren sich nicht mehr allein aus den Printmedien. Sie greifen immer mehr auch auf das Internet zu. Seit 2007 gibt das DBK einen Newsletter heraus. Infolge Covid-19 Pandemie wurde das DBK Aktuell im 2020 eine Zeit lang sistiert.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Personen in Ausbildung ausserkantonal: Total	Anzahl	6'473	6'813	6'545	**6'745**	200	3.1%
	- davon beeinflussbar	Anzahl	2'286	2'402	2'305	**2'280**	-25	-1.1%
	Bem.: Beeinflussbar sind Ausbildungen an den Mittel- und Berufsfachschulen. Hier kann der Kanton mittels Erteilung einer Kostengutsprache steuern.							
	- davon nicht beeinflussbar	Anzahl	4'187	4'411	4'240	**4'465**	225	5.3%
	Bem.: Nicht beeinflussbar sind die Ausbildungen an den höheren Fachschulen, Fachhochschulen und Universitäten. Für jede Person, welche die Aufnahmekriterien erfüllt und Wohnsitz im Kanton Solothurn hat, muss der Kanton Beiträge bezahlen.							
	Zahlung Kanton SO pro Person, die ausserkantonal ausgebildet wird: Total	CHF	12'596	12'467	12'529	**12'454**	-75	-0.6%
	Beiträge für EDK / NW EDK (inkl. D-EDK) / BRNW (Bildungsraum Nordwestschweiz)	TCHF	272	289	290	**345**	55	19.0%
	Bemerkungen: Der Beitrag an die EDK erhöht sich ab 2023 aufgrund der Integration der Aufwendungen für Educa (Fachagentur für den digitalen Bildungsraum Schweiz) in die Schulkoordination.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'398	2'459	2'654	2'536	-118	-4.5%
	Erlös	TCHF	-10	-16	-3	-43	-40	1'333.3%
	Saldo	TCHF	2'389	2'443	2'651	2'493	-158	-6.0%
	Bemerkungen: Ab 2023 Erlöse Cafeteria Rosengarten.							

2 Stipendien und Darlehen

Produkte: Stipendien, Darlehen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Mit Stipendien und Darlehen Chancengerechtigkeit sicherstellen**							
211	Anteil der Stipendien an den Gesamtausgaben	(>) %	90	90	80	**80**	0 0.0%	
212	Durchschnittliche Stipendienausgabe pro Kopf der Bevölkerung	(<) CHF	28	28	28	**28**	0 0.0%	

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	8'605	8'377	8'305	8'469	165	2.0%
	Erlös	TCHF	-1'372	-1'027	-920	-920	0	0.0%
	Saldo	TCHF	7'233	7'350	7'385	7'549	165	2.2%

3 Kirchenwesen

Die Abteilung Kirchenwesen erteilt Auskünfte und berät im Bereich Kirchenwesen.

Produkte: Kirchenwesen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Scharnierstelle zwischen Staat und Kirche bilden**							
311	Durchführung eines jährlichen Treffens mit der Solothurnischen Interkonfessionellen Konferenz [SIKO]	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'216	1'224	1'339	1'290	-49	-3.7%
	Erlös	TCHF	-290	-289	-288	-288	0	0.0%
	Saldo	TCHF	926	935	1'051	1'002	-49	-4.7%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	11'861	11'710	11'901	11'953	51	0.4%
Ertrag	TCHF	-1'671	-1'333	-1'211	-1'251	-40	3.3%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**10'190**	**10'378**	**10'690**	**10'702**	**11**	**0.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	358	349	397	342	-55	-13.9%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	12'219	12'060	12'298	12'295	-3	-0.0%
Erlös	TCHF	-1'671	-1'333	-1'211	-1'251	-40	3.3%
Saldo	TCHF	10'548	10'727	11'087	11'044	-43	-0.4%
	1 Führungsunterstützung und Dienstleistungen						
	Kosten	TCHF	2'398	2'459	2'654	2'536	-118	-4.5%
	Erlös	TCHF	-10	-16	-3	-43	-40	1'333.3%
	Saldo	TCHF	2'389	2'443	2'651	2'493	-158	-6.0%
	2 Stipendien und Darlehen							
	Kosten	TCHF	8'605	8'377	8'305	8'469	165	2.0%
	Erlös	TCHF	-1'372	-1'027	-920	-920	0	0.0%
	Saldo	TCHF	7'233	7'350	7'385	7'549	165	2.2%
	3 Kirchenwesen							
	Kosten	TCHF	1'216	1'224	1'339	1'290	-49	-3.7%
	Erlös	TCHF	-290	-289	-288	-288	0	0.0%
	Saldo	TCHF	926	935	1'051	1'002	-49	-4.7%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		10'663'000	10'663'000	10'663'000	31'989'000
	Zusatzkredit					
	Total		**10'663'000**	**10'663'000**	**10'663'000**	**31'989'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		10'701'589			10'701'589
	Nachtragskredit					
	Total		**10'701'589**			**10'701'589**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	12.0	11.5	12.5	**11.8**	-0.7	-5.6%
weiblich (Pensen)	8.0	7.7	8.5	8.6	0.1	1.2%
männlich (Pensen)	4.0	3.8	4.0	3.2	-0.8	-20.0%
Anzahl Mitarbeitende	15	14	16	15	-1	-6.3%
weiblich (Mitarbeitende)	10	9	11	11	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	5	5	5	4	-1	-20.0%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Das Departementssekretariat kann im kaufmännischen Bereich die geltenden Lernziele nicht abdecken. Es wird die Ausbildung von Lernenden im Hinblick auf die Zusammenlegung des DBK im Rosengarten prüfen. Hierzu werden die Ergebnisse des laufenden Projekts "Harmonisierte Berufsbildung" des Personalamtes sowie die neuen Vorgaben für Kaufleute berücksichtigt.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Schul- und Studiengelder	80'638	83'983	81'050	**83'025**	1'975	2.4%
Beiträge an Hochschule für Heilpädagogik (HfH)	897	954	950	**975**	25	2.6%
Investitionen						
Ausbildungsdarlehen an private Haushalte (netto)	-891	-1'094	0	**0**	0	0.0%

Bemerkungen: Schul- und Studiengelder: Aufgrund einer Anpassung der Interkantonalen Universitätsvereinbarung wird mit tieferen Tarifen bei den Universitäten gerechnet.
Investitionen: Bei der Planung gehen wir davon aus, dass sich die Auszahlungen und Rückzahlungen ausgleichen.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 103'647'900.-- und einem Ertrag von Fr. 8'053'600.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 95'594'300.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 5'188'800.--.

Der Anstieg gegenüber dem Voranschlag 2022 resultiert hauptsächlich aus dem Bereich der kantonalen Spezialangebote sowie aus der Teuerungszulage gemäss GAV-Lohnverhandlungen 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7.11.2022).

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Steuerung Volksschule

Die "Steuerung Volksschule" umfasst u.a. die effiziente und effektive Zusprechung von Beiträgen an die Schulträger, die Pensenzuteilung für die Abteilungen der Regelschule, die Weiterentwicklung der Rahmenvorgaben für die Volksschule sowie die Gewährleistung von Rechtssicherheit.

Produkte: Finanzierung Regelschule, Weiterentwicklung Volksschule

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Effiziente und effektive Zusprechung von Beiträgen innerhalb der gesetzlichen Vorgaben (§ 48bis Abs. 2 VSG)**								
111	Nicht termingerechte Pensenanträge	(<) Anz.	0	6	2	**2**	0	0.0%	
12	**Pensenzuteilung für die Abteilungen der verschiedenen Schularten und Schulangebote nach kantonal einheitlichen Kriterien (§ 12 VSG)**								
121	Bewilligte Abweichungen von der Grundnorm (Klassenrichtgrösse, geänderte Lektionentafel)	(<) Anz.	2	3	3	**3**	0	0.0%	
13	**Jedes Kind erhält eine seinen Möglichkeiten entsprechende, bedarfsgerechte Schulbildung (§ 2 VSG)**								✶
131	Anteil Kinder mit Massnahmen im Frühbereich (0-4 Jährige) aller Kinder zwischen 0-4 Jahren	(<) %	2.9	3.1	2.8	**2.9**	0.1	3.6%	
132	Anteil Kinder mit sonderschulischen Massnahmen (11 Volksschuljahre) von der Grundgesamtheit der Volksschule	(<) %	3.7	4.1	3.6	**3.9**	0.3	8.3%	
133	Anteil Kinder in temporären kantonalen Spezialangeboten (Stichtag 15. September) von der Grundgesamtheit der Volksschule Bem.: Neuer Indikator ab 2022.	(<) %			0.4	**0.5**	0.1	25.0%	
134	Anzahl Kinder ohne ordentliche Beschulung am Stichtag 15. September	(<) Anz.	5	7	12	**10**	-2	-16.7%	
14	**Überprüfung der Einhaltung der Aufsichtsbestimmungen (Stichproben) (§ 80 VSG)**								✶
141	Einhaltung der Rechtsgrundlagen durch die Schulträger Bem.: Neuer Indikator ab 2022.	(>) %			85	**90**	5	5.9%	

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
15	**Sekundarschule bezweckt eine bedarfsgerechte Vorbereitung auf das Berufsleben und die weiterführenden Schulen der Sekundarstufe II (§ 31 VSG)**								✶
151	Schüleranteil der Anschlusslösungen nach Abschluss 11. Schuljahr (Sek B, E) mit weiterführenden Schulen	(<) %	12	12	10	**10**	0	0.0%	
152	Schüleranteil der Anschlusslösungen nach Abschluss 11. Schuljahr (Sek B, E) mit beruflicher Grundausbildung	(>) %	71	71	70	**70**	0	0.0%	
153	Schüleranteil der Anschlusslösungen nach Abschluss 11. Schuljahr (Sek B, E) mit Zwischenlösung	(<) %	13	15	15	**15**	0	0.0%	
154	Schüleranteil der Anschlusslösungen nach Abschluss 11. Schuljahr (Sek B, E) ohne nahtlose Anschlusslösung	(<) %	4	2	5	**5**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Die Kennzahlen und deren Ermittlung resultieren aus der Schülerstatistik des VSA.								
16	**Hohe Zuverlässigkeit bei Entscheiden des Volksschulamtes (Verfügungen und Beschwerdeverfahren)**								✶
161	Beschwerden gegen Schulen, die an das DBK weitergezogen werden Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 9, Ist21: 22	(<) Anz.			10	**10**	0	0.0%	
162	Beschwerden gegen verfügte Massnahmen beim Verwaltungsgericht Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 8, Ist21: 9	(<) Anz.			8	**8**	0	0.0%	
163	Gutgeheissene Beschwerden gegen verfügte Massnahmen beim Verwaltungsgericht Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 0, Ist21: 1	(<) Anz.			1	**2**	1	100.0%	
	Bemerkungen: Ziel bis 2021 in Produktgruppe 2.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anzahl Kinder Kindergarten (1. und 2. Schuljahr)	Kinder	5'243	5'410	5'200	**5'500**	300	5.8%
	Anzahl Kinder Primarschule (3. bis 8. Schuljahr)	Kinder	15'446	15'663	15'600	**15'900**	300	1.9%
	Anzahl Kinder Sek B (9. bis 11. Schuljahr)	Kinder	2'380	2'512	2'600	**2'700**	100	3.8%
	Anzahl Kinder Sek E (9. bis 11. Schuljahr)	Kinder	3'150	3'188	3'500	**3'500**	0	0.0%
	Anzahl Kinder Sek P (9. bis 10. Schuljahr)	Kinder	511	570	600	**600**	0	0.0%
	Anzahl Kinder Regelschule	Kinder	26'730	27'343	27'500	**28'200**	700	2.5%
	Anteil Kinder in Privatschulen (Regelschule) Bem.: Neue statistische Messgrösse ab 2022.	Prozent			1.4	**1.0**	-0.4	-28.6%
	Anzahl Kinder im Homeschooling Bem.: Neue statistische Messgrösse ab 2022.	Kinder			15	**25**	10	66.7%
	Durchschnittliche Abteilungsgrösse Kindergarten (1. und 2. Schuljahr)	Kinder	19.1	19.3	20.0	**20.0**	0.0	0.0%
	Durchschnittliche Abteilungsgrösse Primarschule (3. bis 8. Schuljahr)	Kinder	18.9	18.9	20.0	**20.0**	0.0	0.0%
	Durchschnittliche Abteilungsgrösse Sek B (9. bis 11. Schuljahr)	Kinder	14.6	14.8	16.0	**16.0**	0.0	0.0%
	Durchschnittliche Abteilungsgrösse Sek E (9. bis 11. Schuljahr)	Kinder	19.5	19.6	22.0	**22.0**	0.0	0.0%
	Durchschnittliche Abteilungsgrösse Sek P (9. bis 10. Schuljahr)	Kinder	18.9	20.4	22.0	**22.0**	0.0	0.0%
	Übertrittsquote Sek B (9. Schuljahr)	Prozent	34.7	34.7	38.0	**38.0**	0.0	0.0%
	Übertrittsquote Sek E (9. Schuljahr)	Prozent	40.8	40.8	42.0	**42.0**	0.0	0.0%
	Übertrittsquote Sek P (9. Schuljahr)	Prozent	24.5	24.5	20.0	**20.0**	0.0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'101	3'103	3'123	3'408	285	9.1%
	Erlös	TCHF	-7	-7	-10	-10	0	0.0%
	Saldo	TCHF	3'094	3'096	3'113	3'398	285	9.1%

2 Qualitätssicherung

Die "Qualitätssicherung" umfasst Information, Unterstützung und Sicherung der Qualität der Schulen durch Beratung und externe Schulevaluation. Dazu erfolgen umgehend lösungsorientierte Hilfeleistungen durch den Schulpsychologischen Dienst.

Produkte: Beratung und Support der Schulen, Umsetzung Schulprojekte, Psychologische und sonderpädagogische Interventionen

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Vermeidung und Verminderung von Krisen // psychologischer Beitrag zu Problemlösungen // Ressourcenerschliessung bei Kind und System**								✶
211	Psychologische Beratungen / Begleitungen von Schülerinnen und Schülern, Eltern und Schulen durch den Schulpsychologischen Dienst	(<) Anz.			250	**2'000**	1'750	700.0%	
	Bem.: Der Wert 250 im Voranschlag 2022 war falsch, korrekt sind 2000. Diesem Wert entspricht der Voranschlag 2023.								
	Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.								
22	**Sicherung und Förderung potenzialgerechter Schullaufbahnen und Systemunterstützung der Schulen**								✶
221	Abklärungen (Tests und Untersuchungen) durch den Schulpsychologischen Dienst	(<) Anz.			800	**800**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 739, Ist21: 889								
222	Unterstützung der Schulen durch fachpsychologische Systemberatung (Triage Spezielle Förderung, Interventionen)	(<) Anz.			240	**240**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 178, Ist21: 234								
223	Termine (SPD) für Erstkontakt, die nicht innert 14 Tagen angeboten werden konnten	(<) Anz.			20	**15**	-5	-25.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 10, Ist21: 2								
	Bemerkungen: Ziel neu formuliert.								
23	**1:1 Computing an der Volksschule einführen (RRB Nr. 2017/1803 vom 31.10.17 (SGB 0188/2017) Legislaturplan B.3.5.1)**								✶
231	Teilnehmendentage: Informatische Bildung/Computational Thinking (Kurse)	(>) Anz.			25	**25**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 15, Ist21: 8								
232	Profilschulen im Aufbau	(>) Anz.			8	**10**	2	25.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 9, Ist21: 10								
233	Zertifizierte Profilschulen	(>) Anz.			2	**2**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 0, Ist21: 0								
	Bemerkungen: Ziel bis 2021 in Produktgruppe 3.								
24	**Sicherung der Funktionsfähigkeit und Entwicklung der Schulen (Ergebnisse der externen Schulevaluation)**								✶
241	Schulen mit Fehlfunktionen (gelbe Ampeln) (§ 13 quinquies VV VSG)	(<) Anz.			2	**2**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 1, Ist21: 1								
242	Schulen mit Funktionsstörungen (rote Ampeln) (§ 13 quinquies VV VSG)	(<) Anz.			1	**1**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 0, Ist21: 1								
243	Die Leistungstests werden zur Schulentwicklung genutzt (Anteil der geprüften Schulträger)	(>) %			33	**33**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: keine Erhebung, Ist21: keine Erhebung Aufgrund der COVID-19-Pandemie konnte keine Erhebung erfolgen.								
	Bemerkungen: Ziel neu formuliert und bis 2021 in Produktgruppe 1.								
25	**Leistungsfähigkeit der Solothurnischen Schülerinnen und Schüler im interkantonalen Rahmen feststellen**								✶
251	Effektgrösse in den vierkantonalen Leistungsmessungen: Abweichung von vierkantonaler Standardabweichung	(<) Anz.			0	**-30**	-30	-∞%	
	Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022. Statistisch signifikant sind Abweichungen ab einer halben Standardabweichung (+/- 50 Punkte). 0 bedeutet kein messbarer Effekt.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Fachmittelwert Check P3 Deutsch	Punkte			300	**300**	0	0.0%
	Fachmittelwert Check P5 Französisch	Punkte			600	**600**	0	0.0%
	Fachmittelwert Check S2 Französisch	Punkte			800	**790**	-10	-1.3%
	Fachmittelwert Check S3 Französisch	Punkte			800	**780**	-20	-2.5%

Bemerkungen: Neue statistische Messgrössen ab 2022.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	5'543	5'579	7'528	7'711	183	2.4%
	Erlös	TCHF	-62	-33				
	Saldo	TCHF	5'481	5'545	7'528	7'711	183	2.4%

3 Personalentwicklung an Schulen

Die Produktegruppe "Personalentwicklung an Schulen" beinhaltet Weiterbildung für Lehrpersonen und Schulleitungen und Weiterentwicklungsunterstützung.

Produkte: Weiterbildungsangebote

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Spezifische Weiterbildung für Lehrpersonen und Schulleitungen im Rahmen des Leistungsauftrages mit dem Institut Weiterbildung und Beratung (IWB) der Pädagogischen Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)**								✶
311	Teilnehmendentage: Berufseinsteigende	(>) Tage	166	118	150	**150**	0	0.0%	
312	Teilnehmendentage: Berufliche Kompetenzen und Handlungsmöglichkeiten der Lehrpersonen sichern, erweitern und vertiefen (Kurse)	(>) Tage	621	1'076	1'080	**1'080**	0	0.0%	
313	Teilnehmendentage: Unterstützung der Schulen in ihren Massnahmen zur Schul-, Qualitäts-, Unterrichts- und Personalentwicklung (schulinterne Weiterbildung)	(>) Tage	7'493	9'758	7'400	**7'400**	0	0.0%	
314	Teilnehmendentage: Qualifikation von Lehrpersonen an CAS oder MAS-Kursen, inkl. Schulleitungsausbildung	(>) Tage	873	1'109	1'088	**1'088**	0	0.0%	
315	Zufriedenheit der Teilnehmenden mit der Weiterbildung	(>) %	93	92	90	**90**	0	0.0%	

Bemerkungen: Die Sollwerte 2023 entsprechen der Leistungsplanung mit dem Institut Weiterbildung und Beratung (IWB) der Pädagogischen Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz (PH FHNW).

32	**Qualifizierende Weiterbildung für Lehrpersonen und Schulleitungen an der Hochschule für Heilpädagogik (HfH)**								✶
321	Teilnehmendentage: Qualifikation von Lehrpersonen an CAS oder MAS-Kursen	(>) Tage			100	**100**	0	0.0%	

Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anteil an adäquaten Stufenausbildungen bzw. Einsatzart	Prozent			86	**86**	0	0.0%
	Anteil an Personen ohne pädagogische Ausbildung	Prozent			5	**5**	0	0.0%

Bemerkungen: Neue statistische Messgrössen ab 2022.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'000	2'996	3'000	3'000	0	0.0%
	Erlös	TCHF						
	Saldo	TCHF	3'000	2'996	3'000	3'000	0	0.0%

4 Kantonale Spezialangebote: Durchführung durch die Heilpädagogischen Schulzentren (HPSZ)

Die kantonalen Spezialangebote umfassen zeitlich befristete Angebote und behinderungsbedingte Sonderschulung. Die kantonalen Heilpädagogischen Schulzentren erbringen die Angebote in ihrem regionalen Zuständigkeitsbereich. Dies beinhaltet Steuerung und Sicherstellung des operativen Betriebes und die Zusammenarbeit mit den Regelschulen der Region.

Produkte: Steuerung und Sicherstellung des operativen Betriebs der heilpädagogischen Schulzentren. Sicherstellung der Zusammenarbeit mit den Regelschulen.

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Bedarfsgerechte Angebots- und Standortverteilung**								*
411	Auslastungsgrad der Bedarfsstufe 1 der HPSZ in Relation zu den regionalen Platzzahlen	(<) %			100	**100**	0	0.0%	

Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.
Die kantonalen Spezialangebote werden künftig organisatorisch und fachlich am Bedarf der zugewiesenen Schülerinnen und Schüler ausgerichtet. Zwischen 80 % bis 85 % der Schülerinnen und Schüler mit einer verfügten Massnahme werden in der Bedarfsstufe 1 gefördert. In der Bedarfsstufe 1 steht der heilpädagogisch ausgerichtete Unterricht im Mittelpunkt. Es sind dies Schülerinnen und Schüler mit speziellen Bedürfnissen, die insbesondere in ihrer (Lern-) Entwicklung beeinträchtigt und in ihren altersgemäss zu erwartenden Verhaltensmöglichkeiten (gemäss Basisabklärung Fachstelle SPD) beeinträchtigt sind. Die Schülerinnen und Schüler vermögen einem üblichen Unterrichtsrahmen zu folgen, sind aber behinderungsbedingt auf eine kleinere Abteilungsgrösse und ergänzende individualisierte Förderungen angewiesen.

42	**Wirksamkeit der temporären kantonalen Spezialangebote**								*
421	Anteil der reintegrierten Kinder aus dem zeitlich befristeten Spezialangebot Vorbereitungsklassen in die Regelschule	(>) %			60	**65**	5	8.3%	
422	Anteil der reintegrierten Kinder aus dem zeitlich befristeten Spezialangebot SpezA Verhalten in die Regelschule	(>) %			70	**70**	0	0.0%	

Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl		2			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF		20.00			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl		26			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF		18.10			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	34'377	38'116	36'462	39'116	2'654	7.3%
Erlös	TCHF	-10'602	-11'049	-10'862	-8'044	2'819	-25.9%
Saldo	TCHF	23'775	27'068	25'600	31'072	5'473	21.4%

Bemerkungen: Der Anstieg gegenüber dem Voranschlag 2022 resultiert einerseits aus der Zunahme der Schülerinnen und Schüler, insbesondere auch im Bereich integrativer sonderpädagogischer Massnahmen (ISM) (demografische Entwicklung, geburtenstarke Jahrgänge, Folgen COVID-19-Pandemie, Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz). Zudem steigt der Anteil Kinder mit sonderschulischen Massnahmen (11 Volksschuljahre) von der Grundgesamtheit der Volksschule weiter an. Andererseits reduziert die schrittweise Reduktion der Gemeindebeiträge den Erlös beim HPSZ.

5 Kantonale Spezialangebote: Durchführung mittels Leistungsauftrag

Die kantonalen Spezialangebote umfassen zeitlich befristete Angebote und behinderungsbedingte Sonderschulung. Die Leistungsaufträge werden von privaten Schulen mit einer Bewilligung für die Durchführung kantonaler Spezialangebote in einer definierten Region erfüllt. Dies beinhaltet Steuerung und Sicherstellung des operativen Betriebes sowie die Zusammenarbeit mit den Regelschulen der Region.

Produkte: Steuerung und Sicherstellung der regionalen Angebots- und Standortverteilung. Sicherstellung der Zusammenarbeit mit den Regelschulen der Region.

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
51	**Bedarfsgerechte Angebots- und Standortverteilung**								✶
511	Auslastungsgrad der Bedarfsstufe 1 in den Durchführungszentren in Relation zur Platzbestellung	(<) %			100	**100**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.								
52	**Wirksamkeit der temporären kantonalen Spezialangebote**								✶
521	Anteil der reintegrierten Kinder aus dem zeitlich befristeten Spezialangebot Vorbereitungsklassen in die Regelschule	(>) %			60	**60**	0	0.0%	
522	Anteil der reintegrierten Kinder aus dem zeitlich befristeten Spezialangebot SpezA Verhalten in die Regelschule	(>) %			70	**70**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Neues Ziel ab 2022.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Frühbereich: Anzahl Kinder mit Massnahmen Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 515, Ist21: 530	Kinder			540	**590**	50	9.3%
	Frühbereich: Pädagogisch-therapeutische Förderungseinheiten (Heilpädagogische Früherziehung, Logopädie)	Stunden			18'700	**20'500**	1'800	9.6%
	Volksschulalter: Anzahl Kinder in Sonderschulen (HPSZ und beauftragte Durchführungsstellen) Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 669, Ist21: 671	Kinder			650	**720**	70	10.8%
	Volksschulalter: Anzahl Kinder in Sonderschulinternaten Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 35, Ist21: 53	Kinder			60	**55**	-5	-8.3%
	Volksschulalter: Anzahl Kinder in ausserkantonalen Sonderschulen Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 53, Ist21: 65	Kinder			55	**60**	5	9.1%
	Volksschulalter: Anzahl Kinder mit integrativen Sonderschulmassnahmen (HPSZ und beauftragte Durchführungsstellen) Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 418, Ist21: 462	Kinder			380	**450**	70	18.4%
	Anzahl Jugendliche in nachobligatorischen Angeboten (16 bis 20 Jährige) Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 98, Ist21: 109	Jugendliche			100	**110**	10	10.0%
	Anzahl reintegrierte Kinder aus kantonalen Spezialangeboten (HPSZ und beauftragte Durchführungsstellen) Bem.: Vorjahreszahlen: Ist20: 8, Ist21: 16	Kinder			20	**20**	0	0.0%
	Pädagogisch-therapeutische Förderungseinheiten im Schulalter (Psychomotorik)	Stunden			6'600	**6'600**	0	0.0%
	Schulische Förderung von Kindern in Klinik- und Spitalschulen (medizinische Indikation)	Tage			7'200	**7'200**	0	0.0%

Bemerkungen: Zu den statistischen Messgrössen:
- Sie betreffen die Produktgruppen 4 und 5.
- Verschiedene statistische Messgrössen waren bis 2021 in der Produktgruppe 1 enthalten.
- Einzelne statistische Messgrössen wurden für die Globalbudgetperiode 2022 - 2024 neu aufgenommen.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF			52'104	55'602	3'498	6.7%
	Erlös	TCHF						
	Saldo	TCHF			52'104	55'602	3'498	6.7%

Bemerkungen: Die Finanzgrösse „Sonderschulen" wurde ab Planjahr 2022 ins Globalbudget verschoben. Die Vorjahres- resp. Planwerte, welche in der vergangenen Periode bei der Finanzgrösse „Sonderschulen" aufgeführt waren, sehen wie folgt aus: RE 20: 50'558, RE 21: 52'986.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	41'459	44'990	97'098	103'648	6'550	6.7%
Ertrag	TCHF	-10'671	-11'089	-10'872	-8'054	2'819	-25.9%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**30'788**	**33'901**	**86'226**	**95'594**	**9'369**	**10.9%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	4'562	4'805	5'119	5'189	70	1.4%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	46'021	49'794	102'217	108'837	6'620	6.5%
Erlös	TCHF	-10'671	-11'089	-10'872	-8'054	2'819	-25.9%
Saldo	TCHF	35'350	38'705	91'344	100'783	9'439	10.3%
1 Steuerung Volksschule							
Kosten	TCHF	3'101	3'103	3'123	3'408	285	9.1%
Erlös	TCHF	-7	-7	-10	-10	0	0.0%
Saldo	TCHF	3'094	3'096	3'113	3'398	285	9.1%
2 Qualitätssicherung							
Kosten	TCHF	5'543	5'579	7'528	7'711	183	2.4%
Erlös	TCHF	-62	-33				
Saldo	TCHF	5'481	5'545	7'528	7'711	183	2.4%
3 Personalentwicklung an Schulen							
Kosten	TCHF	3'000	2'996	3'000	3'000	0	0.0%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	3'000	2'996	3'000	3'000	0	0.0%
4 Kantonale Spezialangebote: Durchführung durch die Heilpädagogischen Schulzentren (HPSZ)							
Kosten	TCHF	34'377	38'116	36'462	39'116	2'654	7.3%
Erlös	TCHF	-10'602	-11'049	-10'862	-8'044	2'819	-25.9%
Saldo	TCHF	23'775	27'068	25'600	31'072	5'473	21.4%
5 Kantonale Spezialangebote: Durchführung mittels Leistungsauftrag							
Kosten	TCHF			52'104	55'602	3'498	6.7%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF			52'104	55'602	3'498	6.7%

Bemerkungen: Der Anstieg gegenüber dem Voranschlag 2022 resultiert hauptsächlich aus dem Bereich der kantonalen Spezialangebote sowie zusätzlich aus der Teuerungszulage gemäss GAV-Lohnverhandlungen (RRB Nr. 2022/1659 vom 7.11.2022).
Einerseits nimmt die Anzahl Schülerinnen und Schüler in den kantonalen Spezialangeboten, insbesondere auch im Bereich integrativer sonderpädagogischer Massnahmen (ISM), erneut zu (demografische Entwicklung, geburtenstarke Jahrgänge, Folgen COVID-19-Pandemie, Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz). Zudem steigt der Anteil Kinder mit sonderschulischen Massnahmen (11 Volksschuljahre) von der Grundgesamtheit der Volksschule weiter an.
Andererseits erhöht die schrittweise Reduktion der Gemeindebeiträge bei den kantonalen Spezialangeboten den Aufwand.
Die Vorjahreswerte in der Produktgruppe 5, welche in der vergangenen GB-Periode bei der Finanzgrösse „Sonderschulen" aufgeführt waren, sehen wie folgt aus: RE 20: 50'558, RE 21: 52'986.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		86'226'000	91'358'000	96'409'000	273'993'000
	Zusatzkredit					
	Total		**86'226'000**	**91'358'000**	**96'409'000**	**273'993'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		86'225'611	95'594'341		181'819'952
	Nachtragskredit					
	Total		**86'225'611**	**95'594'341**		**181'819'952**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**0**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Die Jahrestranche Verpflichtungskredit 2023 wird überschritten. Begründungen siehe Ziffer 3.

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	235.6	257.3	242.4	**263.2**	20.8	8.6%
weiblich (Pensen)	192.9	205.9	196.1	209.0	12.9	6.6%
männlich (Pensen)	42.7	51.4	46.3	54.2	7.9	17.1%
Anzahl Mitarbeitende	473	530	488	536	48	9.8%
weiblich (Mitarbeitende)	406	446	417	449	32	7.7%
männlich (Mitarbeitende)	67	84	71	87	16	22.5%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Die Planstellenvorgabe 2022 für das Amt betrug 45,0 Planstellen (ohne HPSZ). Im Voranschlag 2023 werden 45,1 Stellen eingeplant.
Dem heilpädagogischen Schulzentrum wurde im Wesentlichen die Umsetzung der integrativen sonderpädagogischen Massnahmen (ISM) in vier von sieben Regionalzentren der Bedarfsstufe 1 übertragen. Die Zahl der zu betreuenden Kinder steigt weiter an. Die Planstellenvorgabe 2022 für das HPSZ wurde mit 197,4 Planstellen zu tief angesetzt. Im Voranschlag 2023 werden aufgrund des Zuwachses der Schülerzahl 218,1 Stellen eingeplant (+20,7 gegenüber Voranschlag 2022). Diese entsprechen dem Prognosewert 2022 (vgl. Semesterbericht 2022) und gegenüber Ist 2021 (216,9 Stellen) einer Zunahme von 1,2 Vollzeitstellen.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Staatsbeiträge Volksschule	102'911	105'147	107'720	**115'526**	7'806	7.2%
Staatsbeiträge Sonderschulen	50'558	52'986	0			
Staatsbeiträge Musikunterricht	6'500	6'352	6'500	**6'600**	100	1.5%
Projekte	863	952	0			

Bemerkungen: Zu den Finanzgrössen:

Im Unterschied zur letzten Globalbudgetperiode wurden ab Planjahr 2022 die Produktgruppen verändert und Bezeichnungen angepasst. Die Staatsbeiträge "Sonderschulen" und "Projekte" sind neu im Globalbudget in den Produktgruppen 5 respektive 2 enthalten.

Staatsbeiträge Volksschule beinhalten:
- Staatsbeitrag Volksschule und Staatsbeitrag Verpflegungs- und Unterkunftskosten für auswärtige Schulbesuche.
- Die Aufwände im Voranschlag 2023 nehmen gegenüber dem Voranschlag 2022 um rund 7,8 Mio. Franken zu (demografischer Anstieg d.h. mehr Schülerinnen und Schüler, Teuerungszulage). Zudem wirken sich die Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz direkt auf die Schulen aus. Der Staatsbeitrag Volksschule wird mit zusätzlichen Schülerpauschalen und Lektionen Deutsch für Fremdsprachige (DaZ) belastet.

Staatsbeiträge Musikunterricht:
- Die Staatsbeiträge Musikunterricht im Voranschlag 2023 nehmen gegenüber dem Voranschlag 2022 aufgrund der Teuerungszulage um 0,1 Mio. Franken zu.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 14'608'300.-- und einem Ertrag von Fr. 3'939'500.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 10'668'800.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 431'100.--. Die Mehrkosten gegenüber dem Voranschlag 2022 sind insbesondere auf Kostensteigerungen beim Qualifikationsverfahren zurückzuführen.

Personal

Ab 2023 wird eine neue Vollzeitstelle im Case Management Berufsbildung geschaffen, welche von der IV basierend auf einem Zusammenarbeitsvertrag finanziert wird.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Betriebliche Berufsbildung

Die Produktegruppe beinhaltet die Tätigkeiten der Abteilung Berufslehren, welche die berufliche Grundbildung fördert, sich für eine gute Ausbildungsqualität einsetzt und in diesem Bereich für den Vollzug der rechtlichen Bestimmungen verantwortlich ist.

Produkte: Lehrverhältnisse allgemein, Lehraufsicht, Lehrvertrags- und Lehrbetriebsverwaltung, Lehrabschlussprüfungen / Qualifikationsverfahren, Überbetriebliche Kurse, Berufsbildnerkurse, Berufsbildungsmarketing, Validierungsverfahren (Förderung der Berufsabschlüsse für Erwachsene)

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Qualitativ gute Ausbildung in den Lehrbetrieben**								
111	Anteil neuer Lehrbetriebe, welche zum Zeitpunkt der Standortbestimmung die Auflagen erfüllen	(>) %	91	94	90	**90**	0	0.0%	
	Bem.: Lehrbetriebe, welche erstmals Lernende ausbilden, erfüllen die Auflagen zum Zeitpunkt der Standortbestimmung anfangs des zweiten Lehrjahres.								
112	Zufriedenheit der Lehrbetriebe	(>) %	98.0	98.0					
	Bem.: Der Indikator wird einmal je Globalbudgetperiode mit jeweils angepasstem Fragebogen erhoben. Die nächste Umfrage wird im Jahr 2024 durchgeführt.								
12	**Qualitativ gute Ausbildung in den überbetrieblichen Kursen (ÜK)**								
121	Zufriedenheit der Lehrbetriebe mit der Organisation und Bildungsqualität in den ÜK	(>) %	84	88					
	Bem.: Der Indikator wird einmal je Globalbudgetperiode erhoben. Die nächste Umfrage wird im Jahr 2024 durchgeführt.								
122	ÜK-Zentren erfüllen die Qualitätsanforderungen	(>) %	100	100	95	**95**	0	0.0%	
	Bem.: Die Vorgaben der Qualitätskarte-ÜK (Qualük) der Schweizerischen Berufsbildungsämter-Konferenz (SBBK) werden erfüllt.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Lehrverhältnisse	Anzahl	6'055	5'914	6'000	**5'850**	-150	-2.5%
	Neue Lehrverhältnisse	Anzahl	2'195	2'172	2'100	**2'150**	50	2.4%
	Bem.: Die Planzahlen werden basierend auf der Bevölkerungsstatistik und aufgrund von Erfahrungswerten (Übertrittsquote in die Berufsbildung) ermittelt.							
	Kandidatinnen und Kandidaten im Qualifikationsverfahren	Anzahl	2'443	2'459	2'450	**2'350**	-100	-4.1%
	Aufgelöste Lehrverhältnisse zur Gesamtzahl Lehrverhältnisse	Prozent	10.0	10.3	9.0	**10.0**	1.0	11.1%
	Bem.: Der Planwert wurde an die Istzahlen der Vorjahre angepasst.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	7'997	9'589	9'665	9'900	234	2.4%
	Erlös	TCHF	-2'764	-3'402	-3'566	-3'610	-44	1.2%
	Saldo	TCHF	5'234	6'186	6'099	6'290	190	3.1%

2 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

Die Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung ist die Fachstelle für alle beruflichen Übergänge. In drei regionalen Beratungs- und Informationszentren BIZ (Solothurn, Olten, Breitenbach) finden Ratsuchende zielführende Unterstützung. Für Jugendliche und junge Erwachsene mit erschwerten Startbedingungen stehen die Fachpersonen des integrierten Case Management Berufsbildung zur Verfügung.

Produkte: Berufs- und Studienberatung einzeln, Berufs- und Studienberatung Kurzberatung, Berufs- und Studienberatung Klassen, Berufs- und Ausbildungsinformation (BIZ), Berufs- und Laufbahnberatung allgemein, RAV-Beratungen, LENA, Berufswahlplattform, Case Management Berufsbildung, Berufsmessen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Wirksame Unterstützung bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnwahl**							
211	Kundenzufriedenheit	(>) %	90.4	90.4	90.0	**90.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Es wird jährlich eine definierte Zielgruppe befragt.							
22	**Wirksame Unterstützung von Jugendlichen (16- bis 25-jährigen) , deren Einstieg in die Berufswelt stark gefährdet ist**							
221	Anschlusslösungen	(>) %	76.0	72.0	65.0	**65.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Jugendliche mit Mehrfachproblemen bzw. stark gefährdetem Einstieg in die Berufswelt haben eine Anschlusslösung.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Kostendeckungsgrad RAV-Beratungen	Prozent	112.5	111.1	100.0	**100.0**	0.0	0.0%
	Besucher/innen Berufsinformationszentrum	Anzahl	7'144	7'443	7'500	**7'500**	0	0.0%
	Einzelberatungen erste Berufs-, Schul- und Studienwahl	Anzahl	1'654	1'783	1'800	**2'000**	200	11.1%
	Bem.: Aufgrund der demografischen Entwicklung rechnen wir mit einer Steigerung der Einzelberatungen gegenüber den Ist-Werten der Vorjahre.							
	Einzelberatungen Berufsabschlüsse für Erwachsene	Anzahl	265	295	280	**300**	20	7.1%
	Bem.: Nachholbildung und Validierung. Wir rechnen mittelfristig mit einer Zunahme der Fallzahlen, da durch eine gemeinsame Offensive des Bundes und der Kantone ab dem Jahr 2022 interessierten erwachsenen Personen basierend auf einer Standortbestimmung die beruflichen Entwicklungsmöglichkeiten aufgezeigt werden.							
	Kurzberatungen	Anzahl	4'563	4'483	2'600	**2'600**	0	0.0%
	Bem.: Die Kurzberatungen sind eine Teilmenge der Besucher/innen BIZ. Aufgrund einer neuen gesamtschweizerischen Statistik-Zuordnung sind die Zahlen tiefer als in den Vorjahren.							
	Gruppen- und Klasseninformationen	Anzahl	247	252	350	**350**	0	0.0%
	Bem.: Der Planwert 2023 wird an die Ist-Zahlen der Vorjahre angepasst. Insbesondere infolge von Klassenzusammenlegungen und wegen der vermehrt über das Internet zugänglichen Grundinformationen ist ein Rückgang zu verzeichnen.							
	Laufbahnberatungen Erwachsene ab 20 Jahren	Anzahl	707	794	800	**850**	50	6.3%
	Bem.: Die Laufbahnberatungen Erwachsene sind eine Teilmenge der Einzelberatungen erste Berufs-, Schul- und Studienwahl. Wir rechnen mittelfristig mit einer Zunahme der Fallzahlen, da durch eine gemeinsame Offensive des Bundes und der Kantone ab dem Jahr 2022 interessierten erwachsenen Personen basierend auf einer Standortbestimmung die beruflichen Entwicklungsmöglichkeiten aufgezeigt werden.							
	Beratungsfälle im Case Management Berufsbildung	Anzahl	318	356	320	**320**	0	0.0%
	Bem.: Bei den Anmeldungen handelt es sich um gut vortriagierte Fälle mit einer komplexen Problemlage im Übergang von der Sekundarstufe I in die Sekundarstufe II.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	4'242	4'437	4'413	4'495	82	1.9%
	Erlös	TCHF	-28	-38	-180	-330	-150	83.6%
	Saldo	TCHF	4'214	4'399	4'233	4'165	-68	-1.6%

3 Führung und Koordination der Berufs-, Mittel- und Hochschulen

Führung und Koordination der kantonalen Berufs- und Mittelschulen, Führung und Koordination der Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW (in Zusammenarbeit mit den Kantonen AG, BL und BS).

Produkte: Koordination und Führung der BS, MS, HS

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Qualitativ gute und kostengünstige Bildung an den Berufs-, Mittel- und Hochschulen**							
311	Nettokosten pro Grundbildungsverhältnis in der Berufsbildung im Vergleich zum CH-Durchschnitt	(<) %	84.5	83.0	100.0	**100.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Ein Indikator kleiner 100% weist auf eine effiziente Kostenstruktur der kantonalen Berufsfachschulen im Vergleich zum CH-Durchschnitt hin.							
312	Berufsmaturitätsquote	(>) %	13.6	13.0	13.5	**13.4**	-0.1	-0.7%
	Bem.: Basis ist die Anzahl der in einem bestimmten Jahr erteilten Berufsmaturitätszeugnisse in Prozent der 21-jährigen Personen der ständigen Wohnbevölkerung. Das Bundesamt für Statistik berechnet die Maturitätsquoten auf der Basis "Mittlere Nettoquote über drei Jahre" bis zum 25. Altersjahr, in Prozent der gleichaltrigen Referenzbevölkerung.							
313	Gymnasiale Maturitätsquote	(>) %	18.2	17.9	17.5	**17.8**	0.3	1.7%
	Bem.: Basis ist die Anzahl der in einem bestimmten Jahr erteilten Maturitätszeugnisse in Prozent der 19-jährigen Personen der ständigen Wohnbevölkerung. Die gymnasiale Matur erlaubt den Zugang zu den universitären Hochschulen. Der Indikator beschreibt somit das Potenzial eines Referenzjahrganges, ein universitäres Hochschulstudium aufzunehmen. Das Bundesamt für Statistik berechnet die Maturitätsquoten auf der Basis "Mittlere Nettoquote über drei Jahre" bis zum 25. Altersjahr, in Prozent der gleichaltrigen Referenzbevölkerung.							
314	Fachmaturitätsquote	(>) %	3.7	4.1	3.5	**3.8**	0.3	8.6%
	Bem.: Basis ist die Anzahl der in einem bestimmten Jahr erteilten Fachmaturitätszeugnisse in Prozent der 20-jährigen Personen der ständigen Wohnbevölkerung. Das Bundesamt für Statistik berechnet die Maturitätsquoten auf der Basis "Mittlere Nettoquote über drei Jahre" bis zum 25. Altersjahr, in Prozent der gleichaltrigen Referenzbevölkerung.							
315	SO-Studierende in FHNW-Studiengängen	(>) Anz.	1'396	1'327	1'430	**1'450**	20	1.4%
	Bem.: Für das Studium an einer Fachhochschule besteht Freizügigkeit. Das bedeutet, dass Studierende frei die Fachhochschule wählen können. Wenn sich Studierende für ein Studium an der FHNW entscheiden, spricht es für die Attraktivität des Studienangebotes und der Kanton muss kein Schulgeld bezahlen.							

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
SchülerInnen Brückenangebote	Anzahl	142	131	140	**140**	0	0.0%
Schüler/innen Integrationsjahr	Anzahl	105	109	105	**120**	15	14.3%

Bemerkungen: Integrationsjahr Berufsvorbereitung und Integrationsjahr Orientierung. Aufgrund der aktuellen Flüchtlingszahlen rechnen wir mittelfristig mit einer steigenden Anzahl an Personen. Die Situation bleibt jedoch volatil.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	658	726	652	645	-7	-1.1%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	658	726	652	645	-7	-1.1%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	11'550	13'387	13'986	14'608	622	4.4%
Ertrag	TCHF	-2'792	-3'440	-3'746	-3'940	-194	5.2%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**8'757**	**9'947**	**10'241**	**10'669**	**428**	**4.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	1'348	1'364	744	431	-313	-42.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	12'897	14'751	14'730	15'039	309	2.1%
Erlös	TCHF	-2'792	-3'440	-3'746	-3'940	-194	5.2%
Saldo	TCHF	10'105	11'311	10'985	11'100	115	1.0%
1 Betriebliche Berufsbildung							
Kosten	TCHF	7'997	9'589	9'665	9'900	234	2.4%
Erlös	TCHF	-2'764	-3'402	-3'566	-3'610	-44	1.2%
Saldo	TCHF	5'234	6'186	6'099	6'290	190	3.1%
2 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung							
Kosten	TCHF	4'242	4'437	4'413	4'495	82	1.9%
Erlös	TCHF	-28	-38	-180	-330	-150	83.6%
Saldo	TCHF	4'214	4'399	4'233	4'165	-68	-1.6%
3 Führung und Koordination der Berufs-, Mittel- und Hochschulen							
Kosten	TCHF	658	726	652	645	-7	-1.1%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	658	726	652	645	-7	-1.1%

Bemerkungen: Interne Verrechnungen: Die Kosten des IT-Kompetenzzentrums werden den kantonalen Schulen Sekundarstufe 2 weiterverrechnet. Daher sinken die internen Verrechnungen im Vergleich zu den Vorjahren und dem Voranschlag 2022.
Produktgruppe 2: Die Ertragssteigerung ist auf einen Zusammenarbeitsvertrag mit der IV, welche ab dem Jahr 2023 eine neue Vollzeitstelle im Case Management Berufsbildung finanziert, zurückzuführen.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		10'241'000	10'241'000	10'241'000	30'723'000
	Zusatzkredit					
	Total		**10'241'000**	**10'241'000**	**10'241'000**	**30'723'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		10'240'882	10'668'765		20'909'647
	Nachtragskredit					
	Total		**10'240'882**	**10'668'765**		**20'909'647**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		157'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**157'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Insbesondere die Kostensteigerungen beim Qualifikationsverfahren führen voraussichtlich zu einer Überschreitung des Verpflichtungskredites.

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		37.3	37.8	42.1	**43.1**	1.0	2.4%
weiblich (Pensen)		20.7	21.2	24.2	23.8	-0.4	-1.7%
männlich (Pensen)		16.6	16.6	17.9	19.3	1.4	7.8%
Anzahl Mitarbeitende		50	50	57	58	1	1.8%
weiblich (Mitarbeitende)		31	31	36	36	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		19	19	21	22	1	4.8%
Anzahl Lernende		1	1	0	1	1	∞%
weiblich		1	1	0	1	1	∞%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Ab 2022 wird das Competence Center Schulverwaltungssoftware (CCSV), welches vom Berufsbildungszentrum Olten für alle Schulen der Sekundarstufe II betrieben wird, dem ABMH unterstellt. Dies betrifft 2,2 Pensen, welche dem ABMH übertragen werden.
Schaffung eines IT-Kompetenzzentrums ab 2022 mit 2,0 Pensen, um die Informatikbelange der Sekundarstufe II zu koordinieren und um den stark wachsenden Herausforderungen in den Bereichen Informations- und Datenschutz, Cyberkriminalität, Projektleitungen und Weiterentwicklung von Fachapplikationen gezielt begegnen zu können. Ab 2023 wird eine neue Vollzeitstelle im Case Management Berufsbildung geschaffen, welche von der IV basierend auf einem Zusammenarbeitsvertrag finanziert wird.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 56'636'600.-- und einem Ertrag von Fr. 15'650'100.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 40'986'500.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 11'158'400.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Gymnasien

Produkte: Ausbildung in der gymnasialen Maturitätsschule

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Fundierte, qualitativ hochstehende Allgemeinbildung zur Vorbereitung auf das Universitätsstudium nach den Vorgaben der EDK und des Bundes**							
111	Aufnahmequote des Altersjahrganges (GYM)	(>) %	23.6	23.2	21.0	**23.0**	2.0	9.5%
112	Anzahl Schüler/innen (GYM)	(>) Anz.	1'760	1'733	1'870	**1'780**	-90	-4.8%
	Bem.: Planwerte gerundet - Stichtag der Erhebung ist jeweils der 15. November.							
113	Zufriedenheit der Absolventen/innen 2 Jahre nach Abschluss (GYM)	(>) %			90.0			
	Bem.: Als Qualitätsindikator soll der Zufriedenheitsgrad der Absolventinnen und Absolventen, 2 Jahre nach Abschluss, ausgewiesen werden. Deren Urteil ist aussagekräftig für die Zweckmässigkeit und Qualität der Bildungsgänge, weil sie bis zu diesem Zeitpunkt feststellen konnten, wie gut sie auf das Studium vorbereitet wurden. Der Indikator wird einmal pro Globalbudgetperiode erhoben. Die Ergebnisse der nächsten Umfrage werden im Jahr 2025 ausgewiesen.							
12	**Kostengünstige Ausbildung**							
121	Durchschnittliche Klassengrösse (GYM)	(>) Anz.	20.6	20.1	20.0	**20.0**	0.0	0.0%
122	Kosten pro Schüler/in (GYM)	(<) CHF	21'163	21'880	21'500	**21'900**	400	1.9%
	Bem.: Als Indikator für das Ziel einer kostengünstigen Ausbildung sind jeweils die durchschnittlichen Klassengrössen und die Kosten pro Schüler/in angegeben. Die Planwerte sind gerundet.							

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Maturitätszeugnisse	Anzahl	364	340	390	**370**	-20	-5.1%
Maturitätsquote GYM	Prozent	18.2	17.9	17.5	**17.5**	0.0	0.0%
Bem.: Basis ist die Anzahl der in einem bestimmten Jahr erteilten Maturitätszeugnisse in Prozent der 19-jährigen Personen der ständigen Wohnbevölkerung. Die gymnasiale Matur erlaubt den Zugang zu den universitären Hochschulen. Der Indikator beschreibt somit das Potenzial eines Referenzjahrganges, ein universitäres Hochschulstudium aufzunehmen. Das Bundesamt für Statistik berechnet die Maturitätsquoten auf der Basis "Mittlere Nettoquote über drei Jahre" bis zum 25. Altersjahr, in Prozent der gleichaltrigen Referenzbevölkerung.							
Anzahl Aufnahmen GYM	Anzahl	522	482	480	**520**	40	8.3%
Anzahl Klassen GYM	Anzahl	85	88	89	**89**	0	0.0%
Stundenausfälle an den Kantonsschulen	Prozent		2.0	2.1	**2.1**	0.0	0.0%
Bem.: Anteil der nicht kompensierten Unterrichtsstundenausfälle im Verhältnis zur Gesamtstundenzahl (in %). Die statistische Messgrösse wird aus technischen Gründen in der Produktgruppe 1 Gymnasien aufgeführt; die ausgewiesene Zahl bezieht sich jedoch auf die gesamte Anzahl der Lektionen an den Kantonsschulen. Aufgrund Corona (Fernunterricht) konnte die Kennzahl im Jahr 2020 nicht erhoben werden.							

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	43'638	44'919	45'072	45'703	631	1.4%
Erlös	TCHF	-7'003	-6'749	-6'219	-6'706	-488	7.8%
Saldo	TCHF	36'635	38'170	38'853	38'997	143	0.4%

Bemerkungen: Die Steigerung bei den Aufnahmen führt zu einem Mehrertrag bei den Gemeindebeiträgen für das 1. GYM.

2 Sekundarschulen P

Produkte: Ausbildung auf progymnasialer Stufe

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Grundlegende, qualitativ hochstehende Allgemeinbildung als Vorbereitung auf die Maturitätslehrgänge**								
211	Aufnahmequote des Altersjahrganges (Sek P)	(>) %	23.7	25.9	23.0	**24.0**	1.0	4.3%	
	Bem.: Die Zuweisung zur Sekundarschule P erfolgt mit Empfehlungsverfahren durch die Primarschule.								
212	Anzahl Schüler/innen (Sek P)	(>) Anz.	522	542	550	**530**	-20	-3.6%	
	Bem.: Planwerte gerundet - Stichtag der Erhebung ist jeweils der 15. November.								
213	Zufriedenheit der Absolventen/innen 1 Jahr nach Abschluss (Sek P)	(>) %	95.7		90.0	**90.0**	0.0	0.0%	
	Bem.: Die Erhebung erfolgt einmal pro Globalbudgetperiode. Ein Planwert von 90% wird im Vergleich zu den anderen Produktegruppen als realistisch erachtet. Die Ergebnisse der nächsten Umfrage werden im Jahr 2023 ausgewiesen.								
22	**Kostengünstige Ausbildung**								
221	Durchschnittliche Klassengrösse (Sek P)	(>) Anz.	22.7	23.2	22.0	**22.0**	0.0	0.0%	
222	Kosten pro Schüler (Sek P)	(<) CHF	16'384	14'997	16'600	**15'500**	-1'100	-6.6%	
	Bem.: Als Indikator für das Ziel einer kostengünstigen Ausbildung sind jeweils die durchschnittlichen Klassengrössen und die Kosten pro Schüler/in angegeben. Die Planwerte wurden gerundet.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anzahl Aufnahmen Sek P	Anzahl	259	290	270	**270**	0	0.0%
	Anzahl Klassen Sek P	Anzahl	23	23	24	**24**	1	2.1%
	Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl		1				
	Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF		0.40				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	10'305	9'992	10'681	11'102	420	3.9%
	Erlös	TCHF	-7'223	-7'798	-7'873	-7'953	-80	1.0%
	Saldo	TCHF	3'082	2'193	2'809	3'149	340	12.1%

3 Fachmittelschulen (FMS)

Produkte: Ausbildung in der Fachmittelschule

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Bedarfsgerechte, qualitativ hochstehende Vorbereitung auf anspruchsvolle Berufsausbildungen an Fachhochschulen und höheren Fachschulen nach den Vorgaben der EDK**								
311	Aufnahmequote des Altersjahrganges (FMS)	(>) %	6.3	7.0	5.5	**6.5**	1.0	18.2%	
	Bem.: Der Planwert 2023 wurde an die Ist-Werte der Vorjahre angepasst.								
312	Anzahl Schüler/innen FMS	(>) Anz.	416	431	465	**450**	-15	-3.2%	
	Bem.: Planwerte gerundet - Stichtag der Erhebung ist jeweils der 15. November								
313	Zufriedenheit der Absolventen/innen 2 Jahre nach Abschluss FMS	(>) %			90.0				
	Bem.: Als Qualitätsindikator soll der Zufriedenheitsgrad der Absolventinnen und Absolventen, 2 Jahre nach Abschluss, ausgewiesen werden. Deren Urteil ist aussagekräftig für die Zweckmässigkeit und Qualität der Bildungsgänge, weil sie bis zu diesem Zeitpunkt feststellen konnten, wie gut sie auf das Studium vorbereitet wurden. Die Erhebung erfolgt einmal pro Globalbudgetperiode. Im 2025 wird die nächste Erhebung durchgeführt.								

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
32	**Kostengünstige Ausbildung**								
321	Durchschnittliche Klassengrösse FMS	(>) Anz.	22.0	21.5	22.0	**22.0**	0.0	0.0%	
322	Kosten pro Schüler/in FMS	(<) CHF	18'038	17'410	18'500	**17'400**	-1'100	-5.9%	
	Bem.: Als Indikator für das Ziel einer kostengünstigen Ausbildung sind jeweils die durchschnittlichen Klassengrössen und die Kosten pro Schüler/in angegeben.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anzahl Abschlüsse FMS	Anzahl	96	92	110	**110**	0	0.0%
	Bem.: Über die letzten Jahre waren grössere Schwankungen zu verzeichnen. Die Planzahlen basieren auf Mittelwerten der Vorjahre.							
	Anzahl Aufnahmen FMS	Anzahl	135	157	125	**145**	20	16.0%
	Anzahl Klassen FMS	Anzahl	18	20	21	**21**	1	2.4%
	Abschlüsse Fachmaturitäten	Anzahl	82	95	80	**100**	20	25.0%
	Bem.: Über die letzten Jahre waren grössere Schwankungen zu verzeichnen. Die Planzahlen basieren auf Erfahrungswerten der Vorjahre.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	8'886	9'099	9'332	9'240	-92	-1.0%
	Erlös	TCHF	-171	-179	-178	-149	29	-16.4%
	Saldo	TCHF	8'714	8'920	9'154	9'091	-63	-0.7%

Bemerkungen: Bei den diversen Erträgen (u.a. Raumvermietung) rechnen wir mit Mindereinnahmen.

4 Weitere Bildungsgänge

Produkte: Vorkurs Pädagogik für Berufsleute und Passerellenlehrgang Berufsmaturität /Fachmaturität - universitäre Hochschulen

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Führung von Vorkursen zur optimalen Vorbereitung auf Vorschul- und Primarstufenstudiengänge sowie Führung von Passerellenlehrgängen**								
411	Anzahl Kursteilnehmende Vorkurs Pädagogik	(>) Anz.	75	70	70	**75**	5	7.1%	
	Bem.: Stichtag der Erhebung ist jeweils der 15. November.								
412	Anzahl Kursteilnehmende Passerellenlehrgang	(>) Anz.	61	70	60	**70**	10	16.7%	
	Bem.: Die Planzahlen basieren auf den Erfahrungswerten der Vorjahre.								

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'471	1'516	1'674	1'750	76	4.6%
	Erlös	TCHF	-769	-796	-844	-842	2	-0.2%
	Saldo	TCHF	701	720	830	908	78	9.4%

Bemerkungen: Höhere Schülerbestände führen zu Mehrkosten.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	53'522	54'544	55'668	56'637	969	1.7%
Ertrag	TCHF	-15'170	-15'524	-15'113	-15'650	-537	3.6%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**38'352**	**39'020**	**40'554**	**40'986**	**432**	**1.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	10'780	10'983	11'091	11'158	67	0.6%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	64'299	65'525	66'759	67'795	1'036	1.6%
Erlös	TCHF	-15'167	-15'522	-15'113	-15'650	-537	3.6%
Saldo	TCHF	49'132	50'003	51'646	52'145	499	1.0%
1 Gymnasien							
Kosten	TCHF	43'638	44'919	45'072	45'703	631	1.4%
Erlös	TCHF	-7'003	-6'749	-6'219	-6'706	-488	7.8%
Saldo	TCHF	36'635	38'170	38'853	38'997	143	0.4%
2 Sekundarschulen P							
Kosten	TCHF	10'305	9'992	10'681	11'102	420	3.9%
Erlös	TCHF	-7'223	-7'798	-7'873	-7'953	-80	1.0%
Saldo	TCHF	3'082	2'193	2'809	3'149	340	12.1%
3 Fachmittelschulen (FMS)							
Kosten	TCHF	8'886	9'099	9'332	9'240	-92	-1.0%
Erlös	TCHF	-171	-179	-178	-149	29	-16.4%
Saldo	TCHF	8'714	8'920	9'154	9'091	-63	-0.7%
4 Weitere Bildungsgänge							
Kosten	TCHF	1'471	1'516	1'674	1'750	76	4.6%
Erlös	TCHF	-769	-796	-844	-842	2	-0.2%
Saldo	TCHF	701	720	830	908	78	9.4%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		40'212'000	40'855'000	41'662'000	122'729'000
	Zusatzkredit					
	Total		**40'212'000**	**40'855'000**	**41'662'000**	**122'729'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		40'986'462			40'986'462
	Nachtragskredit					
	Total		**40'986'462**			**40'986'462**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		297.7	303.0	301.0	**302.5**	1.5	0.5%
weiblich (Pensen)		139.1	149.2	138.0	149.0	11.0	8.0%
männlich (Pensen)		158.6	153.8	163.0	153.5	-9.5	-5.8%
Anzahl Mitarbeitende		441	443	441	446	5	1.1%
weiblich (Mitarbeitende)		226	238	223	240	17	7.6%
männlich (Mitarbeitende)		215	205	218	206	-12	-5.5%
Anzahl Lernende		2	2	2	3	1	50.0%
weiblich		0	0	0	1	1	∞%
männlich		2	2	2	2	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Informatik Mittelschulen	0	250	360	**130**	-230	-63.9%

Bemerkungen: Einlaufende Umsetzung der Informatikstrategie kantonale Schulen Sekundarstufe II (RRB Nr. 2017/521 vom 21. März 2017).

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 61'826'800.-- und einem Ertrag von Fr. 27'162'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 34'664'800.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 11'655'200.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Schulische berufliche Grundbildung

Die Produktegruppe schulische, berufliche Grundbildung beinhaltet die Bereiche Regellehre, Berufsmaturität und die Förderpädagogik.

Produkte: Regellehre, Berufsmaturität, Förderpädagogik

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Die Absolvierenden schliessen den Unterricht gemäss Lehrplan erfolgreich ab**							
111	Kantonale Erfolgsquote Qualifikationsverfahren	(>) %	93.4	92.9	91.0	**91.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Setzt sich aus einem schulischen Teil und einem betrieblichen Teil zusammen. Der betriebliche Teil kann von der Schule nicht beeinflusst werden.							
12	**Optimale Zusammenarbeit zwischen der Schule und der Praxis**							
121	Kundenzufriedenheit der Lehrbetriebe	(>) %	95.5			**90.0**		
	Bem.: Die Kundenzufriedenheit wird einmal pro Globalbudgetperiode durchgeführt. Die nächste Umfrage wird im Jahr 2023 durchgeführt.							
13	**Kostengünstige Ausbildung**							
131	Durchschnittliche Klassengrösse Berufsmaturität	(>) Schüler	17.2	16.7	17.3	**17.3**	0.0	0.0%
	Bem.: Dieser Indikator ist nur bedingt beeinflussbar, da die Berufsfachschulen jeden Lernenden, welcher die Aufnahmebedingungen erfüllt, aufnehmen müssen.							
132	Durchschnittliche Klassengrösse Regellehre EBA	(>) Anz.	10.5	10.9	10.0	**10.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Dieser Indikator ist nur bedingt beeinflussbar, da die Berufsfachschulen jeden Lernenden mit einem Lehrvertrag aufnehmen müssen (ohne Aufnahmeprüfungen). Der Eidgenössische Berufsattest (EBA) ist der Berufsausweis der Lernenden nach einem erfolgreichen Abschluss einer zweijährigen Lehre.							
133	Durchschnittliche Klassengrösse Regellehre EFZ	(>) Anz.	17.3	17.1	17.2	**17.2**	0.0	0.0%
	Bem.: Dieser Indikator ist nur bedingt beeinflussbar, da die Berufsfachschulen jeden Lernenden mit einem Lehrvertrag aufnehmen müssen (ohne Aufnahmeprüfungen). Das Eidgenössische Fähigkeitszeugnis (EFZ) ist der Berufsausweis der Lernenden nach einem erfolgreichen Abschluss einer drei- oder vierjährigen Lehre.							
134	Kostengünstige Ausbildung pro Person	(<) TCHF	7.3	7.6	7.3	**7.3**	0.0	0.0%
	Bem.: Als Basis gelten die Bruttokosten (ohne Overhead und Miete) dividiert durch alle Schüler/innen (EBA, EFZ, BM, Berufsvorbereitungsjahr, Integrationsjahr Orientierung, Integrationsjahr Berufsvorbereitung, Integrationsvorlehre).							
14	**Absolvierende der Brückenangebote finden Anschluss in die Berufsbildung**							
141	Anschlusslösungen	(>) %	75.3	86.0	75.0	**75.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Absolvierende der Brückenangebote (Berufsvorbereitungsjahr, Integrationsjahr Orientierung, Integrationsjahr Berufsvorbereitung, Integrationsvorlehre) finden auf einer höheren Ausbildungsstufe eine Anschlusslösung.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Klassen Regellehre	Anzahl	381	376	380	**385**	5	1.3%
	Bem.: EFZ und EBA							
	Schüler/innen Regellehre	Anzahl	6'216	6'093	6'200	**6'250**	50	0.8%
	Bem.: EFZ und EBA. Anstieg aufgrund der demografischen Entwicklung.							
	Lernende EBA	Anzahl	570	573	560	**570**	10	1.8%
	Berufe Regellehre	Anzahl	80	80	85	**85**	0	0.0%
	Bem.: EFZ und EBA							
	Klassen Brückenangebote	Anzahl	20	19	18	**18**	0	0.0%
	Bem.: Berufsvorbereitungsjahr, Integrationsjahr Orientierung, Integrationsjahr Berufsvorbereitung, Integrationsvorlehre. Die Planwerte wurden basierend auf den Erfahrungen der Vorjahre ermittelt. Die Situation insbesondere bei den Integrationsjahren bleibt volatil.							
	Schüler/innen Brückenangebote	Anzahl	221	215	220	**220**	0	0.0%
	Bem.: Berufsvorbereitungsjahr, Integrationsjahr Orientierung, Integrationsjahr Berufsvorbereitung, Integrationsvorlehre.							
	Klassen Berufsmaturität	Anzahl	29	30	29	**29**	0	0.0%
	Schüler/innen Berufsmaturität	Anzahl	499	501	500	**500**	0	0.0%
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	1					
	Totalbetrag Freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.19					
	Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	1					
	Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.13					
	Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl		1				
	Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF		0.50				
	Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl						
	Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF						

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	59'581	60'496	60'544	63'272	2'728	4.5%
	Erlös	TCHF	-18'969	-19'234	-19'000	-19'013	-13	0.1%
	Saldo	TCHF	40'612	41'262	41'544	44'259	2'715	6.5%

Bemerkungen: Neue/geänderte Aufgaben wie die Umsetzung KV-Reform, Sportunterricht führen zu Mehrkosten Besoldungen Lehrkräfte. Weiter steigen die Kosten für Energie, Informatik, Gebäudeunterhalt an.

2 Weiterbildung

Produkte: EBZ Solothurn-Grenchen, EBZ Olten

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Hohe Qualität in den Weiterbildungskursen**								
211	Kundenzufriedenheit der Lernenden	(>) %	97.0	91.0	90.0	**90.0**	0.0	0.0%	
22	**Kostengünstige Weiterbildung**								
221	Kostendeckungsgrad der Erwachsenenbildungszentren	(>) %	116.0	121.9	100.0	**100.0**	0.0	0.0%	

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'515	3'834	3'588	3'850	263	7.3%
	Erlös	TCHF	-4'236	-4'675	-4'238	-4'238	0	0.0%
	Saldo	TCHF	-721	-841	-650	-388	263	-40.4%

3 Bildung an höheren Fachschulen

Produkte: Höhere Fachschule Pflege

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Qualitativ hochstehende, bedarfsgerechte Ausbildung**							
311	Erfolgsquote bei der Diplomprüfung	(>) %	97.0	91.0	95.0	**95.0**	0.0	0.0%
312	Zufriedenheit der Studierenden am Ende der Ausbildung	(>) %	95.0	95.0	95.0	**95.0**	0.0	0.0%
32	**Kostengünstige Ausbildung**							
321	Durchschnittliche Klassengrösse	(>) Anz.	20.1	20.8	18.0	**18.0**	0.0	0.0%
322	Kostengünstige Ausbildung pro Person	(<) TCHF	13.4	14.0	14.5	**14.5**	0.0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Studierende Bereich Pflege	Anzahl	261	270	270	**280**	10	3.7%
	Bem.: Wir stellen eine erhöhte Nachfrage nach diesem Bildungsgang fest (u.a. Diskussionen betreffend Fachkräftemangel, Corona-Pandemie).							
	Diplome Bereich Pflege	Anzahl	88	81	90	**95**	5	5.6%
	Bem.: Die Steigerung der Studierendenzahlen hat eine Zunahme bei den Diplomen zur Folge.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'969	3'980	4'358	4'479	121	2.8%
	Erlös	TCHF	-3'063	-3'615	-3'011	-3'411	-400	13.3%
	Saldo	TCHF	906	364	1'347	1'068	-279	-20.7%

Bemerkungen: Mehraufwand Besoldungen Lehrpersonen aufgrund der geplanten Klassen (Fachkräftemangel Bereich Pflege). Eine Zunahme bei den ausserkantonalen Studierenden führt zu Mehrerträgen.

4 Höhere Fachschule für Technik Mittelland AG, HFTM AG

Produkte: HFTM AG

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
41	**Qualitativ hochstehende und bedarfsgerechte Ausbildung**							
411	SO-Studierende in HFTM-Studiengängen	(>) Anz.	172	175	175	**175**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'007	2'001	1'912	1'880	-32	-1.7%
	Erlös	TCHF	-476	-502	-500	-500	0	0.0%
	Saldo	TCHF	1'531	1'499	1'412	1'380	-32	-2.3%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	58'361	59'621	58'880	61'827	2'946	5.0%
Ertrag	TCHF	-26'752	-28'051	-26'749	-27'162	-413	1.5%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**31'609**	**31'570**	**32'131**	**34'665**	**2'534**	**7.9%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	10'719	10'715	11'522	11'655	133	1.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	69'072	70'311	70'402	73'482	3'080	4.4%
Erlös	TCHF	-26'744	-28'026	-26'749	-27'162	-413	1.5%
Saldo	TCHF	42'328	42'285	43'653	46'320	2'667	6.1%
1 Schulische berufliche Grundbildung							
Kosten	TCHF	59'581	60'496	60'544	63'272	2'728	4.5%
Erlös	TCHF	-18'969	-19'234	-19'000	-19'013	-13	0.1%
Saldo	TCHF	40'612	41'262	41'544	44'259	2'715	6.5%
2 Weiterbildung							
Kosten	TCHF	3'515	3'834	3'588	3'850	263	7.3%
Erlös	TCHF	-4'236	-4'675	-4'238	-4'238	0	0.0%
Saldo	TCHF	-721	-841	-650	-388	263	-40.4%
3 Bildung an höheren Fachschulen							
Kosten	TCHF	3'969	3'980	4'358	4'479	121	2.8%
Erlös	TCHF	-3'063	-3'615	-3'011	-3'411	-400	13.3%
Saldo	TCHF	906	364	1'347	1'068	-279	-20.7%
4 Höhere Fachschule für Technik Mittelland AG, HFTM AG							
Kosten	TCHF	2'007	2'001	1'912	1'880	-32	-1.7%
Erlös	TCHF	-476	-502	-500	-500	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'531	1'499	1'412	1'380	-32	-2.3%

Bemerkungen: Interne Verrechnungen: Da ab 2022 das Competence Center Schulverwaltungssoftware (CCSV), welches vom Berufsbildungszentrum Olten für alle Schulen der Sekundarstufe II betrieben wurde, dem ABMH unterstellt wurde, fallen die internen Verrechnungen im Vergleich zu den Vorjahren höher aus.

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		32'131'000	32'131'000	32'131'000	96'393'000
	Zusatzkredit					
	Total		**32'131'000**	**32'131'000**	**32'131'000**	**96'393'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		32'131'220	34'664'840		66'796'060
	Nachtragskredit					
	Total		**32'131'220**	**34'664'840**		**66'796'060**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		514'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**514'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Die voraussichtliche Überschreitung des Verpflichtungskredites ist insbesondere auf Mehraufwände Besoldungen Lehrkräfte in der Höhe von 0,8 Mio. Fr. (Umsetzung KV-Reform, Wachstum Gesundheitsberufe, Sportunterricht) sowie Mehraufwände Besoldungen Verwaltung und ein Anstieg beim Sachaufwand von 1,0 Mio. Fr. für Energie, Informatik, Gebäudeunterhalt zurückzuführen.

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		303.4	305.7	303.9	**304.5**	0.6	0.2%
weiblich (Pensen)		138.1	142.7	138.4	138.4	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		165.3	163.0	165.5	166.1	0.6	0.4%
Anzahl Mitarbeitende		488	491	488	489	1	0.2%
weiblich (Mitarbeitende)		241	244	241	241	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		247	247	247	248	1	0.4%
Anzahl Lernende		21	21	21	21	0	0.0%
weiblich		12	12	12	11	-1	-8.3%
männlich		9	9	9	10	1	11.1%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Informatik Berufsschulen	418	50	520	**500**	-20	-3.8%

Bemerkungen: Einlaufende Umsetzung der Informatikstrategie kantonale Schulen Sekundarstufe II (RRB Nr. 2017/521 vom 21. März 2017)

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetperiode 2021-2023.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 9'706'900.- und einem Ertrag von Fr. 647'000.- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 9'059'900.- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 370'100.-.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Kulturförderung und Kulturpflege

Die Produktegruppe beinhaltet die Tätigkeiten der Kulturförderung, der Kulturpflege, der Amtsleitung und des Schlosses Waldegg. Diese Stellen ermöglichen einer breiten Bevölkerung Zugang zu Kultur und Geschichte. Dazu fördern und koordinieren sie das Kulturschaffen im Kanton und bewahren das kulturelle Erbe. Sie unterstützen die Gestaltung der kantonalen Kulturpolitik fachlich und sind besorgt für die Leistungsvereinbarungen mit Kulturinstitutionen. Sie unterstützen, beraten und fördern Organisationen und Personen im Bereich Kultur und entrichten im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben ordentliche Mittel und beantragen die Bewilligung aus dem Swisslos-Fonds. Die Abteilung Kulturförderung führt die Geschäftsstelle des Kantonalen Kuratoriums für Kulturförderung. Die Amtsleitung leitet das Schloss Waldegg als Museum und Begegnungszentrum.

Produkte: Kulturförderung, Kulturpflege, Schloss Waldegg

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Kulturelle Vielfalt im ganzen Kanton fördern**								✶
111	Anteil Beitragsentscheide ohne Wiedererwägung	(>) %	98	99	97	**97**	0	0.0%	
12	**Kulturpflegerische Partnerschaften sorgsam behandeln und ausbauen**								✶
121	Stiftung Zentralbibliothek Solothurn als Kantonsbibliothek für Wissenschaft und Forschung fördern und stärken (Bauten zul. IR HBA)	(<) TCHF	2'674	2'674	2'674	**2'704**	30	1.1%	
122	Stadt Solothurn beim Betrieb des Stadttheaters als Ort des eigenständigen und kreativen Theaterschaffens mit Theatervermittlung unterstützen	(<) TCHF	600	600	600	**600**	0	0.0%	
123	Beitrag zum Betrieb des Museums für Musikautomaten Seewen sichern	(<) TCHF		245	245	**245**	0	0.0%	
124	Beitrag zum Betrieb der Solothurner Filmtage sichern	(<) TCHF		320	320	**320**	0	0.0%	
125	Stiftung Schloss Wartenfels Lostorf: Beitrag für den gesteigerten Unterhalt der Schlossanlage	(<) TCHF	136	136	140	**140**	0	0.0%	
126	Beitrag zum Betrieb MAZ auf Niveau 2017 sichern	(<) TCHF	1'825	1'825	1'825	**1'834**	9	0.5%	

Bemerkungen: Zugunsten von Transparenz und Nachvollziehbarkeit wird der alte Indikator 123 neu je Institution als separater Indikator geführt (123 und 124). Die Höhe der Beiträge bleibt gleich.
Indikatoren 121 und 126 enthalten den Teuerungsausgleich per 01.01.2023 von 1.5% auf die Lohnkosten.

13	**Institution Schloss Waldegg erhalten und als kantonales Zentrum für Kultur und Begegnung fördern.**								✶
131	Zufriedenheitsmessung Kunden und MuseumsbesucherInnen	(>) %	95	95	95	**95**	0	0.0%	
132	Auslastungsgrad der Schlossanlage inkl. Museumsbetrieb	(>) %	43	55	60	**60**	0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Beitragsgesuche abgeschlossen	Anzahl	470	480	570	**570**	0	0.0%
Schloss Waldegg: BesucherInnen	Anzahl	7'752	12'144	10'000	**10'000**	0	0.0%
Schloss Waldegg: Kostendeckungsgrad	Prozent	15	23	25	**25**	0	0.0%
Beiträge an Institutionen	Anzahl	4	6	6	**6**	0	0.0%
Zentralbibliothek: Medienausleihe	Anzahl	245'000	214'468	350'000	**350'000**	0	0.0%
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl						
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF						
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF						
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF						
Vergaben im selektiven Verfahren	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben im selektiven Verfahren	MCHF						
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl						
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF						
Beiträge an Institutionen	TCHF	2'990	5'800	5'804	**5'804**	0	0.0%
Lotteriefonds: bewilligte Mittel	TCHF	5'306	5'621	5'850	**5'850**	0	0.0%
Lotteriefonds: ausbezahlte Mittel	TCHF	5'247	5'026				
Schloss Waldegg: Kantonsanteil 100 %	TCHF	885	862	770	**770**	0	0.0%
Schloss Waldegg: Unterhalt	TCHF	259	229	280	**280**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	11'839	8'465	8'436	8'517	81	1.0%
Erlös	TCHF	-2'890	-907	-428	-151	277	-64.7%
Saldo	TCHF	8'949	7'558	8'008	8'366	358	4.5%

Bemerkungen: Der Saldoanstieg ist vorwiegend auf den Abbau der Sockelbeiträge aus dem Swisslos-Fonds zurückzuführen.

2 Sport

Die Produktegruppe beinhaltet die Tätigkeiten der Sportfachstelle als Kompetenz- und Dienstleistungszentrum für den öffentlich-rechtlichen Sport. Die Sportfachstelle unterstützt die Gestaltung der kantonalen Sportpolitik fachlich. Sie berät Organisationen und Personen im Bereich Sport und beantragt die Bewilligung von Swisslos-Sportfonds. Sie fördert die sportlichen Aktivitäten, insbesondere von Jugend und Sport (J+S) und initiiert, koordiniert und begleitet Sport- und Bewegungsprojekte in Kooperation mit Gemeinden, Schulen, Sportvereinen und anderen Organisationen.

Produkte: Breitensport, Jugend und Sport

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Förderung des Breitensports, insbesondere von Jugend und Sport**							
211	TeilnehmerInnen Aus- und Weiterbildungskurse J+S LeiterInnen mindestens auf dem Niveau des Jahres 2005 halten.	(>) %	56	122	130	**130**	0	0.0%
212	Sportfachkurse für Jugendliche von 5 bis 20 Jahren mindestens auf dem Niveau des Jahres 2013 halten.	(>) %	144	121	110	**110**	0	0.0%
213	Schulen, die J+S-Angebote anmelden	(>) %	70	58	70	**70**	0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
TeilnehmerInnen Kurse J+S-LeiterInnen	Anzahl	539	1'178	1'200	**1'200**	0	0.0%
Aus- und Weiterbildungskurse J+S-Leiter	Anzahl	26	49	50	**50**	0	0.0%
Sportfachkurse	Anzahl	3'110	2'611	2'200	**2'200**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'159	1'357	1'595	1'560	-34	-2.1%
Erlös	TCHF	-265	-249	-496	-496	0	0.0%
Saldo	TCHF	895	1'108	1'099	1'064	-34	-3.1%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	12'612	9'348	9'627	9'707	80	0.8%
Ertrag	TCHF	-3'154	-1'157	-924	-647	277	-30.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**9'458**	**8'191**	**8'704**	**9'060**	**356**	**4.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	386	474	403	370	-33	-8.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	12'998	9'822	10'030	10'077	47	0.5%
Erlös	TCHF	-3'154	-1'157	-924	-647	277	-30.0%
Saldo	TCHF	9'844	8'666	9'107	9'430	324	3.6%
1 Kulturförderung und Kulturpflege							
Kosten	TCHF	11'839	8'465	8'436	8'517	81	1.0%
Erlös	TCHF	-2'890	-907	-428	-151	277	-64.7%
Saldo	TCHF	8'949	7'558	8'008	8'366	358	4.5%
2 Sport							
Kosten	TCHF	1'159	1'357	1'595	1'560	-34	-2.1%
Erlös	TCHF	-265	-249	-496	-496	0	0.0%
Saldo	TCHF	895	1'108	1'099	1'064	-34	-3.1%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			8'415'000	8'718'000	9'014'000	26'147'000
	Zusatzkredit						
	Total			**8'415'000**	**8'718'000**	**9'014'000**	**26'147'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			8'415'168	8'703'657	9'059'884	26'178'709
	Nachtragskredit						
	Total			**8'415'168**	**8'703'657**	**9'059'884**	**26'178'709**
Rechnung	**Total**			**8'191'400**			**8'191'400**
Reserven	Stand 1. Januar			0	168'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		168'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**168'000**	**168'000**		
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		10.9	11.7	11.2	**11.2**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		8.6	9.2	8.9	8.9	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		2.3	2.5	2.3	2.3	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		17	17	17	17	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		14	14	14	14	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		3	3	3	3	0	0.0%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

	Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
COVID-19 Verordnung			4'175			

Inhaltsverzeichnis

6. Finanzdepartement		Seite
6.1	Management Summary	193
6.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	195
6.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	198
	Globalbudgets	
	Führungsunterstützung FD und Amtschreibereiaufsicht	202
	Amtschreiberei-Dienstleistungen	205
	Finanzen und Statistik	209
	Personalwesen	214
	Steuerwesen	219
	Informationstechnologie (inkl. Investitionsrechnung)	223
	Staatsaufsichtswesen	227

Finanzdepartement

Management Summary

Insgesamt rechnet der Voranschlag 2023 im Finanzdepartement mit einem um 17,8 Mio. Franken schlechteren Ergebnis als der Voranschlag 2022.

Die ertragsseitig grössten Veränderungen sind der Minderertrag bei der Ausschüttung der Nationalbank (-127,9 Mio. Franken) und der Mehrertrag beim Nationalen Finanzausgleich (+16,4 Mio. Franken) sowie bei der direkten Bundessteuer (+5,8 Mio. Franken). Die Steuereinnahmen der natürlichen Personen (+41,8 Mio. Franken) dürften deutlich über dem Voranschlag 2022 liegen. Bei den Staatssteuern der juristischen Personen (+37,5 Mio. Franken) und den Finanzausgleichssteuern der juristischen Personen (+4,0 Mio. Franken) wird ebenfalls mit einem deutlichen Anstieg des Steuerertrags gerechnet. Mit der Zunahme im Bereich der Quellensteuer (+6,0 Mio. Franken) wird wieder das Niveau von 2021 erreicht. Bei den übrigen Steuererträgen wird insbesondere bei den Handänderungssteuern (+3,0 Mio. Franken) mit einer Zunahme gegenüber dem Voranschlag 2022 gerechnet. Die Ordnungsbussen (-1,7 Mio. Franken) dürften demgegenüber tiefer ausfallen. Der geplante Gesamtertrag der kantonalen Steuern liegt damit über dem Niveau der Rechnung 2021 (+18,0 Mio. Franken).

Die grösste Veränderung beim Aufwand findet sich beim Zinsendienst (+1,1 Mio. Franken). Die restlichen Aufwandpositionen entsprechen weitgehend den Vorjahreswerten.

Bei den Globalbudgets des Finanzdepartements liegen die Aufwände und Erträge in der Grössenordnung des Voranschlags 2022. Es ist vor allem das Globalbudget des Amts für Informatik und Organisation, welches auf Stufe Globalbudgetsaldo mit einem Mehraufwand von 2,3 Mio. Franken rechnet. Dies deshalb, weil einerseits die allgemeinen Software-Wartungskosten weiter ansteigen und andererseits zusätzliche Personalressourcen für den Betrieb der IT-Infrastruktur sowie das Projektmanagement geschaffen werden. Die Amtschreibereien weisen einen Minderertrag von 0,6 Mio. Franken aus, weil diese die Grundbuchgebühren reduziert haben, um damit einen tieferen Kostendeckungsgrad zu erzielen.

Im Finanzdepartement sind diverse grössere Projekte geplant. Unter anderem wird das Finanzdepartement die digitale Transformation der öffentlichen Verwaltung in der Steuerungsgruppe Digitale Verwaltung (SDV) und in Umsetzungsprojekten mitgestalten und zusammen mit dem Personalamt die Struktur des solothurnischen Staatspersonalrechts (inkl. GAV) überprüfen.

Im Bereich des Steuerwesens wird eine Totalrevision der Katasterschätzung durchgeführt, mit dem Ziel die Katasterwerte den aktuellen Gegebenheiten anzupassen und die Festlegung der Katasterwerte stark zu vereinfachen. Mit der Totalrevision soll auch die veraltete Fachanwendung der Katasterschätzung mit einer modernen Anwendung abgelöst werden. Im Weiteren wird die Steuerlösung NEST mit dem Projekt Refactoring grundlegend erneuert. Diese Erneuerung der Fachanwendung ist vom Hersteller zwingend vorgegeben.

Im Personalbereich wird eine HR-Strategie ausgearbeitet, mit welcher die Schwerpunkte Strukturen, Rollen und Verantwortlichkeiten neu definiert werden sollen. Unter der Leitung des Personalamts wird ein neues Zeiterfassungssystem mit gleichzeitiger Integration eines Spesenworkflows für die gesamte Verwaltung evaluiert und eingeführt. Die erarbeitete Strategie der beruflichen Grundbildung zur Umsetzung der neuen Bildungsverordnung wird in der Verwaltung umgesetzt.

Im Informatik-Bereich erfolgen der weitere Ausbau der eGov-Plattform (serviceorientierte Plattform für den Aufbau von Online-Prozessen mit Firmen und Bürger/innen) sowie die Einführung eines neuen Desktops (Arbeitsplatzinfrastruktur). Im Weiteren wird basierend auf der vom Regierungsrat verabschiedeten Leitlinie Informationssicherheit das Konzept in den Departementen umgesetzt.

6.2 Finanzdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P50302	**Bundesanteile (FG)**					
4110000	Anteil am Reingewinn der SNB	-127'912'092	-127'912'092	0	127'912'092	-100.0
4600000	Anteil Direkte Bundessteuer	-80'097'911	-83'598'300	-89'357'500	-5'759'200	6.9
4600100	Anteil Verrechnungssteuer	-31'661'525	-19'860'000	-20'486'000	-626'000	3.2
4600500	Ant.Ertr.der Eidg.Mineralölst.	-8'443'176	-8'550'800	-8'041'600	509'200	-6.0
4600800	Anteil am Ertrag LSVA	-13'654'305	-13'216'662	-13'602'559	-385'897	2.9
4600900	Ant.Ertr.übr Bundeseinnahmen	-2'332'692	-2'300'000	-2'300'000	0	0.0
4620100	NFA: Ressourcenausgleich	-392'547'512	-390'465'348	-407'850'657	-17'385'309	4.5
4620200	NFA: sozio-demografischer Ausgleich	-7'372'205	-8'316'000	-9'249'876	-933'876	11.2
4620400	NFA: Härteausgleich	2'742'735	2'547'000	2'351'000	-196'000	-7.7
4620900	NFA: Abfederungsmassnahmen	0	-10'557'196	-8'485'213	2'071'983	-19.6
4699001	Rückverteilungen CO2 Abgabe	-109'160	-200'000	-152'000	48'000	-24.0
	Ertrag	**-661'387'843**	**-662'429'398**	**-557'174'405**	**105'254'993**	**-15.9**
8102032	Zuw. Treibstoffzollanteil an Strassenbau	8'443'176	8'550'800	8'041'600	-509'200	-6.0
8102033	Zuw. LSVA an Strassenbaurechnung	6'827'152	6'608'331	6'801'280	192'949	2.9
8103014	Zuw. Globalbeiträge HS	2'332'692	2'300'000	2'300'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**17'603'020**	**17'459'131**	**17'142'880**	**-316'252**	**-1.8**
	Saldo	**-643'784'822**	**-644'970'267**	**-540'031'526**	**104'938'742**	**-16.3**
P50303	**Vermögenserträge (FG)**					
4100001	Salzregalgebühr	-32'700	-20'000	-25'000	-5'000	25.0
4100002	Monopolabgabe SGV	-892'165	-950'000	-900'000	50'000	-5.3
4401000	Zins kurzfr. Festgeld	0	0	-300'000	-300'000	0.0
4401003	Zinsen Dritte	-85'740	-70'000	-70'000	0	0.0
4402000	Zinsen Finanzanlagen Grp. 102	-35'394	0	0	0	0.0
4451000	Erträge aus Beteiligungen VV	-13'545	0	-15'000	-15'000	0.0
4451002	Dividende NSNW	-425'000	-400'000	0	400'000	-100.0
4461000	Dividende NSNW	0	0	-400'000	-400'000	0.0
4463000	Dividende Schweizer Salinen AG	-167'214	-200'000	-170'000	30'000	-15.0
4464000	Dividende Nationalbank	-18'240	-18'240	-18'240	0	0.0
	Ertrag	**-1'669'999**	**-1'658'240**	**-1'898'240**	**-240'000**	**14.5**
	Saldo	**-1'669'999**	**-1'658'240**	**-1'898'240**	**-240'000**	**14.5**
P50304	**Zinsendienst (FG)**					
3401000	Zinsen Darlehen und Vorschüsse	11'364'062	11'000'000	12'300'000	1'300'000	11.8
3409002	Zinsen Dritte	75	1'000	0	-1'000	-100.0
3409003	Zinsen Spezialfinanzierung Fo	0	0	625'000	625'000	0.0
3409004	Zinsen auf Legate, Stiftungen	0	0	150'000	150'000	0.0
3420000	Kapitalbeschaffungs- und Verw.kosten	-273'828	-85'000	230'000	315'000	-370.6
3499007	Aufwand Negativzinsen	1'239'101	1'300'000	0	-1'300'000	-100.0
	Aufwand	**12'329'410**	**12'216'000**	**13'305'000**	**1'089'000**	**8.9**
4499001	Ertrag Negativzinsen	-205'728	-300'000	0	300'000	-100.0
	Ertrag	**-205'728**	**-300'000**	**0**	**300'000**	**-100.0**
	Saldo	**12'123'682**	**11'916'000**	**13'305'000**	**1'389'000**	**11.7**
P50305	**Abschreibungen (FG)**					
3051001	PSKO-Beitragsmind zur Tilgung Darlehen	-12'055'986	-12'100'000	-12'500'000	-400'000	3.3
3409005	Zinsaufwand PKSO (Ausfinanzierung)	8'370'200	8'225'300	8'076'000	-149'300	-1.8
3419000	Realisierte Kursverluste Zahlungsverkehr	4'319	5'000	5'000	0	0.0
3830000	a/o Abschr. Bilanzfehlbetrag PKSO	27'290'828	27'290'828	27'290'828	0	0.0
	Aufwand	**23'609'361**	**23'421'128**	**22'871'828**	**-549'300**	**-2.3**
4309000	Verschiedene Erträge	-15'901'061	-16'000'000	-16'000'000	0	0.0
4419000	Realisierte Kursgewinne	-4'280	-5'000	-5'000	0	0.0
	Ertrag	**-15'905'341**	**-16'005'000**	**-16'005'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**7'704'021**	**7'416'128**	**6'866'828**	**-549'300**	**-7.4**

6.2 Finanzdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P50402	**Sozialversicherung (FG)**					
3010009	Abgangsentschädigungen	0	50'000	50'750	750	1.5
3010011	Beiträge an Kinderbetreuung	446'918	420'000	420'000	0	0.0
3010012	LEBO Verwaltungs-und Betriebspersonal	0	7'566'432	7'775'617	209'185	2.8
3020005	LEBO Lehrkräfte	0	1'755'759	1'798'521	42'762	2.4
3050000	AG-Beitrag AHV/ALV	24'834'683	24'330'000	24'330'000	0	0.0
3050001	EO Aufwandminderung	0	-230'000	-230'000	0	0.0
3050003	Unfalltaggelder (Aufwandmind.)	0	-550'000	-550'000	0	0.0
3051000	AG-Beitrag Pensionskasse	49'245'168	54'207'441	56'606'296	2'398'855	4.4
3053000	AG-Beitrag Berufsunfallversicherung	563'009	470'000	470'000	0	0.0
3054000	AG-Beitrag an Familienzulagekassen	4'410'283	5'030'000	5'030'000	0	0.0
3055000	AG-Beitrag Krankentaggeldversicherung	347'578	350'000	350'000	0	0.0
3064000	AHV-Ersatzrenten	1'896'253	2'000'000	2'000'000	0	0.0
8200000	Kalk. Sozialleistungen	-79'276'525	-84'288'741	-86'687'439	-2'398'697	2.8
8200001	LEBO Plan	0	-7'566'432	-7'775'617	-209'185	2.8
8200002	LEBO Plan Lehrkräfte	0	-1'755'759	-1'798'521	-42'762	2.4
	Aufwand	**2'467'367**	**1'788'700**	**1'789'608**	**908**	**0.1**
4309000	Verschiedene Erträge	-3'241	0	0	0	0.0
	Ertrag	**-3'241**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
8400001	Allgemeiner Overhead	-1'788'700	-1'788'700	-1'789'608	-908	0.1
	Interne Verrechnungen	**-1'788'700**	**-1'788'700**	**-1'789'608**	**-908**	0.1
	Saldo	**675'426**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P50403	**Unfallkasse (SF/EK)**					
3099004	übriger Personalaufwand	30'709	31'000	31'000	0	0.0
	Aufwand	**30'709**	**31'000**	**31'000**	**0**	**0.0**
4309001	Mitgliederbeiträge	0	-500	-500	0	0.0
	Ertrag	**0**	**-500**	**-500**	**0**	**0.0**
	Saldo	**30'709**	**30'500**	**30'500**	**0**	**0.0**
P50404	**GAV Krankentaggeldversicherung (SF/FK)**					
3500000	Einlage in Spezialfinanzierung	0	10'000	0	-10'000	-100.0
	Aufwand	**0**	**10'000**	**0**	**-10'000**	**-100.0**
4309008	GAV zed. Leistung IV	0	-10'000	0	10'000	-100.0
	Ertrag	**0**	**-10'000**	**0**	**10'000**	**-100.0**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

6.2 Finanzdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P50502	**Kantonale Steuern (FG)**					
3180000	Rückerstattung Steuerausst.	-16'500'000	0	0	0	0.0
3181014	Abschreibungen Steuerforderungen	15'780'756	17'070'000	17'070'000	0	0.0
3181015	Erlasse Steuerforderungen	529'649	800'000	800'000	0	0.0
3499002	Rückerstattungszinsen	2'396'462	300'000	400'000	100'000	33.3
3499003	Vergütungszinsen	84	0	0	0	0.0
	Aufwand	**2'206'952**	**18'170'000**	**18'270'000**	**100'000**	**0.6**
4000000	Staatsteuern nat. Pers.	-676'709'544	-667'677'646	-690'000'000	-22'322'354	3.3
4000001	Staatsteuern nat. Pers. Vorjahre	-40'668'659	-20'461'809	-40'000'000	-19'538'191	95.5
4000004	Grenzgängerbesteuerung	0	-1'900'000	0	1'900'000	-100.0
4000005	Nachsteuern und Bussen NP	-2'662'115	-2'000'000	-1'800'000	200'000	-10.0
4000020	Pauschale Steueranrechnung	2'273'092	1'000'000	1'000'000	0	0.0
4002000	Quellensteuer	-30'376'359	-19'000'000	-25'000'000	-6'000'000	31.6
4010000	Staatssteuer juristische Personen	-57'138'969	-50'100'000	-70'000'000	-19'900'000	39.7
4010001	Staatssteuer juristische Personen Vorjahre	-13'095'851	-1'400'000	-19'000'000	-17'600'000	1'257.1
4010002	FA-Steuer juristische Personen	-7'076'010	-5'190'000	-9'167'000	-3'977'000	76.6
4010003	Nachsteuern und Bussen JP	-52'316	-100'000	-50'000	50'000	-50.0
4022000	Grundstückgewinnsteuer natürliche Pers.	-12'325'249	-9'000'000	-10'000'000	-1'000'000	11.1
4022001	Grundstückgewinnsteuer juristische Pers.	-486'504	-300'000	-300'000	0	0.0
4022002	Kapitalabfindungssteuer	-21'954'536	-18'000'000	-20'000'000	-2'000'000	11.1
4022003	Übrige Sondersteuern	-1'444'175	-1'000'000	-1'000'000	0	0.0
4023000	Handänderungssteuer	-36'145'143	-27'000'000	-30'000'000	-3'000'000	11.1
4024000	Erbschaftssteuer	-21'724'248	-20'500'000	-20'500'000	0	0.0
4024001	Nachlasstaxe	-7'313'391	-7'000'000	-7'000'000	0	0.0
4024002	Schenkungssteuer	-2'242'738	-1'500'000	-1'500'000	0	0.0
4270002	Ordnungsbussen	-6'357'120	-8'200'000	-6'500'000	1'700'000	-20.7
4401002	Verzugszinsen auf Steuern	-4'581'661	-7'300'000	-7'300'000	0	0.0
	Ertrag	**-940'081'497**	**-866'629'455**	**-958'117'000**	**-91'487'545**	**10.6**
8102012	Anteil GGS für Natur- und Heimatschutz	2'085'951	1'627'500	1'802'500	175'000	10.8
8106032	Zuweisung der FA-Steuer	7'030'745	5'142'000	9'102'000	3'960'000	77.0
	Interne Verrechnungen	**9'116'696**	**6'769'500**	**10'904'500**	**4'135'000**	**61.1**
	Saldo	**-928'757'849**	**-841'689'955**	**-928'942'500**	**-87'252'545**	**10.4**
P50602	**AIO Abschreibungen (FG)**					
3300600	IT-Abschr. 3 Jahre	504'792	662'690	655'213	-7'478	-1.1
3300610	IT-Abschr. 5 Jahre	4'791'338	4'564'764	4'656'149	91'385	2.0
3300620	IT-Abschr. 7 Jahre	2'838'873	2'293'189	2'224'331	-68'858	-3.0
	Aufwand	**8'135'003**	**7'520'644**	**7'535'692**	**15'049**	**0.2**
8404002	AIO Abschreibungen IT	-8'135'003	-7'520'644	-7'535'692	-15'049	0.2
	Interne Verrechnungen	**-8'135'003**	**-7'520'644**	**-7'535'692**	**-15'049**	**0.2**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
50302	**Bundesanteile**				
	Die Budgetierung erfolgt jeweils aufgrund von Angaben der EFV und der ESTV. Im VA 2023 wird mit 105,3 Mio. Franken weniger Bundesanteilen gerechnet als im VA 2022. Der Anteil am Reingewinn SNB wurde aufgrund des Quartalsberichts per 30.9.2022 auf 0 gesetzt. Beim NFA wird mit Mehreinnahmen von 16,4 Mio. Franken ggü. dem VA 2022 gerechnet. Die Anteile Direkte Bundessteuer und Verrechnungssteuer unterliegen Schwankungen und müssen daher mit Vorsicht betrachtet werden.				
4110000	Anteil Reingewinn SNB *Minderertrag*	-127'912'092	0	**127'912'092**	**-100%**
4600000	Anteil Direkte Bundessteuer *Mehrertrag*	-83'598'300	-89'357'500	**-5'759'200**	**7%**
4600100	Anteil Verrechnungssteuer *Mehrertrag*	-19'860'000	-20'486'000	**-626'000**	**3%**
4600500	*Anteil Ertrag Mineralölsteuer* *Minderertrag*	-8'550'800	-8'041'600	**509'200**	**-6%**
4600800	*Anteil Ertrag LSVA* *Mehrertrag*	-13'216'662	-13'602'559	**-385'897**	**3%**
4620100	*NFA: Ressourcenausgleich* *Mehrertrag*	-390'465'348	-407'850'657	**-17'385'309**	**4%**
4620200	*NFA: sozio-demografischer Ausgleich* *Mehrertrag*	-8'316'000	-9'249'876	**-933'876**	**11%**
4620900	*NFA: Abfederungsmassnahmen* *Minderertrag*	-10'557'196	-8'485'213	**2'071'983**	**-20%**
4699001	Rückverteilungen CO2 Abgabe *Minderertrag*	-200'000 *350000*	-152'000	**48'000**	**-24%**
50303	**Vermögenserträge**				
4401000	Zinsen kurzfristige Festgelder *Mehrertrag*	0	-300'000	**-300'000**	**100%**
	Wir gehen davon aus, dass die SNB die Zinsen weiter anheben wird und es im 2023 keine Negativzinsen mehr gibt. Im Gegenzug werden wir wieder Zinserträge und Zinsaufwände auch im kurzfristigen Bereich haben.				
4463000	Dividende Rheinsalinen AG *Minderertrag*	-200'000	-170'000	**30'000**	**-15%**
	Die Dividendenausschüttung der Rheinsalinen AG kann durch uns nicht beeinflusst werden. Wir haben diese Position dem IST 2022 angepasst.				

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
50304	**Zinsendienst**				
3401000	Zinsen auf Darlehen und Vorschüssen *Mehraufwand*	11'000'000	12'300'000	**1'300'000**	**12%**
	Wir gehen davon aus, dass die SNB die Zinsen weiter anheben wird und es im 2023 keine Negativzinsen mehr gibt. Im Gegenzug werden wir wieder Zinserträge und Zinsaufwände auch im kurzfristigen Bereich haben.				
3409003	Zinsen auf Spezialfinanzierungen, Fonds *Mehraufwand*	0	625'000	**625'000**	**100%**
	Die SNB hat im 2022 die Leitzinsen erhöht. Im Gegensatz zu den Vorjahren sind diese nun wieder positiv, so dass die Verzinsungen wieder vorgenommen werden.				
3409004	Zinsen auf Legate, Stiftungen *Mehraufwand*	0	150'000	**150'000**	**100%**
	Die SNB hat im 2022 die Leitzinsen erhöht. Im Gegensatz zu den Vorjahren sind diese nun wieder positiv, so dass die Verzinsungen wieder vorgenommen werden.				
3420000	Kapitalbeschaffungskosten *Mehraufwand*	-85'000	230'000	**315'000**	**-371%**
	Da im 2023 eine Obligationenanleihe zur Rückzahlung fällig wird, gehen wir davon aus, dass wir neues Kapital beschaffen müssen. Die Kapitalbeschaffungskosten werden deshalb steigen.				
3499007	Aufwand Negativzinsen *Minderaufwand*	1'300'000	0	**-1'300'000**	**-100%**
	Wir gehen davon aus, dass die SNB die Zinsen weiter anheben wird und es im 2023 keine Negativzinsen mehr gibt. Im Gegenzug werden wir wieder Zinserträge und Zinsaufwände auch im kurzfristigen Bereich haben.				
4499001	Erträge Negativzinsen *Minderertrag*	-300'000	0	**300'000**	**-100%**
	Wir gehen davon aus, dass die SNB die Zinsen weiter anheben wird und es im 2023 keine Negativzinsen mehr gibt. Im Gegenzug werden wir wieder Zinserträge und Zinsaufwände auch im kurzfristigen Bereich haben.				
50305	**Abschreibungen**				
3051001	PKSO-Beitr. Min. Tilg. *Minderaufwand*	-12'100'000	-12'500'000	**-400'000**	**3%**
	Es handelt sich um die Auswirkungen der Ausfinanzierung der Deckungslücke PKSO. Die PKSO schreibt jenen Teil der Arbeitgeberbeiträge der Kantonsangestellten, welcher zugungsten der Ausfinanzierung eingesetzt wird (4,5%) dem Kanton gut. Gegenüber dem Vorjahr kann infolge höherer Löhne mit höheren Arbeitgeberbeiträgen gerechnet werden.				
50402	**Sozialversicherungsbeiträge**				
3051000	AG-Beitrag PKSO *Mehraufwand*	54'207'441	56'606'296	**2'398'855**	**4%**
	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Rechnung 2021 und der Lohnentwicklung gegenüber dem Vorjahr.				
50502	**Kantonale Steuern**				
3499002	Rückerstattungszinsen *Mehraufwand*	300'000	400'000	**100'000**	**33%**
	Per 1.1.2021 wurde der Rückerstattungszins von 3% auf 0,25% reduziert. Die Auswirkungen wurden geschätzt und müssen auf Basis Ist-Verlauf 2022 angepasst werden. 300'000 Franken entspricht dem langfristig erwarteten Durchschnittswert.				

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
4000000	Staatsteuern nat. Personen	-667'677'646	-690'000'000	**-22'322'354**	**3%**
	Mehrertrag Die Erhöhung um rund 22,3 Mio. Franken steht in erster Linie im Zusammenhang mit den NOV-Umbuchungen, welche im Umkehrschluss zu einer Reduktion der Quellensteuern führen.				
4000001	Staatssteuern nat. Personen Vorjahr	-20'461'809	-40'000'000	**-19'538'191**	**95%**
	Mehrertrag Die Pandemie-Effekte auf die Einkommenssteuer wurden deutlich stärker antizipiert. Die fortlaufende Veranlagung bestätigt, dass der VA 2022 zu tief angesetzt wurde.				
4000004	Grenzgängerbesteuerung	-1'900'000	0	**1'900'000**	**-100%**
	Minderertrag Die Erträge aus der französischen Grenzgängerbesteuerung werden neu innerhalb und als Teil der Quellensteuer abgerechnet. Daher entfällt diese Erlösposition in der Planung und im Ist.				
4000005	Nachsteuern und Bussen NP	-2'000'000	-1'800'000	**200'000**	**-10%**
	Minderertrag Durch personelle und organisatorische Veränderungen im Bereich der Sondersteuern wird die Erwartungshaltung im Bereich der Nachsteuern und Bussen um 200'000 Franken reduziert.				
4002000	Quellensteuer	-19'000'000	-25'000'000	**-6'000'000**	**32%**
	Mehrertrag Die Quellensteuererträge enthalten ab VA 2023 erstmalig auch die Erträge aus der französischen Grenzgängerbesteuerung (ca. 1,9 Mio. Franken). Darüber hinaus entwickeln sich die Quellensteuererträge trotz Reduktionen durch NOV-Umbuchungen deutlich besser (Basis IST 2021 / Entwicklung 2022) als erwartet. Somit kann die Ertragsposition angehoben werden.				
4010000	Staatsteuern jur. Personen	-50'100'000	-70'000'000	**-19'900'000**	**40%**
	Mehrertrag Zum Zeitpunkt der Erstellung des VA 2022 wurde die Anwendung der STAF Elemente und auch die Pandemie-Effekte auf die Juristischen Personen gravierender geplant. Auf Basis der Veranlagung des Steuerjahrs 2021 wird der Vorbezug 2023 rund 70 Mio. Franken betragen.				
4010001	Staatsteuern jur. Personen Vorjahr	-1'400'000	-19'000'000	**-17'600'000**	**1257%**
	Mehrertrag Die Basis im Rahmen des VA 2022 war die Erwartungshaltung, dass für die Steuerperiode 2021 deutlich signifikantere Anwendung der STAF Elemente und Pandemie-Effekte einfliessen würden. Dies hat sich nicht bestätigt, was zur Anhebung der Erwartung für VA 2023 führt. Nach wie vor gilt diese Position aber als defensiv geschätzt.				
4010002	FA-Steuer jur. Personen	-5'190'000	-9'167'000	**-3'977'000**	**77%**
	Mehrertrag Die Position steht in direktem relativen Zusammenhang zu den Erträgen bei den Juristischen Personen.				
4010003	Nachsteuern und Bussen JP	-100'000	-50'000	**50'000**	**-50%**
	Minderertrag Auf Basis der IST-Entwicklung (2021 / 2022) wird die Erwartung für VA 2023 reduziert.				
4022000	Grundstückgewinnsteuer NP	-9'000'000	-10'000'000	**-1'000'000**	**11%**
	Mehrertrag Durch das anhaltend hohe Volumen an Immobilientransaktionen wurde bereits 2021 die Planung bei Weitem übertroffen. Auf Basis der IST-Entwicklung wird auch der VA 2022 übertroffen was dazu führte, dass die Erwartungshaltung im VA 2023 um 1 Mio. Franken angehoben wurde.				
4022002	Besteuerung Kapitalleistungen	-18'000'000	-20'000'000	**-2'000'000**	**11%**
	Mehrertrag Derselbe Trend wie bei den Grundstückgewinnsteuern (und den Handänderungssteuern) beeinflusst zu einem grossen Teil auch die Besteuerung der Kapitalleistungen. Auf Basis der IST-Entwicklung muss auch in diesem Bereich die Erwartung für VA 2023 nach oben korrigiert werden.				

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
4023000	Handänderungssteuer	-27'000'000	-30'000'000	**-3'000'000**	**11%**
	Mehrertrag Die hohe Aktivität am Immobilienmarkt wirkt sich ebenfalls auf die Handänderungssteuer aus. Der Voranschlag 2022 präsentiert sich zu tief auf Basis der IST-Entwicklung. Es ist davon auszugehen, dass der Trend anhalten wird. In Abhängigkeit zur Zinssituation könnte er sich dennoch etwas abschwächen. Vor diesem Hintergrund wird der VA 2023 auf 30 Mio. Franken festgesetzt.				
4270002	Ordnungsbussen	-8'200'000	-6'500'000	**1'700'000**	**-21%**
	Minderertrag Ordnungsbussen stehen in erster Linie mit dem Fehlen einer Steuererklärung zusammen. Ziel muss es sein, weniger Bussen zu sprechen und diese dafür nicht abschreiben zu müssen - sprich ein gezielteres Bussenvorgehen, welches das Steueramt eingeleitet hat. Dies zeigt sich einerseits in einem tieferen Niveau an Ordnungsbussen für den VA 2023, welche aber werthaltiger sein müssen.				

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage 2023 - 2025.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 1'819'600.-- und einem Ertrag von Fr. 10'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'809'600.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 307'200.--.

Im Aufwand ist eine Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich von 1,5% per 1. Januar 2023 enthalten (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022).

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung

Produkte: Beratung, Rechtsdienst, Erlasse

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Bedarfsgerechte Führungsunterstützung sicherstellen**							
111	Zielerreichung, Termin- und Kosteneinhaltung bei Projekten unter Leitung DSFD	(>) %	74	91	90	**90**	0 0.0%	
112	Anteil Bestätigung von angefochtenen Entscheiden durch Rechtsmittelinstanz	(>) %	92	87	85	**85**	0 0.0%	
12	**Fristgerechte Bearbeitung der Erlassgesuche**							
121	Anteil pendenter Erlassgesuche im Verhältnis zu den eingegangenen Erlassgesuchen	(<) %	18	13	20	**20**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Erledigte Beschwerden	Anzahl	8	6	10	**10**	0	0.0%
	Erstellte Mitberichte	Anzahl	47	54	30	**40**	10	33.3%
	Eingegangene Erlassgesuche	Anzahl	815	842	1'200	**900**	-300	-25.0%
	Anteil gutgeheissene Erlassgesuche	Prozent	36	32	35	**35**	0	0.0%
	Erlassener Betrag	TCHF	413	393	600	**480**	-120	-20.0%
	Gesamtbetrag der eingegangenen Erlassgesuche	TCHF	2'415	2'832				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'722	1'649	1'634	1'676	42	2.6%
	Erlös	TCHF	-21	-1				
	Saldo	TCHF	1'701	1'648	1'634	1'676	42	2.6%

Bemerkungen: Für das Projekt Digitalisierung im Kanton Solothurn sind externe Kosten in der Höhe von Fr. 154'100 in der RE20 enthalten.

2 Amtschreibereiaufsicht

Produkte: Aufsicht, Aufgaben Departement, Private Notare

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Gesetzeskonforme und einheitliche Rechtsanwendung durch die Amtschreibereien ist gewährleistet**							
211	Akzeptanz der Beanstandungen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
212	Anteil Bestätigung von angefochtenen Amtshandlungen durch die Rechtsmittelinstanz	(>) %	88	92	85	**85**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Inspektionen bei Amtschreibereien und Konkursämtern	Anzahl	7	0	7	**7**	0	0.0%
	Ausbildungstage von Personal der Amtschreibereien	Anzahl	0	0	3	**3**	0	0.0%
	Inspektionen privater Notare	Anzahl	20	1	25	**25**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	424	436	445	451	6	1.3%
	Erlös	TCHF	-7	-8	-12	-10	2	-16.7%
	Saldo	TCHF	417	428	433	441	8	1.8%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	1'896	1'847	1'841	1'820	-22	-1.2%
Ertrag	TCHF	-28	-9	-12	-10	2	-16.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**1'868**	**1'838**	**1'829**	**1'810**	**-20**	**-1.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	250	238	238	307	69	29.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	2'146	2'085	2'079	2'127	48	2.3%
Erlös	TCHF	-28	-9	-12	-10	2	-16.7%
Saldo	TCHF	2'117	2'076	2'067	2'117	50	2.4%
1 Führungsunterstützung							
Kosten	TCHF	1'722	1'649	1'634	1'676	42	2.6%
Erlös	TCHF	-21	-1				
Saldo	TCHF	1'701	1'648	1'634	1'676	42	2.6%
2 Amtschreibereiaufsicht							
Kosten	TCHF	424	436	445	451	6	1.3%
Erlös	TCHF	-7	-8	-12	-10	2	-16.7%
Saldo	TCHF	417	428	433	441	8	1.8%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		1'785'000	1'874'000	1'874'000	5'533'000
	Zusatzkredit					
	Total		**1'785'000**	**1'874'000**	**1'874'000**	**5'533'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		1'809'636			1'809'636
	Nachtragskredit					
	Total		**1'809'636**			**1'809'636**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	10.0	10.1	10.5	**10.5**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)	4.6	4.9	4.6	4.3	-0.3	-6.5%
männlich (Pensen)	5.4	5.2	5.9	6.2	0.3	5.1%
Anzahl Mitarbeitende	13	13	12	13	1	8.3%
weiblich (Mitarbeitende)	7	7	6	6	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	6	6	6	7	1	16.7%
Anzahl Lernende	1	0	1	0	-1	-100.0%
weiblich	1	0	1	0	-1	-100.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage. Die laufenden Verfahrensoptimierungen erlauben es, die in den vergangenen Globalbudgetperioden festgelegten Zahlen beizubehalten.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 29'503'800.-- und einem Ertrag von Fr. 39'956'400.-- mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 10'452'600.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 6'474'100.--.

In der Produktgruppe Grundbuch wurden diverse Massnahmen eingeleitet, welche insbesondere den Erlös und somit den hohen Kostendeckungsgrad senken.

Personal

Der Personal- und Pensenbestand bleibt gegenüber 2021 und 2022 praktisch unverändert.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Grundbuch

Produkte: - Kauf, Dienstbarkeit, Pfandvertrag, Belege

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Grundbuchämter und erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessen kurzen Frist**							
111	Wartezeit bei Handänderungsverträgen	(<) AT	13.7	14.2	15.0	**15.0**	0.0	0.0%
112	Wartezeit bei Pfandverträgen	(<) AT	2.3	2.3	4.0	**4.0**	0.0	0.0%
113	Kostendeckungsgrad	(>) %	121.3	127.3	112.6	**104.5**	-8.1	-7.2%
114	Kundenzufriedenheit	(>) %		87		**85**		
	Bem.: Die Kundenzufriedenheit wird in der Regel nur einmal pro Globalbudgetperiode erhoben. Die institutionellen Kunden bildeten im Jahre 2021 die Zielgruppe. Die privaten Kunden bilden im 2023 die Zielgruppe.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	1.1 Handänderungen	Anzahl	3'650	3'977	3'500	**3'800**	300	8.6%
	1.2 Dienstbarkeiten	Anzahl	728	846	700	**725**	25	3.6%
	1.3 Pfandverträge	Anzahl	3'734	4'016	3'400	**3'800**	400	11.8%
	1.4 Kaufpreis	MCHF	2'877	3'105	2'500			

Bemerkungen: Es wird von einer erhöhten Geschäftslast analog der starken Vorjahre 20 und 21 ausgegangen.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	10'651	11'026	11'059	11'530	471	4.3%
	Erlös	TCHF	-12'921	-14'034	-12'456	-11'909	547	-4.4%
	Saldo	TCHF	-2'270	-3'008	-1'397	-379	1'018	-72.9%

Bemerkungen: Aufgrund des hohen Kostendeckungsgrads wurden diverse Massnahmen zur Senkung eingeleitet. Diese greifen ab 2023 vollumfänglich und reduzieren insbesondere den Erlös, wodurch der Kostendeckungsgrad gesenkt wird.

2 Güter- und Erbrecht

Produkte: Güter- und Erbrecht

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Erbschaftsämter und erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessen kurzen Frist**							
211	Wartezeit bei Erbenverhandlungen	(<) AT	20.2	20.2	22.0	**22.0**	0.0	0.0%
212	Kostendeckungsgrad	(>) %	103.7	104.1	98.8	**97.2**	-1.6	-1.6%
213	Kundenzufriedenheit	(>) %				**85**		

Bem.: Die Kundenzufriedenheit wird in der Regel nur einmal pro Globalbudgetperiode erhoben. Die institutionellen Kunden bildeten im Jahre 2021 die Zielgruppe. Diese Kundengruppe tätigt keine Geschäfte im Güter- und Erbrecht. Die privaten Kunden werden im Jahre 2023 befragt.

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	2.1 Erbschaftsinventare	Anzahl	1'876	2'030	1'870	**1'875**	5	0.3%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	5'613	5'736	5'877	5'820	-57	-1.0%
	Erlös	TCHF	-5'823	-5'972	-5'805	-5'604	201	-3.5%
	Saldo	TCHF	-210	-236	72	216	145	201.8%

Bemerkungen: Um den Kostendeckungsgrad in der Produktgruppe Grundbuch zu senken, wurden diverse Massnahmen eingeführt. Einige Massnahmen haben gleichzeitig Einfluss auf die Produktgruppe Güter- und Erbrecht. Daher wird ein tieferer Kostendeckungsgrad als in den Vorjahren erwartet.

3 Betreibungen

Produkte: Betreibungen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Betreibungsämter und erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessen kurzen Frist**							
311	Wartezeit bei Zahlungsbefehlen	(<) Tage	2.0	1.3	3.0	**3.0**	0.0	0.0%
312	Wartezeit bei Pfändungsabschriften	(<) Tage	4.5	4.5	10.0	**10.0**	0.0	0.0%
313	Kostendeckungsgrad	(>) %	130.7	133.4	143.7	**142.9**	-0.8	-0.6%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	3.1 Zahlungsbefehle	Anzahl	110'171	109'986	120'000	**118'200**	-1'800	-1.5%
	3.2 Pfändungen	Anzahl	64'048	63'856	70'000	**67'400**	-2'600	-3.7%
	3.3 Verwertungen	Anzahl	33'314	31'221	32'000	**31'000**	-1'000	-3.1%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	13'738	13'592	13'819	13'925	106	0.8%
	Erlös	TCHF	-17'958	-18'136	-19'870	-19'740	130	-0.7%
	Saldo	TCHF	-4'220	-4'544	-6'051	-5'815	236	-3.9%

Bemerkungen: Der Erlös ist weitgehend durch die Gebührenverordnung zum Bundesgesetz über Schuldbetreibung und Konkurs (GebV SchKG) gesteuert und der Kostendeckungsgrad somit nur bedingt beeinflussbar.

4 Konkurse

Produkte: Konkurse

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Konkursämter und erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessen kurzen Frist**								*
411	Verfahrensdauer	(<) Monat	7.8	8.3	10.0	**10.0**	0.0	0.0%	
412	Kostendeckungsgrad	(>) %	40.7	45.0	43.8	**41.9**	-1.9	-4.3%	

Bemerkungen: Es wird von einer grösseren Geschäftslast als in der Vorjahren ausgegangen.

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	4.1 Konkurseröffnungen	Anzahl	451	534	540	**600**	60	11.1%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'212	3'228	3'308	3'504	196	5.9%
	Erlös	TCHF	-1'306	-1'451	-1'450	-1'450	0	0.0%
	Saldo	TCHF	1'906	1'777	1'858	2'054	196	10.5%

Bemerkungen: Der Erlös ist weitgehend durch die Gebührenverordnung zum Bundesgesetz über Schuldbetreibung und Konkurs (GebV SchKG) gesteuert und der Kostendeckungsgrad somit nur bedingt beeinflussbar.

5 Handelsregister

Produkte: Handelsregister

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
51	**Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung des kantonalen Handelsregisteramtes und erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessen kurzen Frist**								
511	Wartezeit Eintragungen	(<) Tage	0.0	0.0	0.0	**0.0**	0.0	0.0%	
512	Rückweisungen des eidg. Handelsregisteramtes	(<) Anz.	0	0	3	**3**	0	0.0%	
513	Kostendeckungsgrad	(>) %	123.4	116.0	86.9	**105.7**	18.8	21.6%	
	Bem.: Aufgrund der revidierten Handelsregisterverordnung ab 2021 hat sich der Kostendeckungsgrad reduziert.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	5.1 Anzahl Firmen	Anzahl	15'970	16'609	16'000	**16'000**	0	0.0%
	5.2 Handelsregister-Eintragungen	Anzahl	5'785	6'048	5'600	**5'800**	200	3.6%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'304	1'232	1'155	1'199	44	3.8%
	Erlös	TCHF	-1'609	-1'429	-1'004	-1'254	-250	24.9%
	Saldo	TCHF	-306	-198	152	-55	-206	-136.0%

Bemerkungen: Der Erlös ist weitgehend durch die Gebührenverordnung des Bundes gesteuert und der Kostendeckungsgrad somit nur bedingt beeinflussbar. Aufgrund der revidierten Handelsregisterverordnung ab 2021 wurden die Handelsregistergebühren tiefer budgetiert.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	28'334	28'560	28'942	29'504	562	1.9%
Ertrag	TCHF	-39'688	-41'085	-40'584	-39'956	628	-1.5%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**-11'354**	**-12'525**	**-11'643**	**-10'453**	**1'190**	**-10.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	6'254	6'317	6'276	6'474	198	3.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	34'518	34'814	35'217	35'978	761	2.2%
Erlös	TCHF	-39'617	-41'022	-40'584	-39'956	628	-1.5%
Saldo	TCHF	-5'100	-6'208	-5'367	-3'978	1'389	-25.9%
1 Grundbuch							
Kosten	TCHF	10'651	11'026	11'059	11'530	471	4.3%
Erlös	TCHF	-12'921	-14'034	-12'456	-11'909	547	-4.4%
Saldo	TCHF	-2'270	-3'008	-1'397	-379	1'018	-72.9%
2 Güter- und Erbrecht							
Kosten	TCHF	5'613	5'736	5'877	5'820	-57	-1.0%
Erlös	TCHF	-5'823	-5'972	-5'805	-5'604	201	-3.5%
Saldo	TCHF	-210	-236	72	216	145	201.8%
3 Betreibungen							
Kosten	TCHF	13'738	13'592	13'819	13'925	106	0.8%
Erlös	TCHF	-17'958	-18'136	-19'870	-19'740	130	-0.7%
Saldo	TCHF	-4'220	-4'544	-6'051	-5'815	236	-3.9%
4 Konkurse							
Kosten	TCHF	3'212	3'228	3'308	3'504	196	5.9%
Erlös	TCHF	-1'306	-1'451	-1'450	-1'450	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'906	1'777	1'858	2'054	196	10.5%
5 Handelsregister							
Kosten	TCHF	1'304	1'232	1'155	1'199	44	3.8%
Erlös	TCHF	-1'609	-1'429	-1'004	-1'254	-250	24.9%
Saldo	TCHF	-306	-198	152	-55	-206	-136.0%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

			Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			-11'643'000	-11'643'000	-11'643'000	-34'929'000
	Zusatzkredit						
	Total			**-11'643'000**	**-11'643'000**	**-11'643'000**	**-34'929'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			-11'642'768	-10'452'600		-22'095'368
	Nachtragskredit						
	Total			**-11'642'768**	**-10'452'600**		**-22'095'368**
Rechnung	**Total**						
Reserven	Stand 1. Januar			714'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**714'000**			
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		184.4	181.1	184.0	**184.0**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		105.2	108.0	106.0	106.0	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		79.2	73.0	78.0	78.0	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		211	208	213	213	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		129	133	130	130	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		82	75	83	83	0	0.0%
Anzahl Lernende		15	15	15	15	0	0.0%
weiblich		11	11	11	11	0	0.0%
männlich		4	4	4	4	0	0.0%

1. Management Summary

Leistung

Die Leistungsziele für 2023 wurden aus der Globalbudgetvorlage 2022 - 2024 übernommen. Für den Bereich Finanz- und Controllerdienstleistungen ist 2023 eine Zufriedenheitsumfrage bei den Finanzfachverantwortlichen der kantonalen Verwaltung vorgesehen.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'520'700.-- und einem Ertrag von Fr. 3'536'000.-- mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 15'300.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 774'000.--.

Personal

Der Stellenbestand wird gegenüber dem Voranschlag 2022 um 1,9 Stellen für den Betrieb des Kreditorenworkflow erhöht.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Planung und Reporting

Ordnungsgemässe Rechnungslegung, kurz-/mittel- und langfristige Finanzplanung, Cash Management, Reporting/Berichterstattung

Produkte: IAFP, GB-Vorlagen, Budgetstruktur, Voranschlag, Geschäftsbericht (inkl. Beteiligungsreport), Quartals-/Semesterberichte, Subventionsübersicht, Finanz- und Rechnungswesen (inkl. Kreditorenworkflow), Asset&Liability-Management, Cash Management, WoV-Instrumente und Projekte

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Ordnungsgemässe Rechnungslegung gemäss den Grundsätzen des WoV-Gesetzes sicherstellen**								
111	Keine wesentlichen Feststellungen im Aufgabenbereich des AFIN im Revisionsbericht der Kantonalen Finanzkontrolle zum Geschäftsbericht	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%	
12	**Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfängerorientierte Entscheidungsgrundlagen über die Leistungen und Finanzen des Kantons erstellen**								
121	Zufriedenheit und Nutzen vom IAFP, Voranschlag, Semester- und Geschäftsbericht. Jährliche Beurteilung durch den Kantonsrat [Beurteilung "sehr zufrieden/zufrieden"]	(>) %	96	97	95	**95**	0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Budgetgenauigkeit vom Voranschlag zur Rechnung (Abw. zwischen budgetiertem und effektivem Aufwand in %)	Prozent	1.4	1.2			
ALM-Sitzungen	Anzahl	4	4			
S&P Rating [AA+ stabil = 100%]	Prozent	100	100			
Verhältnis Vermögensertrag/Zinsaufwand	Verhältnis					
Durchschnittl. Zinssatz der Vermögensanlagen kurzfr. Bem.: 2019: -0.21% 2020: -0.25%	Prozent					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'363	1'530	1'497	1'732	235	15.7%
Erlös	TCHF	-21	-21	-16	-21	-5	34.6%
Saldo	TCHF	1'341	1'509	1'481	1'711	230	15.5%

Bemerkungen: Zunahme der Kosten gegenüber dem Voranschlag 2022, da für den Betrieb des Kreditorenworkflow mehr Ressourcen benötigt werden.

2 Finanz- und Controllerdienstleistungen

Beratung, Unterstützung und Schulung im Bereich Finanzen, Inkassowesen

Produkte: Mitberichte, Stellungnahmen, Vernehmlassungen, Mitarbeit in Kommissionen und Projekten, Eigene Projekte Finanzdienste, Fachspezifische Schulung/Beratung, Verlustscheinbewirtschaftung, Unentgeltliche Rechtspflege, Rechtsinkasso

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Kompetente und bedarfsgerechte Fachberatung aller Finanzverantwortlichen des Kantons gewährleisten**								✶
211	Zufriedenheit der Finanzfachverantwortlichen mit den Beratungsdienstleistungen des AFIN	(>) %				**90**			
212	Zufriedenheit der Finanzfachverantwortlichen mit den Ausbildungsveranstaltungen des AFIN	(>) %				**90**			
213	Zufriedenheit der Finanzfachverantwortlichen mit den Informationsveranstaltungen des AFIN	(>) %				**90**			

Bemerkungen: Die neuen Indikatoren zur Zufriedenheit der Finanzfachverantwortlichen werden einmal pro Globalbudgetperiode erhoben. Eine erste Umfrage ist für 2023 vorgesehen. 2022 wurde eine Kundenzufriedenheitsumfrage des CC SAP durchgeführt. Da Finanzfachverantwortliche auch SAP-Anwender sind, sollen diese nicht zwei Zufriedenheitsumfragen pro Jahr für das AFIN ausfüllen müssen.

22	**Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen**							
221	Ertrag bei der Verlustscheinbearbeitung	(>) TCHF	2'992	2'998	2'600	**2'850**	250	9.6%
222	Inkassoertrag Unentgeltliche Rechtspflege	(>) TCHF	581	667	525	**650**	125	23.8%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Mitberichte, Vernehmlassungen, Beantwortung Parlamentarische Vorstösse	Anzahl	10	12			
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Verlustscheine	Anzahl	234'931	237'607			
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Schuldner	Anzahl	27'492	27'850			
Verlustscheinbearbeitung - Eröffnete Dossiers pro Jahr	Anzahl	1'539	1'708			
Verlustscheinbearbeitung - Überprüfte Kunden pro Jahr	Anzahl	13'320	17'160			
Verlustscheinbearbeitung - Gesamtbestand in Mio. Fr.	MCHF	311	318			
URP - Eröffnete Dossiers pro Jahr (Rechnung)	Anzahl	69	88			
URP - Neu überprüfte Kunden pro Jahr (ohne Rechnung)	Anzahl	1'068	1'101			
Anzahl betreute ePBN-User	Anzahl	54	53			
Anzahl durchgeführte Schulungen	Anzahl	6	1			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'177	1'214	1'347	1'222	-125	-9.3%
Erlös	TCHF	-3'576	-3'668	-3'137	-3'512	-375	12.0%
Saldo	TCHF	-2'399	-2'454	-1'790	-2'290	-500	27.9%

Bemerkungen: Der Erlös steigt gegenüber dem Voranschlag 2022 durch Mehrerträge in der Verlustscheinbearbeitung und beim Inkasso Unentgeltliche Rechtspflege.

3 Kompetenzzentrum SAP

Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems, Bewirtschaftung des Supportbudgets, Organisation und Koordination der externen Supportunterstützung für alle SAP-Module, Umsetzen von SAP-Projekten

Produkte: SAP-Systembetreuung, Benutzer-Support/-Schulung/-Beratung

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems gewährleisten**								✶
311	Zufriedenheit der SAP-Anwender	(>) %			90				
312	Anteil erfolgreich ausgeführte SAP-Änderungsanträge	(>) %			95	**95**	0	0.0%	
32	**Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets**								✶
321	Externe Supportkosten	(<) TCHF	48	60	100	**125**	25	25.0%	
33	**Systemverfügbarkeit ist gewährleistet**								✶
331	Verfügbarkeit SAP für Anwender	(>) %			99	**99**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anzahl durchgeführte Änderungsanträge	Anzahl	159	154				
	Anzahl zurückgewiesene Änderungsanträge	Anzahl						
	Anzahl Supportfälle mit externer Unterstützung	Anzahl						
	Anzahl betreute SAP-Anwender	Anzahl	300	335				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	844	942	1'051	971	-80	-7.6%
	Erlös	TCHF						
	Saldo	TCHF	844	942	1'051	971	-80	-7.6%

Bemerkungen: Die Kosten nehmen gegenüber dem Voranschlag 2022 wieder ab, da zur Sicherstellung des Know-How-Transfers eines langjährigen Mitarbeiters, der Ende 2022 in Pension geht, seine Nachfolge bereits Anfang 2022 eingestellt worden ist. Diese Doppelbesetzung fällt ab dem 1.1.2023 weg.

4 Statistik

Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen. Publikationen "Kanton Solothurn in Zahlen" und "Wohnbevölkerung" alljährlich herausgeben. Fachlicher Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien.

Produkte: Statistik, Personenregister

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen**								
411	Publikation "Kanton Solothurn in Zahlen"	Anzahl	1	1	1	**1**	0	0.0%	
412	Publikation "Wohnbevölkerung"	Anzahl	1	1	1	**1**	0	0.0%	
413	Durchführen von Statistikkonferenzen	(>) Anz.	2	1	2	**2**	0	0.0%	
42	**Fachlichen Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien gewährleisten**								
421	Fristeinhaltung RegH [eingehaltene in % aller Termine]	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%	
422	Qualitätsanforderungen RegH [Anzahl Abweichungen]	(<) Anz.	1	5	5	**5**	0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
GERES: Angeschlossene Dienststellen (Rollen)	Anzahl	35	65			
GERES: Angeschlossene Benutzer	Anzahl	1'052	1'010			
GERES: Weitergeleitete Meldungen (in Tausend)	Anzahl	496	483			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	293	311	359	370	11	3.1%
Erlös	TCHF	-3	-3	-3	-3	0	0.0%
Saldo	TCHF	290	308	356	367	11	3.1%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	2'940	3'146	3'452	3'521	69	2.0%
Ertrag	TCHF	-3'601	-3'692	-3'156	-3'536	-380	12.1%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**-661**	**-547**	**296**	**-15**	**-311**	**-105.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	736	851	803	774	-29	-3.6%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	3'676	3'997	4'254	4'295	41	1.0%
Erlös	TCHF	-3'601	-3'692	-3'156	-3'536	-380	12.1%
Saldo	TCHF	75	305	1'099	759	-340	-30.9%
1 Planung und Reporting							
Kosten	TCHF	1'363	1'530	1'497	1'732	235	15.7%
Erlös	TCHF	-21	-21	-16	-21	-5	34.6%
Saldo	TCHF	1'341	1'509	1'481	1'711	230	15.5%
2 Finanz- und Controllerdienstleistungen							
Kosten	TCHF	1'177	1'214	1'347	1'222	-125	-9.3%
Erlös	TCHF	-3'576	-3'668	-3'137	-3'512	-375	12.0%
Saldo	TCHF	-2'399	-2'454	-1'790	-2'290	-500	27.9%
3 Kompetenzzentrum SAP							
Kosten	TCHF	844	942	1'051	971	-80	-7.6%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	844	942	1'051	971	-80	-7.6%
4 Statistik							
Kosten	TCHF	293	311	359	370	11	3.1%
Erlös	TCHF	-3	-3	-3	-3	0	0.0%
Saldo	TCHF	290	308	356	367	11	3.1%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		296'000	155'000	120'000	571'000
	Zusatzkredit					
	Total		**296'000**	**155'000**	**120'000**	**571'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		296'110	-15'282		280'828
	Nachtragskredit					
	Total		**296'110**	**-15'282**		**280'828**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		78'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**78'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	18.5	18.8	20.5	**22.4**	1.9	9.3%
weiblich (Pensen)	11.8	11.1	12.1	13.7	1.6	13.3%
männlich (Pensen)	6.8	7.8	8.4	8.8	0.3	3.6%
Anzahl Mitarbeitende	23	22	24	27	3	12.5%
weiblich (Mitarbeitende)	16	14	15	18	3	20.0%
männlich (Mitarbeitende)	7	8	9	9	0	0.0%
Anzahl Lernende	2	2	2	2	0	0.0%
weiblich	1	1	1	1	0	0.0%
männlich	1	1	1	1	0	0.0%

Bemerkungen: Für den Betrieb des Kreditorenworkflow ist 2023 eine weitere Ressourcenerhöhung nötig.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
P50302 Bundesanteile	-573'778	-661'388	-662'429	**-557'174**	105'255	-15.9%
P50303 Vermögenserträge	-1'880	-1'670	-1'658	**-1'898**	-240	14.5%
P50304 Zinsendienst	10'985	12'124	11'916	**13'305**	1'389	11.7%
P50305 Abschreibungen	-13'470	7'704	7'416	**6'867**	-549	-7.4%

Bemerkungen: Im 2023 wird aufgrund des schlechten Quartalsergebnisses der SNB per 30.9.2022 mit keiner Gewinnausschüttung gerechnet, was zu tieferen Bundesanteilen im Vergleich zum Voranschlag 2022 führt. Durch die Anhebung des Leitzinses werden bei den Vermögenserträgen wieder Zinserträge erwartet. Im Zinsendienst wird mit höheren Zinskosten gerechnet, welche nur teilweise durch den Wegfall der Negativzinsen kompensiert werden.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'080'700.-- und einem Ertrag von Fr. 612'500.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'468'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 652'500.--. Aufgrund der generellen Lohnerhöhung von 1,5%, auf welche sich die Sozialpartnerschaft geeinigt hat, steigt die relevante Lohnsumme im Jahr 2023 um 51'000 Franken.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Personalpolitik, -entwicklung, -information und Beratung

Schaffen von personalpolitischen Rahmenbedingungen, um die Kantonale Verwaltung als attraktiven Arbeitgeber zu positionieren; Anbieten stufen- und bedarfsgerechter Ausbildung; Bereitstellen von zeit- und stufengerechter Information; Unterstützen mit lösungsorientierter Beratung und Begleitung; Fördern der Gesundheit der Mitarbeitenden; Bereitstellen von Kennzahlen und geeigneten Instrumenten zur Personalführung.

Produkte: Personalentwicklung, Beratung, Personalinformation, Personalpolitik, Systeme/Führung, Projektmanagement

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Anbieten stufen- und bedarfsgerechter Ausbildung und Beratung**								
111	Seminarzufriedenheit aufgrund Beurteilung im Seminar	(>) %	88	87	87	**87**	0	0.0%	
112	Zufriedenheit Lernende mit überbetrieblichen Kursen ÜK	(>) %	83	85	80	**80**	0	0.0%	
113	Abschlussquote Lernende in Branchenkunde	(>) %	100	100	97	**97**	0	0.0%	
12	**Betriebliches Gesundheitsmanagement zusammen mit den Führungskräften umsetzen**								✶
121	Absenzstunden infolge Krankheit pro FTE	(<) Std	58.4	54.6	57.0	**56.0**	-1.0	-1.8%	
122	Absenzstunden infolge Berufsunfall pro FTE	(<) Std	0.9	1.7	1.0	**1.0**	0.0	0.0%	
123	Absenzstunden infolge Nichtberufsunfall pro FTE	(<) Std	6.5	4.5	6.0	**6.0**	0.0	0.0%	

Bemerkungen: Die Personalkennzahlen beziehen sich auf die kantonale Verwaltung, kantonalen Schulen (Heilpädagogische Schulzentren, Berufsbildungszentren und Mittelschulen) und die Gerichte (exkl. Volksschulen, Solothurnische Gebäudeversicherung, Ausgleichskasse, IV-Stelle, Pensionskasse Kanton Solothurn, Zentralbibliothek, Museum Altes Zeughaus, Kirchenwesen, Solothurner Spitäler AG und Lernende). In den Absenzstunden sind die Lehrpersonen ausgeschlossen.
Mit Pensen ist der in Vollzeit-Beschäftigte umgerechnete Personalbestand gemeint (FTE bzw. Vollzeit-Äquivalenz).

13	**Gestalten einer attraktiven Personalpolitik und Bereitstellen der zielgruppengerechten Informationen und geeigneter Marketing- sowie Personalführungsinstrumente**								✶
131	Zielerreichung, Termin- und Kosteneinhaltung bei Projekten unter Leitung Personalamt	(>) %	93	90	90	**90**	0	0.0%	

Bemerkungen: Die bevorstehenden Projekte und die knappen Ressourcen werden das Personalamt in den nächsten Jahren herausfordern, daher wird die Vorgabe, trotz höheren Ist-Werten in den Vorjahren, bei 90% belassen.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Lohnentwicklung (1)	Prozent	0.0	0.0			
Lohnentwicklung Vergleichskantone Nordwestschweiz (2)	Prozent	0.0	0.0			
Publizierte SoPin-Personalinformationen	Anzahl	54	25			
Personenkurstage insgesamt	Tage	894	1'040			
Personalkurstage Gesundheit	Prozent	39	31			
Personalkurstage Führungsseminare	Prozent	40	50			
Durchgeführte Seminare (inkl. angefangene)	Anzahl	53	45			
Anzahl Fälle Case Management	Anzahl	21	78			
Externe Beratungsfälle bei FABESO (Lebensfragen und Beratung analog Vertrauenspersonen GAV) (3)	Anzahl	4	13			
Interne Beratungsfälle bei Vertrauenspersonen, gemäss GAV (ohne Personalamt)	Anzahl	13	18			
Interne prozessorientierte Beratungsfälle durch Personalamt (4)	Anzahl	148	98			
Geleistete Stunden für interne prozessorientierte Beratungsfälle inkl. Case Management durch Personalamt (4)	Anzahl	1'038	1'655			
Geleistete Stunden für Fachberatungen und Fachauskünfte durch Personalamt (5)	Anzahl	234	229			
Brutto-Fluktuationsrate (6)	Prozent	7	8			
Netto-Fluktuationsrate (7)	Prozent	5	6			
Total Personalbestand (FTE)	Pensen	3'349.0	3'458.0			
Total Personalbestand (MA)	Person	4'368	4'523			
Total Personalbestand Frauenanteil	Prozent	54	55			
Total Teilzeit Arbeitende	Person	2'445	2'589			
Kant. Verwaltung Personalbestand (FTE)	Pensen	2'554.0	2'632.0			
Kant. Verwaltung Personalbestand (MA)	Person	3'027	3'117			
Kant. Verwaltung Personalbestand Frauenanteil	Prozent	51	52			
Kant. Verwaltung Teilzeit arbeitende Frauen	Person	1'012	1'064			
Kant. Verwaltung Teilzeit arbeitende Männer	Person	321	331			
Kant. Schulen Personalbestand (FTE)	Pensen	795.0	826.0			
Kant. Schulen Personalbestand (MA)	Person	1'345	1'409			
Kant. Schulen Personalbestand Frauenanteil	Prozent	62	63			
Kant. Schulen Teilzeit arbeitende Frauen	Person	753	817			
Kant. Schulen Teilzeit arbeitende Männer	Person	363	380			
Total Lernende (8)	Anzahl	98	95			
Total Führungsverantwortliche	Anzahl	604	615			
Frauen als Führungsverantwortliche (abs.)	Anzahl	177	188			
Frauen als Führungsverantwortliche (%)	Prozent	29	31			
Freihändige Vergaben	Anzahl	0	0			
Totalbetrag Freihändige Vergaben	MCHF	0.00	0.00			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	0	0			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.00	0.00			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	1	0			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	2.50	0.00			
Vergaben im Selektiven Verfahren	Anzahl	0	0			
Totalbetrag Vergaben im Selektiven Verfahren	MCHF	0.00	0.00			

Bemerkungen: Die Personalkennzahlen beziehen sich ohne spezielle Bemerkungen auf die kantonale Verwaltung, kantonalen Schulen (Heilpädagogische Schulzentren, Berufsbildungszentren und Mittelschulen) und die Gerichte (exkl. Volksschulen, Solothurnische Gebäudeversicherung, Ausgleichskasse, IV-Stelle, Pensionskasse Kanton Solothurn, Zentralbibliothek, Museum Altes Zeughaus, Kirchenwesen, Solothurner Spitäler AG und Lernende).
Mit Pensen ist der in Vollzeit-Beschäftigte umgerechnete Personalbestand gemeint (FTE bzw. Vollzeit-Äquivalenz).
(1) Erhöhung der Teuerungszulagen und des Reallohnes auf den 1.1. des jeweiligen Rechnungsjahres, ohne jährige Lohnanstiege und ohne individuelle Lohnerhöhungen.
(2) Vergleichskantone: Aargau, Bern, Baselland, Baselstadt.
(3) Die Messgrösse "Externe Beratungsfälle (Verein für Ehe- und Lebensberatung)" wurde angepasst. Neu werden neben den GAV-Beratungen auch die Sozialberatungen ausgewiesen. Der Verein für Ehe- und Lebensberatung im Kanton Solothurn (VEL) trägt und organisiert die Fachstellen Beziehungsfragen Kanton Solothurn (FABESO).
(4) Begleitung von Ratsuchenden in der Lösungsfindung durch Personalamt.
(5) Auskünfte Personalamt zu komplexen Fragestellungen, die mehrere Fachgebiete betreffen.
(6) Umfasst sämtliche Personalaustritte,
(7) Umfasst Personalaustritte ohne interne Wechsel und Pensionierungen.
(8) Inkl. Lernende der Solothurnischen Gebäudeversicherung, der Ausgleichskasse, der IV-Stelle und der Zentralbibliothek (exkl. Lernende des Zeitzentrums und der Schule für Mode und Gestalten).

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'790	2'047	2'413	2'440	28	1.1%
	Erlös	TCHF	-55	-77	-57	-57	0	0.0%
	Saldo	TCHF	1'735	1'970	2'356	2'384	28	1.2%

2 Personaldienste

Bereitstellen von bedarfsgerechten, effizienten und rechtsgleichen Personaldienstleistungen.

Produkte: Dienstleistungen, Versicherungen, Cafeteria

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Bereitstellen von bedarfsgerechten, effizienten und rechtsgleichen Personaldienstleistungen**								*
211	Innert 6 Arbeitstagen erstellte Anstellungsverträge	(>) %	99	99	93	**93**	0	0.0%	
212	Innert 24 Std. erledigte Lohnfestsetzungen (Durchlaufzeit Einstufungen)	(>) %	100	100	97	**97**	0	0.0%	
213	Innert 4 Wochen erledigte Lohnklasseneinreihungen	(>) %	97	97	95	**95**	0	0.0%	
214	Kosten pro Vollzeitpensum	(<) CHF	684	694	785	**782**	-3	-0.4%	

Bemerkungen: (1) Die Kosten entsprechen dem Saldo der Produktgruppe 2 dividiert durch den geplanten Personalbedarf (2023: 3'498 Pensen).

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Bearbeitete Lohnklasseneinreihungen	Anzahl	218	216			
	Bearbeitete Lohnfestsetzungen (Einstufungen)	Anzahl	1'641	1'725			
	Ausgeschriebene Stellen	Anzahl	201	257			
	Eingegangene Bewerbungen	Anzahl	7'474	7'833			
	Bewerbungen pro Ausschreibung	Anzahl	37	30			
	Stellenbesetzungsrate nach erster Ausschreibung	Prozent	96	93			
	Bearbeitete Eintritte und Wiedereintritte (1)	Anzahl	588	1'050			
	Bearbeitete Vertragsänderungen (1)	Anzahl	1'109	1'196			
	Bearbeitete Austritte (1)	Anzahl	516	843			
	Personen mit Dienstjubiläum	Anzahl	374	445			
	Taggeldabrechnungen (Krankheit)	Anzahl	223	325			
	Taggeldabrechnungen (Unfall)	Anzahl	278	265			
	Krankheitsfälle > 15 Kalendertage (2)	Anzahl	327	342			
	Personenschäden BU (Berufsunfall)	Anzahl	98	116			
	Personenschäden NBU (Nicht-Berufsunfall)	Anzahl	576	610			
	Übrige Schadenfälle im Versicherungsbereich (3)	Anzahl	33	68			
	Bezüger von Beiträgen an die familienergänzende Kinderbetreuung	Anzahl	205	217			
	Rechtsmässige Verfügungen (nicht oder erfolglos angefochtene)	Prozent	100	100			

Bemerkungen: (1) Die Messgrösse "Bearbeitete Eintritte und Wiedereintritte" bezieht sich auf die Anzahl der Personen, die neu oder wieder angestellt werden. Die Messgrösse "Bearbeitete Vertragsänderungen" bezieht sich auf die Anzahl Änderungen an bestehenden Verträgen. Die Messgrösse «Bearbeitete Austritte» bezieht sich auf die Anzahl der Personen, die ausgetreten sind (ohne befristete Anstellung). Betrifft die kantonale Verwaltung, Heilpädagogischen Schulzentren, die Gerichte, Solothurnische Gebäudeversicherung, Ausgleichskasse, IV-Stelle, Pensionskasse Kanton Solothurn, Zentralbibliothek und Museum Altes Zeughaus (exkl. Volksschulen und Solothurner Spitäler AG).
(2) Fälle, welche dem Krankentaggeldversicherer gemeldet wurden.
(3) Entspricht der Summe aller Sach-, Motorfahrzeug-, Gebäude- und Haftpflichtschäden.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'762	3'011	3'146	3'293	148	4.7%
	Erlös	TCHF	-471	-610	-456	-556	-100	21.9%
	Saldo	TCHF	2'291	2'401	2'690	2'737	48	1.8%

Unfallkasse

Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	494	463	433	403	-30	-6.9%
Kosten (Bruttoentnahme)	**TCHF**	**31**	**31**	**31**	**31**	**0**	**0.0%**
(-) Erlös	TCHF	0	0	-1	-1	0	0.0%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	-31	-31	-30	-30	0	0.0%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	463	432	403	373	-30	-7.4%

Krankentaggeldversicherung GAV

Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	1'544	1'544	1'544	1'544	0	0.0%
Kosten (Bruttoentnahme)	**TCHF**	**0**	**0**	**10**	**10**	**0**	**0.0%**
(-) Erlös	TCHF	0	0	-10	-10	0	0.0%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	0	0	0	0	0	0.0%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	1'544	1'544	1'544	1'544	0	0.0%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	4'041	4'464	4'768	5'081	312	6.5%
Ertrag	TCHF	-526	-686	-513	-613	-100	19.5%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**3'515**	**3'777**	**4'256**	**4'468**	**212**	**5.0%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	511	594	790	652	-138	-17.4%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	4'552	5'057	5'558	5'733	175	3.1%
Erlös	TCHF	-526	-686	-513	-613	-100	19.5%
Saldo	TCHF	4'026	4'371	5'046	5'121	75	1.5%
1 Personalpolitik, -entwicklung, -information und Beratung							
Kosten	TCHF	1'790	2'047	2'413	2'440	28	1.1%
Erlös	TCHF	-55	-77	-57	-57	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'735	1'970	2'356	2'384	28	1.2%
2 Personaldienste							
Kosten	TCHF	2'762	3'011	3'146	3'293	148	4.7%
Erlös	TCHF	-471	-610	-456	-556	-100	21.9%
Saldo	TCHF	2'291	2'401	2'690	2'737	48	1.8%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

			Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			4'256'000	4'417'000	4'427'000	13'100'000
	Zusatzkredit						
	Total			**4'256'000**	**4'417'000**	**4'427'000**	**13'100'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			4'255'905	4'468'162		8'724'067
	Nachtragskredit						
	Total			**4'255'905**	**4'468'162**		**8'724'067**
Rechnung	**Total**						
Reserven	Stand 1. Januar			111'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**111'000**			
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	18.8	22.4	21.5	**21.5**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)	10.3	14.4	12.3	12.3	0.0	0.0%
männlich (Pensen)	8.5	8.0	9.2	9.2	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende	24	28	26	26	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)	14	19	16	16	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	10	9	10	10	0	0.0%
Anzahl Lernende	3	3	3	3	0	0.0%
weiblich	3	2	2	2	0	0.0%
männlich	0	1	1	1	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
AHV-Ersatzrenten	1'572	1'896	2'000	**2'000**	0	0.0%
Beiträge Kinderbetreuung	395	447	420	**420**	0	0.0%

Bemerkungen: Beiträge Kinderbetreuung: Der Verpflichtungskredit wurde ab dem Jahr 2020 auf Fr. 420'000.-- erhöht (RRB 2020/269).

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von 31'335'300.-- Franken und einem Ertrag von 15'295'000.-- Franken mit einem Aufwandüberschuss von 16'040'300.-- Franken ab (Globalbudgetsaldo). Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt 10'652'800.-- Franken.

Personal

Der geplante Personalbestand von 204.7 Vollzeitstellen präsentiert sich mehrheitlich konstant. Der Ist-Bestand kommt stets leicht unter den Planwerten zu stehen. Wichtig scheint insbesondere auch für das 2023, den Planbestand auszuschöpfen um die anhaltend grosse Projektlast bewältigen zu können.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Veranlagung

Produkte: Veranlagung NP, Veranlagung JP, Veranlagung QST, Veranlagung Nebensteuern

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Fristgerechte Festsetzung der Veranlagungsfaktoren für das Inkasso der Staats-, Gemeinde- und Bundessteuern**								✶
111	Veranlagungsstand NP Selbständigerwerbende	(>) %	61.1	66.8	75.0	**70.0**	-5.0	-6.7%	
112	Veranlagungsstand NP Unselbständigerwerbende	(>) %	82.1	85.4	85.0	**85.0**	0.0	0.0%	
113	Veranlagungsstand JP	(>) %	62.4	67.3	65.0	**70.0**	5.0	7.7%	
114	Veranlagungsstand QST	(>) %	84.3	85.4	70.0	**80.0**	10.0	14.3%	
	Bemerkungen: Der Soll-Wert für 2022 beim Veranlagungsstand NP Selbständigerwerbende unterlag einem Planungsfehler. Abschliessend einigte man sich auf einen Erwartungswert von 70%, was aber in den finalen Planungsunterlagen nicht nachgeführt wurde.								
12	**Kostengünstige Veranlagungen**								✶
121	Veranlagungskosten pro Steuerpflichtige[n] NP	(<) CHF	96	84	95	**96**	1	1.1%	
122	Veranlagungskosten pro Steuerpflichtige[n] JP	(<) CHF	345	317	322	**313**	-9	-2.8%	
123	Veranlagungskosten pro Steuerpflichtige[n] QST	(<) CHF	96	97	83	**69**	-14	-16.9%	
124	Veranlagungskosten pro Steuerpflichtige[n] gesamt	(<) CHF	112	101	109	**106**	-3	-2.8%	
	Bemerkungen: Die Veranlagungskosten pro Quellensteuerpflichtige(n) haben sich signifikant reduziert. Erstmalig wurden auch die im Ausland ansässigen Quellensteuerpflichtige (Franz. Grenzgänger, Verwaltungsräte, Künstler etc.) berücksichtigt, da diese bei der Quellensteuer ebenfalls veranlagt werden.								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	1	0				
	Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.14	0.00				
	Steuerpflichtige NP	Anzahl	173'000	171'574	174'300	**174'000**	-300	-0.2%
	Steuerpflichtige JP	Anzahl	11'900	13'000	12'250	**13'750**	1'500	12.2%
	Steuerpflichtige QST	Anzahl	16'500	15'814	16'000	**20'000**	4'000	25.0%
	Steuerpflichtige total	Anzahl	201'400	200'388	202'550	**207'750**	5'200	2.6%
	Mutationen Register NP	Anzahl	119'430	97'832	130'000	**100'000**	-30'000	-23.1%
	Bemerkungen: Zunahme der Quellensteuerpflichtigen durch erstmaliger Miteinbezug von im Ausland ansässigen Personen wie Franz. Grenzgänger, Verwaltungsräte, Künstler etc.							

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	35'960	34'711	36'145	35'884	-261	-0.7%
	Erlös	TCHF	-13'349	-14'506	-14'155	-13'800	355	-2.5%
	Saldo	TCHF	22'612	20'205	21'990	22'084	94	0.4%

2 Inkasso

Produkte: Ordentliches Inkasso, Rechtsinkasso

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Fristgerechter Bezug der Staats- und direkten Bundessteuern**								*
211	Steuerausstand Staatssteuer und Anteil dir. Bundessteuer	(<) MCHF	325.8	317.8	330.0	**330.0**	0.0	0.0%	
212	Steuerausstand in % des Steuerertrages	(<) %	7.0	34.2	39.2	**35.5**	-3.7	-9.4%	

Bemerkungen: Der Steuerausstand in % des Steuerertrages wurde bis Ist20 in einer schwer nachvollziehbaren Aufteilung / Anrechnung über verschiedene Steuerjahre ermittelt. Seit der Periode Ist21 bezieht sich diese Grösse auf den Steuerausstand im Verhältnis zu den Steuererträgen des Kalenderjahres (Total der Finanzgrössen).

22	**Kostengünstiger Bezug der Steuern**							
221	Inkassokosten pro Steuerpflichtige	(<) CHF	12	7	10	**9**	-1	-10.0%
23	**Möglichst geringe Steuerabschreibungen infolge Uneinbringlichkeit**							
231	Uneinbringliche und abgeschriebene Steuern	(<) MCHF	17.8	16.3	17.7	**17.9**	0.2	1.1%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Erste Mahnungen	Anzahl	46'955	68'466	74'000	**71'000**	-3'000	-4.1%
Zweite Mahnungen	Anzahl	19'756	39'524	32'000	**32'000**	0	0.0%
Betreibungsbegehren	Anzahl	25'108	23'046	23'000	**23'000**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	3'422	3'394	3'328	3'229	-99	-3.0%
Erlös	TCHF	-917	-1'917	-1'345	-1'345	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'506	1'477	1'983	1'884	-99	-5.0%

Bemerkungen: Der Steuerausstand in % des Steuerertrages wurde bis Ist20 in einer schwer nachvollziehbaren Aufteilung / Anrechnung über verschiedene Steuerjahre ermittelt. Seit der Periode Ist21 bezieht sich diese Grösse auf den Steuerausstand im Verhältnis zu den Steuererträgen des Kalenderjahres (Total der Finanzgrössen).

3 Übrige Dienstleistungen

Produkte: Katasterschätzung, Wertschriftenbewertung, Meldungen, Beratungen/Steuerauskünfte

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Kostengünstige Festsetzung der Katasterwerte**								*
311	Kosten pro Grundstück	(<) CHF	59	50	54	**68**	14	25.9%	

Bemerkungen: Im 2023 wird das Team der Katasterschätzung den Wissenstransfer in Folge von Pensionierungen sicherstellen müssen. Dies wird sich einerseits in höheren Kosten niederschlagen, jedoch auch in tieferer Produktivität (weniger Grundstücke). Daher werden die durchschnittlichen Kosten pro freigegebenes Grundstück tendenziell ansteigen.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
AHV-Meldungen	Anzahl	14'758	14'322	13'400	**13'400**	0	0.0%
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	1.00	1.00				
Totalbetrag Freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.14	0.13				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	2'599	2'449	2'615	2'876	261	10.0%
Erlös	TCHF	-144	-130	-150	-150	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'455	2'319	2'465	2'726	261	10.6%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	30'534	30'136	31'750	31'335	-415	-1.3%
Ertrag	TCHF	-14'409	-16'553	-15'650	-15'295	355	-2.3%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**16'124**	**13'583**	**16'100**	**16'040**	**-60**	**-0.4%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	11'448	10'418	10'338	10'653	315	3.0%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	41'982	40'554	42'088	41'988	-100	-0.2%
Erlös	TCHF	-14'409	-16'553	-15'650	-15'295	355	-2.3%
Saldo	TCHF	27'573	24'001	26'438	26'693	255	1.0%
1 Veranlagung							
Kosten	TCHF	35'960	34'711	36'145	35'884	-261	-0.7%
Erlös	TCHF	-13'349	-14'506	-14'155	-13'800	355	-2.5%
Saldo	TCHF	22'612	20'205	21'990	22'084	94	0.4%
2 Inkasso							
Kosten	TCHF	3'422	3'394	3'328	3'229	-99	-3.0%
Erlös	TCHF	-917	-1'917	-1'345	-1'345	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'506	1'477	1'983	1'884	-99	-5.0%
3 Übrige Dienstleistungen							
Kosten	TCHF	2'599	2'449	2'615	2'876	261	10.0%
Erlös	TCHF	-144	-130	-150	-150	0	0.0%
Saldo	TCHF	2'455	2'319	2'465	2'726	261	10.6%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		15'940'000	15'940'000	15'940'000	47'820'000
	Zusatzkredit					
	Total		**15'940'000**	**15'940'000**	**15'940'000**	**47'820'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		15'940'150	16'100'150	16'040'349	48'080'649
	Nachtragskredit					
	Total		**15'940'150**	**16'100'150**	**16'040'349**	**48'080'649**
Rechnung	**Total**		**13'583'205**			**13'583'205**
Reserven	Stand 1. Januar		112'000	112'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**112'000**	**112'000**		
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		197.6	197.2	206.7	**204.7**	-2.0	-1.0%
weiblich (Pensen)		96.9	98.6	100.3	106.1	5.8	5.8%
männlich (Pensen)		100.7	98.6	106.4	98.6	-7.8	-7.3%
Anzahl Mitarbeitende		218	218	226	224	-2	-0.9%
weiblich (Mitarbeitende)		113	115	117	122	5	4.3%
männlich (Mitarbeitende)		105	103	109	102	-7	-6.4%
Anzahl Lernende		7	8	10	8	-2	-20.0%
weiblich		5	6	8	6	-2	-25.0%
männlich		2	2	2	2	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Staatssteuern NP	-727'493	-743'439	-711'039	**-752'800**	-41'761	5.9%
Staatssteuern JP	-77'038	-70'287	-51'600	**-89'050**	-37'450	72.6%
Quellensteuer	-29'984	-30'376	-19'000	**-25'000**	-6'000	31.6%
Nebensteuern	-68'642	-67'426	-56'000	**-59'000**	-3'000	5.4%
Uebrige Finanzströme (übrige Steuern, Zinsen, usw.)	-7'454	-26'347	-10'820	**-13'997**	-3'177	29.4%
Total Kantonale Steuern (P50502, Stufe GB-Saldo)	-910'611	-937'875	-848'459	**-939'847**	-91'388	10.8%

Bemerkungen: Auf Basis der Ist-Entwicklung 2022 wird offensichtlich, dass der Voranschlag 2022 zu vorsichtig eingestellt wurde. Die pandemiebedingten Einflüsse sowie die Anwendung von STAF-Elementen bei den juristischen Personen wurden gravierender antizipiert. Vor diesem Hintergrund wird nun der Voranschlag 2023 substantiell erhöht und dies in beinahe allen Hauptgebieten. Das Steueramt erwartet eine Zunahme der Kantonalen Steuern um rund 91,4 Mio. Franken oder 10,8% gegenüber dem Voranschlag 2022 auf Stufe GB-Saldo.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 24'145'100.-- und einem Ertrag von Fr. 1'065'200.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 23'079'900.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 1'149'200.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Informatik und Kommunikation (IKDL)

Bei dieser Produktgruppe geht es um die Wirtschaftlichkeit der Informatik-Arbeitsplätze inklusive Telefonie und um die Verfügbarkeit der wichtigsten Komponenten.

Produkte: Desktop-Service, Telefon-Service, Drucker/Kopierer-Service, E-Mail-Service und Netzwerk-Service

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Wirtschaftlicher Betrieb je Arbeitsplatz sicherstellen**								✶
111	IT-Arbeitsplatzkosten (Pauschale)	(<) CHF	3'589	3'628	3'780	**4'404**	624	16.5%	
112	Telefon-Arbeitsplatzkosten [inkl. Gesprächsgebühren]	(<) CHF	535	572	492	**420**	-72	-14.6%	
	Bemerkungen: Steigende allgemeine Software-Wartungskosten und zusätzliche Personalressourcen sind für die höheren IT-Arbeitsplatzkosten verantwortlich.								
12	**Hohe Betriebssicherheit gewährleisten**								
121	Verfügbarkeit Verwaltungsdesktop (Basisfunktionalität)	(>) %	100.0	100.0	99.5	**99.5**	0.0	0.0%	
122	Verfügbarkeit Mailinfrastruktur (Exchange / Synchronisierung Smartphone)	(>) %	100.0	100.0	99.9	**99.9**	0.0	0.0%	
123	Verfügbarkeit Core-Netzwerk (Kern-Netzwerk)	(>) %	100.00	100.00	99.99	**99.99**	0.00	0.0%	
124	Verfügbarkeit Kunden-Netzwerk (Netzwerkkomponenten kritische Gebäude)	(>) %	100.0	100.0	99.9	**99.9**	0.0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Arbeitsplätze	Anzahl	2'657	2'715			
	ServiceDesk-Fälle (Störungsmeldungen)	Anzahl	4'166	4'150			
	Mobile (Natel, Smartphones und Datenabonnemente)	Anzahl	2'210	2'351			
	Serversysteme	Anzahl	582	637			
	Benutzereinträge im kantonalen Verzeichnisdienst	Anzahl	4'284	4'608			
	Versendete/Empfangene E-Mails	Tsd.	126'743	36'338			
	Druck.-/Kopierseiten (Farbe)	Tsd.	5'512	5'737			
	Druck.-/Kopierseiten (SW)	Tsd.	26'976	25'547			
	Sicherheitsereignisse (Tätigkeitsbericht Informationssicherheit)	Anzahl					

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	14'249	13'491	14'226	16'214	1'987	14.0%
	Erlös	TCHF	-1'735	-680	-677	-791	-114	16.8%
	Saldo	TCHF	12'515	12'811	13'549	15'423	1'873	13.8%

2 Anwendungs- und Beratungsdienstleistungen (ABDL)

Die Produktgruppe beinhaltet die Zufriedenheit unserer Kunden mit dem AIO. Die Umfragen werden jährlich mittels elektronischem Fragebogen erhoben.

Produkte: Projekt-Service, Fachanwendungen

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Optimale Unterstützung der Dienststellen**							✶
211	Erfüllungsgrad der definierten Bearbeitungszeit für Standardanträge (Produktekatalog)	(>) %	95	96	90	**92**	2 2.2%	
212	Kurszufriedenheit (vom AIO angebotene Informatik-Kurse)	(>) %	97	97	94	**94**	0 0.0%	
213	Zufriedenheit der Informatikverantwortlichen, der Projektleiter sowie der Anwender/innen auf Seite Kunden	(>) %	94	95	90	**92**	2 2.2%	

Bemerkungen: Die Indikatoren 211 und 213 wurden um je 2% erhöht.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	3	3			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	1.28	0.38			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	0	0			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.00	0.00			
Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	2	3			
Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	1.07	3.65			
Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl	1	2			
Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	0.16	0.94			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF	5'369	7'572	8'660	9'081	420 4.9%
Erlös	TCHF	-22	-338	-272	-274	-2 0.8%
Saldo	TCHF	5'347	7'234	8'388	8'806	418 5.0%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Aufwand	TCHF	18'694	19'995	21'751	24'145	2'394 11.0%
Ertrag	TCHF	-1'757	-1'018	-949	-1'065	-116 12.2%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**16'938**	**18'977**	**20'802**	**23'080**	**2'278 11.0%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	924	1'068	1'136	1'149	13 1.1%
Produktgruppenergebnis Total						
Kosten	TCHF	19'618	21'062	22'887	25'294	2'408 10.5%
Erlös	TCHF	-1'757	-1'018	-949	-1'065	-116 12.2%
Saldo	TCHF	17'861	20'045	21'938	24'229	2'291 10.4%
1 Informatik und Kommunikation (IKDL)						
Kosten	TCHF	14'249	13'491	14'226	16'214	1'987 14.0%
Erlös	TCHF	-1'735	-680	-677	-791	-114 16.8%
Saldo	TCHF	12'515	12'811	13'549	15'423	1'873 13.8%
2 Anwendungs- und Beratungsdienstleistungen (ABDL)						
Kosten	TCHF	5'369	7'572	8'660	9'081	420 4.9%
Erlös	TCHF	-22	-338	-272	-274	-2 0.8%
Saldo	TCHF	5'347	7'234	8'388	8'806	418 5.0%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		22'939'000	22'939'000	22'939'000	68'817'000
	Zusatzkredit					
	Total		**22'939'000**	**22'939'000**	**22'939'000**	**68'817'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		23'079'925			23'079'925
	Nachtragskredit					
	Total		**23'079'925**			**23'079'925**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	51.2	53.0	58.5	**60.5**	2.0	3.4%
weiblich (Pensen)	4.2	5.0	5.0	5.1	0.1	2.0%
männlich (Pensen)	47.0	48.0	53.5	55.4	1.9	3.6%
Anzahl Mitarbeitende	54	56	62	64	2	3.2%
weiblich (Mitarbeitende)	6	7	7	7	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	48	49	55	57	2	3.6%
Anzahl Lernende	3	3	4	4	0	0.0%
weiblich	1	0	0	0	0	0.0%
männlich	2	3	4	4	0	0.0%

Bemerkungen: Durch die Umstellung von fast 1'000 Arbeitsplätzen auf Notebooks musste der Systembetrieb um eine Stelle aufgestockt werden. In der entsprechenden KR-Vorlage SGB 0230/2020 wurde das erwähnt. Die Anforderungen an das AIO steigen in den Bereichen Informationssicherheit, Kundenbetreuung, Abwicklung von Projekten, Digitale Transformation, ServiceDesk usw. weiter an. Als Querschnittsamt müssen wir die notwendigen Ressourcen zur Verfügung stellen können.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
P50602 Abschreibungen	9'590	8'135	7'521	**7'536**	15	0.2%

1. Einzelverpflichtungskredite für Grossprojekte

Für jedes mehrjährige Grossprjekt (> Fr.1 Mio.) wird dem Kantonsrat, sobald genügend verlässliche Informationen vorliegen, ein Verpflichtungskredit (VK) über die Bruttoinvestitionen pro Grossprojekt beantragt. Folgend werden alle Grossprojekte aufgeführt.

Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
eBauSO	**Ausgaben**	2'000		**1'500**	500	0	0
5854	Einnahmen	0		0	0	0	0
Start: 2021 Ende: 2024	Nettoinvest.	2'000		1'500	500	0	0
Submission / Einf. Gerichtslösung	**Ausgaben**	2'500	239	**0**	1'250	1'011	0
5666	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Start: 2018 Ende: 2025	Nettoinvest.	2'500	239	0	1'250	1'011	0
Ablösung RT-Time / Spesenworkflow	**Ausgaben**	1'270	15	**750**	500	0	0
5712	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Start: 2021 Ende: 2025	Nettoinvest.	1'270	15	750	500	0	0
Modernisierung Arbeitsplätze	**Ausgaben**	1'600	1'273	**300**	0	0	0
5771	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
KRB 27.1.2021 Start: 2021 Ende: 2023	Nettoinvest.	1'600	1'273	300	0	0	0
Ratsinformationssystem Kantonsrat	**Ausgaben**	1'420		**800**	620	0	0
5853	Einnahmen	0		0	0	0	0
Start: 2021 Ende: 2025	Nettoinvest.	1'420		800	620	0	0
Refactoring NEST / Nest.Objekt	**Ausgaben**	3'102	600	**1'400**	1'000	0	0
5856	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
KRB 15.12.2021 Start: 2021 Ende: 2024	Nettoinvest.	3'102	600	1'400	1'000	0	0

Jahrestranche Grossprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben	11'892	2'127	**4'750**	3'870	1'011	0
	Einnahmen	0	0	0	0	0	0
	Nettoinvest.	11'892	2'127	4'750	3'870	1'011	0

2. Jahrestranche für Kleinprojekte

Für alle Kleinprojekte (< Fr. Mio.) , welche im Jahr 2011 starten, wird ein Verpflichtungskredit für die Gesamtsumme der zukünftigen Mittel beantragt. Diese Planung wird jährlich für die jeweils neu zu startenden Projekte durchgeführt und ein entsprechender Verpflichtungskredit beantragt.

Kleinprojekte	Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
	Ausgaben			**8'250**	2'500	1'000	0
	Einnahmen			0	0	0	0
	Nettoinvest.			8'250	2'500	1'000	0

3. Total Jahrestranchen

Tausend Schweizer Franken	Bewilligter Kredit	Stand 31.12.22	**VA23**	Plan24	Plan25	Plan26
Ausgaben			**13'000**	6'370	2'011	0
Einnahmen			0	0	0	0
Nettoinvest.			13'000	6'370	2'011	0

1. Management Summary

Leistung

Was die Leistungen der Kantonalen Finanzkontrolle betrifft, so erstattet sie mit ihrem Jahresbericht dem Kantonsrat, dem Regierungsrat und der Gerichtsverwaltungskommission separat Bericht über den Umfang und die Schwerpunkte ihrer Revisionstätigkeit sowie über Feststellungen und Beurteilungen (§ 76 WoV-Gesetz). Der Leistungsauftrag der Finanzkontrolle ist aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen vorgegeben. Die Ziele, Indikatoren und Standards entsprechen einerseits der mehrjährigen Globalbudgetvorlage 2021 – 2023 und anderseits dem Tätigkeitsprogramm, welches der Finanzkommission jährlich zur Kenntnisnahme unterbreitet wird (§ 61 Abs. 4 WoV-Gesetz).

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 1'471'900.-- und einem Ertrag von Fr. 175'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'296'900.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 138'300.--. Nach § 66 Abs. 1 WoV-Gesetz übernimmt der Regierungsrat den Voranschlag der Kantonalen Finanzkontrolle unverändert.

Personal

Die Finanzkontrolle zählt zum Zeitpunkt des Voranschlags 9 Mitarbeitende bei einem Stellenetat von 730%. Obwohl nicht alle Stellen das volle Pensum beanspruchen, werden im Stellenplan die vollen Pensen ausgewiesen. Bei einem Wechsel oder auf Wunsch der Revisoren können die Pensen auf je 100% zurückgehen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Staatsaufsichtswesen

Produkte: Revisionsstelle, Finanzaufsicht, Besondere Aufträge

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Sicherstellung einer wirksamen parlamentarischen und verwaltungsinternen Finanzaufsicht**								✶
111	Revisionsstellenmandate	(>) Anz.	24	23	22	**22**	0	0.0%	
112	Verhältnis Tage Finanzaufsichtsrevisionen zu Revisionstage	(>) %		65	67	**67**	0	0.0%	
113	Verhältnis durchgeführte zu geplanten Revisionen	(>) %	67	81	80	**80**	0	0.0%	
114	Abdeckungsgrad der Risiken mittels durchgeführten Finanzaufsichtsrevisionen	(>) %		22	25	**25**	0	0.0%	

Bem.: Der Indikator (Nr. 114) entspricht dem Globalbudget 2021 - 2023. Als neuer Indikator basierte dieser für die Erstellung des GB's auf Schätzungen und Annahmen. Aufgrund der ersten Messung im Geschäftsjahr 2021 sowie auf der Basis von gesicherten Erkenntnissen gehen wir davon aus, dass im Geschäftsjahr 2023 wieder der Abdeckungsgrad der Risiken mittels durchgeführten Finanzaufsichtsrevisionen von 22 erreicht wird.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Revisionstage Total	Tage	674	964	1'020	**1'020**	0	0.0%
Anzahl Revisionstage für Revisionsstellenmandate	Tage	275	330	290	**290**	0	0.0%
Anzahl Revisionstage für Finanzaufsichtsrevisionen	Tage	396	615	700	**700**	0	0.0%
Anzahl Revisionstage für Besondere Aufträge	Tage	3	19	30	**30**	0	0.0%
Produktivitätsgrad in % zur Präsenzzeit	Prozent	79	85	82	**82**	0	0.0%
Kundenzufriedenheit in % der maximalen Bewertung	Prozent		84	90	**90**	0	0.0%
Anzahl Produktegruppen über die gesamte Verwaltung	Anzahl		110	112	**112**	0	0.0%
Risikopunkte der Produktegruppen der gesamten Verwaltung	Punkte		17'350	22'000	**18'000**	-4'000	-18.2%
Anzahl strategische Projekte (Bau, Informatik, Verwaltung)	Anzahl		1				
Risikopunkte gesamtes Prüfspektrum	Punkte		20'365	23'500	**20'500**	-3'000	-12.8%

Bemerkungen: Die beiden neuen Messgrössen "Risikopunkte der Produktegruppen der gesamten Verwaltung" und "Risikopunkte gesamtes Prüfspektrum" sind nach erster erfolgter Messung im Geschäftsjahr 2021 fürs Jahr 2023 angepasst worden.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'385	1'544	1'584	1'610	26	1.7%
Erlös	TCHF	-220	-220	-175	-175	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'166	1'324	1'409	1'435	26	1.9%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	1'267	1'413	1'452	1'472	20	1.4%
Ertrag	TCHF	-220	-220	-175	-175	0	0.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**1'048**	**1'193**	**1'277**	**1'297**	**20**	**1.6%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	118	132	132	138	6	4.5%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	1'385	1'544	1'584	1'610	26	1.7%
Erlös	TCHF	-220	-220	-175	-175	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'166	1'324	1'409	1'435	26	1.9%
1 Staatsaufsichtswesen							
Kosten	TCHF	1'385	1'544	1'584	1'610	26	1.7%
Erlös	TCHF	-220	-220	-175	-175	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'166	1'324	1'409	1'435	26	1.9%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			1'247'000	1'277'000	1'277'000	3'801'000
	Zusatzkredit						
	Total			**1'247'000**	**1'277'000**	**1'277'000**	**3'801'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			1'246'800	1'276'810	1'296'872	3'820'482
	Nachtragskredit						
	Total			**1'246'800**	**1'276'810**	**1'296'872**	**3'820'482**
Rechnung	**Total**			**1'192'750**			**1'192'750**
Reserven	Stand 1. Januar			0	0		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		0			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**0**	**0**		
	Stand 1. Januar						
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**						

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		7.4	7.5	7.8	**7.8**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		2.2	2.4	2.6	2.6	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		5.2	5.2	5.2	5.2	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		10	10	9	9	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		3	3	3	3	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		7	7	6	6	0	0.0%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

Inhaltsverzeichnis

7. Departement des Innern		Seite
7.1	Management Summary	231
7.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	233
7.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	238
7.3	Investitionsrechnung Finanzgrössen	242
7.3.1	Abweichungsbegründungen FG IR	243
Globalbudgets		
	Führungsunterstützung DDI, Swisslos-Fonds und Oberämter	244
	Gesundheitsversorgung	248
	Gesellschaft und Soziales	257
	Migration	267
	Justizvollzug	272
	Polizei	279

Departement des Innern

Management Summary

Das DDI beinhaltet die Aufgabenbereiche Gesundheit, Gesellschaft und Soziales sowie öffentliche Sicherheit.

Führungsunterstützung DDI
Der Saldo des Globalbudgets «Führungsunterstützung Departement des Innern, Swisslos-Fonds und Oberämter» beträgt 5,1 Mio. Franken und entspricht dem Voranschlag 2022 zuzüglich 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023.

Gesundheit
Im Vergleich zum Voranschlag 2022 resultiert 2023 mit 401,3 Mio. Franken ein Mehraufwand von 5,1 Mio. Franken. Hauptgründe sind:
- Globalbudget Gesundheitsversorgung (-1,6 Mio. Franken),
- Spitalbehandlungen gemäss KVG (5,0 Mio. Franken),
- Ärztliche Weiterbildung (2,0 Mio. Franken),
- Verlustscheine gemäss KVG (-0,3 Mio. Franken).

Gesellschaft und Soziales
Gegenüber dem Voranschlag 2022 steigen die Nettoaufwendungen von 275,6 Mio. Franken um 16,8 Mio. Franken auf 292,4 Mio. Franken. Hauptgründe sind:
- Individuelle Prämienverbilligung (9,2 Mio. Franken),
- Ergänzungsleistungen IV (4,9 Mio. Franken),
- EL Familien (1,5 Mio. Franken),
- Fremdplatzierung Minderjähriger (0,5 Mio. Franken),
- Nothilfe (0,4 Mio. Franken),
- Globalbudget Gesellschaft und Soziales (0,2 Mio Franken).
- Weitere Beiträge (0,1 Mio. Franken).

Der Globalbudgetsaldo entspricht dem Voranschlag 2022 zuzüglich 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023.

Öffentliche Sicherheit
Gegenüber dem Voranschlag 2022 steigen die Nettoaufwendungen im Voranschlag 2023 um 5,6 Mio. Franken auf 114,2 Mio. Franken. Hauptgründe sind:
- Globalbudget Polizei (3,7 Mio. Franken),
- Mindereinnahmen Bussen Polizei (1,7 Mio. Franken),
- Globalbudget Justizvollzug (0,2 Mio. Franken).

Investitionen
Die Investitionen sinken im Vergleich zu 2022 um 2,6 Mio. Franken auf 3,3 Mio. Franken. Die grössten Positionen sind: IT (2,0 Mio. Franken), elektronische Verkehrsüberwachung (0,7 Mio. Franken), Funkanlagen Polycom (0,5 Mio. Franken) und Mieterausbau (0,1 Mio. Franken).

7.2 Departement des Innern	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60204 Spitalbeh. KVG (FG)					
3634000 Beiträge an öffentl. Unternehmungen	307'528'564	320'600'000	325'600'000	5'000'000	1.6
Aufwand	**307'528'564**	**320'600'000**	**325'600'000**	**5'000'000**	**1.6**
4635000 Beiträge von privaten Unternehmungen	-742'806	-600'000	-600'000	0	0.0
Ertrag	**-742'806**	**-600'000**	**-600'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**306'785'757**	**320'000'000**	**325'000'000**	**5'000'000**	**1.6**
P60205 Ärztliche Weiterbildung (FG)					
3634000 Beiträge an öffentl. Unternehmungen	3'870'000	4'000'000	6'000'000	2'000'000	50.0
Aufwand	**3'870'000**	**4'000'000**	**6'000'000**	**2'000'000**	**50.0**
Saldo	**3'870'000**	**4'000'000**	**6'000'000**	**2'000'000**	**50.0**
P60206 Krebsregister (FG)					
3635000 Beiträge an priv. Unternehmungen	297'657	500'000	500'000	0	0.0
Aufwand	**297'657**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**297'657**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
P60208 Darmkrebs-Screening (FG)					
3635000 Beiträge an priv. Unternehmungen	0	250'000	250'000	0	0.0
Aufwand	**0**	**250'000**	**250'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**0**	**250'000**	**250'000**	**0**	**0.0**
P60209 Mammografie-Screening (FG)					
3635000 Beiträge an priv. Unternehmungen	250'000	275'000	275'000	0	0.0
Aufwand	**250'000**	**275'000**	**275'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**250'000**	**275'000**	**275'000**	**0**	**0.0**
P60210 COVID-19 Gesundheitskosten (FG)					
3099004 Übriger Personalaufwand	6'493	0	0	0	0.0
3100000 Büromaterial	1'998	0	0	0	0.0
3106000 Medizinisches Material	171'261	0	0	0	0.0
3109000 Übriger Material- und Warenaufwand	941	0	0	0	0.0
3113000 Anschaffungen Informatik	2'059	0	0	0	0.0
3130000 Dienstleistungen und Honorare	19'895'086	0	0	0	0.0
3130001 PR, Info. Marketing	138'342	0	0	0	0.0
3130020 Transportkosten	1'218	0	0	0	0.0
3160000 Mieten, Pachten, Räumlichkeiten	33'933	0	0	0	0.0
3634000 Beiträge an öffentl. Unternehmungen	24'987'817	0	0	0	0.0
3635000 Beiträge an priv. Unternehmungen	18'990	4'000'000	9'000'000	5'000'000	125.0
3637000 Beiträge an private Haushalte	14'854	0	0	0	0.0
Aufwand	**45'272'992**	**4'000'000**	**9'000'000**	**5'000'000**	**125.0**
4250029 Verkäufe int. Verrechnungen MWST-frei	-15'549	0	0	0	0.0
4260000 Rückerstattungen	-5'907'668	0	0	0	0.0
4309000 Verschiedene Erträge	-3'000'000	0	0	0	0.0
Ertrag	**-8'923'217**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**36'349'775**	**4'000'000**	**9'000'000**	**5'000'000**	**125.0**

7.2 Departement des Innern	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60211 COVID-19 Impfen (FG)					
3010000 Löhne Verw.-Betriebspersonal	3'839'073	0	0	0	0.0
3010001 Praktikanten, Funktionäre	689'360	0	0	0	0.0
3050003 Unfalltaggelder (Aufwandmind.)	-7'882	0	0	0	0.0
3090000 Weiterbildung, Ausbildung, Training	19'299	0	0	0	0.0
8200000 Kalk. Sozialleistungen	950'971	0	0	0	0.0
3100000 Büromaterial	42'331	0	0	0	0.0
3101000 Verbrauchsmaterial	50'687	0	0	0	0.0
3105000 Lebensmittel	21'781	0	0	0	0.0
3106000 Medizinisches Material	269'712	0	0	0	0.0
3109000 Übriger Material- und Warenaufwand	24'709	0	0	0	0.0
3110001 Anschaffungen Mobilien	36'782	0	0	0	0.0
3113000 Anschaffungen Informatik	60'445	0	0	0	0.0
3120002 Wasser, Energie, Heizöl, Gas	21'359	0	0	0	0.0
3130000 Dienstleistungen und Honorare	5'776'388	5'000'000	0	-5'000'000	-100.0
3130001 PR, Information, Marketing	247'803	0	0	0	0.0
3130020 Transportkosten	123'916	0	0	0	0.0
3160000 Mieten, Pachten, Räumlichkeiten	215'919	0	0	0	0.0
3170000 Spesenentschädigungen	300'275	0	0	0	0.0
3170003 Fahrzeugspesen	2'184	0	0	0	0.0
3635000 Beiträge an priv. Unternehmungen	1'384'494	0	0	0	0.0
Aufwand	**14'069'605**	**5'000'000**	**0**	**-5'000'000**	**-100.0**
4260000 Rückerstattungen	-294'573	0	0	0	0.0
4260005 Rückerstattungen Versicherungskosten	-5'621'053	0	0	0	0.0
Ertrag	**-5'915'626**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**8'153'980**	**5'000'000**	**0**	**-5'000'000**	**-100.0**
P60212 Pflege stationär (FG)*					
3635000 Beiträge private Unternehmungen	568'942	0	0	0	0.0
3702000 Durchlaufende Beiträge Gemeinden	37'361'900	37'500'000	45'000'000	7'500'000	20.0
Aufwand	**37'930'842**	**37'500'000**	**45'000'000**	**7'500'000**	**20.0**
4702000 Durchlaufende Beiträge Gemeinden	-37'361'900	-37'500'000	-45'000'000	-7'500'000	20.0
Ertrag	**-37'361'900**	**-37'500'000**	**-45'000'000**	**-7'500'000**	**20.0**
Saldo	**568'942**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60213 Verlustscheine KVG (FG)*					
3635000 Beiträge private Unternehmungen	11'023'289	13'300'000	13'000'000	-300'000	-2.3
Aufwand	**11'023'289**	**13'300'000**	**13'000'000**	**-300'000**	**-2.3**
Saldo	**11'023'289**	**13'300'000**	**13'000'000**	**-300'000**	**-2.3**
P60214 Pflege ambulant (FG)					
3702000 Durchl. Beiträge Gemeinde	0	17'750'000	18'500'000	750'000	4.2
Aufwand	**0**	**17'750'000**	**18'500'000**	**750'000**	**4.2**
4702000 Durchl. Beiträge Gemeinde	0	-17'750'000	-18'500'000	-750'000	4.2
Ertrag	**0**	**-17'750'000**	**-18'500'000**	**-750'000**	**4.2**
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60311 Prämienverbilligung KVG (FG)					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	1'657'363	1'800'000	1'850'000	50'000	2.8
3637000 Beiträge private Haushalte	159'475'097	163'901'444	178'485'019	14'583'575	8.9
Aufwand	**161'132'460**	**165'701'444**	**180'335'019**	**14'633'575**	**8.8**
4630000 Beiträge vom Bund	-91'015'752	-91'056'358	-96'478'389	-5'422'031	6.0
Ertrag	**-91'015'752**	**-91'056'358**	**-96'478'389**	**-5'422'031**	**6.0**
Saldo	**70'116'708**	**74'645'086**	**83'856'630**	**9'211'544**	**12.3**

7.2 Departement des Innern	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60313 Ergänzungsleistungen IV					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	3'639'682	3'800'000	3'800'000	0	0.0
3637000 Beiträge private Haushalte	143'472'336	145'000'000	153'000'000	8'000'000	5.5
Aufwand	**147'112'018**	**148'800'000**	**156'800'000**	**8'000'000**	**5.4**
4610000 Entschädigungen vom Bund	-658'320	-650'000	-650'000	0	0.0
4630000 Beiträge vom Bund	-31'579'574	-30'550'000	-33'620'000	-3'070'000	10.0
Ertrag	**-32'237'894**	**-31'200'000**	**-34'270'000**	**-3'070'000**	**9.8**
Saldo	**114'874'124**	**117'600'000**	**122'530'000**	**4'930'000**	**4.2**
P60314 Ergänzungsleistungen AHV					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	5'407'024	5'700'000	5'700'000	0	0.0
3637000 Beiträge private Haushalte	111'489'491	117'000'000	119'500'000	2'500'000	2.1
Aufwand	**116'896'514**	**122'700'000**	**125'200'000**	**2'500'000**	**2.0**
4610000 Entschädigungen vom Bund	-962'070	-950'000	-960'000	-10'000	1.1
4612000 Entschädigungen Gemeinden	-4'444'954	-4'750'000	-4'740'000	10'000	-0.2
4630000 Beiträge vom Bund	-27'885'673	-26'150'000	-29'700'000	-3'550'000	13.6
4632000 Beiträge von Gemeinden	-83'603'818	-90'850'000	-89'800'000	1'050'000	-1.2
Ertrag	**-116'896'514**	**-122'700'000**	**-125'200'000**	**-2'500'000**	**2.0**
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60315 Ergänzungsleistungen Familien					
3637000 Beiträge private Haushalte	9'431'757	9'200'000	9'500'000	300'000	3.3
Aufwand	**9'431'757**	**9'200'000**	**9'500'000**	**300'000**	**3.3**
4635000 Beiträge private Unternehmungen	-4'275'450	-9'200'000	-8'000'000	1'200'000	-13.0
Ertrag	**-4'275'450**	**-9'200'000**	**-8'000'000**	**1'200'000**	**-13.0**
Saldo	**5'156'307**	**0**	**1'500'000**	**1'500'000**	**0.0**
P60316 Behinderung innerkantonal					
3635000 Beiträge private Unternehmungen	26'098'207	26'800'000	26'800'000	0	0.0
Aufwand	**26'098'207**	**26'800'000**	**26'800'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**26'098'207**	**26'800'000**	**26'800'000**	**0**	**0.0**
P60317 Behinderung ausserkantonal					
3635000 Beiträge private Unternehmungen	7'088'088	7'300'000	7'300'000	0	0.0
Aufwand	**7'088'088**	**7'300'000**	**7'300'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**7'088'088**	**7'300'000**	**7'300'000**	**0**	**0.0**
P60319 Weitere Beiträge					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	258'738	180'000	360'000	180'000	100.0
3630000 Beiträge an Bund	608'782	600'000	700'000	100'000	16.7
3637000 Beiträge private Haushalte	3'759'268	4'400'000	4'200'000	-200'000	-4.5
Aufwand	**4'626'788**	**5'180'000**	**5'260'000**	**80'000**	**1.5**
Saldo	**4'626'788**	**5'180'000**	**5'260'000**	**80'000**	**1.5**
P60320 Opferhilfe					
3630000 Beiträge an Bund	16'463	25'000	25'000	0	0.0
3631000 Beiträge an Kantone	232'041	200'000	220'000	20'000	10.0
3637000 Beiträge an private Haushalte	1'395'928	1'850'000	1'850'000	0	0.0
Aufwand	**1'644'432**	**2'075'000**	**2'095'000**	**20'000**	**1.0**
4631000 Beiträge von Kantonen	-25'000	0	-25'000	-25'000	0.0
Ertrag	**-25'000**	**0**	**-25'000**	**-25'000**	**0.0**
Saldo	**1'619'432**	**2'075'000**	**2'070'000**	**-5'000**	**-0.2**

7.2 Departement des Innern	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60321 Regelsozialhilfe					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	0	0	500'000	500'000	0.0
3632000 Beiträge an Gemeinden	15'680'094	19'500'000	19'500'000	0	0.0
3635000 Beiträge private Unternehmungen	24'016'252	22'750'000	22'750'000	0	0.0
Aufwand	**39'696'347**	**42'250'000**	**42'750'000**	**500'000**	**1.2**
4632000 Beiträge von Gemeinden	-13'483'941	-17'750'000	-17'750'000	0	0.0
4637000 Beiträge private Haushalte	-2'364'528	-2'000'000	-2'000'000	0	0.0
Ertrag	**-15'848'468**	**-19'750'000**	**-19'750'000**	**0**	**0.0**
Saldo	**23'847'878**	**22'500'000**	**23'000'000**	**500'000**	**2.2**
P60322 Asylsozialhilfe					
3130000 Dienstleistungen und Honorare	64'710	0	0	0	0.0
3500001 Einlage in Ausgleichskasse	2'269'008	0	700'000	700'000	0.0
3632000 Beiträge an Gemeinden	8'100'184	8'600'000	8'000'000	-600'000	-7.0
3635000 Beiträge private Unternehmungen	5'416'052	6'000'000	5'500'000	-500'000	-8.3
Aufwand	**15'849'955**	**14'600'000**	**14'200'000**	**-400'000**	**-2.7**
4500001 Entnahme aus Ausgleichskonto	0	-1'690'000	0	1'690'000	-100.0
4612000 Entschädigung Gemeinden	-64'710	0	0	0	0.0
4630000 Beiträge vom Bund	-15'507'307	-12'750'000	-14'000'000	-1'250'000	9.8
4635000 Beiträge private Unternehmungen	-277'938	-160'000	-200'000	-40'000	25.0
Ertrag	**-15'849'955**	**-14'600'000**	**-14'200'000**	**400'000**	**-2.7**
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60323 Flüchtlingssozialhilfe					
3500001 Einlage in Ausgleichskonto	5'305'191	1'800'000	4'100'000	2'300'000	127.8
3632000 Beiträge an Gemeinden	11'228'419	11'000'000	11'000'000	0	0.0
3635000 Beiträge private Unternehmungen	768'600	1'400'000	1'400'000	0	0.0
Aufwand	**17'302'210**	**14'200'000**	**16'500'000**	**2'300'000**	**16.2**
4630000 Beiträge vom Bund	-17'302'210	-14'200'000	-16'500'000	-2'300'000	16.2
Ertrag	**-17'302'210**	**-14'200'000**	**-16'500'000**	**-2'300'000**	**16.2**
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60324 Nothilfe					
3632000 Beiträge an Gemeinden	388'969	300'000	500'000	200'000	66.7
3635000 Beiträge private Unternehmungen	3'192'760	3'200'000	3'350'000	150'000	4.7
Aufwand	**3'581'730**	**3'500'000**	**3'850'000**	**350'000**	**10.0**
4630000 Beiträge vom Bund	-454'287	-500'000	-450'000	50'000	-10.0
Ertrag	**-454'287**	**-500'000**	**-450'000**	**50'000**	**-10.0**
Saldo	**3'127'443**	**3'000'000**	**3'400'000**	**400'000**	**13.3**
P60325 COVID-19 Notlage (SF)					
3500000 Einlage in Spezialfinanzierung FK	24'286	0	0	0	0.0
3635000 Beiträge private Unternehmungen	-38'388	0	0	0	0.0
Aufwand	**-14'102**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
4630000 Beiträge vom Bund	14'102	0	0	0	0.0
Ertrag	**14'102**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60326 Äufnung Fs COVID (FG)					
3106001 Epidemie / Pandemie	-1'623'014	0	0	0	0.0
Aufwand	**-1'623'014**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Saldo	**-1'623'014**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

7.2 Departement des Innern		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60506	**KG Straf-und Massnah (FG)**					
3612003	Kostgelder Strafvollzug	10'862'602	10'919'800	10'460'918	-458'882	-4.2
3612005	Kostgelder Massnahmenvollzug	9'785'526	8'000'000	8'925'482	925'482	11.6
3612006	KG U-und Sicherheitshaft	171'301	818'000	900'000	82'000	10.0
	Aufwand	**20'819'429**	**19'737'800**	**20'286'400**	**548'600**	**2.8**
8100101	Kostgelder GBS-wirksam	7'204'385	8'262'200	7'713'600	-548'600	-6.6
	GBS-wirksame interne Verrechnung	**7'204'385**	**8'262'200**	**7'713'600**	**-548'600**	**-6.6**
8100005	DL von/an andere	16'612	0	0	0	0.0
8105052	KG Strafvollzug	-11'665'660	-11'947'300	-11'273'318	673'982	-5.6
8105053	KG Massnahmenvollzug	-12'032'552	-10'634'700	-11'226'682	-591'982	5.6
8105055	Kostgelder U-und Sicherheitshaft	-171'301	-818'000	-900'000	-82'000	10.0
8105056	Kostgelder U-Gefängnisse	-4'170'914	-4'600'000	-4'600'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-28'023'814**	**-28'000'000**	**-28'000'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60605	**Bussen Polizei (FG)**					
4270000	Bussen	-15'205'209	-18'300'000	-17'100'000	1'200'000	-6.6
4270002	Ordnungsbussen	-1'125'924	-1'200'000	-700'000	500'000	-41.7
	Ertrag	**-16'331'133**	**-19'500'000**	**-17'800'000**	**1'700'000**	**-8.7**
	Saldo	**-16'331'133**	**-19'500'000**	**-17'800'000**	**1'700'000**	**-8.7**

*Aufgrund der Reorganisation des Departements des Innern wird ab dem Geschäftsjahr 2022 die neue Profit-Center-Struktur abgebildet. Die Vorjahreszahlen wurden entsprechend zugeordnet.

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KoA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
60204	**Spitalbehandlungen gem. KVG**				
3634000	Beiträge an öffentl. Unternehmungen *Mehraufwand* Der Voranschlag 2023 beruht auf einer jährlichen durchschnittlichen Kostensteigerung von 2,5%.	320'600'000	325'600'000	**5'000'000**	**2%**
60205	**Ärztliche Weiterbildung**				
3634000	Beiträge an öffentl. Unternehmungen *Mehraufwand* Inkraftreten der Interkantonalen Vereinbarung über die kantonalen Beiträge an Spitäler zur Finanzierung der ärztlichen Weiterbildung und deren Ausgleich unter den Kantonen per 1.1.2023 (Weiterbildungsfinanzierungsvereinbarung, WFV). Es ergibt sich für den Kanton Solothurn eine Ausgleichszahlung von voraussichtlich 2 Mio. Franken.	4'000'000	6'000'000	**2'000'000**	**50%**
60210	**COVID-19 Gesundheitskosten**				
3635000	Beiträge an private Unternehmungen *Mehraufwand* Die Finanzgrössen "COVID-19 Gesundheitkosten" und "COVID-19 Impfen" werden ab Voranschlag 2023 in der Finanzgrösse "COVID-19 Gesundheitskosten" zusammengenommen.	4'000'000	9'000'000	**5'000'000**	**125%**
60211	**COVID-19 Impfen**				
3130000	DL + Honorare *Minderaufwand* Die Finanzgrössen "COVID-19 Gesundheitkosten" und "COVID-19 Impfen" werden ab Voranschlag 2023 in der Finanzgrösse "COVID-19 Gesundheitskosten" zusammengenommen.	5'000'000	0	**-5'000'000**	**-100%**
60212	**Pflege stationär**				
3702000	Durchl. Beiträge an Gemeinden *Mehraufwand* - Per 1. Januar 2020 wurde ein neues, kostenbasiertes Taxsystem eingeführt, wodurch eine Kostenverschiebung von der Hotellerie in die Pflege stattfand. Die 2020 Corona bedingt schlechte Auslastung der Heime liegt 2022 wieder höher, was zusätzlich zu höheren Pflegekosten führt. - Mehrerträge in gleicher Höhe auf KoA 4702000.	37'500'000	45'000'000	**7'500'000**	**20%**
4702000	Durchl. Beiträge von Gemeinden *Mehrertrag* Mehraufwände in gleicher Sache auf KoA 3702000.	-37'500'000	-45'000'000	**-7'500'000**	**20%**
60213	**Verlustscheine KVG (FG)**				
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen *Minderaufwand* Anpassung an die Rechungsergebnisse seit 2018.	13'300'000	13'000'000	**-300'000**	**-2%**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
60214	**Pflege ambulant**				
3702000	Durchl. Beiträge an Gemeinden *Mehraufwand* - Im Aufwand sind seit 2020 private Spitex ohne Leistungsvereinbarung und freiberufliche Pflegefachpersonen (VA 2023: 3,0 Mio. Franken) sowie seit 2022 zusätzlich die Spitex mit Leistungsvereinbarung (VA 2023: 15,5 Mio. Franken) enthalten. Die Erhöhung bildet die Kostenentwicklung ab. - Mehrerträge in gleicher Sache auf KoA 4702000.	17'750'000	18'500'000	**750'000**	**4%**
4702000	Durchl. Beiträge von Gemeinden *Mehrertrag* Mehraufwände in gleicher Sache auf KoA 3702000.	-17'750'000	-18'500'000	**-750'000**	**4%**
60311	**Prämienverbilligung KVG**				
3637000	Beiträge an private Haushalte *Mehraufwand* Erhöhung des Kantonsbeitrags von 80% auf 85% des Bundesbeitrags.	163'901'444	178'485'019	**14'583'575**	**9%**
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* Anpassung an Bundesbeitrag.	-91'056'358	-96'478'389	**-5'422'031**	**6%**
60313	**Ergänzungsleistungen IV**				
3637000	Beiträge an private Haushalte *Mehraufwand* - Anpassung an Kostenentwicklung gemäss Hochrechnungen 2022. - Mehrerträge in gleicher Sache auf KoA 4630000.	145'000'000	153'000'000	**8'000'000**	**6%**
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* - Höherer Bundesbeitrag aufgrund Zunahme der Gesamtkosten. - Mehraufwände in gleicher Sache auf KoA 3637000.	-30'550'000	-33'620'000	**-3'070'000**	**10%**
60314	**Ergänzungsleistungen AHV**				
3637000	Beiträge private Haushalte *Mehraufwand* - Anpassung an Kostenentwicklung gemäss Hochrechnungen 2022. - Mehrerträge in gleicher Sache auf KoA 4630000.	117'000'000	119'500'000	**2'500'000**	**2%**
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* - Höherer Bundesbeitrag aufgrund Zunahme der Gesamtkosten. - Mehraufwände in gleicher Sache auf KoA 3637000.	-26'150'000	-29'700'000	**-3'550'000**	**14%**
4632000	Beiträge von Gemeinden *Minderertrag* Tieferer Beitrag der Gemeinden aufgrund höherer Bundesbeiträge.	-90'850'000	-89'800'000	**1'050'000**	**-1%**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
60315	**EL Familien**				
3637000	Beiträge an private Haushalte *Mehraufwand* Anpassung an Kostenentwicklung gemäss Rechnung 2021 und Hochrechnung 2022.	9'200'000	9'500'000	**300'000**	**3%**
4635000	Beiträge von priv. Unternehmungen *Minderertrag* Anpassung an Rechnung 2021 und erwartete Entwicklung.	-9'200'000	-8'000'000	**1'200'000**	**-13%**
60319	**Weitere Beiträge, Zulagen**				
3130000	DL + Honorare *Mehraufwand* Neu werden ab 2023 die Verwaltungskosten an die kantonale Ausgleichskasse (AKSO) für den Vollzug der Überbrückungsrente für ältere Arbeitslose budgetiert.	180'000	360'000	**180'000**	**100%**
3630000	Beiträge an Bund *Mehraufwand* Höherer Beitrag an Familienzulagen in der Landwirtschaft.	600'000	700'000	**100'000**	**17%**
60320	**Opferhilfe**				
4631000	Beiträge von Kantonen *Mehrertrag* Erträge für Beratungen ausserkantonaler Personen durch die Opferberatungsstelle des Kantons Solothurn werden 2023 erstmals budgetiert.	0	-25'000	**-25'000**	**100%**
60321	**Regelsozialhilfe**				
3130000	DL + Honorare *Mehraufwand* Die Verwaltungskosten an die Sozialregionen für die Prüfung von Ansprüchen aus der elterlichen Unterhaltspflicht bei ausserfamiliären Unterbringungen von Kindern und die Vorbereitung entsprechender Vereinbarungen mit den pflichtigen Eltern werden 2023 erstmals budgetiert.	0	500'000	**500'000**	**100%**
60322	**Asylsozialhilfe**				
3632000	Beiträge an Gemeinden *Minderaufwand* Rückgang Asylgesuche sowie tieferer Bestand Asylsuchender (im VA22 und VA23 sind die möglichen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs nicht abgebildet).	8'600'000	8'000'000	**-600'000**	**-7%**
3635000	Beiträge an private Unternehmungen *Minderaufwand* Rückgang Asylgesuche sowie tieferer Bestand Asylsuchender (im VA22 und VA23 sind die möglichen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs nicht abgebildet).	6'000'000	5'500'000	**-500'000**	**-8%**
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* Voranschlag 2022 zu tief. Anpassung der zu erwartenden Bundesbeiträge 2023 gemäss Hochrechnung 2022 (im VA22, in der Hochrechnung 2022 und im VA23 sind die möglichen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs nicht abgebildet).	-12'750'000	-14'000'000	**-1'250'000**	**10%**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
4635000	Beiträge von priv. Unternehmungen *Mehrertrag* Höhere Rückerstattungen von Krankheitskosten.	-160'000	-200'000	**-40'000**	**25%**
60323	**Flüchtlingssozialhilfe**				
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* Voranschlag 2022 zu tief. Anpassung der zu erwartenden Bundesbeiträge 2023 gemäss Hochrechnung 2022 (im VA22, in der Hochrechnung 2022 und im VA23 sind die möglichen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs nicht abgebildet).	-14'200'000	-16'500'000	**-2'300'000**	**16%**
60324	**Nothilfe**				
3632000	Beiträge an Gemeinden *Mehraufwand* Zunehmender Bestand an Nothilfe-Fällen.	300'000	500'000	**200'000**	**67%**
4630000	Beiträge vom Bund *Minderertrag* Tiefere Bundesbeiträge infolge Abnahme Anteil Nothilfepauschale aus beschleunigten und erweiterten Verfahren.	-500'000	-450'000	**50'000**	**-10%**
60506	**Kostgelder Straf- und**				
3612003	Kostgelder Strafvollzug *Minderaufwand* Aufgrund allfälliger Covid-Effekte wird auf Basis des Rechnungsjahres 2019 budgetiert.	10'919'800	10'460'918	**-458'882**	**-4%**
3612005	Kostgelder Massnahmenvollzug *Mehraufwand* Aufgrund allfälliger Covid-Effekte wird auf Basis des Rechnungsjahres 2019 budgetiert.	8'000'000	8'925'482	**925'482**	**12%**
3612006	KG Untersuchungs- u. Sicherheitshaft *Mehraufwand* Aufgrund allfälliger Covid-Effekte wird auf Basis des Rechnungsjahres 2019 budgetiert.	818'000	900'000	**82'000**	**10%**
60605	**Bussen Polizei**				
4270000	Bussen *Minderertrag* Verbesserte Verkehrsdisziplin und erhöhte Verkehrsdichte.	-18'300'000	-17'100'000	**1'200'000**	**-7%**
4270002	Ordnungsbussen *Minderertrag* Integration der Stapo Grenchen in die Kapo Solothurn.	-1'200'000	-700'000	**500'000**	**-42%**

7.3 Departement des Innern	RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P60210 COVID-19 Gesundh. (FG)					
5450000 Darlehen an private Unternehmungen	500'000	**0**	0	0	0.0
Ausgaben	**500'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Nettoinvestitionen	**500'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P60201 Gesundheitsamt					
5450000 Darlehen an private Unternehmungen	60'000	**0**	0	0	0.0
Ausgaben	**60'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
Nettoinvestitionen	**60'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
606 Polizei					
5060000 Informatik	2'476'463	5'840'000	3'260'000	-2'580'000	-44.2
Ausgaben	**2'476'463**	**5'840'000**	**3'260'000**	**-2'580'000**	**-44.2**
Nettoinvestitionen	**2'476'463**	**5'840'000**	**3'260'000**	**-2'580'000**	**-44.2**

7.3.1 Abweichungen Voranschlag 2022 / Voranschlag 2023 **Departement des Innern**

Investitionsrechnung

				Abweichung	
PC Nr.	**PC Bezeichnung**	**VA 22**	**VA 23**	**in Fr.**	**in %**
KOA Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
PC606	**Polizei**				
5060000	Informatik *Minderausgaben* Im 2023 sind für IT-Projekte 2,0 Mio. Franken, für die Verkehrsüberwachung 0,7 Mio. Franken, für Ersatz- und Werterhaltung Polycom 0,5 Mio. Franken und für den Mieterausbau des Schwerverkehrszentrums in Oensingen 0,1 Mio. Franken vorgesehen.	5'840'000	3'260'000	**-2'580'000**	**-44%**

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetvorlage «Führungsunterstützung Departement des Innern, Swisslos-Fonds und Oberämter» 2022 bis 2024.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'590'400.-- und einem Ertrag von Fr. 502'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 5’088'400.--. Er entspricht der Globalbudgettranche 2023 zuzüglich 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 611'300.--.

Personal

Der Soll-Personalbestand beträgt 37,4 Pensen und entspricht dem Voranschlag 2022.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung DDI

Die Führungsunterstützung bereitet die Geschäfte des Regierungsrates und des Kantonsrates vor und koordiniert die Verwaltungstätigkeiten innerhalb des Departements. Mit dem Rechtsdienst und dem Controllerdienst sind zudem zwei Aufgabenbereiche weitgehend im Departement zentralisiert. Der Rechtsdienst ist insbesondere verantwortlich für das Beschwerdewesen in den Rechtsgebieten Gesundheit, Soziales, Polizei und Justizvollzug (inkl. Aufsichtsbeschwerden und Haftungsfälle im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden).

Produkte: Führungsunterstützung, Rechtsdienst und Controllerdienst

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Zeitnahe und rechtmässige Behandlung von Beschwerden gewährleisten**							
111	Anteil innert 150 Arbeitstagen erledigter Beschwerden Bem.: Neuer Indikator ab 2021. RE 2021: 96%.	(>) %			75	**75**	0	0.0%
112	Anteil nicht angefochtener oder gerichtlich bestätigter Entscheide Bem.: Neuer Indikator ab 2021. RE 2021: 100%.	(>) %			80	**80**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Erledigte Beschwerden	Anzahl					
	Hängige Beschwerden per 31. Dezember	Anzahl					
	Leistungsdaten (Anzahl)	Anzahl					

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF			3'223	3'065	-158	-4.9%
	Erlös	TCHF			-310	-72	238	-76.8%
	Saldo	TCHF			2'913	2'993	80	2.8%

Bemerkungen: Der Bettagsfranken wird ab Voranschlag 2023 beim AGS budgetiert (saldo-neutrale Änderung).

2 Swisslos-Fonds

Die dem Kanton Solothurn zufallenden Swisslos-Reingewinne werden zu 3/4 dem Swisslos-Fonds und zu 1/4 dem Swisslos-Sportfonds zugewiesen. Die Fonds-Mittel dürfen ausschliesslich für gemeinnützige Zwecke und nicht zur Erfüllung öffentlich-rechtlicher Verpflichtungen verwendet werden. Beiträge können Projekten aus den Bereichen Kultur, Denkmalpflege und Archäologie, soziale Aufgaben und Projekte, Gesundheitsförderung und Prävention, Umwelt, Natur und Landschaft, Entwicklungshilfe sowie Hilfe in ausserordentlichen Lagen zugesprochen werden. Die Mittel des Swisslos-Sportfonds werden für den Bereich Sport verwendet. Unter Einbezug der zuständigen Fachbehörden werden als Beitragskriterien für beide Fonds ein aktueller Bezug zum Kanton Solothurn, die Erfüllung der bereichsspezifischen Anforderungen an Qualität und Wirksamkeit sowie eine möglichst breit abgestützte Finanzierung und der Nachweis angemessener Eigenleistungen geprüft.

Produkte: Swisslos-Fonds, Swisslos-Sportfonds, Soziale Fonds

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Kundenfreundliche und rechtskonforme Gesuchsbearbeitung**							
211	Beitragsentscheid innert 20 Arbeitstagen nach Vorliegen kompletter Gesuchsunterlagen Bem.: Neuer Indikator ab 2022.	(>) %			80	**80**	0	0.0%
212	Anzahl Beanstandungen der Finanzkontrolle bei den überprüften Beitragsentscheiden Bem.: Neuer Indikator ab 2022.	(<) Anz.			3	**3**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Leistungsdaten (Anzahl)	Anzahl					
	Swisslos-Fonds Gesuche Bem.: RE 2019: 494, RE 2020: 437, RE 2021: 445.	Anzahl					
	Swisslos-Sportfonds Gesuche Bem.: RE 2019: 544, RE 2020: 515, RE 2021: 473.	Anzahl					

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF			412	390	-22	-5.2%
	Erlös	TCHF			-400	-400	0	0.0%
	Saldo	TCHF			12	-10	-22	-182.1%

Bemerkungen: Anpassung der Lohnkosten.

3 Oberämter

Als dezentrale Verwaltungseinheiten leiten die Oberämter die Schlichtungsverhandlungen in den Bereichen Miete und Pacht sowie Gleichstellung von Frau und Mann. Sie sind Vollstreckungsbehörde für Verfügungen und Entscheide in Verwaltungssachen und ordnen Vollstreckungsmassnahmen an (z.B. Mietausweisungen, Rückbau unbewilligter Bauten, Tankrevisionen, Zurückschneiden einer Hecke etc.) und leiten Administrativverfahren gegen säumige Hundehalter ein. Ebenso sind die Oberämter für die Alimentenbevorschussung und Inkassohilfe zuständig. Sie amten als Ombudsstelle und als regionale Wahl- und Abstimmungsbüros und erfüllen Aufgaben im Einbürgerungswesen. Des Weiteren führen sie die Sekretariate der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB).

Produkte: Schlichtungsverhandlungen, Vollstreckungen, Alimentenbevorschussung

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Kundenfreundliche und rechtskonforme Abwicklung der Aufgaben**							
311	Schlichtungserfolg bei Miet- und Wohnstreitigkeiten Bem.: RE 2019: 81, RE 2020: 81, RE 2021: 80.	(>) %			80	**80**	0	0.0%
312	Vollstreckungen innert 30 Arbeitstagen ausgeführt Bem.: :RE 2019: 86, RE 2020: 91, RE 2021: 85.	(>) %			80	**80**	0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Schlichtungen bei Miet- und Wohnstreitigkeiten Bem.: RE 2019: 558, RE 2020: 633, RE 2021: 544.	Anzahl					
Inkassoerfolge bei Alimentenbevorschussung Bem.: RE 2019: 45, RE 2020: 47, RE 2021: 49.	Prozent					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF			2'529	2'746	217	8.6%
Erlös	TCHF			-36	-30	6	-16.7%
Saldo	TCHF			2'493	2'716	223	9.0%

Bemerkungen: Angepasster Tarif im Bereich Vollstreckungen führt zu weniger Erträgen (Interne Verrechnungen).

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF			5'757	5'590	-166	-2.9%
Ertrag	TCHF			-746	-502	244	-32.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**			**5'011**	**5'088**	**78**	**1.6%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF			407	611	204	50.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF			6'163	6'202	38	0.6%
Erlös	TCHF			-746	-502	244	-32.7%
Saldo	TCHF			5'417	5'700	282	5.2%
1 Führungsunterstützung DDI							
Kosten	TCHF			3'223	3'065	-158	-4.9%
Erlös	TCHF			-310	-72	238	-76.8%
Saldo	TCHF			2'913	2'993	80	2.8%
2 Swisslos-Fonds							
Kosten	TCHF			412	390	-22	-5.2%
Erlös	TCHF			-400	-400	0	0.0%
Saldo	TCHF			12	-10	-22	-182.1%
3 Oberämter							
Kosten	TCHF			2'529	2'746	217	8.6%
Erlös	TCHF			-36	-30	6	-16.7%
Saldo	TCHF			2'493	2'716	223	9.0%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		5'011'000	5'011'000	5'011'000	15'033'000
	Zusatzkredit					
	Total		**5'011'000**	**5'011'000**	**5'011'000**	**15'033'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		5'010'628	5'088'397		10'099'026
	Nachtragskredit					
	Total		**5'010'628**	**5'088'397**		**10'099'026**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente			37.4	**37.4**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)			20.5	25.0	4.5	22.0%
männlich (Pensen)			16.9	12.4	-4.5	-26.6%
Anzahl Mitarbeitende			45	45	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)			25	33	8	32.0%
männlich (Mitarbeitende)			20	12	-8	-40.0%
Anzahl Lernende			0	1	1	∞%
weiblich (Lernende)			0	0	0	0.0%
männlich (Lernende)			0	1	1	∞%

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der aktualisierten Globalbudgetvorlage 2021 bis 2023.

Aufgabenschwerpunkte des Gesundheitsamtes (GESA) 2023 sind u.a. das Erarbeiten der Versorgungsplanung Langzeitpflege, das Umsetzen der vom Volk angenommenen Pflegeinitiative, der Demenzstrategie und der Festlegung von Höchstzahlen für Ärztinnen und Ärzte im ambulanten Bereich, das Konsolidieren der Prozesse und Arbeiten im Bereich Zulassung von ambulanten Leistungserbringern, das Erarbeiten und Umsetzen einer Strategie Jugendschutz im Suchtbereich, das Durchführen der Aktionstage Psychische Gesundheit sowie das Umsetzen von Präventionsprogrammen mit Fokus Förderung der Gesundheitskompetenz der Bevölkerung.

Per 1. Januar 2019 wurde das Krebsregister Bern Solothurn und im Herbst 2020 das Krebs-Früherkennungsprogramm Mammografie-Screening implementiert. Ein Verpflichtungskredit für das Krebs-Früherkennungsprogramm Darmkrebs-Screening soll dem Kantonsrat Ende 2022 unterbreitet werden. Der Start des Programms ist Anfang 2023 geplant.

Seit knapp drei Jahren ist die Bekämpfung der Ausbreitung des Coronavirus eine der zentralen Aufgaben des GESA und erfordert, je nach Jahreszeit und Virustyp, unterschiedlich hohe personelle Ressourcen. Im April 2022 wurden die letzten behördlichen Massnahmen in der Covid-19-Verordnung besondere Lage aufgehoben (Isolationspflicht für infizierte Personen sowie Maskenpflicht im öffentlichen Verkehr und in Gesundheitseinrichtungen). Damit erfolgte die Rückkehr in die normale Lage. Die Hauptverantwortung für allfällige Massnahmen zum Schutz der Bevölkerung liegt nun vollumfänglich bei den Kantonen. Das nationale Parlament hat entschieden, dass die öffentliche Hand ab 1. Januar 2023 nicht mehr für Covid-19-Testkosten aufkommt. Deshalb wurden die beiden kantonalen Testzenter in Solothurn und Olten ab 31. Dezember 2022 geschlossen. Der Betrieb der beiden Impfzentren Selzach und Olten, der Einsatz mobiler Impfteams sowie der Betrieb der Impfhotline ist bis längstens 31. März 2023 vorgesehen. Danach soll der Impfbetrieb mit den entsprechenden Bundesregelungen in die Institutionen des Gesundheitswesens (Spitäler, Arztpraxen und Apotheken) überführt werden. Die verlangte Flexibilität wird mittels befristeten Anstellungen gewährleistet.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 49'759'700.-- und einem Ertrag von Fr. 2'534'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 47'225'700.- Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 1'777'300.-- Der Voranschlag 2023 liegt gut 1,6 Mio. Franken unter dem Voranschlag 2022. Gründe dafür sind ein Pensenabbau bei den befristeten Anstellungen für die Pandemiebewältigung sowie Mehrerträge bei den Bewilligungen.

Die Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets weisen folgende Saldi auf: Spitalbehandlungen gemäss KVG Fr. 325'000'000.--, Verlustscheine nach KVG Fr. 13'000'000.--, COVID-19 Impfen und COVID-19 Gesundheitskosten (neu nur noch eine Finanzgrösse) Fr. 9'000'000.--, Ärztliche Weiterbildung Fr. 6'000'000.--, Krebsregister Fr. 500'000.--, Mammografie-Screening Fr. 275'000.--, Darmkrebs-Screening Fr. 250'000.--.

Personal

Der Personalbestand beträgt 59,1 Pensen und liegt damit 20 Pensen unter dem VA22. Hauptgrund für die Reduktion ist das befristet angestellte Personal, welches für die Pandemiebewältigung eingesetzt wird. Das Gesundheitsamt geht davon aus, dass der Ressourcenbedarf in Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie 2023 bedeutend kleiner sein wird als 2022, wobei die Unsicherheit immer noch gross ist. Daneben werden die Umsetzung der Pflegeinitiative sowie die Zulassungsbeschränkung für Ärztinnen und Ärzte im ambulanten Bereich etwas mehr personelle Ressourcen benötigen. Neu im Personalbestand enthalten ist auch eine Praktikumsstelle.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Gesundheit

Prävention und Gesundheitsförderung
Die Prävention umfasst insbesondere die Bekämpfung von übertragbaren Krankheiten nach Vorgaben des Bundesgesetzes über die Bekämpfung übertragbarer Krankheiten des Menschen (Epidemiengesetz, EpG; SR 818.101). Mittel der Prävention sind bei übertragbaren Erkrankungen Abklärungen, Impfungen und Umgebungsprophylaxen sowie Isolation und Quarantäne. Zur Bekämpfung von Pandemien koordiniert das Gesundheitsamt die Aktivitäten und Massnahmen, um die Weiterverbreitung von Viren einzudämmen und für die Sicherung der medizinischen Versorgungskette zu sorgen (insbesondere ausreichende Spitalbehandlungskapazitäten). Generelle oder partielle Shutdown- oder Lockdown-Massnahmen sollen möglichst vermieden werden, die Teilhabe am gesellschaftlichen Leben soll möglich sein und der Zugang zu öffentlichen Angeboten in den Bereichen Bildung und Soziales soll möglichst gewährleistet bleiben. Mit dem Kantonalen Lager Pandemievorsorge (Schutzmaterial wie Hygienemasken, Handschuhe, Schutzkittel und –brillen sowie Beatmungsgeräte) soll der Kanton neben dem Bund in der Lage sein, Gesundheitseinrichtungen im Pandemiefall während einer gewissen Zeit subsidiär zu unterstützen.

Die Prävention umfasst ebenfalls die Gesundheitsförderung, insbesondere die Gesundheitskompetenz, die Prävention in der Gesundheitsversorgung und die Förderung eines niederschwelligen Zugangs zum Gesundheitssystem.

Gemäss den nationalen Strategien Sucht sowie zur Prävention nichtübertragbarer Krankheiten (NCD-Strategie) setzt der Kanton mehrjährige Programme um. Im Bereich der Gesundheitsförderung engagiert sich das GESA zusammen mit der Stiftung Gesundheitsförderung Schweiz in den Themenbereichen Ernährung, Bewegung und psychische Gesundheit für Kinder, Jugendliche und ältere Menschen (kantonales Aktionsprogramm KAP). Durch Selbsthilfe wird die Gesundheitskompetenz sowie die psychische Gesundheit der Bevölkerung gestärkt.

Im Bereich der Suchtprävention liegt der Fokus auf einem umfassenden Jugendschutz und einer Kombination von Massnahmen der Verhältnis- und der Verhaltensprävention in allen Lebensphasen (u.a. Alkohol, Tabak, illegale Drogen und Verhaltenssüchte). Im Zentrum stehen z.B. die Kontrolle von Abgabeverboten durch Testkäufe oder die Förderung eines risikoarmen Lebensstils. Die Bevölkerung soll durch Information und Aufklärung eigenverantwortliche Entscheidungen treffen und mit potenziell abhängigkeitserzeugenden Substanzen und Angeboten kompetent umgehen können.

Lebensmittelkontrolle
Im Rahmen von risikobasierten Kontrollen, gestützt auf Inspektionen und Probenuntersuchungen, wird die Einhaltung und Umsetzung der geltenden rechtlichen Vorgaben überprüft, die im Bundesgesetz über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände (LMG; SR 817.0) geregelt sind (Schutz der Konsumenten vor einer Gesundheitsgefährdung durch nicht konforme Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände, Schutz vor Täuschung durch Betrug und Fälschung im Zusammenhang mit Lebensmitteln, Regelung des hygienischen Umgangs mit Lebensmitteln). Wer Lebensmittel oder Gebrauchsgegenstände herstellt, behandelt, lagert, transportiert oder abgibt, ist für deren einwandfreie Qualität und korrekte Kennzeichnung verantwortlich. Zu den Lebensmitteln zählen Nahrungsmittel und Genussmittel. Zu den Gebrauchsgegenständen zählen Geschirr, Geräte und Verpackungsmaterialien für Lebensmittel sowie Kosmetika, Schmuck, Tätowierfarben und -geräte oder Spielzeuge für Kinder und Badewasser. Die Lebensmittelkontrolle betreibt zwei Laboratorien, die auch Proben für das Amt für Umwelt und die Kantonspolizei untersuchen. Neben dem LMG wird auch die Verordnung über Trinkwasser sowie Wasser in öffentlich zugänglichen Bädern und Duschanlagen (TBDV; SR 817.022.11), die Verordnung zum Schutz vor Passivrauchen (BGS 811.14) sowie die Kontrolle von Solarien (V-NISSG; SR 814.711) vollzogen.

Bewilligungen und Aufsicht
Es werden die gemäss eidgenössischer und kantonaler Vorschriften (z.B. Medizinal-, Psychologie- und Gesundheitsberufe-gesetzgebung des Bundes, Gesundheitsgesetz) erforderlichen Bewilligungen für im Bereich des Gesundheitswesens tätige Personen (z.B. Ärzte, Zahnärzte, Psychotherapeuten, Apotheker etc.) und Einrichtungen (z.B. Spitäler, Apotheken etc.) erteilt. Zudem werden die im Bereich des Gesundheitswesens tätigen Personen und Einrichtungen beaufsichtigt. Bei schuldhaften Verstössen gegen die Berufs- bzw. Betriebspflichten (z.B. unsorgfältige Berufsausübung) verfügt der Kanton Disziplinarmassnahmen (Verwarnung, Verweis, Busse, befristetes oder unbefristetes Berufsverbot). Entsprechende Massnahmen sollen das Vertrauen der Bevölkerung in ein qualitativ hochwertiges Gesundheitswesen aufrechterhalten. Personen und Einrichtungen, welche die Voraussetzungen für die Berufsausübung bzw. die Führung des Betriebs nicht mehr erfüllen (z.B. fehlende Vertrauenswürdigkeit), wird ihre Bewilligung entzogen.
Gemäss Änderung vom 19. Juni 2020 des Bundesgesetzes über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) erfolgt eine gezielte Steuerung der ambulanten ärztlichen Versorgung durch die Kantone und sämtliche Leistungserbringer, die zu Lasten der Obligatorischen Krankenpflegeversicherung (OKP) tätig sein wollen, benötigen eine kantonale Zulassung.

Heimwesen
Nach § 21 des Sozialgesetzes (SG; BGS 831.1) sind das Erbringen von sozialen Aufgaben und der Betrieb sozialer Institutionen zu bewilligen und zu beaufsichtigen. Unter den Begriff «Heimwesen» fällt der Betrieb von Alters- und Pflegeheime (inklusive Tagesstätten für betagte Menschen) sowie Institutionen der stationären Suchthilfe.

Neben Aufsicht und Bewilligung bedarf es auch einer strukturellen und finanziellen Steuerung, insbesondere in den Bereichen Pflege und Betreuung. Die ambulanten Strukturen sind zu stärken und die Nutzungsverflechtung zwischen stationären und ambulanten Angeboten ist zu fördern.

Spitalplanung und Spitalliste
Gemäss KVG sind die Kantone verpflichtet, eine bedarfsgerechte Spitalversorgung mittels Spitalplanung sicherzustellen und mindestens 55% der stationären Spitalkosten zu bezahlen.
Eine Spitalplanung erfolgt für eine längere Zeitspanne (10-15 Jahre), damit sich die beteiligten Partner (Leistungserbringer, Krankenversicherer, Kantone) langfristig darauf ausrichten können (Investitionsschutz, Rechtssicherheit). Massgeblicher Planungshorizont für die erste Spitalplanung nach der per 1. Januar 2012 erfolgten KVG-Revision ist der Zeitraum 2012-2025 (vgl. RRB Nr. 2017/1108). Als Ergebnis der Spitalplanung führen die Kantone eine Spitalliste und erteilen jenen inner- und ausserkantonalen Spitälern Leistungsaufträge, die notwendig sind, um die Versorgung der Bevölkerung mit stationären Leistungen sicherzustellen. Der Regierungsrat hat die Spitalliste per 1. Januar 2012 in Kraft gesetzt (vgl. RRB Nr. 2011/2607).
Grundversicherte Personen dürfen unter allen Spitälern, die auf einer kantonalen Spitalliste aufgeführt sind, frei wählen. Jedoch müssen sie dann die Mehrkosten übernehmen, wenn ein Spital, das nicht auf der Spitalliste des Wohnkantons aufgeführt ist, höhere Tarife als im Wohnkanton verrechnet, und wenn es sich zudem rechtlich nicht um medizinische Gründe handelt. Die für den Kanton Solothurn entstehenden Kosten werden als Finanzgrösse «Stationäre Spitalbehandlungen gemäss KVG» ausgewiesen.
Seit dem 1. Januar 2020 ist im Kanton Solothurn eine Liste mit 16 Eingriffskategorien in Kraft, die grundsätzlich ambulant durchzuführen sind, sofern nicht gewisse Kriterien für eine stationäre Durchführung sprechen («Ambulant vor Stationär», AvoS).

Produkte: Prävention, Lebensmittelkontrolle, Bewilligungen und Aufsicht, Heimwesen, Spitalplanung und Spitalliste, Gesundheitsförderung und Prävention

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Epidemien eindämmen**								
111	Anteil innert zweier Arbeitstagen entschiedener Fälle von bakterieller Meningitis und Lungen-Tuberkulose	(>) %	93	92	80	**80**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Prävention Die Prävention umfasst die Bekämpfung von übertragbaren Krankheiten nach Vorgaben des eidg. Epidemiengesetzes (Epidemien verhindern bzw. deren Auswirkungen mindern) sowie die Vermeidung von Krankheitsentstehung durch schädliche Lebens- und Konsumgewohnheiten oder Umwelt- und Arbeitseinflüsse. Mittel der Prävention sind bei übertragbaren Erkrankungen Abklärungen, Impfungen und Umgebungsprophylaxen sowie in seltenen Fällen Isolation und Quarantäne.								
12	**Schutz der Konsumenten vor gesundheitlicher Gefährdung und Täuschung sowie Sicherstellen des hygienischen Umgangs mit Lebensmitteln**								
121	Gefahrenindex der Lebensmittelbetriebe	(>) Index	799	681	800	**800**	0	0.0%	
	Bem.: Die Lebensmittelbetriebe sind den Gefahrenstufen 1 bis 4 zugeordnet und entsprechend gewichtet. Damit der Gefahrenindex mindestens 800 beträgt, sind z.B. in Stufe 4 (höchste Gefahr) 100%, in Stufe 3 95%, in Stufe 2 50% und in Stufe 1 20% der Betriebe jährlich zu kontrollieren (Formel: 4x100+3x95+2x50+1x20=805). Der Gefahrenindex der Lebensmittelbetriebe führt zu einer gefahrenorientierten Kontrolle (je höher die Gefahrenstufe, desto häufiger die Kontrollen, um Gefahrenquellen zu reduzieren), womit der Schutz der Konsumentinnen und Konsumenten gewährleistet wird.								
13	**Schutz der Badegäste und des Personals der öffentlichen Bäder**								*
131	Anteil kontrollierter Bäder	(>) %	29	33	30	**30**	0	0.0%	
	Bem.: Die Verordnung des EDI über Trinkwasser sowie Wasser in öffentlich zugänglichen Bädern und Duschanlagen (TBDV) schreibt gegenüber der Kantonalen Bäderverordnung zusätzliche Kontrollen vor. Auch Hotelbäder, Wellness-, Therapie- und Naturbäder sowie Duschwasser in öffentlich zugänglichen Anlagen müssen kontrolliert werden.								
14	**Wirkungsvoller und kundenfreundlicher Vollzug des Bewilligungs- und Disziplinarwesens gemäss Gesundheits- und Heilmittelgesetzgebung**								
141	Anteil innert 10 Arbeitstagen entschiedener Bewilligungsgesuche	(>) %	94.1	99.7	95.0	**95.0**	0.0	0.0%	
	Bem.: Bewilligungsgesuche werden innerhalb von 10 Arbeitstagen ab Einreichen des vollständigen Dossiers erledigt, womit ein zentraler Aspekt des kundenfreundlichen Vollzugs erreicht wird.								
15	**Medizinisch adäquate Spitalversorgung kundenfreundlich sicherstellen**								
151	Spitalversorgung der Solothurner Bevölkerung mit Leistungsaufträgen sichergestellt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%	
16	**Umsetzen von Massnahmen der Gesundheitsförderung und Prävention**								
161	Massnahmen und Projekte werden gemäss Leistungsvereinbarungen umgesetzt (Kontrolle der Indikatoren der Jahresberichte) Bem.: Neuer Indikator seit 2022.	(>) %			90	**90**	0	0.0%	

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
17	**Der Betrieb sozialer Institutionen ist bewilligt und beaufsichtigt**							
171	Pflege: Auslastung bewilligter Pflegeplätze per 31. Dezember Bem.: Neuer Indikator seit 2022.	(>) %			95	**95**	0	0.0%
172	Heime: Anteil innert 60 Arbeitstagen erledigter Aufsichts- und Bewilligungsverfahren (Erneuerungen) Bem.: Neuer Indikator seit 2022.	(>) %			90	**90**	0	0.0%
173	Restfinanzierung der Pflege: Anteil innert 25 Arbeitstagen geprüfte und beglichene Rechnungen Bem.: Neuer Indikator seit 2022.	(>) %			90	**90**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Gemeldete Fälle bakterieller Meningitis und Lungen-Tuberkulose	Anzahl	14	13			
	Lebensmittelbetriebe	Anzahl	3'140	3'108			
	Bäder	Anzahl	42	42			
	Bezahlte stationäre Spitalrechnungen gem. KVG	Anzahl	48'250	52'637			
	Betriebsbewilligungen im Gesundheitsbereich	Anzahl	243	263			
	Berufsausübungsbewilligungen für Personen im Gesundheitsbereich	Anzahl	3'134	3'173			
	Verfügte Disziplinarmassnahmen	Anzahl		3			
	davon Bewilligungsentzüge	Anzahl		1			
	Anteil an getesteten Betrieben, die den Jugendschutz eingehalten haben: kein Verkauf von Tabak an unter 18-jährige Personen Bem.: Ist 20: 75; Ist 21: 69.	Prozent					
	Anteil an getesteten Betrieben, die den Jugendschutz eingehalten haben: kein Verkauf von Alkohol an unter 16-jährige Personen Bem.: Ist 20: 70; Ist 21: 68.	Prozent					
	Aktive Selbsthilfegruppen im Kanton	Anzahl					
	Personen, die mit gesundheitsfördernden Massnahmen erreicht werden (Kinder, Jugendliche, ältere Menschen und deren Bezugspersonen)	Anzahl					
	Pflege: Wohnplätze von Solothurner/Innen belegt Bem.: Ist 20: 2'463; Ist: 21: 2'285.	Anzahl					
	Pflege: belegte Tagesstättenplätze per 31. Dezember Bem.: Ist 20: 100; Ist 21: 105.	Anzahl					
	Institutionen für pflegebedürftige Menschen Bem.: Ist 20: 50; Ist 21: 49.	Anzahl					
	Pflege und Sucht: Aufsichtsbesuche	Anzahl					
	Freihändige Vergaben > 100'000 CHF	Anzahl		1			
	Vergaben im Offenen Verfahren	Anzahl		3			
	Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden	Anzahl		15			
	Vergaben ausserhalb Vergaberecht	Anzahl		4			
	Totalbetrag Freihändige Vergaben > 100'000 CHF	MCHF		0.13			
	Totalbetrag Vergaben im Offenen Verfahren	MCHF		19.60			
	Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden	MCHF		21.99			
	Totalbetrag Vergaben ausserhalb Vergaberecht	MCHF		7.44			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	10'195	17'201	16'423	15'269	-1'154	-7.0%
	Erlös	TCHF	-1'355	-1'230	-2'494	-2'534	-40	1.6%
	Saldo	TCHF	8'840	15'970	13'929	12'735	-1'194	-8.6%

Bemerkungen: .
- Kostenminderung insbesondere aufgrund Pensenabbau bei den befristet Angestellten.
- Die Ertragssteigerung basiert auf Mehreinnahmen durch Zulassungsbewilligungen.
- Aufgrund der Neuorganisation DDI per 01.01.2022 ist ein Vergleich mit den Zahlen der RE20 und der RE21 nicht möglich.

2 Leistungsauftrag Notfälle und ausserordentliche Ereignisse

Produktegruppe 2 umfasst einen Leistungsauftrag an die soH bezüglich Notfälle und ausserordentliche Ereignisse im Kanton Solothurn. Dabei werden verschiedene Leistungen zusammengefasst, die sicherstellen, dass der Bevölkerung des Kantons Solothurn rund um die Uhr, an 365 Tagen, eine notfallmedizinische Versorgung zur Verfügung steht, die auch bei allfälligen ausserordentlichen Ereignissen gewährleistet ist.

Rettungsdienst
Die soH ist beauftragt, den Rettungsdienst im gesamten Kantonsgebiet sicherzustellen. Sie betreibt dazu einen eigenen Rettungsdienst und kann Leistungsvereinbarungen mit weiteren Rettungsorganisationen abschliessen (vgl. § 3quater Abs. 2 Spitalgesetz [SpiG; BGS 817.11]).

Mitarbeit Alarmzentrale
Dank der Einbindung von Mitarbeitenden des soH-Rettungsdienstes in die kantonale Alarmzentrale werden die Einsätze der verschiedenen Rettungsfahrzeuge optimal koordiniert.

Vorgelagerte Notfallstationen
Mit dem Betrieb von vorgelagerten Notfallstationen an den beiden Zentrumsspitälern Solothurn und Olten trägt die soH einem stetig wachsenden Bedürfnis und einem geänderten Nachfrageverhalten der Bevölkerung Rechnung. Eine medizinische Fachperson triagiert die sogenannten Walk-in Patienten: Einfachere medizinische Behandlungen werden den gemeinsam mit den Hausärzten geführten, ambulanten Notfallstationen zugewiesen. Dadurch können die spitalinternen interdisziplinären Notfallstationen entlastet und Wartezeiten verringert werden.

Vorsorge ausserordentliche Ereignisse
Um für ausserordentliche Ereignisse mit grossem Patientenanfall gewappnet zu sein, unterhält die soH Sanitätshilfestellen («Katastrophenanhänger») und stellt eine Kapazität an Intensivpflegebetten mit Beatmungsmöglichkeiten sicher. Mit Pikettdiensten stellt sie sicher, dass fachlich qualifizierte Rettungssanitäterinnen und -sanitäter die Einsatzleitung bei Grossereignissen wahrnehmen. Im Falle von Pandemien und Seuchen oder von neu auftretenden Krankheiten stehen Krankenzimmer mit dem nötigen Material und der technischen Ausstattung zur Isolation der betreffenden Patienten bereit. Ausserdem ist die soH verpflichtet, die wichtigsten kritischen Arzneimittel und medizinische Schutzmaterialen bereitzuhalten, um den Eigenbedarf im Pandemiefall decken zu können.

Produkte: Rettungsdienst, Mitarbeit Alarmzentrale, Vorgelagerte Notfallstationen, Vorsorge ausserordentliche Ereignisse

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Sicherstellen eines qualitativ guten 24-Stunden Rettungsdienstes**							
211	Anteil Interventionszeit des Rettungsdienstes innerhalb 15 Minuten	(>) %	91.0	94.0	90.0	**90.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Mit einer raschen Einsatzzeit des Rettungsdienstes (Leistung) kann ein wesentlicher Teil der 24-Stunden Notfallversorgung sichergestellt werden. In vielen Fällen vergrössern sich damit die Überlebenschancen der Notfallpatienten (Wirkung). Dies ist Voraussetzung für eine bestmögliche Behandlung der Patientinnen und Patienten. Der Anteil von 90% entspricht den Richtlinien des Interverbandes für Rettungswesen (IVR).							
212	IVR-Anerkennung des Rettungsdienstes vorhanden	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
	Bem.: Der Interverband für Rettungswesen (IVR) ist der schweizerische Dachverband der Organisationen, die sich mit der paraklinischen Versorgung von Notfallpatienten befassen.							
22	**Entlastung der Spitalnotfallstation von einfacheren Fällen**							
221	Patienten in vorgelagerten Notfallstationen im Verhältnis zur Anzahl der ambulanten Notfallpatienten SO und OL	(>) %	41.0	44.0	45.0	**45.0**	0.0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Notfalleinsätze mit Sondersignal (Einsätze D1)	Anzahl	4'430	5'051			
	Notfallpatienten gesamte soH	Anzahl	115'436	76'427			
	davon ambulante Notfallpatienten	Anzahl	96'428	56'715			
	Vorhaltekosten Notfall/Rettungsdienst pro Einwohner/in (inkl. Anteil Miete)	CHF	15.3	17.8			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	10'371	9'984	11'150	11'150	0	0.0%
	Erlös	TCHF						
	Saldo	TCHF	10'371	9'984	11'150	11'150	0	0.0%

3 Leistungsaufträge spezifische medizinische Versorgung und Aus- und Weiterbildung

Produktegruppe 3 umfasst jene Leistungsaufträge an die soH, die eine spezifische medizinische Versorgung sowie die Aus- und Weiterbildung in der soH betreffen. In den Bereichen der ambulanten psychiatrischen Grundversorgung von Erwachsenen, Kindern und Jugendlichen (ungenügende Abbildung im veralteten TARMED-Modell) und der Palliative Care (ungenügende Abbildung im Tarifsystem SwissDRG) werden die Kosten durch das KVG nicht vollumfänglich abgedeckt. Zudem können Passerellebetten mit Heimtarifen nicht kostendeckend geführt werden (hohe Fluktuation, Auslastungsschwankungen bzw. Vorhaltekosten etc.). Der Kanton ist in diesen Bereichen für die Restkosten zuständig.

Dezentrale ambulante psychiatrische Grundversorgung Erwachsene
Die Psychiatrischen Dienste der soH decken ein weites Spektrum an ambulanten und stationären psychiatrischen Leistungen ab und sichern die psychiatrische Grundversorgung inklusive der psychiatrischen Notfallversorgung. Für die Versorgungssicherheit im Kanton führt die soH in den Versorgungsregionen eine dezentrale ambulante psychiatrische Grundversorgung mit Tageskliniken und ambulanten Angeboten. Diese dezentrale Versorgung und die bewusste Verlagerung von stationären in ambulante Strukturangebote in der Psychiatrie ermöglicht vielen betroffenen Personen eine Existenz unter möglichst grosser Teilnahme am sozialen Leben.

Dezentrale ambulante psychiatrische Grundversorgung Kinder und Jugendliche
Im Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie bietet die soH psychiatrische Ambulatorien und tagesklinische Plätze an, die auf die spezifischen Bedürfnisse von Kindern und Jugendlichen ausgerichtet sind. Sie stellt so für Kinder und Jugendliche spezifisch einen niederschwelligen Zugang zur ambulanten psychiatrischen Versorgung im Kanton Solothurn sicher. Ausserdem verantwortet die soH den Einbezug der relevanten Bezugspersonen sowie die optimale Bewirtschaftung der Schnittstellen zu anderen innerkantonalen Leistungserbringern und zu ausserkantonalen stationären psychiatrischen Leistungsangeboten.

Palliative Care
Palliative Care zeichnet sich durch hohe Komplexität der medizinischen Behandlung und meist aufwändige Pflege aus. Die soH führt eine Koordinationsstelle zur Sensibilisierung, Vernetzung und Koordination im Palliative Care-Versorgungszentrum, betreibt eine 24-Stunden-Telefon-Hotline und erweitert den Konsiliardienst von Olten auf alle soH-Standorte.

Passerellebetten (Pufferfunktion Langzeitpflege)
Die soH betreibt basierend auf der kantonalen Pflegeheimplanung Langzeitpflegebetten. Die Langzeitpflege ist keine eigentliche Spitalaufgabe. Diese Betten dienen als «Passerelle» zwischen Akutspital und Pflegeheim, bis die notwendigen freien Kapazitäten zur Verfügung stehen. In die Passerellebetten der soH werden fast ausschliesslich Patienten der jeweiligen soH-eigenen Akutabteilungen aufgenommen, welche noch keine Aufnahme in einem Pflegeheim finden konnten. Die soH kann die Betten selber in der Spitalinfrastruktur betreiben oder an bestehende regionale Pflegeheime auslagern.

Transplantationskoordinatoren
Art. 56 des Transplantationsgesetzes (SR 810.21) verpflichtet die Kantone, die mit den Transplantationen zusammenhängenden Tätigkeiten zu organisieren und zu koordinieren. Insbesondere haben die Kantone sicherzustellen, dass in Spitälern mit Intensivstation eine Person für die lokale Koordination zuständig ist. Die Transplantationskoordinatoren helfen, den in der Schweiz bestehenden Organmangel zu lindern.

Spitalseelsorge
Die Kosten der Spitalseelsorge tragen anteilsmässig die Landeskirchen und die soH (soH trägt 42%).

Sozialberatung
Die Sozialberatung in der soH stellt den koordinierenden und informierenden Ansprechpartner für externe Institutionen und Behörden dar (Soziale Dienste, IV, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden etc.). Sie bearbeitet Problemstellungen, die vor allem beim Spitaleintritt als Notfall auftreten (Verwahrlosung, häusliche Gewalt etc.) und begleitet das Austrittsmanagement.

Prävention soH
Die soH betreibt ein Präventionszentrum mit dem übergeordneten Ziel der Förderung von Prävention in der Gesundheitsversorgung. Es leistet Beratungs-, Informations- und Aufklärungsarbeiten (wie z.B. Rauchstopp-Beratung und Adipositas-Präventionsprojekte), fördert spital-interne Projekte und Drittmittel-Einwerbung (z.B. Gesundheitsförderung Schweiz) und pflegt die Zusammenarbeit mit anderen Institutionen und Organisationen im Gesundheitsbereich. Die Angebote und Projekte sind abgestimmt mit anderen kantonalen Programmen und Massnahmen.

Hausarztmedizin
Um dem Mangel an Hausärztinnen und Hausärzten entgegenzuwirken, bietet die soH Praxisassistenz-Stellen zu je 6 Monaten an. Die Praxisassistentinnen und -assistenten werden wie Assistenzärztinnen und -ärzte entlohnt, wobei die Hausarztpraxen 20% der Bruttolohnkosten tragen. Eine Koordinations- und Mentoring-Stelle sowie Projektförderungen im Bereich der Hausarztmedizin sollen die Hausarztmedizin zusätzlich fördern.

Aus- und Weiterbildung
Für die Pflegeausbildung rekrutiert die soH auf Tertiärstufe auch Personal in der Zielgruppe der Spät- und Quereinsteiger/innen (ab dem 25. Altersjahr), um der Personalknappheit im Pflegebereich entgegenzutreten. Diese Personen werden mit einem Ausbildungszuschlag gemäss § 6 der Verordnung über den Lohn und die Entschädigung der Studierenden der höheren Berufsbildung (Diplompflege HF) bei der Solothurner Spitäler AG (BGS 811.422.4) unterstützt. Die soH engagiert sich des Weiteren in der Ausbildung von Unterassistentinnen und Unterassistenten respektive in der Ausbildung von Pflegeexpertinnen und Pflegeexperten APN. Zudem bietet die soH soziale Arbeitsplätze für den 2. Arbeitsmarkt an (IV-Aus- und Weiterbildung).

Umsetzung des Bundesgesetzes über das elektronische Patientendossier (EPDG)
Die soH hat die Federführung bei der Umsetzung des EPDG im Kanton Solothurn und wird in Abhängigkeit der erfolgreichen Zertifizierung der Axsana 2021 den Produktivbetrieb aufnehmen. Auf Basis der Erfahrungen wird die soH Empfehlungen zuhanden der Teilnehmenden der AG eHealthSO für den Anschluss und die Umsetzung des EPDG erarbeiten.

Produkte: Dezentrale ambulante psychiatrische Grundversorgung Erwachsene, Dezentrale ambulante psychiatrische Grundversorgung Kinder und Jugendliche, Palliative Care, Passerellebetten (Pufferfunktion Langzeitpflege), Transplantationskoordinatoren, Spitalseelsorge, Sozialberatung, Prävention soH, Hausarztmedizin, Aus- und Weiterbildung, Umsetzung des Bundesgesetzes über das elektronische Patientendossier (EPDG)

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Sicherstellen einer qualitativ guten dezentralen ambulanten psychiatrischen Grundversorgung für Erwachsene**							
311	Für die Regionen Grenchen, Solothurn und Olten ist je ein Ambulatorium vorhanden Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) %		100	100	**100**	0	0.0%
312	Tagesklinische Plätze Alterspsychiatrie Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) Anz.		32	32	**32**	0	0.0%
313	Tagesklinische Plätze Allgemeinpsychiatrie Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) Anz.		21	21	**21**	0	0.0%
314	Für die Regionen Olten und Solothurn ist je eine Abgabestelle Substitutionsgestützte Behandlungen (SGB) vorhanden Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) %		100	100	**100**	0	0.0%
32	**Sicherstellen einer qualitativ guten dezentralen ambulanten psychiatrischen Grundversorgung für Kinder und Jugendliche**							
321	Für die Regionen Grenchen, Solothurn, Balsthal und Olten ist je ein ambulantes Angebot vorhanden Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) %		100	100	**100**	0	0.0%
322	Tagesklinische Plätze Kinder und Jugendliche Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) Anz.		8	8	**8**	0	0.0%
323	Behandelnde Fachkräfte (Ärzte und Psychologen) Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) Anz.		27	28	**30**	2	7.1%
33	**Betrieb eines qualitativ guten Angebots für Palliative Care**							
331	Anerkennung durch "Schweizerischer Verein für Qualität in Palliative Care" (SQPC)	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
332	Betrieb einer 7x24h Hotline Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) %		100	100	**100**	0	0.0%
333	Betrieb einer Koordinationsstelle Bem.: Neuer Indikator seit 2021.	(>) %		100	100	**100**	0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Konsultationen ambulante Psychiatrie Erwachsene	Anzahl		28'589			
Geleistete Pflegetage psychiatrische Tageskliniken Erwachsene	Anzahl		10'701			
Patienten/ Patientinnen im Rahmen der Substitutionsgestützen Behandlung	Anzahl		122			
Konsultationen ambulante Psychiatrie Kinder und Jugendliche	Anzahl		17'488			
Geleistete Pflegetage psychiatrische Tageskliniken Kinder und Jugendliche	Anzahl		1'291			
Geleistete Stunden aufsuchendes Angebot Kinder und Jugendliche	Anzahl		65			
Pflegetage Palliative Care	Anzahl	3'964	4'055			
Anrufe Helpline Palliative Care	Anzahl		161			
Nettokosten ambulant psychiatrisch behandelter Patienten (TCHF)	TCHF		16'500			
Besetzte Praxisassistenz-Stellen Hausärzte	Monat	42	56			
Durchschnittlich besetzte Jahresstellen für Unterassistenzärzte	Anzahl	26	23			
Besetzte Ausbildungsstellen Gesundheitsberufe von Späteinsteigern	Anzahl	17	16			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	20'806	23'197	25'118	25'118	0	0.0%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	20'806	23'197	25'118	25'118	0	0.0%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	40'114	48'558	51'354	49'760	-1'594	-3.1%
Ertrag	TCHF	-1'355	-1'230	-2'494	-2'534	-40	1.6%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**38'759**	**47'328**	**48'860**	**47'226**	**-1'634**	**-3.3%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	1'258	1'824	1'337	1'777	440	32.9%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	41'372	50'382	52'691	51'537	-1'154	-2.2%
Erlös	TCHF	-1'355	-1'230	-2'494	-2'534	-40	1.6%
Saldo	TCHF	40'017	49'152	50'197	49'003	-1'194	-2.4%
1 Gesundheit							
Kosten	TCHF	10'195	17'201	16'423	15'269	-1'154	-7.0%
Erlös	TCHF	-1'355	-1'230	-2'494	-2'534	-40	1.6%
Saldo	TCHF	8'840	15'970	13'929	12'735	-1'194	-8.6%
2 Leistungsauftrag Notfälle und ausserordentliche Ereignisse							
Kosten	TCHF	10'371	9'984	11'150	11'150	0	0.0%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	10'371	9'984	11'150	11'150	0	0.0%
3 Leistungsaufträge spezifische medizinische Versorgung und Aus- und Weiterbildung							
Kosten	TCHF	20'806	23'197	25'118	25'118	0	0.0%
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF	20'806	23'197	25'118	25'118	0	0.0%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			45'208'000	44'208'000	44'208'000	133'624'000
	Zusatzkredit			9'398'000			9'398'000
	Total			**54'606'000**	**44'208'000**	**44'208'000**	**143'022'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			45'208'000	48'859'848	47'225'742	141'293'590
	Nachtragskredit						
	Total			**45'208'000**	**48'859'848**	**47'225'742**	**141'293'590**
Rechnung	**Total**			**47'327'622**			**47'327'622**
Reserven	Stand 1. Januar			0	-2'120'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		-2'120'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**-2'120'000**	**-2'120'000**		
	Stand 1. Januar			0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug					
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**0**			

Bemerkungen: Zusatzkredit SGB 0172/2021

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	75.7	116.0	79.1	**59.1**	-20.0	-25.3%
weiblich (Pensen)	45.9	68.4	42.5	34.1	-8.4	-19.8%
männlich (Pensen)	29.8	47.6	36.6	25.0	-11.6	-31.7%
Anzahl Mitarbeitende	104	142	96	75	-21	-21.9%
weiblich (Mitarbeitende)	68	89	57	47	-10	-17.5%
männlich (Mitarbeitende)	36	53	39	28	-11	-28.2%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich (Lernende)	0	0	0	0	0	0.0%
männlich (Lernende)	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Der Personalbestand beträgt 59,1 Pensen und liegt damit 20 Pensen unter dem VA22. Hauptgrund für die Reduktion ist das befristet angestellte Personal, welches für die Pandemiebewältigung eingesetzt wird. Das Gesundheitsamt geht davon aus, dass der Ressourcenbedarf in Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie 2023 bedeutend kleiner sein wird als 2022, wobei die Unsicherheit immer noch gross ist. Daneben werden die Umsetzung der Pflegeinitiative sowie die Zulassungsbeschränkung für Ärztinnen und Ärzte im ambulanten Bereich etwas mehr personelle Ressourcen benötigen. Neu im Personalbestand enthalten ist auch eine Praktikumsstelle.

Die Lernenden werden in der Statistik des Amtes für Gesellschaft und Soziales geführt.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Stationäre Spitalbehandlungen gemäss KVG	293'649	306'786	320'000	**325'000**	5'000	1.6%
Verlustscheine nach KVG			13'300	**13'000**	-300	-2.3%
Ärztliche Weiterbildung	3'825	3'870	4'000	**6'000**	2'000	50.0%
Krebsregister	327	298	500	**500**	0	0.0%
Mammografie-Screening	250	250	275	**275**	0	0.0%
Darmkrebs-Screening	27	0	250	**250**	0	0.0%
COVID-19 Impfen	0	8'154	5'000	**0**	-5'000	-100.0%
COVID-19 Gesundheitskosten	39'085	36'349	4'000	**9'000**	5'000	125.0%

Bemerkungen: Neu werden die COVID-19 Kosten unter einer Finanzgrösse geführt. Aufgrund der Unsicherheiten im Zusammenhang mit der Entwicklung der Coronapandemie sowie des Umstands, dass die Testkosten nicht mehr durch den Bund übernommen werden, wurde im VA23 der gleiche Betrag wie im VA22 budgetiert.
Die Mehrkosten der Finanzgrösse «Ärztliche Weiterbildung» stehen in Zusammenhang mit dem Inkrafttreten des Konkordates per 01.01.2023.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

2023 verfolgt das Amt für Gesellschaft und Soziales (AGS) die praktische Umsetzung und Einführung der durchgehenden Fallführung und Potentialabklärung im Rahmen des Integralen Integrationsmodells (IIM). Die Massnahmen und Instrumente sollen Integrationsleistungen im Bereich der Arbeit, Bildung und sozialen Sicherung harmonisieren und verbessern, die Arbeit der Sozialdienste unterstützen und Armut lindern:
- Die durchgehende Fallführung beinhaltet Struktur- und Prozessanpassungen sowie Harmonisierungen bei den Sozialregionen;
- Gestützt auf eine vertiefte Potentialabklärung der Kompetenzen und Erfahrungen definiert eine zentrale Anlaufstelle die individuellen sprachlichen, wirtschaftlichen und sozialen Integrations- und Bildungsmassnahmen.

Im Bereich der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden überprüft und bereinigt das AGS die Organisation, Kompetenzen und Verfahren. Damit wird eine Anpassung des Gesetzes über die Einführung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches vom 4. April 1954 (BGS 211.1) verbunden sein.

Die Erarbeitung der ambulanten Angebotsplanung und eines Aktionsplans zur UNO Behindertenrechtskonvention (UNBRK), der auf dem «Leitbild Behinderung 2021 – Zusammenleben im Kanton Solothurn» basiert, soll zur Weiterentwicklung im Bereich Behinderung führen.

Weitere zentrale Vorhaben des AGS sind die gesetzlichen Regelungen der Frühen Sprachförderung, der familienergänzenden Kinderbetreuung, der kantonalen und kommunalen Aufgaben in der Integrationsförderung sowie gesetzliche Bereinigungen im Bereich der Interinstitutionellen Zusammenarbeit.

Finanzen

Das Globalbudget 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 24'239’800.- und einem Ertrag von Fr. 7'585’000.- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 16'654’800.-. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 2'816’300.-.

Die Finanzgrössen ausserhalb des Globalbudgets schliessen mit einem Saldo von Fr. 275'716'600.- (Aufwand: Fr. 590'590’000.-, Ertrag: Fr. 314'873’400.-)

Personal

Der Personalbestand liegt mit 90,3 Pensen auf dem Stand vom letzten Jahr.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Interinstitutionelle Zusammenarbeit und Koordination

Der Kanton befähigt, berät und unterstützt die Regelstrukturen (u.a. Einwohnergemeinden) wie bisher in ihren Aufgaben. Gegen aussen tritt er dazu mit Anlauf- und Koordinationsstellen auf. Zu den Aufgabenfeldern gehören u.a.:

Kinder- und Jugend- sowie Familienfragen:
Die Massnahmen der Förderung und Partizipation von Kindern und Jugendlichen aus dem Programm 2019 bis 2021 nach Art. 26 Bundesgesetz über die Förderung der ausserschulischen Arbeit mit Kindern und Jugendlichen vom 30. September 2011 (Kinder- und Jugendfördergesetz, KJFG; SR 446.1) werden weitergeführt und verankert. Die Umsetzung der Auflagen und Empfehlungen gestützt auf die Kinderrechtskonvention bilden einen weiteren Schwerpunkt.
Eltern, Erziehungsberechtige und familiäre Bezugspersonen werden in ihren Betreuungs- und Erziehungskompetenzen durch geeignete Bildungsangebote gestärkt und bei besonderen Herausforderungen auch unterstützt.

Häusliche Gewalt:
Die innerkantonale Zusammenarbeit zwischen Ämtern, Strafverfolgung, Gerichten und Institutionen wird institutionalisiert. In inhaltlicher Hinsicht werden die Umsetzung der Istanbul-Konvention sowie die Roadmap häusliche Gewalt von Bund und Kantonen koordiniert.

Integration, Chancengleichheit und Religionsfragen:
Gestützt auf das Kantonale Integrationsprogramm KIP 2bis (2022 bis 2023) werden folgende Bereiche gefördert und unterstützt: Strukturentwicklung in den Einwohnergemeinden (Umsetzung und Verankerung von start.integration), Anlauf- und Koordinationsstelle für Migrations- und Integrationsfragen, Vermittlung von Dolmetschenden, Projektförderung in der sozialen Integration, Weiterentwicklung der Sprachförderung und Arbeitsmarktintegration.
Die Chancengleichheit im Kanton wird überprüft, besser koordiniert und wo nötig verstärkt. Ein Aktionsplan mit Strategie soll den Handlungsbedarf und konkrete Massnahmen aufzeigen. Inhaltlich geht es unter anderem um die Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention (UN-BRK) sowie das «Leitbild Behinderung 2021 – Zusammenleben im Kanton Solothurn», Massnahmen zur Bekämpfung rassistischer Diskriminierung sowie um die Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, mit dem Ziel, dem Fachkräftemangel entgegenwirken zu können.
Im Zuge des Projekts Staat und Religion werden die Beziehungen im Bereich der überlagernden Interessen zwischen Staat und Religionsgemeinschaften geregelt (u.a. Kinder- und Jugendarbeit, Seelsorge, Radikalisierungsprävention, Religionspädagogik). Die Koordinationsstelle gestaltet die Zusammenarbeit mit den Religionsgemeinschaften, sensibilisiert die Bevölkerung und fördert den interreligiösen Dialog gestützt auf § 122 Sozialgesetz vom 31. Januar 2007 (SG; BGS 831.1).

Die Interinstitutionelle Zusammenarbeit (IIZ) organisiert und strukturiert die Integrationsthemen nach diversen Bundegesetzen (BBG, WeBiG, ATSG, IVG, AVIG, AIG) und der entsprechenden kantonalen Vollzugsgesetzgebung. Die IIZ-Koordinationsgremien und die aufzubauende IIZ-Geschäftsstelle steuern Entwicklungsprojekte und die Einführung neuer Aufgaben.

In der Globalbudgetperiode 2022 bis 2024 liegt das Hauptaugenmerk auf der Umsetzung des Integralen Integrationsmodells (IIM), insbesondere auf den Projekten:
- zur Stärkung und Befähigung der kommunalen Sozialhilfestrukturen für eine durchgehende Fallführung sowie für eine systematische Potentialabklärung;
- zur Bereinigung und Neuausrichtung der Integrationsvorleistungen im Bildungsbereich;
- über die Einführung der Frühen Sprachförderung;
- über die Schliessung der Lücke zwischen der sozialhilferechtlichen Arbeitsmarktqualifizierung und Stellenvermittlung der öffentlichen Arbeitsvermittlung ÖAV (departementsübergreifendes Projekt).

Produkte: Interinstitutionelle Zusammenarbeit und Koordination

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Die Regelstrukturen fördern und stärken die gesellschaftliche Integration**								✶
111	Anteil der zugezogenen Ausländerinnen und Ausländer, die eine Erstinformation erhalten haben	(>) %			80	**80**	0	0.0%	
112	Anzahl Einwohnergemeinden, die über die gesetzlichen Integrationsstrukturen verfügen	(>) Anz.			90	**100**	10	11.1%	
113	Anzahl im Bereich Kinder- und Jugendpolitik durch das AGS beratener und begleiteter Einwohnergemeinden, öffentlicher und privater Institutionen	(>) Anz.			15	**15**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren neu seit 2022.								
12	**Angebotslücken und Doppelspurigkeiten zur Förderung der gesellschaftlichen Integration sind vermieden**								✶
121	Es besteht ein gültiges und genehmigtes Integrationsmodell	(>) Ja/Nein			1	**1**	0	0.0%	
122	Es besteht ein gültiges und genehmigtes Programm/Konzept zur Weiterentwicklung der Kinder- und Jugendpolitik	(>) Ja/Nein			1	**1**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren neu seit 2022.								

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Fachauskünfte und Stellungnahmen gegenüber Behörden, privaten Institutionen und Privatpersonen in den Themengebieten Gleichstellung, Integration-Migration und religiöse Vielfalt	Anzahl					
Erstinformationsgespräche der Einwohnergemeinden mit neuzugezogenen Personen	Anzahl					
Integrationsgespräche der Einwohnergemeinden mit Personen aufgrund eines ungünstigen Integrationsverlaufs	Anzahl					
Durch die Einwohnergemeinden an den Kanton gemeldeter Personen für integrationsrechtliche Sanktionsverfahren	Anzahl					
Teilnehmende an Infoveranstaltungen / Netzwerkanlass Kinder- und Jugendpolitik	Anzahl					
Förderprojekte in den Regelstrukturen in den Bereichen Kind-Jugend, Religionsgemeinschaften, Radikalisierungsprävention, Gleichstellung, Gewaltprävention	Anzahl					

Bemerkungen: Messgrössen neu seit 2022.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF			9'567	11'040	1'473	15.4%
Erlös	TCHF			-3'808	-5'261	-1'453	38.2%
Saldo	TCHF			5'759	5'779	20	0.3%

Bemerkungen: Aufgrund einer neuen Produktegruppenstruktur seit 1.1.2022 ist ein Vergleich mit den Jahren 2020-2021 nicht möglich. Die Produktgruppe beinhaltet neben Personal- und Sachaufwänden auch Aufwände und Erträge des KIP und der Kinder- und Jugendförderung. .

2 Vollzug sozialer Aufgaben

Sozialhilfe
Die Sozialhilfe ist ein kommunales Leistungsfeld. Die Leistungserbringung erfolgt in 13 Sozialregionen, zu denen sich die Einwohnergemeinden zusammengeschlossen haben. Der Kanton beaufsichtigt die Sozialregionen, unterzieht jährlich rund die Hälfte von ihnen einer umfassenden Revision und überprüft laufend die dabei festgehaltenen Auflagen und Empfehlungen. Die Regelsozialhilfeleistungen unterliegen dem Lastenausgleich, welcher der Kanton für die Einwohnergemeinden vollzieht. Damit stellt er als Teil der Aufsichts- und Revisionstätigkeit sicher, dass nur fachlich und rechnerisch korrekte Leistungen aufgenommen werden. Zudem prüft er regelmässig die Rückerstattung von rechtmässig bezogener Sozialhilfe, klärt die Pflicht zur Verwandtenunterstützung ab und sichert nicht realisierbare Vermögenswerte mit Grundpfandverschreibungen. Die Entwicklung des Leistungsfeldes wird im Rahmen eines Sozialhilfereportings überprüft. Ergebnisse und Erkenntnisse daraus werden regelmässig publiziert.
Der Kanton sorgt für einen elektronischen Datenaustausch mit und unter den Sozialregionen und entwickelt bzw. erstellt die für den Vollzug notwendigen Fachgrundlagen und Praxishilfen.

Asylwesen
Das Asylwesen ist eine Verbundsaufgabe zwischen Bund, Kantonen und Gemeinden. Im Kanton Solothurn ist das Asylwesen in einem 2-Phasen-Modell organisiert. In der ersten Phase nimmt der Kanton die vom Bund zugewiesenen asyl- und schutzsuchenden Personen auf. Die Unterbringung erfolgt in bereitgestellten regionalen Asylzentren, welche ein externer Dienstleister betreibt. Während der Aufenthaltsdauer in den regionalen Asylzentren werden die asyl- und schutzsuchenden Personen mit den elementaren Grundlagen unserer Sprache, unseres Rechtssystems und unserer Lebensweise vertraut gemacht.
Nach einer durchschnittlichen Aufenthaltsdauer von vier Monaten werden asyl- und schutzsuchende Personen mit einem Bleiberecht oder Bleibeperspektive in die Einwohnergemeinden transferiert. Die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Kindern und Jugendlichen (MNA) erfolgt entsprechend den besonderen Umständen und Bedürfnissen dieser Personengruppe in einem sozialpädagogisch ausgerichteten Setting. Die Einwohnergemeinden bzw. Sozialregionen betreuen die ihnen zugewiesenen Personen und unterstützen sie bei der sozialen und wirtschaftlichen Integration. Der Kanton berät und beaufsichtigt sie dabei. Abgewiesene Asylsuchende verbleiben in den regionalen Durchgangszentren und haben bei Bedarf Anspruch auf Nothilfeleistungen.
Schliesslich vollzieht der Kanton zentral die Gesundheitskostenadministration für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene und vergütet den Einwohnergemeinden und Sozialregionen ihre Aufwendungen der Asylsozialhilfe aus den dafür vom Bund ausgerichteten zweckbestimmten Beiträgen.

KESB (inkl. Aufsicht)
Die drei fachlich unabhängigen, regionalen Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB) sind für Anordnungen in allen Belangen des Kindes- und Erwachsenenschutzes gemäss dem Schweizerischen Zivilgesetzbuch zuständig. Sie arbeiten dabei eng mit den Sozialregionen zusammen, welche Abklärungen vornehmen und die angeordneten Massnahmen vollziehen. Die Aufsichtsbehörde sorgt dafür, dass die drei KESB ihre Aufgaben in ausreichender Qualität erbringen. Sie sorgt für eine korrekte und einheitliche Rechtsanwendung, stellt die fachliche Weiterentwicklung sicher und vertritt die KESB in nationalen, interkantonalen und kantonalen Arbeitsgruppen.

Familienergänzungsleistungen
Familien mit Kindern unter sechs Jahren, die ein Erwerbseinkommen erzielen, welches das Existenzminimum nicht zu decken vermag (sogenannte «working poor»), haben Anspruch auf Familienergänzungsleistungen (FamEL). Das Familieneinkommen wird damit auf ein Niveau über der Armutsgrenze angehoben. Der Kanton prüft die Anspruchsvoraussetzungen und berechnet einen allfälligen Leistungsanspruch.

Prämienverbilligung
Das Krankenversicherungsgesetz verpflichtet die Kantone, Versicherte in bescheidenen wirtschaftlichen Verhältnissen Prämienverbilligungen (IPV) zu gewähren. Der Bund beteiligt sich mit rund 7,5% der Bruttokosten der obligatorischen Krankenpflegeversicherung. Der Kantonsbeitrag ist gesetzlich auf mindestens 80% des Bundesbeitrages festgesetzt. Innerhalb des kantonsrätlichen Rahmens legt der Regierungsrat das Verteilmodell der Prämienverbilligung pro Jahr fest (Richtprämien, massgebendes Einkommen und Eigenbelastungsgrenze in Prozenten des massgebenden Einkommens). Das AGS erstellt die möglichen Verteilmodelle und begleitet den Vollzug durch die AKSO. In der Globalbudgetperiode 2022 bis 2024 prüft es mögliche alternative Modelle, die insbesondere die Datenlage in der IPV verbessern sollen.

Produkte: Sozialhilfe, Asylwesen, KESB (inkl. Aufsicht), Familienergänzungsleistungen, Prämienverbilligung

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Die Leistungerbringung der Sozialregionen und KESB ist gewährleistet und erfolgt rechtskonform**							✶
211	Der Lastenausgleich Sozialhilfe ist fristgerecht und korrekt erstellt	(>) Ja/Nein			1	**1**	0	0.0%
212	Anzahl durchgeführte Revisionen bei Sozialregionen	(>) Anz.			6	**6**	0	0.0%
213	Anteil vom Verwaltungsgericht gutgeheissener Beschwerden gegen die KESB Bem.: Ist 20: 5.5: Ist 21: 6.1.	(<) %			10	**10**	0	0.0%
214	Anteil innerhalb von 9 Monaten ab Eröffnung abgeschlossener Verfahren der KESB	(>) %			85	**90**	5	5.9%
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren 211, 212 und 214 neu seit 2022.							
22	**Die Unterbringung und Betreuung in den regionalen Durchgangszentren ist sichergestellt und wirtschaftlich**							✶
221	Anteil der fristgerecht durchgeführten Aufsichtsbesuche in den regionalen Asylzentren	(>) %			100	**100**	0	0.0%
222	Durchschnittliche Aufenthaltsdauer in den regionalen Asylzentren (pro Fall; ohne Nothilfefälle)	Monat			4	**4**	0	0.0%
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren neu seit 2022.							
23	**Der Vollzug der Familienergänzungsleistungen erfolgt effizient**							✶
231	Verhältnis erledigte zu eingegangene Neugesuche	(>) %			100	**100**	0	0.0%
	Bemerkungen: Ziel und Indikator neu seit 2022.							

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Sozialhilfedossier (Vorjahreszahlen) Bem.: Ist 20: 6'356; Ist 21: 6'440.	Anzahl					
Sozialhilfequote Kanton Solothurn (Vorjahreszahlen) Bem.: Ist 20: 3.4; Ist 21: 3.3.	Prozent					
Sozialhilfequote Schweiz (Vorjahreszahlen) Bem.: Ist 20: 3.2; Ist 21: 3.2.	Prozent					
Anteil abgeschlossener Sozialhilfe-Fälle mit Bezugsdauer unter 1 Jahr (Vorjahreszahlen) Bem.: Ist 20: 48; Ist 21: 46.2.	Prozent					
Errichtete Grundpfandverschreibungen zur Sicherstellung der Sozialhilfeforderung	Anzahl					
Durchschnittlich belegte Plätze in kantonalen Asyldurchgangszentren Bem.: Ist 20: 150; Ist 21: 151.	Prozent					
Zugewiesene Asylsuchende vom Bund an Kanton Bem.: Ist 20: 482; Ist 21: 527.	Anzahl					
Zugewiesene Asylsuchende vom Kanton an Sozialregionen/Einwohnergemeinden Bem.: Ist 20: 186; Ist 21: 133.	Anzahl					
Ersteintritte regionale Asylzentren	Anzahl					
Belegungsgrad regionale Asylzentren (Wirtschaftlichkeit)	Prozent					
Kostendeckungsgrad der Aufwendungen Asyl aus Bundesmitteln (ohne Nothilfe) Bem.: Ist 20: 100; Ist 21: 100.	Prozent					
KESB: Abgeschlossene Verfahren Bem.: Ist 20: 9'187; Ist 21: 8'356.	Anzahl					
KESB: Laufende Verfahren per 31. Dezember Bem.: Ist 20: 1'570; Ist 21: 1'513.	Anzahl					
KESB: Gutgeheissene Beschwerden vor höherer Instanz Bem.: Ist 20: 11; Ist 21: 10.	Anzahl					
FamEL: Anzahl Geschäftsfälle (Neugesuche, Mutationen, Einstellungen)	Anzahl					
FamEL: Anzahl aktive Dossier per 31.12.	Anzahl					
FamEL: Anzahl unterstützte Personen	Anzahl					
Rückerstattungen in der Sozialhilfe (ordentlicher Bezug), inklusive Eingänge aus Grundpfandverschreibungen	TCHF					
Eingegangene Verwandtenunterstützungsbeiträge in der Sozialhilfe	TCHF					
Lastenausgleich Sozialhilfe (Vorjahreszahlen) Bem.: Ist 20: 113.2; Ist 21: 94.9. Bei den Werten des Lastenausgleichs handelt es sich jeweils um jene des Vorjahres. Die 113,2 Mio. Franken Ist 20 entsprechen dem Lastenausgleich 2019, indem die Finanzierungsentflechtung 2020 noch nicht enthalten ist (Fremdplatzierung Minderjähriger neu kantonales Feld).	TCHF					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF			10'752	10'782	30	0.3%
Erlös	TCHF			-1'500	-1'500	0	0.0%
Saldo	TCHF			9'252	9'282	30	0.3%

Bemerkungen: Aufgrund einer neuen Produktegruppenstruktur seit 1.1.2022 ist ein Vergleich mit den Jahren 2020-2021 nicht möglich.

3 Bewilligung sozialer Einrichtungen

Familie, Kindheit, Jugend
Die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ist aus wirtschaftlichen Gründen und infolge veränderter Rollenbilder in den Vordergrund gerückt; entsprechend braucht es vielfältige Angebote an familien- und schulergänzenden Kinderbetreuungsangeboten, insbesondere Kindertagesstätten, Kinderhorte, Spielgruppen, Mittagstische oder Tagesfamilien. Der Kanton beaufsichtigt und bewilligt die nach Gesetz bewilligungspflichtigen Institutionen.
Kinder und Jugendliche, die nicht in der Herkunftsfamilie aufwachsen können, sind auf Angebote angewiesen, die ihren Bedürfnissen in der jeweiligen Situation entsprechen. Die Angebotsvielfalt reicht dabei von nicht-professionellen und professionellen Pflegefamilien bis zu stationären Angeboten der Kinder- und Jugendbetreuung (KIJUB). Der Kanton übernimmt im Bereich der Fremdunterbringung von Kindern einerseits einen Förder- und Beratungsauftrag (Projektberatung, Bereitstellen von Hilfsmitteln) und sorgt andererseits mit seiner Bewilligungs- und Aufsichtsfunktion für die Sicherstellung der Qualität der Angebote. Neben Aufsicht und Bewilligung bedarf es im Bereich der Fremdunterbringung von Minderjährigen einer strukturellen und finanziellen Steuerung. So sind entsprechende Bedarfsplanungen zu erarbeiten und zu vollziehen, Budgetweisungen, Heimtaxen und Finanzierungsmodelle festzulegen und definierte Instrumente zur Bedarfserfassung sowie zur Qualitätssicherung zu entwickeln bzw. anzuwenden.
Im Bereich der Adoptionen ist das AGS kantonale Zentralbehörde und vollzieht die Aufgaben gemäss Bundesgesetzgebung.

Erwachsene
Nicht alle Menschen sind in der Lage, ihr Leben eigenständig und ohne fremde Hilfe zu meistern. So sind Menschen mit Behinderungen für die Bewältigung ihres Alltags auf die nötige Betreuung und Unterstützung im Rahmen von Angeboten wie Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten oder ambulante Begleitung angewiesen. Der Kanton ist zuständig für die Aufsicht und Bewilligung der entsprechenden Einrichtungen und Institutionen. Dazu gehört auch die Anerkennung von alternativen Wohnformen für Menschen mit einer Behinderung und die Gewährung von Betreuungszulagen. Es sind Bedarfsplanungen zu erarbeiten und zu vollziehen, Budgetweisungen, Heimtaxen und Finanzierungsmodelle festzulegen und definierte Instrumente zur Bedarfserfassung sowie zur Qualitätssicherung zu entwickeln bzw. anzuwenden. Es sind zudem die ambulanten Strukturen zu stärken, und die Durchlässigkeit zwischen stationären und ambulanten Angeboten ist gezielt zu verbessern.
Weiter ist der Kanton zuständig für die Akkreditierung und Beaufsichtigung der Anbietenden von Beschäftigungs- und Qualifizierungsprogrammen. Damit verfolgt er das Ziel, ein Grundangebot und die Qualität von Beschäftigungs-, Qualifizierungs- und Coachingangeboten zu gewährleisten. Zielgruppe sind Personen mit Integrationsbedarf (mit oder ohne sozialhilferechtlicher Unterstützung).
Für die Integration ist das Erlernen der deutschen Sprache von grosser Wichtigkeit. Der Kanton subventioniert dazu ein breites Angebot an Deutsch-Integrationskursen bis zum Niveau B1, auch mit Kinderbetreuung.

Opferhilfe
Opferhilfe erhält eine Person, die durch eine Straftat in ihrer körperlichen, sexuellen oder psychischen Integrität unmittelbar beeinträchtigt worden ist. Sie umfasst Beratung und Soforthilfe, Kostenbeiträge für die Hilfe Dritter, Genugtuung und Entschädigung (G+E) sowie besonderen Schutz und Rechte im Strafverfahren. Die kantonale Opferhilfe entscheidet über Gesuche für Kostenbeiträge im Rahmen der längerfristigen Hilfe sowie über Gesuche für G+E und setzt Regressansprüche gegenüber der Täterschaft durch. Zudem sorgt die kantonale Opferhilfe dafür, dass genügend und bedarfsgerechte Schutzunterkünfte für gewaltbetroffene Menschen zur Verfügung stehen.
Der Kanton führt daneben eine unabhängige Beratungsstelle, welche Opfer und Angehörige über ihre Rechte informiert, sie bei der Verarbeitung des Geschehenen unterstützt und ihnen Hilfe Dritter vermittelt.

Produkte: Familie-Kindheit-Jugend, Erwachsene, Opferhilfe

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Ein bedarfsgerechtes Angebot für die Solothurner Bevölkerung ist vorhanden**								✶
311	Durchschnittliche Auslastung der KiJuB-Heime	(>) %			90	**90**	0	0.0%	
312	Durchschnittliche Auslastung der Heime für Menschen mit Behinderungen	(>) %			95	**95**	0	0.0%	
313	Anteil der durchgeführten Kursformate (Deutsch-Integrationskurse)	(>) %			90	**90**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren neu seit 2022.								
32	**Der Betrieb sozialer Einrichtungen ist bewilligt und beaufsichtigt**								✶
321	Anteil der fristgerecht durchgeführten Aufsichtsbesuche in Kitas, Pflegefamilien, Heimen	(>) %			100	**100**	0	0.0%	
322	Anteil der fristgerecht erneuerten Bewilligungen bei Kitas, Pflegefamilien, Heimen	(>) %			80	**80**	0	0.0%	
323	Anteil innerhalb von 2 Jahren beaufsichtigter Institutionenen der sozialhilferechtlichen Arbeitsmarktintegration	(>) %			100	**100**	0	0.0%	
	Bemerkungen: Ziel und Indikatoren neu seit 2022.								

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
33	**Die Opferhilfe im Kanton Solothurn ist wirkungsvoll und effizient vollzogen**								✶
331	Anteil der innert 80 Arbeitstagen erledigten Verfahren um Genugtuung + Entschädigung (G+E) Bem.: Ist 20: 68; Ist 21: 63.	(>) %			80	**80**	0	0.0%	
332	Anteil vom Verwaltungsgericht gutgeheissener Beschwerden im Verhältnis zu allen Entscheiden (G+E)	(<) %			10	**10**	0	0.0%	
333	Anteil der ausserkantonal in Anspruch genommenen Beratungsleistungen (Vorjahreszahlen)	(<) %			15	**15**	0	0.0%	
334	Anteil der Opfer/Angehörigen, mit denen innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Meldung ein Erstkontakt stattgefundenen hat	(<) %			100	**100**	0	0.0%	

Bemerkungen: Ziel und Indikatoren 332, 333 und 334 neu seit 2022.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Adoption: Abgeschlossene Gesuche	Anzahl					
Adoption: Laufende Verfahren Bem.: Ist 20: 18; Ist 21: 17.	Anzahl					
Adoption: Abgeschlossene Gesuche Herkunftssuche	Anzahl					
Familien- und schulergänzenden Kinderbetreuung: Bestätigte Tagesfamilien Bem.: Ist 20: 69; Ist 21: 92.	Anzahl					
Familien- und schulergänzenden Kinderbetreuung: Bewilligte Kindertagesstätten (Kitas) Bem.: Ist 20: 69; Ist 21: 76.	Anzahl					
- Plätze in Kitas Bem.: Ist 20: 1'594; Ist 21: 1'737.	Anzahl					
Fluktuation Tagesfamilien	Prozent					
Aufsichtsanzeigen Kitas	Anzahl					
Aufsichtsanzeigen Tagesfamilien	Anzahl					
Ausserfamiliäre Unterbringung: Bewilligte Pflegefamilien Bem.: Ist 20: 160; Ist 21: 165.	Anzahl					
- Bewilligte Pflegeplätze Bem.: Ist 20: 244; Ist 21: 290.	Anzahl					
Ausserfamiliäre Unterbringung: Fluktuation Pflegefamilien	Prozent					
Ausserfamiliäre Unterbringung: Aufsichtsanzeigen Pflegefamilien	Anzahl					
Ausserfamiliäre Unterbringung: Institutionen für Kinder und Jugendliche Bem.: Ist 20: 8; Ist 21: 8.	Anzahl					
- Bewilligte Plätze für Kinder und Jugendliche	Anzahl					
- Durchschnittlich belegte Plätze	Prozent					
- Anteil Solothurner/innen	Prozent					
Deutsch-Integrationskurse: Anzahl durchgeführter Kurse	Anzahl					
Institutionen Sozialhilferechtliche Arbeitsmarktintegration (AMI)	Anzahl					
Aufsichtsbesuche über alle AMI-Institutionen	Anzahl					
Behinderung: Bewilligte Institutionen	Anzahl					
- Bewilligte Plätze	Anzahl					
- Durchschnittlich belegte Wohnplätze	Prozent					
- Anteil Solothurner/innen in SO-Einrichtungen	Prozent					
- Anteil Solothurner/innen in ausserkantonalen Einrichtungen	Prozent					
Behinderung: Plätze in Tagesstätten	Anzahl					
- Durchschnittlich belegte Tagesstätten-Plätze	Prozent					
Behinderung: Plätze in Werkstätten	Anzahl					
- Durchschnittlich belegte Werkstätten-Plätze	Prozent					
Behinderung: Anteil Institutionen mit laufenden bewilligungsrelevanten Auflagen per 31. 12. Bem.: Ist 20: 10; Ist 21: 15.	Prozent					
Opferhilfe: abgeschlossene Gesuche G+E Bem.: Ist 20: 22; Ist 21: 24.	Anzahl					
Opferhilfe: Anzahl Kostengutsprachen Soforthilfe	Anzahl					
Opferhilfe: Anzahl Kostengutsprachen Längerfristige Hilfe	Anzahl					
Opferhilfe: Neue Fälle Menschenhandel	Anzahl					
Opferberatungsstelle: Durchschnittlicher Beratungsaufwand pro Fall	Pensen					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF			4'496	5'234	739	16.4%
Erlös	TCHF			-45	-824	-779	1'731.1%
Saldo	TCHF			4'451	4'410	-40	-0.9%

Bemerkungen: Aufgrund einer neuen Produktegruppenstruktur seit 1.1.2022 ist ein Vergleich mit den Jahren 2020-2021 nicht möglich.
Ab dem Jahr 2022 sind Bundesbeiträge an die Familien- und schulergänzende Kinderbetreuung enthalten (saldoneutral; im VA22 noch nicht enthalten).

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF			21'827	24'240	2'413	11.1%
Ertrag	TCHF			-5'353	-7'585	-2'232	41.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**			**16'474**	**16'655**	**181**	**1.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF			2'988	2'816	-172	-5.8%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF			24'815	27'056	2'242	9.0%
Erlös	TCHF			-5'353	-7'585	-2'232	41.7%
Saldo	TCHF			19'462	19'471	10	0.0%
1 Interinstitutionelle Zusammenarbeit und Koordination							
Kosten	TCHF			9'567	11'040	1'473	15.4%
Erlös	TCHF			-3'808	-5'261	-1'453	38.2%
Saldo	TCHF			5'759	5'779	20	0.3%
2 Vollzug sozialer Aufgaben							
Kosten	TCHF			10'752	10'782	30	0.3%
Erlös	TCHF			-1'500	-1'500	0	0.0%
Saldo	TCHF			9'252	9'282	30	0.3%
3 Bewilligung sozialer Einrichtungen							
Kosten	TCHF			4'496	5'234	739	16.4%
Erlös	TCHF			-45	-824	-779	1'731.1%
Saldo	TCHF			4'451	4'410	-40	-0.9%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		16'474'000	16'474'000	16'474'000	49'422'000
	Zusatzkredit					
	Total		**16'474'000**	**16'474'000**	**16'474'000**	**49'422'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		16'473'932	16'654'786		33'128'718
	Nachtragskredit					
	Total		**16'473'932**	**16'654'786**		**33'128'718**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		277'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**277'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		107.4	110.0	90.3	**90.3**	0.0	0.0%
weiblich (Pensen)		77.1	82.7	65.0	65.0	0.0	0.0%
männlich (Pensen)		30.3	27.3	25.3	25.3	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende		137	141	110	110	0	0.0%
weiblich (Mitarbeitende)		103	110	82	82	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)		34	31	28	28	0	0.0%
Anzahl Lernende		18	18	18	17	-1	-5.6%
weiblich		12	11	10	10	0	0.0%
männlich		6	7	8	7	-1	-12.5%
Praktikantinnen/Praktikanten		5	2	4	4	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Total Finanzgrössen	266'338	266'524	259'100	**275'717**	16'617	6.4%
.						
- IPV inkl. Verwaltungskosten (P60311)	70'387	70'117	74'645	**83'857**	9'212	12.3%
- Verlustscheine KVG (P60312; seit 2022 im GESA)	12'307	11'023	0	**0**	0	0.0%
- EL IV inkl. Verwaltungskosten (P60313)	110'892	114'874	117'600	**122'530**	4'930	4.2%
- FamEL (P60315)	7'817	5'156	0	**1'500**	1'500	∞%
- Behinderung innerkantonal (P60316)	25'895	26'098	26'800	**26'800**	0	0.0%
- Behinderung ausserkantonal (P60317)	7'565	7'088	7'300	**7'300**	0	0.0%
- Pflegekostenbeitrag (P60318; seit 2022 im GESA)	650	569	0			
- Weitere Beiträge AKSO (P60319)	4'659	4'628	5'180	**5'260**	80	1.5%
- Opferhilfe (P60320)	1'154	1'619	2'075	**2'070**	-5	-0.2%
- Fremdplatzierung Minderjähriger (P60321)	19'110	23'848	22'500	**23'000**	500	2.2%
- Nothilfe (P60324)	2'829	3'127	3'000	**3'400**	400	13.3%
.						
Total Asyl- und Flüchtlingssozialhilfe (P60322/60323)	0	0	0	**0**	0	0.0%
- Asylsuchende (A 20916)	-2'533	-2'269	1'690	**-700**	-2'390	-141.4%
- Flüchtlinge (A 20917)	-5'771	-5'305	-1'800	**-4'100**	-2'300	127.8%
- Einlage (+) / Entnahme (-) Ausgleichskonto (A49101/49102)	8'304	7'574	110	**4'800**	4'690	4'263.6%
.						
- COVID-19 Äufnung Fonds für Notlagen (P60326)	3'073	-1'623	0	**0**	0	0.0%

Bemerkungen: .
FamEL VA23 setzt sich zusammen aus:
- Total Beitrag FamEL: 9,5 Mio. Franken
- davon Beitrag Wirtschaft (SV17): 8,0 Mio. Franken
- davon Beitrag Kanton 1,5 Mio. Franken

IPV VA23: Erhöhung des Kantonsbeitrags um 5% von 80% auf 85% des Bundesbeitrags (SGB 194/2022 vom 13. Dezember 2022)

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetvorlage «Migration» 2023 bis 2025.

2023 liegt das Hauptaugenmerk im Migrationsbereich weiterhin im Prüf- und Durchsetzungsauftrag der gesetzlich definierten Integrationskriterien in Zusammenarbeit mit den involvierten Partnern. Im Rechtsbereich soll aufgrund der konstant hohen Fallanzahl ein Pendenzenabbau vorgenommen werden. Um weiterhin höhere Kosten im Sozialbereich zu verhindern, müssen aufgrund gestiegener Anforderungen im Rückkehrbereich die Ressourcen verstärkt werden.

Bei den Ausweisschriften liegt der Fokus auf der Einführung der neuen Schweizer-Pass-Familie und des neuen Geräteparks für die Biometriedatenerfassung.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 10'586'200.-- und einem Ertrag von Fr. 6'095'800.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'490'400.-- ab. Dies entspricht dem ersten Jahr des neuen Globalbudgets 2023 bis 2025 zuzüglich 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 1'963'300.--.

Personal

Der Personalbestand steigt von 59,6 um 2,5 Pensen auf 62,1 Vollzeitstellen. Diese werden in den Bereichen Rechtsdienst, Integration und Rückkehr eingesetzt.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Migration und Asyl (Vollzug der Ausländergesetzgebung)

Einreisen
Es werden hauptsächlich Familiennachzugsgesuche, Gesuche zur Erwerbstätigkeit, zum Kantonswechsel und für Nichterwerbstätige bearbeitet. Je nach Staatsangehörigkeit der Neuzuziehenden (EU/EFTA- bzw. Drittstaaten) gelten unterschiedliche rechtliche Voraussetzungen.

Aufenthalt und Integration
Für die im Kanton Solothurn anwesenden ausländischen Personen werden periodisch Ausweisverlängerungen sowie gemeldete Mutationen im Zentralen Migrationsinformationssystem (Zemis) vorgenommen. Ebenso werden Aufenthaltsbewilligungen (B-Ausweis) in Niederlassungsbewilligungen (C-Ausweis) umgewandelt, wenn die Voraussetzungen erfüllt sind. Der Prüf- und Durchsetzungsauftrag der gesetzlich definierten Integrationskriterien bei Ausweisverlängerungen wird umgesetzt. So werden u.a. die Sprachkompetenzen sowie die Teilnahme am Wirtschaftsleben oder am Erwerb von Bildung überprüft. Im Zusammenhang mit der strafrechtlichen Landesverweisung werden auf Ersuchen der Staatsanwaltschaften und der Gerichte Amtsberichte erstellt.

Migrationsrechtliche Verfahren
Wenn Widerrufs- oder Erlöschensgründe vorliegen, werden Aufenthalts- oder Niederlassungsbewilligungen einzelfallweise und vertieft überprüft. Dazu gehören nicht nur die Prüfung von Integrationsdefiziten und Widerrufsgründen im engeren Sinne, sondern auch die Prüfung eigenständiger Aufenthaltsrechte nach Auflösung der Familiengemeinschaft oder von Hinweisen auf ein Erlöschen von Bewilligungen (u.a. Verschiebung des Lebensmittelpunktes ins Ausland) sowie Gesuche um Wiederzulassung oder Kantonswechsel. Die Verfahren werden bis zum Eintritt der Rechtskraft geführt bzw. auch nach Ergreifung ausserordentlicher Rechtsmittel bzw. Rechtsbehelfe (Wiedererwägungen) wiederaufgenommen.

Ausreisen
Als Ausreisende gelten alle ausländischen Personen im Kanton Solothurn, die in einen anderen Kanton ziehen oder die Schweiz verlassen. Bei freiwilligen und pflichtgemässen Ausreisen wird eine Rückkehrberatung für Personen aus dem Asylbereich und für Opfer von Menschenhandel angeboten, mit dem Ziel der Rückkehr und Reintegration im Herkunftsland. Weiter gehört die Durchführung von Herkunftsgesprächen, Botschafts- und Delegationsvorführungen für die Identitätsabklärungen bzw. Papierbeschaffung zum Aufgabenbereich. Es werden u.a. Wegweisungen von illegal Anwesenden erlassen, Administrativhaften angeordnet sowie die Behörde vor dem Haftgericht vertreten. In Bezug auf den zwangsweisen Wegweisungsvollzug für Personen aus dem Asyl- und Ausländerbereich inkl. Personen mit Landesverweisung wird die Ausreise organisiert. Im Bundesasylzentrum (BAZ) in Flumenthal wird für die Asylregion Nordwestschweiz der Vollzugsauftrag ausgeführt.

.

Produkte: Einreisen, Aufenthalt und Integration, Migrationsrechtliche Verfahren, Ausreisen

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Einreisen: Gesuche werden effizient bearbeitet**								*
111	Anteil innerhalb von 10 Arbeitstagen bearbeiteter Einreisen von EU-/EFTA-Staatsangehörigen	(>) %	84	90	90	**90**	0	0.0%	
112	Anteil innerhalb von 15 Arbeitstagen entschiedener Gesuche zur Erwerbstätigkeit (Drittstaaten)	(>) %	81	94	75	**90**	15	20.0%	
	Bem.: Standardisierte Durchlaufzeiten sind Ausdruck der Kundenfreundlichkeit. Durch Anpassungen der internen Abläufe/Verfahren konnten Verbesserungen in der Bearbeitungszeit erzielt werden. Zudem ist die Anzahl der Gesuche, welche in kurzer Zeit bearbeitet werden können, aufgrund von Rechtsänderungen (Meldepflicht) in den letzten 3 Jahren stark gestiegen.								
113	Anteil innerhalb von 30 Arbeitstagen ab Entscheidreife entschiedener Familiennachzugsgesuche (Drittstaaten)	(>) %	90	94	90	**90**	0	0.0%	
12	**Aufenthalt und Integration: Verlängerungsgesuche werden effizient bearbeitet**								
121	Anteil innerhalb von 5 Arbeitstagen entschiedener Ausweisverlängerungen	(>) %	74	86	90	**90**	0	0.0%	
	Bem.: Standardisierte Durchlaufzeiten sind Ausdruck der Kundenfreundlichkeit.								
13	**Migrationsrechtliche Verfahren: Einzelfallprüfungen sind effizient und erfolgen rechtskonform**								
131	Anteil innerhalb von 30 Arbeitstagen ab Entscheidreife gefällte Entscheide	(>) %	92	92	90	**90**	0	0.0%	
132	Anteil vom Verwaltungsgericht gutgeheissener Beschwerden	(<) %	1	0	3	**3**	0	0.0%	
	Bem.: Vorjahreswerte - Ist17: 1.6; Ist18: 1.8; Soll19: 3.0. Kleine Anzahl gutgeheissener Beschwerden ist ein Indiz für eine konforme Rechtsanwendung.								
14	**Ausreisen: Der Vollzug von angeordneten Ausreisen ist effektiv**								
141	Anteil Ausreisen nach Anordnung der Ausschaffungshaft	(>) %	89	91	95	**95**	0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Einreisen: EU/EFTA-Staatsangehörige	Anzahl	5'458	5'649			
- davon Erwerbstätigkeit	Anzahl	3'311	3'397			
- davon Familiennachzug	Anzahl	632	656			
Einreisen: Drittstaatsangehörige	Anzahl	1'823	2'097			
- davon Erwerbstätigkeit .	Anzahl	229	245			
- davon Familiennachzug .	Anzahl	563	699			
- davon Kantonswechsel	Anzahl	574	725			
Aufenthalt: Erteilungen und Verlängerungen von Bewilligungen .	Anzahl	22'197	19'679			
Integration: Nach Sprachkriterium geprüfte ausländische Personen bei Ausweisverlängerungen	Anzahl	375	279			
Integration: Nach allen Kriterien vertieft geprüfte ausländische Personen	Anzahl	4'907	3'294			
- davon mit Auflagen und Bedingungen belegte	Anzahl	233	279			
Integration: Laufende Fälle aufgrund nicht erfüllter integrationsrechtlicher Auflagen	Anzahl	248	349			
Migrationsrechtliche Verfahren: Laufende Einzelfallprüfungen	Anzahl	1'166	933			
Migrationsrechtliche Verfahren: Abgeschlossene Einzelfallprüfungen	Anzahl	1'032	1'000			
- davon verfügte Wegweisungen	Anzahl	76	80			
- davon Ermahnungen/Androhungen	Anzahl	81	162			
Migrationsrechtliche Verfahren: Beschwerden an Verwaltungsgericht	Anzahl	58	60			
Ausreisen: EU/EFTA-Staatsangehörige	Anzahl	3'122	3'368			
Ausreisen: Drittstaatsangehörige	Anzahl	1'051	1'169			
Ausreisen: Freiwillige und pflichtgemässe (kontrollierte), EU/EFTA/Drittstaaten	Anzahl	16	15			
Ausreisen: Zwangsweise Vollzüge EU/EFTA/Drittstaaten	Anzahl	48	39			
Ausreisen: Vollzogene Landesverweisungen EU/EFTA/Drittstaaten	Anzahl	27	38			
Ausreisen: Asyl Kanton Solothurn	Anzahl	97	119			
- davon freiwillige und pflichtgemässe (kontrollierte)	Anzahl	15	16			
- davon ab BAZ Flumenthal	Anzahl	12	6			
- davon zwangsweise Vollzüge (Total)	Anzahl	69	93			
- davon ab BAZ Flumenthal	Anzahl	61	86			
Asyl-Zuweisungen ins BAZ Flumenthal durch SEM	Anzahl	292	440			
Ausreisen: BAZ Flumenthal (Total)	Anzahl	86	102			
Bestand: Asyl Kanton Solothurn per 31.12.	Anzahl	2'234	2'029			
- davon erwerbstätige Personen	Anzahl	629	586			
- davon Aufenthaltsprüfungen	Anzahl	343	457			
Bestand: Ständige ausländische Wohnbevölkerung per 31.12.	Anzahl	63'705	65'946			
- davon aus EU/EFTA-Staaten	Anzahl	35'072	35'801			
- davon aus Drittstaaten	Anzahl	28'633	30'145			
Nettozuwanderung	Anzahl	2'152	2'241			

Bemerkungen: Die «Ausreisen: ab BAZ Flumenthal (Total)» sind ein Bestandteil der «Ausreisen: Asyl Kanton Solothurn (Total)». Mit allen ausgewiesenen Zahlen werden die Anzahl Personen dargestellt, die im genannten Thema bearbeitet wurden.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	8'198	8'339	8'879	9'397	517	5.8%
Erlös	TCHF	-2'250	-2'061	-2'491	-3'137	-646	25.9%
Saldo	TCHF	5'948	6'278	6'389	6'260	-129	-2.0%

Bemerkungen: Gegenüber dem VA22 werden Mehrausgaben beim Personal aufgrund des stetig ansteigenden Arbeitsvolumens und der erhöhten Komplexität budgetiert. Diese stehen Mehrerträgen bei den Ausländergebühren gegenüber.

2 Ausweise für Schweizer und ausländische Staatsbürger

Schweizerinnen und Schweizer bestellen beim Ausweiszentrum den biometrischen Pass, das Kombi-Angebot (Pass/ID) und den provisorischen Pass. Die Identitätskarte wird in Zusammenarbeit mit den Gemeinden ausgestellt. Die bisherige Arbeitsteilung mit dem Antragsverfahren zwischen Kanton und Gemeinden hat sich bewährt und wird in der Periode 2023 bis 2025 weitergeführt. Einwohnerinnen und Einwohner der Bezirke Dorneck und Thierstein können die Ausweisschriften in den Kantonen Basel-Stadt und Basel-Landschaft beantragen. Die Zusammenarbeit funktioniert reibungslos; das Angebot wird von den Kundinnen und Kunden geschätzt und entsprechend beibehalten.

Im Ausweiszentrum werden zudem biometrische sowie nicht biometrische Ausländerausweise erfasst und Visa für berechtigte Personen erstellt. Die Beantragung von Schweizer Reisedokumenten für ausländische Personen gehört ebenfalls zu den Dienstleistungen.

Produkte: Ausweise für Schweizer und ausländische Staatsbürger

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Die Erfassung und Bearbeitung der Anträge ist effizient**							*
211	Anteil verarbeiteter Sonderfälle innerhalb von 13 Arbeitstagen	(>) %	100.0	100.0	100.0	**100.0**	0.0	0.0%
212	Anteil fehlerlos verarbeitete Anträge	(>) %	99.9	100.0	99.5	**99.5**	0.0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Schweizer Pässe und Identitätskarten	Anzahl	19'503	25'136				
	Biometrisierungen Ausländerausweise, Reisedokumente und Visa	Anzahl	10'582	18'674				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'483	2'954	2'737	3'153	416	15.2%
	Erlös	TCHF	-2'439	-2'936	-2'715	-2'959	-244	9.0%
	Saldo	TCHF	44	18	22	194	172	777.2%

Bemerkungen: Gegenüber dem VA22 werden Mehrausgaben bei den Ausweisschriften erwartet, welche Mehreinnahmen bei den Ausweisschriften gegenüberstehen.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	8'910	9'502	9'736	10'586	850	8.7%
Ertrag	TCHF	-4'689	-4'997	-5'206	-6'096	-890	17.1%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**4'221**	**4'505**	**4'531**	**4'490**	**-40**	**-0.9%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	1'771	1'792	1'880	1'963	83	4.4%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	10'681	11'293	11'617	12'550	933	8.0%
Erlös	TCHF	-4'689	-4'997	-5'206	-6'096	-890	17.1%
Saldo	TCHF	5'992	6'297	6'411	6'454	43	0.7%
1 Migration und Asyl (Vollzug der Ausländergesetzgebung)							
Kosten	TCHF	8'198	8'339	8'879	9'397	517	5.8%
Erlös	TCHF	-2'250	-2'061	-2'491	-3'137	-646	25.9%
Saldo	TCHF	5'948	6'278	6'389	6'260	-129	-2.0%
2 Ausweise für Schweizer und ausländische Staatsbürger							
Kosten	TCHF	2'483	2'954	2'737	3'153	416	15.2%
Erlös	TCHF	-2'439	-2'936	-2'715	-2'959	-244	9.0%
Saldo	TCHF	44	18	22	194	172	777.2%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		4'379'000	4'415'000	4'481'000	13'275'000
	Zusatzkredit					
	Total		**4'379'000**	**4'415'000**	**4'481'000**	**13'275'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		4'490'444			4'490'444
	Nachtragskredit					
	Total		**4'490'444**			**4'490'444**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	60.1	59.2	59.6	**62.1**	2.5	4.2%
weiblich (Pensen)	43.2	44.1	36.0	46.4	10.4	28.9%
männlich (Pensen)	16.9	15.1	23.6	15.7	-7.9	-33.5%
Anzahl Mitarbeitende	71	69	67	73	6	9.0%
weiblich (Mitarbeitende)	53	53	43	54	11	25.6%
männlich (Mitarbeitende)	18	16	24	19	-5	-20.8%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: .
- Der Personalbestand steigt von 59,6 um 2,5 Pensen auf 62,1 Vollzeitstellen. Diese werden in den Bereichen Rechtsdienst, Integration und Rückkehr eingesetzt.
- Die Lernenden werden in der Statistik des Amtes für Gesellschaft und Soziales geführt.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetperiode Justizvollzug 2023 bis 2025.

2023 wird die begonnene Transformation zu einem risikoorientierten, sicheren und zeitgemässen Justizvollzug weitergeführt. Aktuell im Vordergrund stehen dabei folgende Schritte:

- In der Justizvollzugsanstalt (JVA) Solothurn muss im Bereich Sicherheit dem in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegenen Bedarf an erforderlichen Fahrten und an in der Regel doppelt gesicherten Insassentransporten zur Sicherstellung u.a. einer äquivalenten Gesundheitsversorgung Rechnung getragen werden.

- In der Abteilung Straf- und Massnahmenvollzug soll die Expertise im Case Management weiterentwickelt, stabilisiert und nach Möglichkeit optimiert werden.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 35'322'200.- und einem Ertrag von Fr. 26'633'400.- (inkl. globalbudgetwirksame interne Verrechnungen von Fr. 7'713'600.-) mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 8'688'800.- ab. Der Voranschlag 2023 entspricht der Globalbudgettranche 2023 zuzüglich 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023.

Die Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets weisen folgende Saldi auf: Kostgelder Strafvollzug Fr. 11'273'300.-, Kostgelder Massnahmenvollzug Fr. 11'226'700, Kostgelder diverse Vollzugsformen in UG’s Fr. 5'500’000.

Personal

Der Personalbestand beträgt 194 Pensen und entspricht der Globalbudgetvorlage 2023 bis 2025. Im Vergleich zum letztjährigen Voranschlag erhöht sich der Soll-Bestand um 5 Pensen. Davon betreffen 3 Pensen befristete Stellen zur Stabilisierung im Bereich Straf- und Massnahmenvollzug und 2 Pensen eine Erhöhung im Bereich Sicherheit JVA.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Justizvollzugsanstalt

Die JVA Solothurn ist eine Anstalt des Strafvollzugskonkordats der Nordwest- und Innerschweiz. Es werden 66 Plätze für den geschlossenen Massnahmenvollzug (inkl. 6 Haftplätze im Spezialvollzug «Verwahrungsvollzug in Kleingruppen») und 27 Plätze für den geschlossenen Strafvollzug (inkl. 12 Plätze Spezialvollzug «Integrationsvollzug») angeboten. Nach erfolgreichem Abschluss der Pilotprojekte konnten mit Beschluss der Konferenz des Nordwest- und Innerschweizer Konkordates vom 22. Oktober 2021 die Spezialvollzugsangebote «Verwahrungsvollzug in Kleingruppen» sowie «Integrationsvollzug» ins ordentliche Angebot des Konkordates überführt werden.

Im geschlossenen Massnahmenvollzug werden stationäre therapeutische Massnahmen (v.a. Art. 59 des Schweizerischen Strafgesetzbuchs [StGB; SR 311.0]) und Verwahrungen (Art. 64 StGB) in Wohngruppen vollzogen.

Eine stationäre therapeutische Massnahme wird vom Gericht angeordnet,
- wenn der Täter psychisch schwer gestört ist und ein Verbrechen oder Vergehen begangen hat, das mit seiner psychischen Störung im Zusammenhang steht; und
- zu erwarten ist, dadurch lasse sich die Gefahr weiterer, mit seiner psychischen Störung im Zusammenhang stehender Taten begegnen.

Eine Verwahrung wird vom Gericht angeordnet,
- wenn der Täter eine mit einer Höchststrafe von fünf oder mehr Jahren bedrohte Tat begangen hat (Mord, vorsätzliche Tötung, schwere Körperverletzung, Vergewaltigung, Raub, Geiselnahme, Brandstiftung etc.) und
- wenn auf Grund der Persönlichkeitsmerkmale des Täters, der Tatumstände und seiner gesamten Lebensumstände ernsthaft zu erwarten ist, dass er weitere Taten dieser Art begeht; oder
- wenn auf Grund einer anhaltenden oder langdauernden psychischen Störung von erheblicher Schwere, mit der die Tat in Zusammenhang stand, ernsthaft zu erwarten ist, dass der Täter weitere Taten dieser Art begeht und die Anordnung einer Massnahme nach Artikel 59 StGB keinen Erfolg verspricht.

Neben den Abteilungen für den Massnahmenvollzug führt die JVA Solothurn eine Abteilung «Verwahrungsvollzug in Kleingruppen» (Spezialvollzug), in welcher Insassen, denen nach Ablauf der ihnen auferlegten Freiheitsstrafe zu Sicherungszwecken weiterhin die Freiheit entzogen bleiben muss, getrennt von den übrigen Insassen untergebracht werden können (Abstandsgebot).

Im geschlossenen Strafvollzug werden Straftäter mit einer Mindeststrafe von 12 Monaten untergebracht. Die Insassen leben auch hier in Wohngruppen zusammen. Dies dient der Förderung der sozialen Kompetenzen und soll zu einer erfolgreichen Reintegration in die Gesellschaft beitragen. Der Integrationsvollzug (Spezialvollzug) hat zum Ziel, verurteilte Straftäter, welche aus psychischen oder physischen Gründen zur Integration in den ordentlichen Strafvollzug auf interdisziplinäre Unterstützung angewiesen sind, bestmöglich auf den Normalvollzug vorzubereiten.

Der Sicherheit nach aussen wie nach innen wird höchste Priorität zugemessen. Das Vollzugsziel wird bei jedem Gefangenen individuell definiert und der Weg zur Erreichung dieses Zieles in einem Vollzugsplan festgehalten. Zur Erreichung der therapeutischen Vollzugsziele hat die Anstalt über das notwendige Fachpersonal zu verfügen. Für die stationäre Massnahme nach Artikel 59 StGB und die Verwahrung nach Artikel 64 StGB kann eine bedingte Entlassung des Täters erst erfolgen, wenn sein Zustand es rechtfertigt, dass ihm Gelegenheit gegeben wird, sich in der Freiheit zu bewähren.

Produkte: Strafvollzug, Massnahmenvollzug, Sicherheit, Logistik, Betriebe

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Die Sicherheit ist gewährleistet (Gesellschaft, Mitarbeitende und Insassen)**							
111	Ausbrüche aus Justizvollzugsanstalt	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%
	Bem.: Keine oder eine geringe Zahl von Ausbrüchen steigern die subjektive und objektive Sicherheit der Bevölkerung.							
112	Übergriffe auf das Personal	(<) Anz.	1	2	0	**0**	0	0.0%
	Bem.: Wenige oder keine Übergriffe auf das Personal sind ein Indikator für die professionellen Kompetenzen des Personalkörpers.							
113	Gutgeheissene Beschwerden von Insassen	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%
	Bem.: Eine kleine Zahl von gutgeheissenen Beschwerden ist ein Indiz dafür, dass die Mitarbeitenden der JVA die Gefangenen korrekt betreuen, was wiederum die Sicherheit erhöht.							
12	**Die Gefangenen erreichen die auf die Integration ausgerichteten Vollzugsziele**							
121	Arbeits- und Beschäftigungsgrad	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
	Bem.: Die JVA ist verpflichtet, die Insassen sinnvoll einzusetzen (Art. 81 StGB). Es ist deshalb das Ziel, dass alle Insassen eine Arbeit haben oder adäquat beschäftigt werden. Die JVA vermittelt Techniken im Arbeits- und Sozialverhalten, die der Wiedereingliederung dienen.							
122	Arbeitspräsenz	(>) %	77	75	75	**75**	0	0.0%
	Bem.: Das Ziel ist eine Arbeitspräsenz von durchschnittlich 75% der definierten Norm-Arbeitszeiten (Sachurlaub, Arzt, Therapien, Bildung).							

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
13	**Die vom Konkordat definierten Vollzugsstandards sind erfüllt**								
131	Konkordatsliste der anerkannten Anstalten für den Vollzug [1=Ja ; 0=Nein]	(>) Ja/Nein	1	1	1	**1**	0	0.0%	
	Bem.: Auf der Liste des Konkordates zu sein, bedeutet die Anerkennung eines gesetzeskonformen Vollzuges (Konkordatsanforderungen werden erfüllt und Einweisungen durch die Konkordatskantone erfolgen).								

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Kostgeldtage	Anzahl	32'270	32'573				
	Bildungsplätze besetzt	Prozent	100	100				
	Angeordnete Urinproben bzgl. Suchtmittel	Anzahl	855	894				
	Ausgang begleitet/ gesichert	Anzahl	98	143				
	Ausgang/ Urlaub unbegleitet	Anzahl	20	0				
	Beanstandete Ausgänge/ Urlaube (begleitet/ unbegleitet)	Anzahl	0	0				
	Auslastungsgrad	Prozent	95	96				
	Kostendeckungsgrad	Prozent	89.6	90.8				
	Nettokosten pro Insasse und Tag	CHF	73	63				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	22'387	22'231	23'536	24'635	1'100	4.7%
	Erlös	TCHF	-20'031	-20'173	-20'047	-20'817	-770	3.8%
	Saldo	TCHF	2'356	2'057	3'488	3'818	330	9.4%

Bemerkungen: Die Mehrkosten gegenüber dem VA 22 entstehen vorwiegend aufgrund der geplanten Ausweitung im Bereich Sicherheit (zwei zusätzliche Pensen sowie Erweiterung und Ersatzbeschaffung im Bereich Fahrzeuge) sowie der Erhöhung der Strompreise. Die Mehreinnahmen basieren auf der Erhöhung der Kostgelder sowie einer einmaligen Rückerstattung.

2 Untersuchungsgefängnisse

In Olten und Solothurn wird je ein Untersuchungsgefängnis betrieben. Dort werden insbesondere Polizeigewahrsam, Untersuchungs- und Sicherheitshaft, kurze Freiheitsstrafen und Ersatzfreiheitsstrafen an Männern, Frauen und Jugendlichen sowie die (kurzfristige) Administrativhaft vollzogen (§ 16 der Verordnung über den Justizvollzug [Justizvollzugsverordnung, JUVV; BGS 331.12]). Die beiden Untersuchungsgefängnisse verfügen über insgesamt 88 Insassenplätze.

Die Untersuchungsgefängnisse nehmen jederzeit von Polizei und Einweisungsbehörden eingewiesene Personen auf. Das Personal wird durch Fachkräfte für die ärztliche, pflegerische, psychologische und seelsorgerische Betreuung unterstützt.

Produkte: UG Olten, UG Solothurn

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Die Sicherheit ist gewährleistet (Gesellschaft, Mitarbeitende und Insassen)**								
211	Ausbrüche aus Untersuchungsgefängnissen	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%	
	Bem.: Keine oder eine geringe Zahl von Ausbrüchen steigern die subjektive und objektive Sicherheit der Bevölkerung.								
212	Jederzeitige Aufnahme in den Untersuchungsgefängnissen bis zur Kapazitätsgrenze: Reklamationen von einweisenden Stellen (Max.)	(<) Anz.	0	2	2	**2**	0	0.0%	
	Bem.: Die objektive und subjektive Sicherheit der Bevölkerung ist gewährleistet, wenn die Eingewiesenen jederzeit in die Untersuchungsgefängnisse aufgenommen werden.								
213	Gutgeheissene Beschwerden von Insassen	(<) Anz.	0	0	2	**2**	0	0.0%	
	Bem.: Eine kleine Anzahl gutgeheissener Beschwerden ist ein Indiz für eine rechtskonforme Betreuung, was die Sicherheit erhöht.								
22	**Die Haftbedingungen werden verbessert**								
221	Anteil Haftplätze mit mindestens 4 Stunden Zellenaufschluss pro Tag (Mo-Fr)	(>) %		15	30	**30**	0	0.0%	
	Bem.: Neuer Indikator ab 2021. Basiswert bildet die Anzahl Haftplätze abzüglich Administrativhaft. Nicht eingerechnet werden die zufolge Arbeitstätigkeit bestehenden Aufschlusszeiten.								

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Kostgeldtage Justizvollzug	Anzahl	10'394	13'343			
Kostgeldtage Untersuchungshaft	Anzahl	15'108	13'992			
Kostgeldtage Administrativhaft	Anzahl	1'850	653			
Bewegungen (Ein-/Austritte UGs)	Anzahl	1'528	2'215			
Arbeitstage Heimindustrie	Anzahl	226	235			
Auslastungsgrad	Prozent	85	87			
Kostendeckungsgrad	Prozent	59.4	52.5			
Anzahl Arbeitsplätze	Anzahl		16			
Anzahl Gefangene im Vollzug (Jahresdurchschnitt)	Anzahl		38			
Nettokosten pro Insasse und Tag	CHF	117	150			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	7'886	8'819	9'657	9'910	253	2.6%
Erlös	TCHF	-4'682	-4'634	-5'001	-5'034	-33	0.7%
Saldo	TCHF	3'204	4'185	4'656	4'876	220	4.7%

3 Straf- und Massnahmenvollzug

Die Abteilung Straf- und Massnahmenvollzug (SMV) ist die kantonale Einweisungs- und Vollzugsbehörde. Sie ist verantwortlich für einen risiko- und ressourcenorientierten Vollzug von Strafbefehlen und Strafurteilen an Personen, die durch die Staatsanwaltschaft und die Gerichte des Kantons Solothurn oder eine Bundesstrafbehörde verurteilt worden sind. Insbesondere vollzieht sie Freiheitsstrafen, Ersatzfreiheitsstrafen, Massnahmen und Weisungen wie auch die besonderen Vollzugsformen Halbgefangenschaft, Electronic Monitoring sowie gemeinnützige Arbeit. Der SMV plant und gestaltet (Case Management) den Sanktionenvollzug vom (vorzeitigen) Sanktionsantritt bis zur definitiven Entlassung bzw. zum allfälligen Übergang in zivilrechtliche Massnahmen. Dies beinhaltet beispielsweise die Bestimmung der geeigneten Vollzugsform und Institution, Versetzungen in andere Institutionen, Vollzugslockerungen, Prüfung vorzeitiger Entlassungen, zusätzliche Massnahmen, Auftrag und Analyse von Berichten (bspw. durch die konkordatliche Fachkommission oder die konkordatliche Abteilung für forensisch-psychologische Abklärungen AFA) oder psychiatrischen Gutachten usw. Der SMV stellt den zuständigen Gerichten die für einen risikoorientierten Sanktionenvollzug angemessenen Anträge und vertritt seit dem 1. November 2021 in gerichtlichen Nachverfahren (Art. 363 ff. StPO) vor kantonalen Instanzen den Kanton Solothurn.

Die Abteilung veranlasst gegebenenfalls Eintragungen im Fahndungsregister (RIPOL) und führt im Strafregister die kantonale Koordinationsstelle (KOST). Als solche nimmt sie Eintragungen im Strafregister (VOSTRA) vor.

Der SMV arbeitet zusammen mit den übrigen Vollzugsbehörden der Deutschschweiz nach den Prinzipien des Risikoorientierten Sanktionenvollzugs (ROS). Ziel ist ein interdisziplinär ganzheitlicher Sanktionenvollzug zum Zwecke der Risikominimierung.

Produkte: Vollzug rechtskräftiger Strafurteile

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Die Bevölkerung hat Vertrauen in den Rechtsstaat**								
311	Anteil innerhalb von 20 Arbeitstagen durchgeführte Falltriagen (gemäss ROS) nach Eintrag in VOSTRA	(>) %	95	85	90	**90**	0	0.0%	
	Bem.: VOSTRA ist das Zentrale Strafregister-Informationssystem. Strafregister-Informationssystem.								
312	Anteil innerhalb von 14 Tagen überprüfter und im VOSTRA eingetragener Urteile (Min.)	(>) %	99	93	90	**90**	0	0.0%	
	Bem.: Der Indikator wurde umbenannt. Die Zahlen bleiben vergleichbar.								

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Eingegangene Ersatzfreiheitsstrafen zum Vollzug	Anzahl	8'455	7'113			
Eingetragene Strafbefehle und Urteile im VOSTRA	Anzahl	3'366	3'360			
Eingegangene Freiheitsstrafen zum Vollzug	Anzahl	168	162			
Laufende ambulante Massnahmen per 15.12.	Anzahl	16	14			
Laufende gerichtliche Weisungen per 15.12.	Anzahl	12	63			
Laufende stationäre Massnahmen per 15.12.	Anzahl	72	78			
Triagierte Fälle gemäss ROS	Anzahl	86	120			
Bedingte Entlassungen Strafvollzug gewährt	Anzahl	31	37			
Bedingte Entlassungen Strafvollzug verweigert	Anzahl	36	38			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	30'275	31'280	32'272	32'215	-57	-0.2%
Erlös	TCHF	-612	-383	-680	-765	-85	12.5%
Saldo	TCHF	29'664	30'897	31'592	31'450	-142	-0.5%

Bemerkungen: Der bereinigte Stellenetat führt im Vergleich zum VA 2022 zu keiner Erhöhung der Kosten, da die Lohnkosten im Voranschlag 2022 bereits für befristete Stellen eingeplant worden sind. Im Bereich Gutachten und Expertisen wird auf die Ausgabenentwicklung in den Jahren 2020 und 2021 abgestellt. Die Mehreinnahmen basieren auf einer einmaligen Rückerstattung.

4 Bewährungshilfe

Die Bewährungshilfe betreut Menschen während des Strafverfahrens sowie in allen Phasen des Straf- und Massnahmenvollzugs (Art. 96 StGB). Die Zuweisung der Fälle erfolgt durch die Abteilung Straf- und Massnahmenvollzug, die Staatsanwaltschaft, das Haftgericht, Straf- und Zivilgerichte oder bei ausserkantonalen Fällen durch die zuständige Behörde eines anderen Kantons. Personen können sich auch freiwillig melden, wenn sie verurteilt sind oder ein Strafverfahren gegen sie hängig ist. Die Bewährungshilfe arbeitet deliktorientiert, um die betreuten Personen in ihrer deliktfreien Wiedereingliederung zu unterstützen. Die dafür notwendigen Interventionen orientieren sich an den mittels ROS-Prozess erarbeiteten Erkenntnissen.

Auf dem Gebiet der Prävention stellt die Bewährungshilfe die Beratung von Gewalt ausübenden Personen sicher. So kontaktiert sie die durch die Polizei wegen häuslicher Gewalt weggewiesenen Personen und motiviert diese für eine Zusammenarbeit in Form einer Gewaltberatung (§ 37ter Abs. 4 des Gesetzes über die Kantonspolizei; BGS 511.11) und stellt die im Zusammenhang mit einer Sistierung eines Strafverfahrens wegen häuslicher Gewalt (Art. 55a StGB) stehende Triagierung bzw. Gewaltberatung sicher. Zudem stellt sie die operative Tätigkeit der Beratungsstelle Gewalt sicher, wo sich Personen, welche Gewalt ausüben oder befürchten, gewalttätig zu werden, ein niederschwelliges und kostenloses Beratungsangebot in Anspruch nehmen können.

Schliesslich organisiert und vollzieht die Bewährungshilfe die elektronische Überwachung (Electronic Monitoring; kurz EM) und setzt technische Geräte zur Überwachung und Kontrolle gemäss § 16ter JUVG ein (kantonale EM-Vollzugsstelle).

Produkte: Soziale Betreuung, Gewaltberatung (Täteransprache, Beratungsstelle Gewalt), Bewährungshilfe, Vollzug Electronic Monitoring (EM) und gemeinnützige Arbeit (GA)

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Die Integration nach Strafverbüssung wird gefördert**								
411	Gutgeheissene Beschwerden von Klienten	(>) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%	
	Bem.: Eine kleine Anzahl gutgeheissener Beschwerden ist ein Indiz für eine rechtskonforme Betreuung.								

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Hängige Fälle aller Fallarten per 31.12.	Anzahl	618	555			
Neuzugänge alle Fallarten	Anzahl	779	742			
Anzahl Gespräche alle Fallarten	Anzahl	2'447	2'791			
Vollzugstage EM	Anzahl	1'147	2'029			
Vollzugstage GA	Anzahl	2'172	2'760			
Personen in Gewaltberatung	Person	48	57			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'076	1'187	1'216	1'250	34	2.8%
Erlös	TCHF				-17		
Saldo	TCHF	1'076	1'187	1'216	1'233	17	1.4%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	29'874	31'139	34'189	35'322	1'133	3.3%
Ertrag	TCHF	-17'866	-17'986	-17'466	-18'920	-1'453	8.3%
Saldo der GBS-wirksamen internen Verrechnungen	TCHF	-7'458	-7'204	-8'262	-7'714	549	-6.6%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**4'549**	**5'949**	**8'460**	**8'689**	**229**	**2.7%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	31'751	32'378	32'492	32'688	196	0.6%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	61'625	63'517	66'681	68'010	1'329	2.0%
Erlös	TCHF	-25'325	-25'190	-25'729	-26'633	-905	3.5%
Saldo	TCHF	36'300	38'326	40'952	41'376	424	1.0%
1 Justizvollzugsanstalt							
Kosten	TCHF	22'387	22'231	23'536	24'635	1'100	4.7%
Erlös	TCHF	-20'031	-20'173	-20'047	-20'817	-770	3.8%
Saldo	TCHF	2'356	2'057	3'488	3'818	330	9.4%
2 Untersuchungsgefängnisse							
Kosten	TCHF	7'886	8'819	9'657	9'910	253	2.6%
Erlös	TCHF	-4'682	-4'634	-5'001	-5'034	-33	0.7%
Saldo	TCHF	3'204	4'185	4'656	4'876	220	4.7%
3 Straf- und Massnahmenvollzug							
Kosten	TCHF	30'275	31'280	32'272	32'215	-57	-0.2%
Erlös	TCHF	-612	-383	-680	-765	-85	12.5%
Saldo	TCHF	29'664	30'897	31'592	31'450	-142	-0.5%
4 Bewährungshilfe							
Kosten	TCHF	1'076	1'187	1'216	1'250	34	2.8%
Erlös	TCHF				-17		
Saldo	TCHF	1'076	1'187	1'216	1'233	17	1.4%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		8'308'000	7'253'000	7'253'000	22'814'000
	Zusatzkredit					
	Total		**8'308'000**	**7'253'000**	**7'253'000**	**22'814'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		8'688'825			8'688'825
	Nachtragskredit					
	Total		**8'688'825**			**8'688'825**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		175.8	186.3	189.0	**194.0**	5.0	2.6%
weiblich (Pensen)		55.2	61.8	59.5	63.0	3.5	5.9%
männlich (Pensen)		120.6	124.5	129.5	131.0	1.5	1.2%
Anzahl Mitarbeitende		197	209	211	217	6	2.8%
weiblich (Mitarbeitende)		70	78	76	80	4	5.3%
männlich (Mitarbeitende)		127	131	135	137	2	1.5%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Die im Amt für Justizvollzug betreuten Lernenden werden in der Statistik des AGS abgebildet.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Kostgelder Strafvollzug (P6679, ER)	12'599	11'666	11'947	**11'273**	-674	-5.6%
Kostgelder Massnahmenvollzug (P6679, ER)	10'299	12'033	10'635	**11'227**	592	5.6%
Kostgelder diverse Vollzugsformen in UG's	4'560	4'342	5'418	**5'500**	82	1.5%
Total	27'484	28'024	28'000	**28'000**	0	0.0%

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage und den polizeistrategischen Entscheidungen. In quantitativer Hinsicht kommt im dritten Globalbudgetjahr eine neu zu erbringende Leistung (polizeiliche Aufgaben in der Stadt Grenchen) hinzu. Es zeigt sich in den ersten zwei Globalbudgetjahren, dass die etwas anspruchsvoller gesetzten Ziele respektive Indikatoren mehrheitlich erfüllt werden können. Es wird angestrebt, die guten Werte nachhaltig zu bestätigen. Daneben soll nun mit den zusätzlich bewilligten Korpsangehörigen schwergewichtig die ressourcenintensive Bekämpfung der strukturellen Kriminalität erfolgen und ein Schwerpunkt in der Bekämpfung der Cyberkriminalität, primär mittels Prävention gesetzt werden. Auf der sicherheitspolizeilichen Ebene liegt der Fokus erstens bei der erfolgreichen Umsetzung des Projekts der Übernahme der polizeilichen Aufgaben der Stadtpolizei Grenchen mit einer neuen Organisation in der Region Grenchen. Zweitens sind die zusätzlichen Mitarbeitenden gemäss Korpserhöhung wirkungsvoll einzusetzen. Weil weniger als 15 Übertritte von der Stadtpolzei erfolgen, müssen Pensen aus der Korpserhöhung eingesetzt werden.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 entspricht mit einem Aufwand von Fr. 96'432'100.--, einem Ertrag von Fr. 5'611'700.-- und einem Aufwandüberschuss von Fr. 90'820'400.-- den Vorgaben aus dem Globalbudget inkl. einem Zusatzkredit über Fr. 1'330'000 für die Integration der Stapo Grenchen in die Kapo Solothurn im 2023 (RRB 2022/729) und einer 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 6'450'100.--. Die Investitionen fallen mit 3,3 Mio. Franken um 2,6 Mio. Franken tiefer aus als im Vorjahr. Ein Grossteil der Differenz ergibt sich aus dem Projekt Werthaltung Polycom WEP 2030, -2,1 Mio. Franken, ein wesentlicher Teil der totalen Projektkosten von 4,0 Mio. Franken sind im VA 22 enthalten. Der Investitionsbedarf von Fr. 3'260'000.-- setzt sich massgeblich aus dem Ausbau und den Erneuerungen in der IT, aus Werthaltungsmassnahmen und Ersatz bei den Funkanlagen, sowie den Ersatzbeschaffungen von automatisierten Verkehrsüberwachungen zusammen.

Personal

Die Übernahme der polizeilichen Aufgaben gemäss dem Gesetz über die Kantonspolizei der Stadtpolizei Grenchen erfordert entsprechende zusätzliche personelle Ressourcen (+ 15 Mitarbeitende). Damit erhöht sich der im Rahmen der Kantonsratsbeschlüsse vom 9. Dezember 2020 und vom 28. Juni 2022 mit den finanziellen Mitteln bewilligte Bestand von 568 auf 583 Pensen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Sicherheit und Ordnung

Sicherheitspolizeiliche Prävention
Analysieren der Sicherheitslage im Kanton und situativ in den Nachbarkantonen sowie daraus ableitend gezielte, gemeinsame Kontrollen zur Prävention und Gewährleistung polizeilicher Präsenz im öffentlichen Raum; bürgernaher Kontakt mit verschiedenen Anspruchsgruppen (Gemeindebehörden, Schulleitungen, Asylzentren, etc.) und mit zuständigen Personen zur Gewährleistung der lokalen und urbanen Sicherheit; Patrouillentätigkeit im ganzen Kanton. Koordination und Führung der Fachstelle Kantonales Bedrohungsmanagement (KBM und Brückenbauer) zur Verhinderung schwerer Gewalttaten und Entschärfung risikobehafteter Situationen.

Sicherheitspolizeiliche Intervention
Interventionen bei Ereignissen als Ersteinsatzkräfte zur Gefahrenabwehr und -reduktion; allgemeine Kontrolltätigkeit und Durchführung von Spezial- und Schwerpunktkontrollen an Hot-Spots (u.a. in den Drogenszenen und weiteren Milieubereichen) mit entsprechender Tatbestandsaufnahme und Rapportierung an die Strafverfolgungsbehörden; Leisten von Ordnungsdienst (OD) im Kanton; Durchsetzung von diversen Nebengesetzen (z.B. im Bereich Umwelt- und Tierschutz, Wirtschafts- und Arbeitsgesetz etc.).

Sicherheitspolizeilicher Support
Vollzug des eidgenössischen Waffengesetzes und Bewilligungsverfahren zum Ausüben privater Sicherheitsdienstleistungen; Leisten von OD ausserkantonal (Unterstützung von anderen Polizeikorps); Vollzugsunterstützung kantonaler und eidgenössischer Behörden [(Leisten von Amtshilfe, z. B. Einzug von Armeewaffen im Auftrag für das Amt für Militär und Bevölkerungsschutz (AMB), Zustellungs- und Zuführungsaufträge im Auftrag von Betreibungs- und Konkursämtern, Ausschaffungen im Auftrag von Bund/Kanton, Gefangenentransporte, Anhaltungen im Auftrag des Migrationsamtes (MISA), AMB und des Amtes für Justizvollzug (AJUV), Witischutz-Kontrollen im Auftrag des Amtes für Raumplanung], Kantonaler Führungsstab, Durchführung der Personenkontrollen an der Schengen-Aussengrenze am Flughafen Grenchen.

Produkte: Sicherheitspolizeiliche Prävention, Sicherheitspolizeiliche Intervention und Sicherheitspolizeilicher Support.

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Gewährleisten der subjektiven und objektiven Sicherheit im öffentlichen Raum**							
111	Spezialkontrollen im Milieu (Drogen/Rotlicht etc.)	(>) %	1.3	1.3	1.2	**1.2**	0.0	0.0%
	Bem.: Eingesetzte Korpspersonalkapazität im Milieubereich (Drogenszene, Rotlichtmilieu. illegale Spielbankenspiele), etc. prozentual zur Gesamtkorpskapazität. Mit der entsprechenden Kontrolldichte (Leistung) wird der Kontrolldruck im Milieu hochgehalten und die Festsetzung krimineller Strukturen erschwert (Wirkung).							
112	Rollende Patrouillentätigkeit	(>) %	9.2	8.2	9.5	**9.5**	0.0	0.0%
	Bem.: Eingesetzte Korpspersonalkapazität für Patrouillen prozentual zur bewilligten Gesamtkorpskapazität. Eine sichtbare Präsenz (Leistung) stärkt das Sicherheitsgefühl und ermöglicht rasche Interventionen (Wirkung).							
113	Sicherheitspolizeiliche Präsenz	(>) %		4.3	5.0	**5.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Eingesetzte Korpspersonalkapazität für sicherheitspolizeiliche Prävention prozentual zur bewilligten Gesamtkapazität. Regelmässige sichtbare Präsenz in öffentlichen Raum (Leistung) wirkt dissuasiv, gewährleistet eine hohe objektive Sicherheit und stärkt das subjektive Sicherheitsgefühl (Wirkung) – neuer Indikator.							
114	Anteil der Interventionszeit Polizeidienst unter 10 Minuten	(>) %	78.4	77.8	72.0	**72.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Anteil der Interventionen unter 10 Minuten ab Ende Meldungseingang bei elektronischen Alarmmeldungen und ausgewählten Ereignissen bis Eintreffen vor Ort.							

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Ordnungsdienstliche Einsätze (OD-Einsätze) im Kt. SO	Anzahl	4	8			
	Geleistete Stunden für OD-Einsätze im Kt. SO	Anzahl	348	4'503			
	OD-Einsätze ausserhalb Kt. SO	Anzahl	1	9			
	Geleistete Stunden für OD-Einsätze ausserhalb Kt. SO	Anzahl	896	1'824			
	Geleistete Stunden für Kontrolltätigkeit in der Drogenszene	Anzahl	9'609	7'935			
	Geleistete Stunden für rollende Patrouillentätigkeit	Anzahl	63'255	56'720			
	Geleistete Stunden für sicherheitspolizeiliche Prävention und Spezialkontrollen	Anzahl	41'377	29'554			
	Aufträge Betreibungsamt	Anzahl		11'900			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	26'808	27'124	30'724	33'421	2'697	8.8%
	Erlös	TCHF	-1'113	-1'219	-1'069	-1'111	-41	3.9%
	Saldo	TCHF	25'695	25'904	29'655	32'311	2'656	9.0%

2 Kriminalitätsbekämpfung

Kriminalpolizeiliche Prävention
Verhindern von Straftaten mittels Sicherheitsberatungen zum technischen Einbruchschutz und Präventionsveranstaltungen (wie Seniorenberatungen, Schulbesuche, Referate, Messen) über diverse kriminalpolizeilichen Themen wie (Jugend-) Gewalt, Drogen, Cyberkriminalität.

Kriminalpolizeiliche Repression
Durchführen von Tatbestandsaufnahmen und Rapportierung an die Strafverfolgungsbehörden; Durchführen von Ermittlungsverfahren in sämtlichen Deliktsbereichen und entsprechende Rapportierung an die Strafverfolgungsbehörden, selbständig und im Auftrag der Staatsanwaltschaft; Erheben und Dokumentieren von Sach- und Personenbeweisen.

Kriminalpolizeilicher Support
Durchführen operativer, taktischer und strategischer Kriminalanalysen sowie Datenaustausch zur taktischen Lageanalyse (Früherkennung serieller und/oder organisierter Straftaten) im Nordwestschweizer Polizeikonkordatsraum (AG, BE, BL, BS, SO). Betreiben des regionalen Lagezentrums für die Nordwestschweiz; Verwalten der Kriminaldatenbank ViCLAS als Aussenstelle Nordwestschweiz; Durchführen entsprechender Recherchen und operativer Fallanalysen (OFA) bei Gewaltverbrechen; Unterstützungsleistungen im Bereich Sonderelektronik; Erstellen von kriminaltechnischen und IT-forensischen Gutachten im Auftrag der Staatsanwaltschaft beziehungsweise der Gerichte.

Produkte: Kriminalpolizeiliche Prävention, kriminalpolizeiliche Repression, kriminalpolizeilicher Support:

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Aufrechterhalten der subjektiven und objektiven Sicherheit**							
211	Einbruchs- und Einschleichdiebstähle pro 1'000 Einwohner Kanton Solothurn	(<) Anz.		3.9	5.5	**5.5**	0.0	0.0%
	Bem.: Gemeldete Einbruchs- und Einschleichdiebstähle im Verhältnis zur solothurnischen Wohnbevölkerung – neuer Indikator.							
212	Aufklärungsquote im Bereich Einbruch-/Einschleichdiebstahl	(>) %		19.2	15.0	**15.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Aufgeklärte Einbruch-/Einschleichdiebstähle prozentual zur Anzahl der angezeigten Einbruch- /Einschleichdiebstähle. Eine möglichst hohe Aufklärungsquote (Leistung) führt zu einer erhöhten objektiven und subjektiven Sicherheit (Wirkung), weil die Ermittlung der Täterschaft diese davon abhält, weitere Delikte zu begehen und vermittelt der Bevölkerung ein gutes Sicherheitsgefühl – neuer Indikator.							
213	Aufklärungsquote im Bereich von Straftaten StGB	(>) %	43.0	43.7	38.0	**38.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Aufgeklärte Straftaten prozentual zu den angezeigten Straftaten im Bereich des Strafgesetzbuches (ohne Straftaten des Betäubungsmittelgesetzes und anderer Nebenstrafgesetze). Eine hohe Aufklärungsquote (Leistung) führt zu einer erhöhten objektiven und subjektiven Sicherheit (Wirkung), indem (Intensiv-) Täter durch erhöhte Wahrscheinlichkeit ermittelt und von der Begehung (weiterer) Straftaten abgehalten werden.							
214	Durchgeführte Präventionsanlässe im Bereich Jugendkriminalität	(>) Anz.	223.0	360.0	325.0	**325.0**	0.0	0.0%
215	Durchgeführte Präventionsveranstaltungen bzw. Sicherheitsberatungen	(>) Anz.		200.0	350.0	**350.0**	0.0	0.0%
	Bem.: Die Sicherheitsberatungen und Präventionsveranstaltungen führen zu einer erhöhten objektiven und subjektiven Sicherheit (Wirkung), indem diese die Zielgruppe (Erwachsene) motivieren, das eigene Verhalten zu hinterfragen und allenfalls anzupassen bzw. Schutzmassnahmen zu ergreifen – neuer Indikator.							

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Entreiss- Diebstähle und Raubdelikte	Anzahl	48	46			
Tötungsdelikte (versuchte und vollendete)	Anzahl	13	9			
Straftaten im Zusammenhang mit häuslicher Gewalt	Anzahl	811	755			
Ermittlungsverfahren	Anzahl		1'981			
Cyberdelikte	Anzahl		905			
Sichergestellte Datenmenge IT-Forensik/Mobile Forensik	Terabyte		113.80			
Ladendiebstähle	Anzahl		582			
Betäubungsmitteldelikte (schwere Fälle)	Anzahl		63			
Menschenhandel	Anzahl		2			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	36'718	37'544	38'283	39'048	765	2.0%
Erlös	TCHF	-754	-827	-769	-783	-14	1.8%
Saldo	TCHF	35'964	36'717	37'514	38'265	751	2.0%

3 Strassenverkehr

Verkehrspolizeiliche Prävention
Überwachung des gesamten Strassennetzes und Einleiten von Massnahmen zur Unfallverhütung (u.a. Erkennen besonders unfallträchtiger Orte und Prüfen geeigneter Entschärfungsmassnahmen in Absprache mit dem Amt für Tiefbau) sowie Verkehrserziehung; Präventionsmassnahmen bei Hauptrisikogruppen zu aktuellen Themen der Verkehrssicherheit; Verkehrsunfallprävention an den Berufsschulen im Kanton Solothurn; verkehrsspezifische Fachreferate zugunsten Dritter; zielgruppenorientierte Präventionsmassnahmen.

Verkehrspolizeiliche Repression
Spezialkontrollen im Bereich der Hauptrisikogruppen (Fahren in angetrunkenem Zustand, unter Drogen- oder Medikamenteneinfluss und/oder mit überhöhter Geschwindigkeit führen zu Unfällen mit schweren Folgen) und der Hauptunfallursachen (u.a. Ablenkung durch elektronische Geräte, Missachtung des Vortritts); Schwerverkehrskontrollen im Auftrag des Bundes [inkl. Arbeits- und Ruhezeitkontrollen (ARV) bei Fahrzeugführern und Betrieben]; Unfallrapportierung (Tatbestandsaufnahme, Beweissicherung, etc.) und Rapportierung von Widerhandlungen gegen die Strassenverkehrsgesetzgebung zuhanden der Strafverfolgungsbehörden; gezielte Kontrollen beim Auftreten von Phänomenen (Lärm, Raser, E-Bike, etc.).

Verkehrspolizeilicher Support
Einziehen von Kontrollschildern im Auftrag der Motorfahrzeugkontrolle (MFK) und Ausstellen von verkehrspolizeilichen Bewilligungen (für Anlässe, Parkkarten für gehbehinderte Personen, Ausnahmetransporte, Erstellen von diversen Statistiken im Bereich Verkehr).

Produkte: Verkehrspolizeiliche Prävention, verkehrspolizeiliche Repression, verkehrspolizeilicher Support, Dienstleistungen für die MFK und für Stadtpolizeien.

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Sicherheit im Strassenverkehr erhöhen**								✶
311	Unfälle wegen Alkohol und Drogen pro 1'000 im Kt. SO immatrikulierter Fahrzeuge	(<) Anz.	0.66	0.66	0.65	**0.65**	0.00	0.0%	
312	Unfälle wegen Geschwindigkeit pro 1'000 im Kt. SO immatrikulierter Fahrzeuge	(<) Anz.	0.51	0.73	0.65	**0.65**	0.00	0.0%	
313	Einsatztage semi-stationäre Anlagen (SEMISTA)	(>) Anz.	580	666	570	**570**	0	0.0%	
314	Max. erfasste durchschn. Übertretungsquote bei mobilen Kontrollen (innerorts)	(<) %	8.0	7.0	9.0	**9.0**	0.0	0.0%	
315	Max. erfasste durchschn. Übertretungsquote bei mobilen Kontrollen (ausserorts)	(<) %	8.0	7.0	10.0	**10.0**	0.0	0.0%	
316	Kontrollierte Fahrzeuge bei Schwerverkehrskontrollen, SVK	(>) Anz.	6'402	6'065	6'000	**6'000**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Anzeigen aufgrund der Vornahme einer Verrichtung, welche die Bedienung des Fahrzeuges erschweren	Anzahl	1'062	740			
	Fahren in angetrunkenem Zustand (FiaZ) / Fahren unter Drogen (FuD) ohne Unfall	Anzahl	717	672			
	Ordnungsbussen infolge der Verwendung eines Telefons ohne Freisprecheinrichtung während der Fahrt	Anzahl	3'092	2'455			
	Ordnungsbussen (ohne Geschwindigkeit)	Anzahl	24'072	19'769			
	Ordnungsbussen aus Geschwindigkeitsmessungen	Anzahl	203'281	195'054			
	Schildereinzugsaufträge MFK	Anzahl		1'395			
	Anzeigen aus Geschwindigkeitsmessungen	Anzahl	3'018	2'534			
	Kontrollierte Fahrzeuge bei ARV-Betriebskontrollen	Anzahl	449	517			
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	3	1			
	Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	2.84	0.23			
	Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	1	3			
	Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.18	0.51			
	Vergaben im selektiven Verfahren	Anzahl		0			
	Totalbetrag Vergaben im selektiven Verfahren	MCHF		0.00			
	Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	2	4			
	Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	1.26	1.96			
	Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl		1			
	Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF		0.23			
	Vergaben ausserhalb Vergaberecht gem. §5 Submissionsgesetz in Verbindung mit Art. 10 IVöB	Anzahl					
	Total Vergaben ausserhalb Vergaberecht gem. §5 Submissionsgesetz in Verbindung mit Art. 10 IVöB	MCHF					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	17'409	16'886	16'440	17'513	1'073	6.5%
Erlös	TCHF	-4'363	-3'875	-3'736	-3'718	18	-0.5%
Saldo	TCHF	13'046	13'011	12'703	13'795	1'092	8.6%

Bemerkungen: Durch die Integration der Stapo Grenchen werden zusätzliche Aufgaben im Bereich Strassenverkehr übernommen (u.a. Verkehrsinstruktion).

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	89'058	88'905	92'705	96'432	3'727	4.0%
Ertrag	TCHF	-6'230	-5'921	-5'575	-5'612	-37	0.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**82'828**	**82'984**	**87'131**	**90'820**	**3'690**	**4.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	-8'122	-7'352	-7'259	-6'450	809	-11.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	80'935	81'554	85'446	89'982	4'535	5.3%
Erlös	TCHF	-6'230	-5'921	-5'575	-5'612	-37	0.7%
Saldo	TCHF	74'706	75'632	79'872	84'370	4'498	5.6%
1 Sicherheit und Ordnung							
Kosten	TCHF	26'808	27'124	30'724	33'421	2'697	8.8%
Erlös	TCHF	-1'113	-1'219	-1'069	-1'111	-41	3.9%
Saldo	TCHF	25'695	25'904	29'655	32'311	2'656	9.0%
2 Kriminalitätsbekämpfung							
Kosten	TCHF	36'718	37'544	38'283	39'048	765	2.0%
Erlös	TCHF	-754	-827	-769	-783	-14	1.8%
Saldo	TCHF	35'964	36'717	37'514	38'265	751	2.0%
3 Strassenverkehr							
Kosten	TCHF	17'409	16'886	16'440	17'513	1'073	6.5%
Erlös	TCHF	-4'363	-3'875	-3'736	-3'718	18	-0.5%
Saldo	TCHF	13'046	13'011	12'703	13'795	1'092	8.6%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		84'885'000	87'131'000	88'384'000	260'400'000
	Zusatzkredit				1'330'000	1'330'000
	Total		**84'885'000**	**87'131'000**	**89'714'000**	**261'730'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		84'885'315	87'130'675	90'820'356	262'836'346
	Nachtragskredit					
	Total		**84'885'315**	**87'130'675**	**90'820'356**	**262'836'346**
Rechnung	**Total**		**82'984'214**			**82'984'214**
Reserven	Stand 1. Januar		1'000'000	1'000'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**1'000'000**	**1'000'000**		
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Der Kantonsrat hat am 28. Juni 2022 für die GB-Periode 2021-20223 einen Zusatzkredit in der Höhe von 1'330'000 Franken bewilligt (SGB 0066/2022).

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		539.5	556.0	558.0	**583.0**	25.0	4.5%
weiblich (Pensen)		138.6	148.7	149.0	160.0	11.0	7.4%
männlich (Pensen)		400.9	407.3	409.0	423.0	14.0	3.4%
Anzahl Mitarbeitende		589	605	612	640	28	4.6%
weiblich (Mitarbeitende)		181	190	202	210	8	4.0%
männlich (Mitarbeitende)		408	415	410	430	20	4.9%
Anzahl Lernende		0	0	0	0	0	0.0%
weiblich		0	0	0	0	0	0.0%
männlich		0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Bussen	-16'599	-15'205	-18'300	**-17'100**	1'200	-6.6%
OB-Einnahmen der Städte (GR, SO)	-1'158	-1'126	-1'200	**-700**	500	-41.7%
Investitionen						
Investitionen	2'538	2'476	5'840	**3'260**	-2'580	-44.2%

Bemerkungen: Finanzgrössen:
Investitionen: IT 2,0 Mio. Franken; elektronische Verkehrsüberwachung 0,7 Mio. Franken; Funkanlagen (Polycom) 0,5 Mio. Franken, Mieterausbau 0,1 Mio. Franken.

Bussen: Infolge verbesserter Verkehrsdisziplin und erhöhter Verkehrsdichte werden die Busseneinnahmen in der Budgetperiode nochmals um rund 1,7 Mio. Franken geringer ausfallen als in der Vorperiode.

OB-Einnahmen der Städte (Solothurn): Per 1.01.2023 wird die Stapo Grenchen in die Kapo Solothurn integriert werden, die Busseneinnahmen für den VA 2023 der Stadt Grenchen ist neu in den ordentlichen Busseneinnahmen enthalten.

Inhaltsverzeichnis

8. Volkswirtschaftsdepartement		Seite
8.1	Management Summary	287
8.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	289
8.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	293
8.3	Investitionsrechnung Finanzgrössen	295
8.3.1	Abweichungsbegründungen FG IR	296

Globalbudgets		
	Führungsunterstützung VWD	297
	Wirtschaft und Arbeit	303
	Energiefachstelle	307
	Gemeinden und Zivilstandsdienst	311
	Wald, Jagd und Fischerei	316
	Landwirtschaft	319
	Militär und Bevölkerungsschutz	325

Volkswirtschaftsdepartement

Management Summary

Der Aufwand im Volkwirtschaftsdepartement (VWD) steigt um 0,1 Mio. Franken auf 273,7 Mio. Franken (VA 2022: 273,6 Mio. Franken). Der Ertrag steigt im selben Zeitraum um 1,1 Mio. Franken auf 162,7 Mio. Franken (VA 2022: 161,6 Mio. Franken). Die internen Verrechnungen sinken um 4,2 Mio. Franken auf -2,2 Mio. Franken (Ertrag) (VA 2022: 2,0 Mio. Franken). Insgesamt sinkt somit der Nettoaufwand im VWD um 5,2 Mio. Franken auf 108,9 Mio. Franken (VA 2022: 114,0 Mio. Franken).
Die Ämter des Volkswirtschaftsdepartements sind hauptsächlich mit der Umsetzung von Bundesrecht betraut. Der Leistungsumfang der Ämter wird weitgehend durch den Bund bestimmt und grösstenteils auch finanziert. Neben den im Anschluss aufgeführten Budgetanpassungen erfährt der Voranschlag 2023 keine wesentlichen Änderungen.

Die Abnahme des Nettoaufwandes im Voranschlag 2023 gegenüber dem Voranschlag 2022 ergibt sich aufgrund verschiedener Anpassungen bei den Ämtern des Volkswirtschaftsdepartementes.
Das Globalbudget bei Wirtschaft und Arbeit sinkt wegen dem Übergang der FAST ins Globalbudget «Führungsunterstützung VWD, Standortförderung, Aussenkontakte und Stiftungsaufsicht» um 2,4 Mio. Franken. Weiter wurde der Schutzschirm COVID-19 für Publikumsanlässe nur für 2022 budgetiert und fällt somit im 2023 weg (-1,3 Mio. Franken). Der AVIG-Beitrag steigt um 0,2 Mio. Franken. Das Budget der Energiefachstelle steigt wegen einer zusätzlichen Stelle im juristischen Bereich für die Totalrevision des Energiegesetzes und einer höheren Förderung von erneuerbarem Heizersatz um insgesamt 0,3 Mio. Franken. Das Globalbudget Gemeinden und Zivilstandsdienst steigt durch einen höheren Personalbedarf beim Zivilstandswesen sowie durch ein Scanprojekt um 0,4 Mio. Franken. Da dieses und nächstes Jahr keine Fusion geplant ist, bleibt das Budget bei den Fusionsbeiträgen bei 0 Franken. Wegen der steigenden Zielrestbelastung für die Gemeinden (neu 4% statt 3%) sinkt der Staatsbeitrag zur Finanzierung des Härtefallausgleichs STAF um 2,3 Mio. Franken. Aufgrund der aktuellen Einschätzung des Unternehmenssteueraufkommens für das Jahr 2023 sinkt der Kantonsbeitrag an den Finanzausgleich Kirchgemeinden um voraussichtlich 4,0 Mio. Franken. Bei Wald, Jagd und Fischerei steigen die Ausgaben aufgrund des geplanten Massnahmenpakets für Fische um 0,1 Mio. Franken. Aufgrund von Verzögerungen können die Beiträge an Wegbauten und Sanierungen um 0,3 Mio. Franken tiefer budgetiert werden. Das Globalbudget Landwirtschaft steigt aufgrund einer 5. Klasse Berufsfachschule und einem Mehraufwand für die Umsetzung der parlamentarischen Initiative Absenkpfad Pflanzenschutzmittel und Nährstoffe um 0,3 Mio. Franken. Wegen dem Aufholen bei verzögerten Projekten steigt die Finanzgrösse Strukturverbesserung um 0,3 Mio. Franken. Das Budget bei Militär und Bevölkerungsschutz ist praktisch unverändert. Das Budget für den Wehrpflichtersatz wird um 0,3 Mio. Franken höher angesetzt.

Per 1. Januar 2021 wurde die Abteilung "Wirtschaftsförderung" (Wifö) des Amtes für Wirtschaft und Arbeit unter der neuen Bezeichnung «Fachstelle Standortförderung» (FAST) dem Departementssekretariat Volkswirtschaftsdepartement angegliedert. Durch die Neuorganisation wird die FAST massgeblich in der Steuerung und Umsetzung der Standortstrategie 2030 mitarbeiten. Das Monitoring und die Koordination in departementsübergreifenden Handlungsfeldern sollen neu der Koordinationskonferenz (Koko), in der sämtliche Departemente vertreten sind, übertragen werden. Die Aussenkontakte werden neu bei der FAST angegliedert. Sie wird nun als eigenständige Produktgruppe «Standortförderung und Aussenkontakte» im Globalbudget ausgewiesen. Aufgrund der Aufnahme der FAST ins Globalbudget steigt dieses um 3,5 Mio. Franken. Weiter werden die Härtefallmassnahmen für Unternehmen im Zusammenhang mit Covid-19 und die Folgen daraus temporär als eigene Produktgruppe «Härtefallmassnahmen» geführt. Darin abgebildet werden die administrative Begleitung allfälliger weiterer Härtefallprogramme sowie die Missbrauchsverfolgung und die Kontrolle der Bewilligungsvoraussetzungen bei den Härtefallmassnahmen. Dies zur Abgrenzung der ordentlichen Aufgaben des Departementssekretariats von den zeitlich befristeten Aufgaben im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Krise. Aufgrund der Aufnahme der Produktgruppe Härtefall ins Globalbudget steigt dieses um 0,5 Mio. Franken.
Für weitere Härtefallmassnahmen im Zusammenhang mit Covid-19 sind keine Ressourcen eingerechnet.
Die Investitionen im Volkswirtschaftsdepartement steigen um 0,3 Mio. Franken auf 3,1 Mio. Franken. Bei der Landwirtschaft steigen aufgrund des Nachholbedarfs bei verzögerten Projekten die Investitionen um 0,3 Mio. Franken. Aufgrund von höheren Bundesbeiträgen sinken die Investitionen im Wald um 0,1 Mio. Franken.

8.2 Volkswirtschaftsdepartment		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P70104	**Härtefallregelung (FG)**					
3635000	Beiträge private Unternehmungen	25'400'088	0	0	0	0.0
	Aufwand	**25'400'088**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
	Saldo	**25'400'088**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70105	**Einzelbetr. Förderung WA**					
3635000	Beiträge private Unternehmungen	0	500'000	500'000	0	0.0
	Aufwand	**0**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**0**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
P70107	**NRP 2020 - 2023 (FG)***					
3635000	Beiträge private Unternehmungen	221'358	500'000	500'000	0	0.0
	Aufwand	**221'358**	**500'000**	**500'000**	**0**	**0.0**
4630000	Beiträge vom Bund	-110'679	-250'000	-250'000	0	0.0
	Ertrag	**-110'679**	**-250'000**	**-250'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**110'679**	**250'000**	**250'000**	**0**	**0.0**
P70204	**Kantonsbeiträge AVIG (FG)**					
3630000	Beiträge an Bund	5'822'984	5'500'000	5'700'000	200'000	3.6
	Aufwand	**5'822'984**	**5'500'000**	**5'700'000**	**200'000**	**3.6**
	Saldo	**5'822'984**	**5'500'000**	**5'700'000**	**200'000**	**3.6**
P70210	**Publikumsanlässe (FG)**					
3635000	Beiträge private Unternehmungen	4'308	2'500'000	0	-2'500'000	-100.0
	Aufwand	**4'308**	**2'500'000**	**0**	**-2'500'000**	**-100.0**
4630000	Beiträge vom Bund	0	-1'250'000	0	1'250'000	-100.0
	Ertrag	**0**	**-1'250'000**	**0**	**1'250'000**	**-100.0**
	Saldo	**4'308**	**1'250'000**	**0**	**-1'250'000**	**-100.0**
P70302	**Finanzausgl/Fusionsbeiträge (FG)**					
3632000	Beiträge an Gemeinden	587'100	0	0	0	0.0
	Aufwand	**587'100**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
8106031	Staatsbeitrag an FILA EG	38'500'000	38'500'000	38'500'000	0	0.0
8106036	Staatsbeitrag Ausgleich	23'200'000	27'140'000	24'800'000	-2'340'000	-8.6
8106037	Staatsbeitrag an FIA KG	2'943'388	4'858'000	898'000	-3'960'000	-81.5
	Interne Verrechnungen	**64'643'388**	**70'498'000**	**64'198'000**	**-6'300'000**	**-8.9**
	Saldo	**65'230'488**	**70'498'000**	**64'198'000**	**-6'300'000**	**-8.9**
P70303	**Finanzausgleich EG (SF)**					
3130000	Dienstleistungen und Honorare	6'785	50'000	50'000	0	0.0
3500000	Einlage in Spezialfinanzierung FK	3'000'782	851'800	3'322'720	2'470'920	290.1
3622500	Finanz- und Lastenausgleich horizontal	29'537'912	27'712'845	26'608'395	-1'104'450	-4.0
3622503	Finanz- und Lastenausgleich vertikal	58'515'166	64'563'200	59'677'280	-4'885'920	-7.6
	Aufwand	**91'060'645**	**93'177'845**	**89'658'395**	**-3'519'450**	**-3.8**
4622500	Abgaben von Gem. im Innerkant. FA	-29'538'278	-27'712'845	-26'608'395	1'104'450	-4.0
	Ertrag	**-29'538'278**	**-27'712'845**	**-26'608'395**	**1'104'450**	**-4.0**
8106031	Staatsbeitrag an FILA EG	-38'500'000	-38'500'000	-38'500'000	0	0.0
8106034	Verwaltungskosten FILA EG	177'633	175'000	250'000	75'000	42.9
8106036	Staatsbeitrag Ausgleich	-23'200'000	-27'140'000	-24'800'000	2'340'000	-8.6
	Interne Verrechnungen	**-61'522'367**	**-65'465'000**	**-63'050'000**	**2'415'000**	**-3.7**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

8.2 Volkswirtschaftsdepartment		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P70304	**Finanzausgleich KG (SF)**					
3130000	Dienstleistungen und Honorare	6'793	10'000	17'500	7'500	75.0
3622501	Beiträge an Kirchgemeinden	5'956'700	5'964'000	5'959'500	-4'500	-0.1
3622502	FILA Kantonalorg.	3'970'844	3'976'000	3'973'000	-3'000	-0.1
	Aufwand	**9'934'337**	**9'950'000**	**9'950'000**	**0**	**0.0**
8106032	Zuweisung der FA-Steuer	-7'030'745	-5'142'000	-9'102'000	-3'960'000	77.0
8106035	Verwaltungskosten an FA Kirchgemeinden	39'796	50'000	50'000	0	0.0
8106037	Staatsbeitrag an FIA KG	-2'943'388	-4'858'000	-898'000	3'960'000	-81.5
	Interne Verrechnungen	**-9'934'337**	**-9'950'000**	**-9'950'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70402	**Forstfonds (SF)**					
7140003	Abrechnung Beiträge Aufwand	-209'937	-230'000	0	230'000	-100.0
	GBS wirksamer Aufwand	**-209'937**	**-230'000**	**0**	**230'000**	**-100.0**
3500000	Einlage in Spezialfinanzierung	94'343	0	0	0	0.0
3634000	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	1'638'531	1'610'000	2'070'000	460'000	28.6
	Aufwand	**1'522'937**	**1'380'000**	**2'070'000**	**690'000**	**50.0**
7140004	Abrechnung Beiträge Ertrag	19'050	6'150	0	-6'150	-100.0
	GBS wirksamer Ertrag	**19'050**	**6'150**	**0**	**-6'150**	**-100.0**
4240000	Benützungsgebühren	-643'416	-700'000	-700'000	0	0.0
4500000	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	-149'000	20'000	169'000	-113.4
4630000	Beiträge vom Bund	-898'572	-537'150	-840'000	-302'850	56.4
	Ertrag	**-1'522'937**	**-1'380'000**	**-1'520'000**	**-140'000**	**10.1**
8106052	PV Biodiversität Wald	0	0	-550'000	-550'000	0.0
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70404	**Finanzgrösse AWJF (FG)**					
3634000	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	284'000	500'000	500'000	0	0.0
3660200	Abschreibungen IB Gde/Zweckv.	380'915	575'000	317'000	-258'000	-44.9
	Aufwand	**664'915**	**1'075'000**	**817'000**	**-258'000**	**-24.0**
4270002	Ordnungsbussen	-600	0	0	0	0.0
4630000	Beiträge vom Bund	-124'250	-218'750	-218'750	0	0.0
	Ertrag	**-124'850**	**-218'750**	**-218'750**	**0**	**0.0**
	Saldo	**540'065**	**856'250**	**598'250**	**-258'000**	**-30.1**
P70510	**Landwirtschaft (FG)**					
3130000	Dienstleistungen und Honorare	202	1'000	1'000	0	0.0
3640400	Abschr. Darlehen an öffentliche Untern.	6'100	0	0	0	0.0
3660400	Abschr. IB öffentl. Unternehmen	1'146'109	1'200'000	1'500'000	300'000	25.0
3660700	Abschr. IB priv. Haushalte	484'210	450'000	500'000	50'000	11.1
	Aufwand	**1'636'621**	**1'651'000**	**2'001'000**	**350'000**	**21.2**
4260000	Rückerstattungen	-648	-2'000	-2'000	0	0.0
	Ertrag	**-648**	**-2'000**	**-2'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**1'635'973**	**1'649'000**	**1'999'000**	**350'000**	**21.2**

8.2 Volkswirtschaftsdepartment		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P70511	**Zufahrt zu Berghöfen (SF)**					
3660400	Abschr. IB öffentl. Unternehmen	650'000	650'000	650'000	0	0.0
	Aufwand	**650'000**	**650'000**	**650'000**	**0**	**0.0**
8105042	Anteil Mfz-Steuer für Unterhalt von Str.	-650'000	-650'000	-650'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**-650'000**	**-650'000**	**-650'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70512	**Tierseuchenkasse (SF)**					
3010001	Praktikanten, Funktionäre	20'563	30'000	30'000	0	0.0
3090000	Weiterbildung, Ausbildung, Training	2'800	2'400	2'400	0	0.0
8200000	Kalk. Sozialleistungen	4'318	6'300	6'300	0	0.0
3101000	Verbrauchsmaterial	8'096	3'000	3'000	0	0.0
3102002	Druckkosten	1'260	2'500	2'500	0	0.0
3106000	Medizinisches Material	2'714	5'000	5'000	0	0.0
3110001	Anschaffungen Mobilien	0	20'000	15'000	-5'000	-25.0
3120005	Entsorgungskosten für Hofabfuhren an GZM	162'125	180'000	180'000	0	0.0
3130000	Dienstleistungen und Honorare	65'592	65'000	65'000	0	0.0
3130017	Untersuchungskosten	35'557	80'000	60'000	-20'000	-25.0
3170000	Spesenentschädigungen	920	3'000	3'000	0	0.0
3199000	Übriger Sachaufwand	0	15'000	10'000	-5'000	-33.3
3199003	Tierentschädigungen	35'062	105'000	105'000	0	0.0
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen	42'639	50'000	52'000	2'000	4.0
	Aufwand	**381'644**	**567'200**	**539'200**	**-28'000**	**-4.9**
4100000	Regalien	0	-5'000	-5'000	0	0.0
4210001	Bewilligungs- und Genehmigungsgeb.	-43'618	-35'000	-35'000	0	0.0
4210036	Diverse Gebühren	-1'473	0	0	0	0.0
4260000	Rückerstattungen	-6'260	-5'000	-5'000	0	0.0
4309000	Verschiedene Erträge	-500	-1'000	-1'000	0	0.0
4632000	Beiträge von Gemeinden	-260'831	-300'000	-300'000	0	0.0
4635000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-359'121	-365'000	-360'000	5'000	-1.4
	Ertrag	**-671'804**	**-711'000**	**-706'000**	**5'000**	**-0.7**
7210003	Umlage Overhead DST	29'814	24'649	30'507	5'858	23.8
7210011	Umlage Strukturkosten Amt	93'111	78'055	87'192	9'137	11.7
7210014	Umlage Deckungsdiff. Abteilungen	324	0	38	38	-500.0
7320601	LV Agrarpolitische Massnahmen	1'144	0	0	0	0.0
7320603	LV Veterinärdienst	647'263	740'348	699'870	-40'478	-5.5
7320604	LV Fleischkontrolle	3'452	0	0	0	0.0
7320605	LV Fleischkontrolle Aerzte	21'764	17'867	28'471	10'604	59.4
7320610	LV FS Bienen	10'855	11'891	13'430	1'539	12.9
8106061	Zuw. aus LR an Tierseuchenkasse	-526'549	-600'000	-600'000	0	0.0
	Interne Verrechnungen	**281'179**	**272'809**	**259'508**	**-13'301**	**-4.9**
	Saldo	**-8'981**	**129'009**	**92'708**	**-36'301**	**-28.1**

8.2 Volkswirtschaftsdepartment		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P70602	**Wehrpflichtersatz (FG)**					
3130003	Bank- und Postcheckgebühren	3'638	4'300	4'300	0	0.0
3130006	Betreibungsgebühren	92'472	105'000	105'000	0	0.0
3630000	Beiträge an Bund	4'612'426	4'100'000	4'400'000	300'000	7.3
	Aufwand	**4'708'535**	**4'209'300**	**4'509'300**	**300'000**	**7.1**
4210021	Mahngebühren	-8	0	0	0	0.0
4260004	Rückerstattungen Betreibungskosten	-92'489	-110'000	-105'000	5'000	-4.5
4600200	Anteil Wehrpflichtersatz	-5'817'507	-4'900'000	-5'500'000	-600'000	12.2
	Ertrag	**-5'910'004**	**-5'010'000**	**-5'605'000**	**-595'000**	**11.9**
	Saldo	**-1'201'469**	**-800'700**	**-1'095'700**	**-295'000**	**36.8**
P70603	**Ersatzbeiträge (SF)**					
3500000	Einlage Spezialfinanzierung	1'611'085	0	1'100'000	1'100'000	0.0
3632000	Beiträge an Gemeinden	107'990	1'600'000	500'000	-1'100'000	-68.8
	Aufwand	**1'719'075**	**1'600'000**	**1'600'000**	**0**	**0.0**
4200000	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	-1'611'085	-1'600'000	-1'600'000	0	0.0
4500000	Entnahme Spezialfinanzierung	-107'990	0	0	0	0.0
	Ertrag	**-1'719'075**	**-1'600'000**	**-1'600'000**	**0**	**0.0**
	Saldo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.0**

*Aufgrund der Reorganisation des Departementssekretariats VWD wird ab dem Geschäftsjahr 2022 die neue Profit-Center-Struktur abgebildet. Die Vorjahreszahlen wurden entsprechend zugeordnet.

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
70210	**Publikumsanlässe**				
3635000	Beiträge an priv. Unternehmungen *Minderaufwand*	2'500'000	0	**-2'500'000**	**-100%**
	Der Kanton Solothurn beteiligte sich am Schutzschirm für Publikumsanlässe von überkantonaler Bedeutung, die zwischen dem 1. Juni 2021 und dem 30. April 2022 stattgefunden haben. Der Gesamtkredit betrug brutto 5 Millionen Franken. Für das Jahr 2023 ist im Moment kein Schutzschirm für Publikumsanlässe geplant.				
4630000	Beiträge vom Bund *Minderertrag*	-1'250'000	0	**1'250'000**	**-100%**
	Der Bund hätte sich mit 50 Prozent an den ausbezahlten Beiträgen des Kantons beteiligt.				
70303	**Finanzausgleich Einwohnergemeinden (SF/FK)**				
3500000	Einl. in Spezialfinanzierung FK *Mehraufwand*	851'800	3'322'720	**2'470'920**	**290%**
	Höhere Einlage in die Schwankungsreserve (Fonds des Finanzausgleichs) bedingt durch die tiefere Abgeltung der Gemeinden in der Mindestausstattung.				
3622500	FILA horizontal *Minderaufwand*	27'712'845	26'608'395	**-1'104'450**	**-4%**
	Die Disparitäten in der Steuerentwicklung der Gemeinden sind rückläufig. Entsprechend sind weniger Mittel zur Abgeltung des Disparitätenausgleichs erforderlich.				
3622503	FILA vertikal *Minderaufwand*	64'563'200	59'677'280	**-4'885'920**	**-8%**
	Tiefere Beiträge aus dem Härtefallausgleich STAF infolge höherer Restbelastung bei den Gemeinden. Tiefere Beiträge der Mindestausstattung infolge geringer Disparitäten in der Steuerkraft der Gemeinden.				
4622500	Abgabe Gem. Innerk. FA *Minderertrag*	-27'712'845	-26'608'395	**1'104'450**	**-4%**
	Im Zusammenhang / Ausgleich mit Konto 3622500 FILA horizontal.				
70402	**Forstfonds (SF/FK)**				
3634000	Beiträge an öff. Unternehmungen *Mehraufwand*	1'610'000	2'070'000	**460'000**	**29%**
	Wechsel Auszahlungs-System Biodiversität im Wald, Förderung Solothurner Holz.				
4500000	Entnahme aus Spezialfinanzierung *Minderertrag*	-149'000	20'000	**169'000**	**-113%**
	Sanierung Forstfonds geglückt; es werden weniger ordentliche Aufgaben über den Fonds finanziert.				
4630000	Beiträge vom Bund *Mehrertrag* Wechsel Auszahlungs-System Biodiversität im Wald.	-537'150	-840'000	**-302'850**	**56%**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
70404	**Finanzgrösse AWJF**				
3660200	Abschreibungen IB Gde/Zweckverband *Minderaufwand* Im Gleichschritt mit Investitionen für forstl. Erschliessung, nach Abschluss Wiederherstellung nach Burglind. Das Investitionsvolumen ist wieder auf Normalniveau gesunken.	575'000	317'000	**-258'000**	**-45%**
70510	**Landwirtschaft**				
3660400	Abschreibungen IB öff. Unternehmen *Mehraufwand* Höherer Bedarf an Investitionsbeiträgen für Strukturverbesserungsprojekte. Dadurch auch höhere Abschreibungen (Sofortabschreibung der Beiträge).	1'200'000	1'500'000	**300'000**	**25%**
3660700	Abschreibungen IB priv. Haushalte *Mehraufwand* Höherer Bedarf an Investitionsbeiträgen für Massnahmen im Hochbau. Dadurch auch höhere Abschreibungen (Sofortabschreibung der Beiträge).	450'000	500'000	**50'000**	**11%**
70602	**Wehrpflichtersatz**				
3630000	Beiträge an Bund *Mehraufwand* Erhöhung der Beiträge an den Bund aufgrund der gestiegenen Einnahmen der Wehrpflichtersatzabgaben. Der Kanton liefert 80% des Wehrpflichtersatzes an den Bund ab.	4'100'000	4'400'000	**300'000**	**7%**
4600200	Anteil Wehrpflichtersatz *Mehrertrag* Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten aus den vergangenen Jahren. Die Einnahmen wurden in den vergangenen Jahren eher zu tief budgetiert.	-4'900'000	-5'500'000	**-600'000**	**12%**
70603	**Ersatzbeiträge**				
3500000	Einlage in Spezialfinanzierung FK *Mehraufwand* Realistische Budgetierung (Aufwandschätzung nach geplanten Umbauten ZSA / Einlage in Spezialfinanzierung Ersatzbeiträge).	0	1'100'000	**1'100'000**	**100%**
3632000	Beiträge an Gemeinden *Minderaufwand* Realistische Budgetierung (Aufwandschätzung nach geplanten Umbauten ZSA / Einlage in Spezialfinanzierung Ersatzbeiträge).	1'600'000	500'000	**-1'100'000**	**-69%**

8.3 Volkswirtschaftsdepartement		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P70201	**Amt für Wirtschaft und Arbeit**					
5450000	Darlehen an private Unternehmungen	-176'471	0	0	0	0.0
	Ausgaben	**-176'471**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
	Nettoinvestitionen	**-176'471**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70205	**Energiefachstelle**					
5450000	Darlehen an private Unternehmungen	-30'000	0	0	0	0.0
	Ausgaben	**-30'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
	Nettoinvestitionen	**-30'000**	**0**	**0**	**0**	**0.0**
P70401	**Wald**					
5440000	Darlehen an öffentl. Untern.	359'964	0	0	0	0.0
5620000	Investitionsbeiträge an Gemeinden	699'193	575'000	575'000	0	0.0
	Ausgaben	**1'059'157**	**575'000**	**575'000**	**0**	**0.0**
6300000	Investitionsbeiträge vom Bund	-318'278	-148'000	-258'000	-110'000	74.3
6440000	Rückzahlung Darl. von öffentl. Untern.	-243'820	-183'720	-130'320	53'400	-29.1
6450000	Rückzahlung Darl. von priv. Untern.	-181'120	0	0	0	0.0
	Einnahmen	**-743'218**	**-331'720**	**-388'320**	**-56'600**	**17.1**
	Nettoinvestitionen	**315'939**	**243'280**	**186'680**	**-56'600**	**-23.3**
P70501	**Agrarpol. Massnahmen**					
5470000	Darlehen an private Haushalte	0	250'000	250'000	0	0.0
5640000	Investitionsbeiträge an öffentl.Untern.	1'146'109	1'200'000	1'500'000	300'000	25.0
5670000	Investitionsbeiträge an priv. Haushalte	484'210	450'000	500'000	50'000	11.1
5740000	Durchl. IB an öffentl.Unternehmungen	896'184	1'200'000	1'500'000	300'000	25.0
5770000	Durchl. IB an priv. Haushalte	513'504	450'000	600'000	150'000	33.3
	Ausgaben	**3'040'007**	**3'550'000**	**4'350'000**	**800'000**	**22.5**
6700000	Durchl. Investitionsbeiträge vom Bund	-1'409'688	-1'650'000	-2'100'000	-450'000	27.3
	Einnahmen	**-1'409'688**	**-1'650'000**	**-2'100'000**	**-450'000**	**27.3**
	Nettoinvestitionen	**1'630'319**	**1'900'000**	**2'250'000**	**350'000**	**18.4**
P70511	**Zufahrt zu Berghöfen**					
5640000	Investitionsbeiträge an öffentl. Untern.	650'000	650'000	650'000	0	0.0
5740000	Durchl. IB an öffentl.Unternehmungen	91'430	300'000	200'000	-100'000	-33.3
	Ausgaben	**741'430**	**950'000**	**850'000**	**-100'000**	**-10.5**
6700000	Durchl. Investitionsbeiträge vom Bund	-91'430	-300'000	-200'000	100'000	-33.3
	Einnahmen	**-91'430**	**-300'000**	**-200'000**	**100'000**	**-33.3**
	Nettoinvestitionen	**650'000**	**650'000**	**650'000**	**0**	**0.0**

PC Nr.	PC Bezeichnung	VA 22	VA 23	Abweichung in Fr.	Abweichung in %
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
P70401	**Wald**				
6300000	Investitionsbeiträge vom Bund *Mehreinnahmen*	-148'000	-258'000	**-110'000**	**74%**
	Höhere Unterstützung seitens Bund für Wegsanierungsprogramm.				
6440000	Rückz. öffentl. Unternehmen *Mindereinnahmen*	-183'720	-130'320	**53'400**	**-29%**
	Im Jahr 2022 erfolgte eine Amortisation von zwei grossen Investitionskrediten (BG Grenchen + Seewen).				
P70501	**Agrarpolitische Massnahmen**				
5640000	IB an öffentl. Unternehmen *Mehrausgaben*	1'200'000	1'500'000	**300'000**	**25%**
	Anpassung der Investitionsbeiträge für Strukturverbesserungsmassnahmen an den erwarteten Bedarf.				
5670000	IB an private Haushalte *Mehrausgaben*	450'000	500'000	**50'000**	**11%**
	Anpassung der Investitionsbeiträge für Massnahmen im Hochbau an den erwarteten Bedarf.				
5740000	Durchl. IB öffentl. Unternehmen *Mehrausgaben*	1'200'000	1'500'000	**300'000**	**25%**
	Anpassung Durchlauf Bundesmittel an zu erwartenden Bedarf (saldoneutral, vgl. KOA 6700000).				
5770000	Durchl. IB private Haushalte *Mehrausgaben*	450'000	600'000	**150'000**	**33%**
	Anpassung Durchlauf Bundesmittel an zu erwartenden Bedarf (saldoneutral, vgl. KOA 6700000).				
6700000	Durchl. IB vom Bund *Mehreinnahmen*	-1'650'000	-2'100'000	**-450'000**	**27%**
	Anpassung Durchlauf Bundesmittel an zu erwartenden Bedarf (saldoneutral vgl. KOA 5740000 und 5770000).				
P70511	**Zufahrt zu Berghöfen**				
5740000	Durchl. IB an öffentl. Unternehmen *Minderausgaben*	300'000	200'000	**-100'000**	**-33%**
	Anpassung Durchlauf Bundesmittel an erwarteten Bedarf (saldoneutral, vgl. KOA 6700000).				
6700000	Durchl. IB vom Bund *Mindereinnahmen*	-300'000	-200'000	**100'000**	**-33%**
	Anpassung Durchlauf Bundesmittel an erwarteten Bedarf (saldoneutral, vgl. KOA 5740000).				

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) des Departementssekretariates VWD mit seinen bisherigen Abteilungen Administration, Rechtsdienst, Controlling, Aussenkontakte, Stiftungsaufsicht (SASO) bleibt praktisch unverändert.
Per 1. Januar 2021 wurde die Abteilung "Wirtschaftsförderung" (Wifö) des Amtes für Wirtschaft und Arbeit unter der neuen Bezeichnung «Fachstelle Standortförderung» (FAST) dem Departementssekretariat Volkswirtschaftsdepartement angegliedert. Durch die Neuorganisation wird die FAST massgeblich in der Steuerung und Umsetzung der Standortstrategie 2030 mitarbeiten. Die Aussenbeziehungen werden neu bei der FAST angegliedert. Hierbei werden derzeit insbesondere die Kontakte zu unseren umliegenden Kantonen in der Nordwestschweizer Regierungskonferenz (NWRK), der Metropolitankonferenz Basel (MKB) und im Rahmen der Oberrheinkonferenz (ORK) zum Oberrhein gepflegt. In diesem Zusammenhang wird das Ziel 12 «Die Kontakte zu den Nachbarn werden gepflegt» von der Produktgruppe 1 «Führungsunterstützung» in die Produktgruppe 2 «Standortförderung und Aussenkontakte» verschoben.
Diese wird nun als eigenständige Produktgruppe «Standortförderung und Aussenkontakte» im vorliegenden Globalbudget ausgewiesen.
Weiter werden die Härtefallmassnahmen für Unternehmen im Zusammenhang mit Covid-19 und die Folgen daraus temporär als eigene Produktgruppe «Härtefallmassnahmen» geführt. Darin abgebildet werden die administrative Begleitung allfälliger weiterer Härtefallprogramme sowie die Missbrauchsverfolgung und die Kontrolle der Bewilligungsvoraussetzungen bei den Härtefallmassnahmen. Dies zur Abgrenzung der ordentlichen Aufgaben des Departementssekretariats von den zeitlich befristeten Aufgaben im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Krise.
Für weitere Härtefallmassnahmen selber im Zusammenhang mit Covid-19 sind keine Ressourcen eingerechnet.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'189'200.-- und einem Ertrag von Fr. 155'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 5'034'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 561'500.--.

Personal

Mit der neuen Globalbudgetperiode 2023 – 2025 und somit mit vorliegendem Voranschlag sind neu auch die Mitarbeitenden der Fachstelle Standortförderung eingerechnet (9 Mitarbeitende mit 7.0 Pensen). Darin enthalten sind drei Mitarbeitende mit 2.0 Pensen für die Umsetzung der Standortstrategie.
Für die Härtefallmassnahmen ist zeitlich befristet bis Ende der Globalbudgetperiode 2023 – 2025 eine Mitarbeitende mit 1.0 Pensum eingerechnet.
Weiter sind für das Departement für die Verstärkung des Rechtsdienstes zusätzliche 0.5 Pensen und für die Informationssicherheit ebenfalls 0.5 Pensen eingerechnet.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Führungsunterstützung

Die Stabsabteilungen des Departementssekretariats des Volkswirtschaftsdepartementes (DSVWD) unterstützen die Departementsvorsteherin in ihrer täglichen Führungsarbeit.

Produkte: Unterstützung Departementsvorsteherin, Rechtsdienst, Controlling und Informatik

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Bedarfsgerechte Führungsunterstützung**							
111	Genehmigung der Geschäfte durch RR und KR ohne Rückweisung an das Departement	(>) %	100	100	97	**97**	0 0.0%	
112	Korrigierende Beschwerdeentscheide durch nächsthöhere Instanz	(<) Anz.	1	0	2	**2**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Beteiligung bei Projekten am Oberrhein	Anzahl	8	6			
	Kosten pro Kopf der Bevölkerung für Zusammenarbeit am Oberrhein	CHF	0.16	0.18			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
	Kosten	TCHF	1'455	4'146	1'594	2'001	407 25.5%
	Erlös	TCHF	-9	-6	-5	-5	0 0.0%
	Saldo	TCHF	1'446	4'140	1'589	1'996	407 25.6%

2 Standortförderung und Aussenkontakte

Die Aufgaben der Fachstelle Standortförderung sind insbesondere die Standortentwicklung, die Standortpromotion, die Bestandespflege und die Ansiedlung von neuen Unternehmen. Darüber hinaus dient die Fachstelle Standortförderung als zentrale Anlauf-, Informations- und Koordinationsstelle für Anliegen der Unternehmen. Die Aufgaben des Bereichs Aussenbeziehungen beinhalten die strategische Interessenvertretung, die Förderung der Zusammenarbeit sowie die Nutzung von Synergien auf allen Ebenen über die Grenzen des Kantons hinaus.

Produkte: Wirtschaftsstandort / Standortentwicklung, Ansiedlungsgeschäft, Anlaufstelle, Neugründungen / Jungunternehmertum, Tourismus, Neue Regionalpolitik, Aussenbeziehungen

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Departementsübergreifende Projekte zur Umsetzung der Standortstrategie**							
211	Projekte	(>) Anz.				**5**		
22	**Kommunikations- und Netzwerkaktivitäten**							
221	Fachartikel / Publikationen / Blogbeiträge	(>) Anz.				**10**		
222	Grussworte / Referate / Präsentationen	(>) Anz.				**20**		
223	Newsletter	(>) Anz.				**5**		
224	Veranstaltungen (eigene)	(>) Anz.				**3**		
225	Veranstaltungen (mitfinanzierte)	(>) Anz.				**20**		
23	**Firmenbesuche**							
231	Durchgeführte Firmenbesuche	(>) Anz.				**30**		
24	**Vermittlungsaktivitäten**							
241	Immobilienvermittlungen	(>) Anz.				**40**		
242	Vermittlungen (Finanzierung, Innovation, Fachkräfterekrutierung und Arbeitgebermarketing, Nachfolge)	(>) Anz.				**40**		

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
25	**Bearbeitung Leads**							
251	Bearbeitete Leads	(>) Anz.				**45**		
252	Erfolgreiche Leads	(>) Anz.				**7**		
26	**Leistungsvereinbarungen**							
261	Leistungsvereinbarungen mit einer Ausschöpfungsquote von mind. 80%	(>) Anz.				**7**		
27	**Pflege der Kontakte zu den Nachbarn**							
271	Beteiligung am Interreg-Programm erfüllt	(>) %				**95**		

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Bewilligte NRP-Projekte	Anzahl					
Startup Bürgschaften COVID-19	Anzahl					
Eindeutige Website-Besucher	Anzahl					
Newsletter-Empfänger	Anzahl					
Zufriedenheit der Teilnehmer eigener Veranstaltungen	Note					
Generierte Leads durch S-GE / GZA	Anzahl					
Firmengründungen	Anzahl					
Zuzüge in den Kanton Solothurn	Anzahl					
Wegzüge aus dem Kanton Solothurn	Anzahl					
Leistungsvereinbarungen	Anzahl					
Bürgschaften	Anzahl					
Anfragen an die GZS GmbH-Gründungsdlst.	Anzahl					
Bürgschaften BG Mitte	Anzahl					
Beteiligung bei Projekten am Oberrhein	Anzahl					
Summe der bewilligten NRP-Förderbeiträge	TCHF					
Startup - Bürgschaftsvolumen COVID-19	TCHF					
Bürgschaftsvolumen BG Mitte	TCHF					
Kosten pro Kopf der Bevölkerung für Zusammenarbeit am Oberrhein	CHF					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF				3'001	
Erlös	TCHF					
Saldo	TCHF				3'001	

3 Stiftungsaufsicht

Die Stiftungsaufsicht Solothurn (SASO) beaufsichtigt die klassischen Stiftungen. Von den einzelnen Stiftungen werden die Jahresrechnungen geprüft. Weiter werden die Gründung, Übernahme und Liquidation von Stiftungen, Stiftungsurkunden- und Statutenänderungen und Reglementsänderungen bearbeitet und genehmigt.

Produkte: Aufsicht über die klassischen Stiftungen

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Aufsicht über die klassischen Sitftungen**								✶
311	Anzahl korrigierender Entscheide Beschwerdeinstanz	(<) Anz.	0	0	2	**2**	0	0.0%	
312	Revidierte Jahresberichterstattungen des Vorjahres	(>) %	82.0	50.0	90.0	**90.0**	0.0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Beaufsichtigte klassische Sitftungen	Anzahl	214	218				
	Stiftungsvermögen klassische Stiftungen	MCHF	786.0	846.0				

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	248	228	330	234	-96	-29.0%
	Erlös	TCHF	-143	-144	-150	-150	0	0.0%
	Saldo	TCHF	105	84	180	84	-96	-53.1%

4 Härtefallmassnahmen

Unter Härtefallmassnahmen werden die Missbrauchsverfolgung und die Kontrolle der Bewilligungsvoraussetzungen bei den Härtefallmassnahmen für Unternehmen im Zusammenhang mit Covid-19, sowie die Umsetzung allfälliger weiterer Härtefallprogramme abgebildet. Die Produktgruppe ist als temporäre Grösse für die Globalbudgetperiode 2023 - 2025 vorgesehen. Dies in Abgrenzung der zeitlich befristeten Aufgaben im Zusammenhang mit der Bewältigung der Coronakrise zu den übrigen ständigen Aufgaben des Departementssekretariats.

Produkte: Missbrauchsverfolgung, Weiterführung Härtefallprogramm

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
41	**Gesuchsbearbeitung**								
411	Gesuche mit gewährtem Härtefallbeitrag in der Drittkontrolle auf Einhaltung der Voraussetzungen überprüft U>5Mio. CHF	(>) %				**100**			
412	Gesuche mit gewährtem Härtefallbeitrag in der Drittkontrolle auf Einhaltung der Voraussetzungen überprüft U<5Mio. CHF	(<) %							
413	Gesuche mit negativem Entscheid in der Drittkontrolle auf gerechtfertigten Ablehnungsgrund überprüft U<=>5Mio. CHF	(>) %				**100**			
42	**Missbrauchsbekämpfung**								
421	Unternehmen mit gewährtem Härtefallbeitrag werden auf Einhaltung der Auflagen geprüft	(>) %				**100**			

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Eingegangene Gesuche	Anzahl					
Gesuche mit gewährtem Härtefallbeitrag	Prozent					
Gesuche mit negativem Entscheid	Prozent					
Gesuche mit Rückzug	Prozent					
Fälle mit Missbrauchsverdacht	Anzahl					
Fälle mit Berichtigung ohne Anzeige	Anzahl					
Fälle mti Anzeige	Anzahl					
Ausbezahlte Härtefallhilfe	MCHF					
Finanzierungsanteil Kanton	MCHF					
Ø-Härtefallbeitrag pro Gesuch	MCHF					
Ø-Kosten pro Gesuch	MCHF					
Rückforderungen	MCHF					
Freiwillige Rückzahlungen	MCHF					
Gesetzliche Rückzahlungen	MCHF					

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung
Kosten	TCHF				515	
Erlös	TCHF					
Saldo	TCHF				515	

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	1'512	4'126	1'699	5'189	3'491	205.5%
Ertrag	TCHF	-152	-150	-155	-155	0	0.0%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**1'361**	**3'976**	**1'544**	**5'034**	**3'491**	**226.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	190	248	225	562	337	149.8%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	1'702	4'374	1'924	5'751	3'827	198.9%
Erlös	TCHF	-152	-150	-155	-155	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'551	4'224	1'769	5'596	3'827	216.4%
1 Führungsunterstützung							
Kosten	TCHF	1'455	4'146	1'594	2'001	407	25.5%
Erlös	TCHF	-9	-6	-5	-5	0	0.0%
Saldo	TCHF	1'446	4'140	1'589	1'996	407	25.6%
2 Standortförderung und Aussenkontakte							
Kosten	TCHF				3'001		
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF				3'001		
3 Stiftungsaufsicht							
Kosten	TCHF	248	228	330	234	-96	-29.0%
Erlös	TCHF	-143	-144	-150	-150	0	0.0%
Saldo	TCHF	105	84	180	84	-96	-53.1%
4 Härtefallmassnahmen							
Kosten	TCHF				515		
Erlös	TCHF						
Saldo	TCHF				515		

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		4'989'000	4'989'000	4'989'000	14'967'000
	Zusatzkredit					
	Total		**4'989'000**	**4'989'000**	**4'989'000**	**14'967'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		5'034'175			5'034'175
	Nachtragskredit					
	Total		**5'034'175**			**5'034'175**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	9.9	12.7	10.7	**19.7**	9.0	84.1%
weiblich (Pensen)	6.9	8.3	6.8	11.0	4.2	60.6%
männlich (Pensen)	3.0	4.5	3.9	8.7	4.8	126.0%
Anzahl Mitarbeitende	11	17	13	25	12	92.3%
weiblich (Mitarbeitende)	8	12	9	14	5	55.6%
männlich (Mitarbeitende)	3	5	4	11	7	175.0%
Anzahl Lernende	1	0	0	1	1	∞%
weiblich	1	0	0	1	1	∞%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Mit der neuen Globalbudgetperiode 2023 – 2025 und somit mit vorliegenden Voranschlag sind neu auch die Mitarbeitenden der Fachstelle Standortförderung eingerechnet (9 Mitarbeitende mit 7.0 Pensen). Darin enthalten sind drei Mitarbeitende mit 2.0 Pensen für die Umsetzung der Standortstrategie.
Für die Härtefallmassnahmen sind zeitlich befristet bis Ende der Globalbudgetperiode 2023 – 2025 eine Mitarbeitende mit 1.0 Pensen eingerechnet.
Weiter sind für das Departement für die Verstärkung des Rechtsdienstes zusätzliche 0.5 Pensen und für die Informationssicherheit ebenfalls 0.5 Pensen eingerechnet.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Einzelbetriebliche Förderung nach WAG		0	500	**500**	0	0.0%
Härtefallmassnahmen	16'000	25'400	0			
Rückzahlung Darlehen Seilbahn Weissenstein AG				**-176**		
Startup - Bürgschaftsverluste COVID-19						
Umsetzung neue Regionalpolitik (NRP) 2020-2023				**500**		

Bemerkungen: Die drei Finanzgrössen «Rückzahlung Darlehen Seilbahn Weissenstein AG», «Startup - Bürgschaftsverluste COVID-19» und «Umsetzung neue Regionalpolitik (NRP) 2020-2023» werden mit der Übernahme der Fachstelle Standortförderung aus dem Globalbudget «Wirtschaft und Arbeit» ebenfalls in vorliegendes Globalbudget übernommen.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht mit Ausnahme der ehemaligen Produktgruppe 1, der Fachstelle Standortförderung, der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Die finanzielle Führung der Fachstelle Standortförderung wechselt auf den 1. Januar 2023 in das Departementssekretariat des VWD.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 21'666'000.-- und einem Ertrag von Fr. 20'966'500.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 699'500.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 1'684'100.--.

Der deutliche Rückgang des Aufwandüberschusses (Globalbudgetsaldo) gegenüber den Vorjahren ist auf den Weggang der Fachstelle Standortförderung (ehemals Produktgruppe 1), per 1. Januar 2023 zum Departementssekretariat des VWD, zurückzuführen.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Kontrolle Arbeitsbedingungen

Produkte: Planbegutachtungen und Gesundheitsschutz, Arbeitszeitbewilligungen und -kontrolle, Bewilligungen nach Gewerbegesetzgebung, Vollzug der flankierenden Massnahmen, Bekämpfung der Schwarzarbeit, Bewilligungen für Personalverleih und -Vermittlung, Gewährleistung der Messsicherheit zum Schutz von Mensch und Umwelt

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Gewährleistung des Schutzes der Gesundheit und der Persönlichkeit von Arbeitnehmenden**								
111	Kundenzufriedenheit technische und planerische Betriebskontrollen	(>) %	98	100	85	**85**	0	0.0%	
112	Technische und planerischer Betriebskontrollen	(>) Anz.	779	844	520	**520**	0	0.0%	
12	**Verhinderung von Lohn- und Sozialdumping**								
121	Zielerreichungsgrad der vom SECO vorgegebenen Anzahl vorzunehmender Kontrollen "Vollzug der Flankierenden Massnahmen"	(>) %	98	104	100	**100**	0	0.0%	
13	**Verhinderung von Wettbewerbsverzerrungen**								
131	Zielerreichungsgrad der vereinbarten Kontrollen im Bereich des Vollzugs des Bundesgesetzes über Massnahmen zur Bekämpfung der Schwarzarbeit	(>) %	72	78	100	**100**	0	0.0%	
14	**Kundenfreundlicher Vollzug der Gewerbegesetzgebung**								
141	Anteil innerhalb von 3 Arbeitstagen erledigte Geschäfte nach Entscheidungsreife	(>) %	100	99	95	**95**	0	0.0%	
15	**Gewährleistung der Messsicherheit zum Schutz von Mensch und Umwelt**								✶
151	Durchgeführte Messkontrollen und Eichungen	(>) Anz.		2'396	2'000	**2'000**	0	0.0%	

Bemerkungen: Da es sich um ein neues Ziel und einen neuen Indikator ab dem Jahr 2021 handelt, ist für das Jahr 2020 kein Wert vorhanden.

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Gastgewerbe- und Alkoholhandelsbewilligungen	Anzahl	1'789	1'838			
	Vorgenommene Kontrollen im Rahmen des Vollzugs der Flankierenden Massnahmen	Anzahl	453	479			
	Vorgenommene Kontrollen im Rahmen des Vollzugs des Bundesgesetzes über Massnahmen zur Bekämpfung der Schwarzarbeit (BGSA)	Anzahl	144	156			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'520	3'744	3'047	3'272	225	7.4%
	Erlös	TCHF	-1'974	-1'146	-1'946	-2'086	-140	7.2%
	Saldo	TCHF	1'547	2'598	1'101	1'186	85	7.7%

Bemerkungen: Die Abweichung des Saldos begründet sich hauptsächlich durch die Einführung von KODASA (Ablösung Baucontrol). Neu entstehen jährliche Kosten für die Softwarewartung von rund 40'000.-- Franken.

2 Massnahmen gegen die Arbeitslosigkeit

Produkte: Abklärung der Anspruchsberechtigung und der Vermittlungsfähigkeit von Stellensuchenden, Entschädigungen nach AVIG, Vollzug arbeitsmarktlicher Massnahmen, Schlechtwetter- und Kurzarbeitsentschädigungen, Koordination bei Massenentlassungen

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Bekämpfung und Verhütung von Arbeitslosigkeit**							
211	Rangierung des Kantons Solothurn im interkantonalen Vergleich [SECO-Wirkungsmessung des Bereiches Arbeitsmarkt]	(<) Rang	2	8	6	**6**	0	0.0%
212	Differenz der Anzahl Tage bis zur Wiedereingliederung zwischen dem Kanton Solothurn und dem gesamtschweizerischen Durchschnitt	(<) %	-3.9	-3.7	-5.0	**-5.0**	0.0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Arbeitslosenquote Schweiz	Prozent	3.1	3.0			
	Arbeitslosenquote Kanton Solothurn	Prozent	2.9	2.9			
	Stellensuchendenquote Jugendliche im Alter zw. 15 und 19 Jahren	Prozent	4.1	3.6			
	Differenz zw. Kanton Solothurn und schweiz. Durchschnitt bei den Zugängen zur Langzeitarbeitslosigkeit	Prozent	-11.1	-3.1			
	Verarbeitete Voranmeldungen Kurzarbeit inkl. Verlängerungen und Wiedererwägungen	Anzahl	13'197	4'383			
	Ausbezahlter Beitrag Kurzarbeit	MCHF	280.30	135.90			
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	1	1			
	Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.10	0.10			
	Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl		0			
	Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF		0.00			
	Vergaben im offenen Verfahren	Anzahl	20	11			
	Totalbetrag Vergaben im offenen Verfahren	MCHF	19.60	22.17			

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	19'364	21'327	20'851	20'078	-773	-3.7%
	Erlös	TCHF	-18'581	-20'541	-19'840	-18'880	959	-4.8%
	Saldo	TCHF	783	787	1'011	1'197	186	18.4%

Bemerkungen: Die Kosten und Erlöse sind abhängig von den Entwicklungen im Arbeitsmarkt.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	23'704	25'552	24'843	21'666	-3'177	-12.8%
Ertrag	TCHF	-20'555	-21'686	-21'786	-20'966	819	-3.8%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**3'149**	**3'866**	**3'058**	**700**	**-2'358**	**-77.1%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	1'638	1'711	1'894	1'684	-210	-11.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	25'342	27'263	26'737	23'350	-3'387	-12.7%
Erlös	TCHF	-20'555	-21'686	-21'786	-20'966	819	-3.8%
Saldo	TCHF	4'787	5'576	4'952	2'384	-2'568	-51.9%
1 Kontrolle Arbeitsbedingungen							
Kosten	TCHF	3'520	3'744	3'047	3'272	225	7.4%
Erlös	TCHF	-1'974	-1'146	-1'946	-2'086	-140	7.2%
Saldo	TCHF	1'547	2'598	1'101	1'186	85	7.7%
2 Massnahmen gegen die Arbeitslosigkeit							
Kosten	TCHF	19'364	21'327	20'851	20'078	-773	-3.7%
Erlös	TCHF	-18'581	-20'541	-19'840	-18'880	959	-4.8%
Saldo	TCHF	783	787	1'011	1'197	186	18.4%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

			Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit			3'004'000	3'003'000	3'003'000	9'010'000
	Zusatzkredit						
	Total			**3'004'000**	**3'003'000**	**3'003'000**	**9'010'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung			3'003'313	3'057'791	699'496	6'760'600
	Nachtragskredit						
	Total			**3'003'313**	**3'057'791**	**699'496**	**6'760'600**
Rechnung	**Total**			**3'865'971**			**3'865'971**
Reserven	Stand 1. Januar			0	-863'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		-863'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**-863'000**	**-863'000**		
	Stand 1. Januar			0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug		0			
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**			**0**			

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		191.5	183.2	181.5	**154.9**	-26.6	-14.7%
weiblich (Pensen)		122.7	121.5	120.3	101.4	-18.9	-15.7%
männlich (Pensen)		68.8	61.7	61.2	53.5	-7.7	-12.6%
Anzahl Mitarbeitende		219	215	210	181	-29	-13.8%
weiblich (Mitarbeitende)		146	148	145	122	-23	-15.9%
männlich (Mitarbeitende)		73	67	65	59	-6	-9.2%
Anzahl Lernende		3	2	2	3	1	50.0%
weiblich		2	1	1	2	1	100.0%
männlich		1	1	1	1	0	0.0%

Bemerkungen: Pensen Budget 2023 Kanton: 19,3 (Pensen Budget 2022 Kanton: 26,1).
Auf den 1. Januar 2023 wird die Fachstelle Standortförderung (FAST) in das Globalbudget des Departementssekretariat des VWD integriert. Dadurch fallen beim Globalbudget des AWA 6,0 Pensen weg. Weitere 0,8 Pensen wurden bei den Mitarbeitern mit Querschnittsfunktionen reduziert.
Die restlichen Pensen sind durch den Bund finanziert. Diese können aufgrund der rückläufigen Arbeitslosenzahlen und Kurzarbeitsentschädigungen reduziert werden.
Die Lernenden sind bei der Anzahl Pensen (3,0, bundfinanziert) nicht berücksichtigt.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Kantonsbeiträge AVIG	5'485	5'823	5'500	**5'700**	200	3.6%
Mietzuschüsse COVID-19	601	0	0	**0**	0	0.0%
Publikumsanlässe COVID-19		4	2'500	**0**	-2'500	-100.0%

Bemerkungen: Kantonsbeiträge AVIG:
Die Kosten für die Beiträge des Kantons an der Durchführung der öffentlichen Arbeitsvermittlung und den arbeitsmarktlichen Massnahmen, sowie der Beteiligung des Kantons an den Kosten für Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen nach Art 59d AVIG werden im Jahr 2023, auf Grund der Hochrechnung des Seco erhöht.

Mietzuschüsse COVID-19:
Der Kanton Solothurn unterstützte wegen COVID-19 die Firmen mit Mietzinszuschüssen im Jahr 2020 im Umfang von 0,6 Mio. Franken.

Publikumsanlässe COVID-19:
Der Kanton Solothurn beteiligte sich am Schutzschirm für Publikumsanlässe von überkantonaler Bedeutung, die zwischen dem 1. Juni 2021 und dem 30. April 2022 stattgefunden haben. Der Gesamtkredit betrug brutto 5 Millionen Franken. Der Bund hätte sich mit 50 Prozent an den ausbezahlten Beiträgen des Kantons beteiligt. Für das Jahr 2023 ist im Moment kein Schutzschirm für Publikumsanlässe geplant.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 13'736'200.-- und einem Ertrag von Fr. 12'700'000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1'036'200.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 555'500.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Förderung Energieeffizienz

Produkte: Ausrichten von Förderbeiträgen für Einzelmassnahmen der Gebäudeeffizienz (Gebäudehülle, Einzelbauteilsanierung) sowie für umfassende Sanierungsmassnahmen (Sanierung nach Minergie, Neubau, Ersatzneubau)

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Steigerung der Energieeffizienz und Reduktion des Ressourcenverbrauchs**								✶
111	Anteil der Förderbeiträge am Investitionsvolumen	(>) %	8	13	13	**13**	0	0.0%	

Bemerkungen: Der Zielwert "Anteil Förderbeiträge am Investitionsvolumen" wurde mit dem Globalbudget 2021 - 2023 von "kleiner" auf "grösser" geändert, um den Paradigmawechsel der nationalen Energie- und Klimastrategie aufzunehmen (Erhöhung der Förderbeiträge und rasche Dekarbonisierung). Der Schwerpunkt wird auf den erneuerbaren Heizungsersatz gesetzt.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Anrechenbare Wirkung über die Lebensdauer der Massnahmen	GWh	88	91			
Eingegangene Fördergesuche	Anzahl		445			
Abgeschlossene Fördergesuche	Anzahl		383			
Förderungsbeitrag pro Kopf	CHF	13.50	29.10			

Bemerkungen: Eingegangene Fördergesuche: 2019 = 401/ 2020 = 383
Abgeschlossene Fördergesuche: 2019 = 322/ 2020 = 336

Förderungsbeitrag pro Kopf:
-> Anpassung der Erhebung an das Gebäudeprogramm von Bund und Kantonen: 2019 = CHF 13.9 / 2020 = CHF 18.5

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	4'794	4'029	5'542	4'192	-1'350	-24.4%
Erlös	TCHF	-4'549	-3'886	-5'278	-3'825	1'453	-27.5%
Saldo	TCHF	245	143	263	367	104	39.3%

Bemerkungen: Die Nachfrage nach Gebäudesanierungen entspricht den Vorjahren und bleibt unter den Erwartungen. Es werden vermehrt Projekte mit kleineren Fördersummen beansprucht.

2 Förderung erneuerbare Energien

Produkte: Ausrichten von Förderbeiträgen zur Nutzung erneuerbarer Energien (Gebäudetechnik, Wärmenetze, Spezialprojekte)

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
21	**Förderung erneuerbarer Energieträger**								✶
211	Anteil der Förderbeiträge am Investitionsvolumen	(>) %	8	13	13	**13**	0	0.0%	
212	Benchmarking Wirkungsanalyse des Bundes (gilt für PG 1 und 2)	(<) Rang		10	11	**11**	0	0.0%	

Bemerkungen: 211: Der Zielwert "Anteil Förderbeiträge am Investitionsvolumen" wurde mit dem Globalbudget 2021 - 2023 von "kleiner" auf "grösser" geändert, um den Paradigmawechsel der nationalen Energie- und Klimastrategie aufzunehmen (Erhöhung der Förderbeiträge und rasche Dekarbonisierung). Der Schwerpunkt wird auf den erneuerbaren Heizungsersatz gesetzt.
212: Ist 2019 = Rang 7 / Ist 2020 = Rang 10

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Anrechenbare Wirkung über die Lebensdauer der Massnahmen	GWh	56	136			
Eingegangene Fördergesuche	Anzahl		1'023			
Abgeschlossene Fördergesuche	Anzahl		729			
Fördergesuche für Ersatz fossiler Heizungen	Anzahl		577			
Fördergesuche für Ersatz Elektroheizungen	Anzahl		113			
Förderungsbeitrag pro Kopf	CHF	4.9	29.1			

Bemerkungen: Eingegangene Fördergesuche: 2019 = 167 / 2020 = 787
Abgeschlossene Fördergesuche: 2019 = 152 / 2020 = 260 (Auszahlungen plus Ablehnungen: 2019: 213 / 2020: 338)
Fördergesuche für Ersatz fossiler Heizungen: 2019 = 61 / 2020 = 160
Fördergesuche für Ersatz Elektroheizungen: 2019 = 65 / 2020 = 57

Förderungsbeitrag pro Kopf:
-> Anpassung der Erhebung an das Gebäudeprogramm von Bund und Kantonen: 2019 = CHF 13.9 / 2020 = CHF 18.5

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	3'345	6'434	4'336	8'663	4'327	99.8%
Erlös	TCHF	-2'957	-6'005	-3'916	-8'125	-4'209	107.5%
Saldo	TCHF	387	429	420	538	118	28.1%

Bemerkungen: Die Nachfrage beim erneuerbaren Heizungsersatz ist seit Beginn der Ukrainekrise deutlich angestiegen.

3 Energieberatung, Aus- und Weiterbildung sowie Informationen im Energiebereich

Produkte: Durchführung von Aus- und Weiterbildungen für Fachleute, individuelle Energieberatungen von Privaten, Unternehmen und Gemeinden sowie Öffentlichkeitsarbeit

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Verbesserung des Wissens- und Informationsstandes von Vollzugsbehörden, Architekten, Planern und Ausführende**								✶
311	Unterstützte Energieberatungen	(>) Anz.	555	1'073	250	**250**	0	0.0%	
312	Durchführung von Kursen / Veranstaltungen für Fachleute / Entscheidungsträger betr. Energienutzung	(>) Anz.	4	4	5	**5**	0	0.0%	

Bemerkungen: Die Impulsberatung "erneuerbarHeizen" wurde vom Bund ab Mai 2022 übernommen. Dementsprechend reduzieren sich Anzahl und Kosten im Vergleich zu den Vorjahren.

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Unterstützte Veranstaltungen	Anzahl		68			

Bemerkungen: Ist 2019 = 67 / Ist 2020 = 73

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	751	1'202	617	1'011	394	63.9%
Erlös	TCHF	-633	-995	-434	-750	-316	72.7%
Saldo	TCHF	118	207	182	261	78	43.0%

Bemerkungen: Die Impulsberatung "erneuerbarHeizen" wurde vom Bund ab Mai 2022 übernommen. Dementsprechend reduzieren sich Anzahl und Kosten im Vergleich zu den Vorjahren.

4 Übrige Dienstleistungen

Produkte: Vollzug von gesetzlichen Vorgaben (Energiegesetz, Grossverbraucher, Stromnetze), Erteilen von Ausnahmebewilligungen, Vollzugskontrollen, Erfassen und Bereitstellen von Energiedaten (GEAK, Energiestatistik), Verfassen von Stellungnahmen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
41	**Wirkungsvoller Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Energiegesetzgebung**							
411	Bearbeitungsdauer von Gesuchen	(<) Woche(n)	6	4	4	**4**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
	Erstellte Gebäudeenergieausweise	Anzahl	199	197			
	Vollzugsberatungen	Anzahl		265			
	Stellungnahmen zu Gesetzes- und Verordnungsänderungen	Anzahl		29			
	Bemerkungen: Die Kennzahlen Vollzugsberatungen und Stellungnahmen werden neu erhoben. Stellungnahmen zu Gesetzes- und Verordnungsänderungen: 2019 = 12 / 2020 = 21						

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	322	211	389	426	37	9.4%
	Erlös	TCHF	-44		-10			
	Saldo	TCHF	278	211	379	426	47	12.3%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	8'791	11'498	10'467	13'736	3'269	31.2%
Ertrag	TCHF	-8'184	-10'886	-9'639	-12'700	-3'061	31.8%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**607**	**612**	**829**	**1'036**	**207**	**25.0%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	421	378	416	556	140	33.7%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	9'212	11'877	10'884	14'292	3'408	31.3%
Erlös	TCHF	-8'184	-10'886	-9'639	-12'700	-3'061	31.8%
Saldo	TCHF	1'028	990	1'245	1'592	347	27.8%
1 Förderung Energieeffizienz							
Kosten	TCHF	4'794	4'029	5'542	4'192	-1'350	-24.4%
Erlös	TCHF	-4'549	-3'886	-5'278	-3'825	1'453	-27.5%
Saldo	TCHF	245	143	263	367	104	39.3%
2 Förderung erneuerbare Energien							
Kosten	TCHF	3'345	6'434	4'336	8'663	4'327	99.8%
Erlös	TCHF	-2'957	-6'005	-3'916	-8'125	-4'209	107.5%
Saldo	TCHF	387	429	420	538	118	28.1%
3 Energieberatung, Aus- und Weiterbildung sowie Informationen im Energiebereich							
Kosten	TCHF	751	1'202	617	1'011	394	63.9%
Erlös	TCHF	-633	-995	-434	-750	-316	72.7%
Saldo	TCHF	118	207	182	261	78	43.0%
4 Übrige Dienstleistungen							
Kosten	TCHF	322	211	389	426	37	9.4%
Erlös	TCHF	-44		-10			
Saldo	TCHF	278	211	379	426	47	12.3%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2021-2023			
		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		867'000	825'000	782'000	2'474'000
	Zusatzkredit					
	Total		**867'000**	**825'000**	**782'000**	**2'474'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		867'066	828'756	1'036'243	2'732'064
	Nachtragskredit					
	Total		**867'066**	**828'756**	**1'036'243**	**2'732'064**
Rechnung	**Total**		**612'238**			**612'238**
Reserven	Stand 1. Januar		0	254'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug	254'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**254'000**	**254'000**		
	Stand 1. Januar		0			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug	0			
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**0**			

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	5.5	5.5	6.5	**7.5**	1.0	15.4%
weiblich (Pensen)	1.8	1.8	1.7	2.7	1.0	58.8%
männlich (Pensen)	3.7	3.7	4.8	4.8	0.0	0.0%
Anzahl Mitarbeitende	7	7	8	9	1	12.5%
weiblich (Mitarbeitende)	3	3	3	4	1	33.3%
männlich (Mitarbeitende)	4	4	5	5	0	0.0%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Für die Totalrevision des kantonalen Energiegesetzes wurde eine zusätzliche Stelle im juristischen Bereich ab dem zweiten Halbjahr 2022 erforderlich.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Rückzahlung Darlehen Wärmeverbund Schnottwil AG	-30	-30	-30	**-30**	0	0.0%

Bemerkungen: Der Kanton Solothurn gewährte 2015 der Wärmeverbund Schnottwil AG ein zinsloses Darlehen in der Höhe von 500'000 Franken. Die Rückzahlungen in den Jahren 2016 bis 2018 betrugen je 25'000 Franken. Ab dem Jahr 2019 bis 2024 betragen die Rückzahlungen jährlich 30'000 Franken. Im Jahr 2025 wird die vereinbarte Restzahlung von 245'000 Franken fällig.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Messgrössen) entspricht der dreijährigen Globalbudget-Vorlage 2023-2025. Die Indikatoren erfahren keine Änderungen gegenüber dem VA22. Ab 2023 sind drei neue Messgrössen aufgenommen worden.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 6'031’500.- und einem Ertrag von Fr. 2'773’000.- ab. Somit resultiert ein geplanter Aufwandüberschuss (Globalbudgetsaldo) von Fr. 3'258’500.-. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 898'100.-. Gegenüber dem Voranschlag 2022 ergibt sich eine Globalbudgetsaldo-Erhöhung von Fr. 455’200.-. Die Erhöhung ist vor allem begründet durch einen höheren Personalbedarf beim Zivilstandswesen sowie durch Digitalisierungsprojekte.
Der Teuerungsausgleich von 1.5% ist ebenfalls eingerechnet (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022).
Bei den Finanzgrössen ausserhalb des Globalbudgets wird der Finanz- und Lastenausgleich unter den Einwohnergemeinden seit 2021 mit dem STAF-Ausgleich geplant. Der Finanzausgleich unter den Kirchgemeinden erfolgt gemäss dem Gesetz (FIAG KG) mit einer Deckelung von 10 Mio. Franken.

Personal

Im Personalbereich ergibt sich gegenüber dem Voranschlag 2022 insgesamt eine Pensenerhöhung von 3.1 Stellenprozenten.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Gemeinden

Produkte: Gemeindeorganisation, Finanzaufsicht, ordentlicher Finanzausgleich und Waldbeiträge, ausserordentlicher Finanzausgleich

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Wirkungsorientierte Gemeindeführung unterstützen und Gemeindestrukturreform durch Anreize fördern**								✶
111	Fusionen	(>) Anz.	2	4	2	**0**	-2	-100.0%	
	Bemerkungen: Folgende Fusionen sind per 1.1.2022 vorgesehen: EG und BG Oekingen, EG und BG Kriegstetten								
12	**Rechtmässige kommunale Verfahren garantieren**								
121	Anteil nicht weitergezogener oder von höherer Instanz abgewiesener Beschwerden	(>) %	100	100	80	**80**	0	0.0%	
13	**Rechnungslegungsqualität steigern und Anzahl finanzschwacher Gemeinden über Aufsicht und Schuldencontrolling minimieren**								✶
131	Rechnungslegung: AGEM-Klassierung nach Revisionskonzept RRB2007/113 Anzahl "C" und "D" Gemeinden	(<) %	17	14	20	**20**	0	0.0%	
	Bem.: Klassierung C und D weisen auf erhebliche Mängel in der Jahresrechnung hin. Genehmigung nur mit Einschränkung oder Nichtgenehmigung.								
132	Schuldencontrolling: AGEM-Klassierung Anzahl "D" Gemeinden nach Aufsichtsliste	(<) %	0	1	1	**1**	0	0.0%	

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
14	**Zeit und Kosten durch effizienten und gesetzeskonformen Vollzug des Finanz- und Lastenausgleichs Einwohnergemeinden/der Ausgleichszahlung Bürgergemeinden und des Finanzausgleichs der Kirchgemeinden einsparen**							
141	Gutgeheissene Einsprachen oder Beschwerden Einwohnergemeinden, Kirchgemeinden und Waldbeiträge	(<) Anz.	0	0	3	**3**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Behandlung Beschwerden	Anzahl	19	34	20	**20**	0	0.0%
	Genehmigung Dienst-, Gehalts- und Gemeindeordnungen sowie Bestattungs- und Friedhofreglemente	Anzahl	92	151	90	**90**	0	0.0%
	Webkontakte Gemeindeorganisation (eindeutige Seitenansichten)	Anzahl				**8'000**		
	Beratungskontakte Gemeindeorganisation	Anzahl				**1'400**		
	Geprüfte Jahresrechnungen/-einheiten (Schwerpunktprüfungen)	Anzahl	81	83	80	**80**	0	0.0%
	Teilnehmer an Ausbildungslehrgängen	Anzahl	60	990	800	**400**	-400	-50.0%
	Webkontakte Gemeindefinanzen (eindeutige Seitenansichten)	Anzahl	8'940	16'980	9'000	**10'000**	1'000	11.1%
	Beratungskontakte Gemeindefinanzen	Anzahl				**1'400**		
	Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	0	0	0	**0**	0	0.0%
	Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.00	0.00	0.00	**0.00**	0.00	0.0%
	Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§ 15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	Anzahl	0	0	0	**0**	0	0.0%
	Totalbetrag Vergaben, die nicht entsprechend dem Grenzbetrag vergeben wurden (§15 Abs. 2 Submissionsgesetz)	MCHF	0.00	0.00	0.00	**0.00**	0.00	0.0%

Bemerkungen: Neue Messgrössen ab 2023: Beratungskontakte Gemeindeorganisation, Beratungskontakte Gemeindefinanzen, Webkontakte Gemeindeorganisation

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'311	2'406	2'392	2'219	-173	-7.2%
	Erlös	TCHF	-917	-988	-949	-933	16	-1.7%
	Saldo	TCHF	1'394	1'418	1'443	1'286	-157	-10.9%

FA Einwohnergemeinden

	Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	7'864	7'955	10'956	11'808	852	7.8%
	Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**94'564**	**88'237**	**92'501**	**86'586**	**-5'915**	**-6.4%**
	Erlös	TCHF	-94'655	-91'238	-93'353	-89'908	3'445	-3.7%
	- Entnahme, + Einlage	TCHF	91	3'001	852	3'322	2'470	289.9%
	Endbestand per 31. Dez.	TCHF	7'955	10'956	11'808	15'130	3'322	28.1%

Bemerkungen: Der Fondsbestand per 1. Januar entspricht der rechnerischen Fortschreibung aus dem Vorjahr. Der effektive Fondsbestand ergibt sich aufgrund der jährlichen Neueinstellung der Steuerungsgrössen.

FA Kirchgemeinden

	Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	11'131	10'000	10'000	10'000	0	0.0%
	Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**9'929**	**9'974**	**10'000**	**10'000**	**0**	**0.0%**
	Erlös	TCHF	-8'798	-9'974	-10'000	-10'000	0	0.0%
	- Entnahme, + Einlage	TCHF	-1'131	0	0	0	0	0.0%
	Endbestand per 31. Dez.	TCHF	10'000	10'000	10'000	10'000	0	0.0%

Bemerkungen: Gemäss dem neuen Gesetz über den Finanzausgleich der Kirchgemeinden (FIAG KG) erfolgt eine Deckelung von 10 Mio. Franken.

2 Zivilstand

Produkte: Zivilstandsaufsicht, Zivilstandsregister

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Zivilstand gesetzeskonform und fristgerecht beurkunden**							
211	Verteilte Einzelprädikate durch den Zivilstandsinspektor mit mindestens Qualifikation „gut“	(>) %	0	88	80	**80**	0 0.0%	
22	**Qualitätssicherung der Zivilstandsregister durch Revision (Aufsicht) und Aus- und Weiterbildung der Fachpersonen gewährleisten**							
221	Berichtigungen Zivilstandsregister selbstverschuldet	(<) %	2	2	5	**5**	0 0.0%	
23	**Effiziente Durchführung der Verwaltungsverfahren (Adoptionen und Namensänderungen) innert nützlicher Frist gewährleisten**							*
231	Fristen Adoptionen CH - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 6 Monate)	(>) %	90	100	80	**80**	0 0.0%	
232	Fristen Adoptionen A - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 9 Monate)	(>) %	100	67	80	**80**	0 0.0%	
233	Fristen Namensänderungen - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 3 Monate)	(>) %	87	90	80	**80**	0 0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Erledigte Verfahren Namensänderungen	Anzahl	128	131	130	**130**	0	0.0%
	Geburten	Anzahl	1'634	1'704	1'700	**1'750**	50	2.9%
	Eheschliessungen	Anzahl	1'095	1'129	1'200	**1'200**	0	0.0%
	Erledigte Verfahren Adoptionen	Anzahl	10	12	15	**15**	0	0.0%
	Todesfälle	Anzahl	2'402	2'204	2'200	**2'300**	100	4.5%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	3'112	3'137	3'446	3'994	548	15.9%
	Erlös	TCHF	-1'175	-1'239	-1'240	-1'220	20	-1.6%
	Saldo	TCHF	1'937	1'898	2'206	2'774	568	25.8%

3 Bürgerrecht

Produkte: Einbürgerungen ordentliche und erleichterte, Bürgerrechtsentlassungen

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Effiziente Durchführung der Verwaltungsverfahren innert nützlicher Frist gewährleisten**							
311	Fristen Bürgerrecht ordentliche CH - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 8 Monate)	(>) %	90	100	80	**80**	0 0.0%	
312	Fristen Bürgerrecht ordentliche A - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 12 Monate)	(>) %	42	71	80	**80**	0 0.0%	
313	Fristen Bürgerrecht erleichterte A - Bearbeitungsdauer gesamt (Standard < 8 Monate)	(>) %	96	99	80	**80**	0 0.0%	
314	Fristen Bürgerrecht Entlassungen CH - Bearbeitungsdauer auf Stufe Kanton (Standard < 3 Monate)	(>) %	93	93	80	**80**	0 0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Erledigte Einbürgerungsverfahren	Anzahl	315	392	350	**350**	0	0.0%
Hängige Einbürgerungsverfahren	Anzahl	687	724	500	**650**	150	30.0%
Mitberichte Bund: erleichterte Einbürgerungen	Anzahl	276	351	300	**300**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	671	694	702	716	13	1.9%
Erlös	TCHF	-509	-614	-620	-620	0	0.0%
Saldo	TCHF	162	80	82	96	13	16.4%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	5'153	5'307	5'612	6'031	419	7.5%
Ertrag	TCHF	-2'601	-2'841	-2'809	-2'773	36	-1.3%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**2'552**	**2'465**	**2'803**	**3'258**	**455**	**16.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	941	931	928	898	-30	-3.2%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	6'094	6'237	6'541	6'930	389	5.9%
Erlös	TCHF	-2'601	-2'841	-2'809	-2'773	36	-1.3%
Saldo	TCHF	3'493	3'396	3'732	4'157	425	11.4%
1 Gemeinden							
Kosten	TCHF	2'311	2'406	2'392	2'219	-173	-7.2%
Erlös	TCHF	-917	-988	-949	-933	16	-1.7%
Saldo	TCHF	1'394	1'418	1'443	1'286	-157	-10.9%
2 Zivilstand							
Kosten	TCHF	3'112	3'137	3'446	3'994	548	15.9%
Erlös	TCHF	-1'175	-1'239	-1'240	-1'220	20	-1.6%
Saldo	TCHF	1'937	1'898	2'206	2'774	568	25.8%
3 Bürgerrecht							
Kosten	TCHF	671	694	702	716	13	1.9%
Erlös	TCHF	-509	-614	-620	-620	0	0.0%
Saldo	TCHF	162	80	82	96	13	16.4%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2023-2025

		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		3'185'000	2'848'000	2'867'000	8'900'000
	Zusatzkredit					
	Total		**3'185'000**	**2'848'000**	**2'867'000**	**8'900'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		3'258'467			3'258'467
	Nachtragskredit					
	Total		**3'258'467**			**3'258'467**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	31.7	32.4	33.0	**36.1**	3.1	9.4%
weiblich (Pensen)	21.0	21.6	23.2	24.0	0.8	3.4%
männlich (Pensen)	10.7	10.8	9.8	12.1	2.3	23.5%
Anzahl Mitarbeitende	40	40	42	45	3	7.1%
weiblich (Mitarbeitende)	28	28	31	31	0	0.0%
männlich (Mitarbeitende)	12	12	11	14	3	27.3%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Im Personalbereich ergibt sich gegenüber dem Voranschlag 2022 insgesamt eine Pensenerhöhung von 3.1 Stellenprozenten. Hauptsächlich in der Produktgruppe Zivilstand bedingt durch die Zunahme der Geschäftslast und dem Bevölkerungswachstum im Kanton.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Fusions- und Sanierungsbeiträge	0	587	0	**0**	0	0.0%
Staatsbeitrag an Finanzausgleich EG (P70302, ER)	38'500	38'500	38'500	**38'500**	0	0.0%
Staatsbeitrag Ausgleich STAF an EG (P70302, ER)	26'300	23'200	27'140	**24'800**	-2'340	-8.6%
Staatsbeitrag an FIA KG (P70302, ER)	1'080	2'943	4'858	**898**	-3'960	-81.5%
Investitionen						
Staatsbeitrag an FA Einwohnergemeinden (P70303, IR)	17	0	0	**0**	0	0.0%

Bemerkungen: Der Staatsbeitrag an den FILA EG beläuft sich für 2023 unter Einbezug der Neuregelung STAF auf Total 64,2 Mio. Franken (38,5 Mio. Franken ordentlicher Beitrag und 24,8 Mio. Franken Ausgleich STAF). Zusätzlich fliesst ein Staatsbeitrag von 0,9 Mio. Franken an den Finanzausgleich der Kirchgemeinden (Deckelung von 10,0 Mio. Franken).

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der neuen Globalbudgetvorlage 2023 - 2025. Die Ziele und Indikatoren in der Produktgruppe Jagd und Fischerei wurden angepasst.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 8'614'300.-- und einem Ertrag von Fr. 4'646'200.-- mit einem Aufwandsüberschuss von Fr.3'968'150.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 625'900.--. Die geplante Einlage in den Forstfonds beträgt Fr. 20'000.--.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Wald

Produkte: Walderhaltung und Schutz vor Beeinträchtigungen, nachhaltige Waldentwicklung, Schutz- Nutz- und Wohlfahrtsfunktion

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Erhalten des Waldes in quantitativer und qualitativer Hinsicht und Schutz vor**								
111	Gutgeheissene Beschwerden in waldrechtlichen Fällen	(<) Anz.	0	0	0	**0**	0	0.0%	
12	**Beobachten der Waldentwicklung und Bereitstellen der notwendigen forstlichen Planungsgrundlagen**								
121	Jährlich aktualisierte forstliche Planungsgrundlagen	(>) ha	2'430	2'503	3'000	**3'000**	0	0.0%	
13	**Schaffung und Förderung von stabilen, naturnahen Wäldern, welche aktuellen Herausforderungen (z.B. Klimawandel) optimal begegnen können**								
131	Gepflegte Jungwaldfläche	(>) ha	1'265	1'482	1'300	**1'500**	200	15.4%	
14	**Sicherstellung des Schutzes von Mensch und Sachwerten vor Naturgefahren (Steinschlag und Rutschungen)**								
141	Gepflegte Schutzwaldfläche	(>) ha	124	124	105	**125**	20	19.0%	
15	**Erhalten und Fördern von wertvollen Lebensräumen und der natürlichen Artenvielfalt im Wald**								
151	Aufgewertete Lebensräume (z.B. Waldränder usw.)	(>) ha	64	83	160	**160**	0	0.0%	
16	**Umsetzung der Ausgleichszahlungen an gemeinwirtschaftliche Leistungen mittels Leistungsvereinbarungen**								
161	Erbrachte gemeinwirtschaftliche Leistungen durch die Forstreviere gemäss Leistungsvereinbarungen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%	

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anteil Waldreservate am Gesamtwald	Prozent	11	11	12	**12**	0	0.0%
	In die Gefahrenprävention gegen Steinschlag und Rutschungen investierte Mittel	MCHF	1.50	0.42	0.50	**1.00**	0.50	100.0%
	Holznutzung Kanton Solothurn	1000m3	187	187	180	**200**	20	11.1%
	Bundesbeiträge Bereich Wald (ohne Schutzbauten, Gefahrengrundlagen, MJP N+L)	MCHF	2.4	2.9	2.2	**3.0**	0.8	36.4%
	Holzerntekostenfreier Erlös (Deckungsbeitrag an andere Waldleistungen)	CHF/m3	10	6	10	**10**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	6'117	7'156	7'235	7'431	196	2.7%
	Erlös	TCHF	-3'301	-3'588	-3'320	-3'499	-179	5.4%
	Saldo	TCHF	2'816	3'568	3'915	3'932	17	0.4%

Bemerkungen: Die Flächenziele für Jungwaldpflege und Schutzwald wurden leicht erhöht. Dies insbesondere, weil die Wälder bedingt durch Klimawandel u.ä. stärkerer Pflege bedürfen.

	Forstfonds							
	Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	1'546	1'053	1'147	998	-149	-13.0%
	Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**1'494**	**1'429**	**1'386**	**2'070**	**684**	**49.4%**
	Erlös	TCHF	-1'001	-1'523	-1'237	-2'090	-853	69.0%
	- Entnahme, + Einlage	TCHF	-493	94	-149	20	169	-113.4%
	Endbestand per 31. Dez.	TCHF	1'053	1'147	998	1'018	20	2.0%

Bemerkungen: Durch die 2021 getroffenen Massnahmen (Verlagerung von Daueraufgaben in das Globalbudget) konnte der Forstfonds saniert werden. Für die GB-Periode 2023 - 2025 ist eine sanfte Äufnung vorgesehen, allerdings bleiben finanzielle Unterstützungen zur Behebung von ausserordentlichen Waldschäden vorbehalten.

2 Jagd und Fischerei

Produkte: Jagdregal, Fischereiregal, Wildschadenverhütung und -vergütung, Arten- und Lebensraumschutz

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Erhaltung, Verbesserung oder Wiederherstellung der natürlichen Artenvielfalt und der Lebensräume der einheimischen und ziehenden wildlebenden Säugetiere, Vögel, Fisch- und Krebsbestände sowie ausreichender Schutz der bedrohten Tierarten**							
211	Besonders wildschadengefährdete Gebiete	(<) Anz.	3	3	4	**5**	1	25.0%
212	Informationsveranstaltungen	(>) Anz.				**2**		
213	Ökologisch aufgewertete Gewässerstrecken aufgrund fischereirechtlicher Auflagen	(>) Anz.				**50**		
214	Monitoringprogramme und Erfolgskontrollen	(>) Anz.				**3**		

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Ausgestellte Jahresjagdpässe	Anzahl	690	719	650	**650**	0	0.0%
	Ausgebildete Jungjäger	Anzahl	22	24	20	**20**	0	0.0%
	Wildbretgewicht der geschossenen Huftiere (Reh-, Gams- und Schwarzwild)	Kilogramm	46'950	55'193	45'000	**50'000**	5'000	11.1%
	Wildschäden durch Wildschweine	TCHF	0	150	150	**150**	0	0.0%
	Ausgestellte fischereirechtl. Bewillig.	Anzahl	45	66	45	**45**	0	0.0%
	Ausgestellte Fischerei-Jahrespatente	Anzahl	2'053	2'036	1'600	**1'800**	200	12.5%
	Gefangene Fische in der Aare	Anzahl	20'900	19'500	15'000	**15'000**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	1'402	1'256	1'662	1'809	147	8.8%
	Erlös	TCHF	-1'236	-1'137	-1'120	-1'147	-28	2.5%
	Saldo	TCHF	166	119	543	662	119	22.0%

Bemerkungen: Der erhöhte Saldo ist auf das Massnahmenpaket Klimawandel/Fischerei, die Umsetzung diverser politischer Aufträge, die steigenden Kosten für die Verhütung und Vergütung von Wildschäden sowie die Zunahme von Nutzungskonflikten zurückzuführen.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	6'963	7'865	8'368	8'614	247	2.9%
Ertrag	TCHF	-4'538	-4'725	-4'440	-4'646	-206	4.6%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**2'425**	**3'139**	**3'928**	**3'968**	**40**	**1.0%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	557	547	530	626	96	18.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	7'520	8'412	8'898	9'240	343	3.9%
Erlös	TCHF	-4'538	-4'725	-4'440	-4'646	-206	4.6%
Saldo	TCHF	2'982	3'687	4'458	4'594	136	3.1%
1 Wald							
Kosten	TCHF	6'117	7'156	7'235	7'431	196	2.7%
Erlös	TCHF	-3'301	-3'588	-3'320	-3'499	-179	5.4%
Saldo	TCHF	2'816	3'568	3'915	3'932	17	0.4%
2 Jagd und Fischerei							
Kosten	TCHF	1'402	1'256	1'662	1'809	147	8.8%
Erlös	TCHF	-1'236	-1'137	-1'120	-1'147	-28	2.5%
Saldo	TCHF	166	119	543	662	119	22.0%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		3'928'000	3'928'000	3'928'000	11'784'000
	Zusatzkredit					
	Total		**3'928'000**	**3'928'000**	**3'928'000**	**11'784'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		3'968'164			3'968'164
	Nachtragskredit					
	Total		**3'968'164**			**3'968'164**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	17.0	16.2	16.6	**17.7**	1.1	6.6%
weiblich (Pensen)	6.6	7.5	6.0	8.3	2.3	38.3%
männlich (Pensen)	10.4	8.7	10.6	9.4	-1.2	-11.3%
Anzahl Mitarbeitende	20	19	21	22	1	4.8%
weiblich (Mitarbeitende)	8	9	9	11	2	22.2%
männlich (Mitarbeitende)	12	10	12	11	-1	-8.3%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Aufgrund der Zunahme von Schutz-/Nutzungskonflikten in den Bereichen Wald und Jagd sowie für die Umsetzung des Massnahmenplans Fische ist eine Aufstockung von gut 100 Stellenprozenten vorgesehen.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Beiträge an Wegbauten/-sanierungen	300	381	575	**317**	-258	-44.9%
Abschreibungen Wegbauten/-sanierungen	300	381	575	**317**	-258	-44.9%
Grosse Schutzbauten-Projekte		160	281	**281**	0	0.0%

Bemerkungen: Neu werden die Abschreibungen zu den Beiträgen an Wegbauten und Sanierungen ausserhalb des Globalbudgets geführt.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der mehrjährigen Globalbudgetvorlage.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 weist bei einem Aufwand von Fr. 94'417'800.- (inkl. Teuerungsausgleich von 1.5% bzw. Fr. 162'400.-) und einem Ertrag von Fr. 84'246'200.- einen Aufwandüberschuss von Fr. 10'171'600.- auf. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 2'580'100.-.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Agrarpolitische Massnahmen

Die Abteilung Agrarpolitische Massnahmen stellt einen korrekten und kostengünstigen Vollzug des Bundesrechtes im Bereich Landwirtschaft sowie Boden- und Pachtrecht sicher. Sie sorgt für einen effektiven Einsatz der kantonalen Fördermassnahmen und bringt ihre Fachkompetenz bei Vorhaben ein, die ämterübergreifend beurteilt werden.

Produkte: Strukturverbesserungen, Natürliche Ressourcen, Vollzug Bund, Boden-/Pachtrecht, Massnahmen Kanton, Dienstleistungen für den ländlichen Raum

XX	Ziele								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
11	**Fördern einer nachhaltigen Entwicklung der Landwirtschaft im Kanton Solothurn**								
111	Flächenanteil der vernetzten Biodiversitätsförderflächen (BFF) an der gesamten BFF	(>) %	82	82	82	**82**	0	0.0%	
112	Flächenanteil der Biodiversitätsförderflächen (BFF) mit biologischer Qualität an der gesamten BFF	(>) %	41	41	41	**41**	0	0.0%	
113	Anteil teilnehmende Bewirtschafter am Ressourcenprojekt Humus	(>) %	39	39	39	**41**	2	5.1%	
114	Anteil Bewirtschafter mit besonders grossen Anstrengungen im Bereich Landschaftsqualität (4 und mehr Massnahmen)	(>) %	54	53	54	**55**	1	1.9%	
12	**Sicherstellen, dass die Voraussetzungen für den Bezug von Direktzahlungen eingehalten werden und dass Agrardaten zeitgerecht verfügbar sind**								
121	Anteil Bewirtschafter ohne Direktzahlungskürzung in zwei aufeinanderfolgenden Jahren	(>) %	97.7	98.1	98.0	**98.0**	0.0	0.0%	
13	**Schaffen von Anreizen für innovative Projekte und ressourceneffiziente Bewirtschaftungsformen**								✶
131	Offene Ackerfläche und Dauerkulturen mit mechanischer Unkrautbekämpfung	(>) ha		1'948	1'800	**2'000**	200	11.1%	
	Bemerkungen: Im Globalbudget 2021-2023 neu aufgenommener Indikator. Mit der zunehmenden Sensibilisierung bezgl. Einsatz von Pflanzenschutzmitteln (PSM) wird eine höhere Teilnahme an den Bundesprogrammen mit reduziertem PSM-Einsatz erwartet (Ist Jahr 2020: 1'550 ha).								
14	**Sicherstellen einer angepassten baulichen Infrastruktur**								
141	Bewilligte Darlehenssumme Investitionskredite und Betriebshilfen pro Jahr	(>) MCHF	9.8	11.0	10.0	**10.0**	0.0	0.0%	
15	**Erhalten der dezentralen Besiedelung mittels Erschliessungen**								
151	Wiederinstandstellung [PWI] von Zufahrten zu Berghöfen in km/Jahr [Total 340 km]	(>) Anz.	10.1	14.0	16.0	**16.0**	0.0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Landwirtschaftliche Nutzfläche der beitragsberechtigten Bewirtschafter	Hektar	30'421	30'256			
Offene Ackerflächen und Dauerkulturen der beitragsberechtigten Bewirtschafter	Hektar	10'197	10'310			
Beitragsberechtigte Bewirtschafter	Anzahl	1'106	1'081			
Bewirtschafter mit biologischer Bewirtschaftung	Anzahl	171	178			
Biodiversitätsförderflächen der beitragsberechtigten Bewirtschafter	Hektar	6'730	6'861			
Biodiversitätsförderflächen in einer Vernetzung	Hektar	5'500	5'619			
Biodiversitätsförderflächen mit biologischer Qualität	Hektar	2'778	2'815			
Bewirtschafter mit angemeldeten Landschaftsqualitäts-Massnahmen	Anzahl	972	982			
Bewirtschafter mit 4 und mehr Landschaftsqualitäts-Massnahmen	Anzahl	521	521			
Teilnahmeberechtigte Bewirtschafter Ressourcenprojekt Humus	Anzahl	443	436			
Teilnehmende Bewirtschafter Ressourcenprojekt Humus	Anzahl	171	171			
Bewirtschafter ohne Direktzahlungskürzungen in zwei aufeinanderfolgenden Jahren	Anzahl	1'081	1'061			
Total Kontrollen in der pflanzlichen Primärproduktion	Anzahl		217			
Bem.: Im Globalbudget 2021-2023 neu aufgenommene Messgrösse.						
Bewirtschafter, die in eine vertraglich vereinbarte Form der überbetrieblichen Zusammenarbeit integriert sind	Anzahl	177	167			
Bem.: Berücksichtigte Zusammenarbeitsformen: Betriebsgemeinschaft (BG), Betriebszweiggemeinschaft (BZG), überbetrieblicher Ökologischer Leistungsnachweis (ÖLN-Gemeinschaft), Zusammenarbeit Berg/Tal bei der Jungviehaufzucht						
Anteil Bewirtschafter mit finanziell genügender Situation	Prozent	76	77			
Bem.: Finanziell genügende Situation: Jahresabschluss mit Eigenkapitalbildung						
Bewilligte Einzelprojekte Mehrjahresprogramm Landwirtschaft pro Jahr	Anzahl	6	5			
Ackerflächen und Dauerkulturen mit reduziertem Einsatz von Pilz- und Insektenbekämpfungsmitteln	Hektar	4'530	5'030			
Mit Investitionshilfen unterstützte Waschplätze für Feldspritzen	Anzahl		15			
Bem.: Im Globalbudget 2021-2023 neu aufgenommene Messgrösse.						
Freihändige Vergaben > 100 TCHF	Anzahl	0	0			
Totalbetrag freihändige Vergaben > 100 TCHF	MCHF	0.00	0.00			
Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	0	0			
Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.00	0.00			
Ausbezahlte Landschaftsqualitätsbeiträge (Kantons- und Bundesbeitrag)	MCHF	4.5	4.5			
Direktzahlungen Bund	MCHF	77	77			
Gesamtsumme der gewährten Darlehen	MCHF	92	92			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	81'400	81'466	82'321	82'589	268	0.3%
Erlös	TCHF	-77'197	-77'421	-77'827	-77'935	-108	0.1%
Saldo	TCHF	4'204	4'045	4'494	4'654	160	3.6%

Bemerkungen: Im Vergleich zur Rechnung 2021: Mehraufwand für die Sicherung der landwirtschaftlichen Infrastruktur, für die Umsetzung der Parlamentarischen Initiative "Absenkpfade Pflanzenschutzmittel und Nährstoffe" sowie bei den internen Verrechnungen (Informatik, Overhead). Zudem im 2021 Minderaufwand bei den Dienstleistungen von Dritten (u.a. LV SLK) sowie den Beiträgen für die Ressourcenprogramme.

2 Veterinärdienst

Der Veterinärdienst vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tiergesundheit, Tierschutz, Tierarzneimittel und Sicherheit der Lebensmittel tierischen Ursprungs. Der Veterinärdienst koordiniert die Aufgaben mit dem Bund und den anderen Kantonen und bringt sich in den in seinen Zuständigkeitsbereich fallenden Gesetzgebungsprozess ein.

Produkte: Tiergesundheit, Lebensmittel tierischen Ursprungs, Veterinärrechtliche Kontrollen, Tierschutz, Tierarzneimittel, Service Vétérinaire

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Der Tierverkehr ist rückverfolgbar**							
211	Anzahl angeordnete Massnahmen bezüglich Tierverkehr im Verhältnis zur Anzahl wesentlicher Beanstandungen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
22	**Die Lebensmittel tierischer Herkunft sind sicher**							
221	Anzahl angeordnete Massnahmen bezüglich Milchproduktion im Verhältnis zur Anzahl wesentlicher Beanstandungen	(>) %	94	100	100	**100**	0	0.0%
222	Anzahl angeordnete Massnahmen bezüglich Schlacht-, Zerlege- und Handelsbetriebe im Verhältnis zur Anzahl wesentlicher Beanstandungen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
23	**Die Seuchenbekämpfung ist effektiv**							
231	Anteil Seuchenfälle mit eingeleiteten Bekämpfungsmassnahmen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
24	**Die Tierschutzvorschriften werden in Haltung und Umgang mit Tieren eingehalten**							
241	Anteil angeordnete Massnahmen bezüglich Tierschutz im Verhältnis zur Anzahl wesentlicher Beanstandungen	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
25	**Tierarzneimittel werden korrekt eingesetzt**							
251	Anzahl angeordnete Massnahmen bezüglich Tierarzneimittel im Verhältnis zur Anzahl wesentlicher Beanstandungen	(>) %	93	100	100	**100**	0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Routinemässig kontrollierte Nutztierhaltungen	Anzahl	256	274			
Betriebe mit wesentlichen Beanstandungen im Bereich Tierverkehr	Anzahl	21	26			
Stichprobenuntersuchungen zur Überwachung der Tiergesundheit	Anzahl	31'496	34'053			
Aufgetretene Seuchenfälle	Anzahl	28	30			
Eingeleitete Seuchenbekämpfungsmassnahmen	Anzahl	5	12			
Kontrollierte Schlacht-, Zerlege- und Handelsbetriebe	Anzahl	11	11			
Schlacht-, Zerlege- und Handelsbetriebe mit wesentlichen Beanstandungen	Anzahl	0	0			
Kontrollierte Schlachtungen (Wiederkäuer und Schweine)	Anzahl	163'155	163'087			
Konfiszierte Schlachttierkörper (Wiederkäuer und Schweine)	Anzahl	84	115			
Kontrollierte Milchbetriebe	Anzahl	108	129			
Betriebe mit wesentlichen Beanstandungen im Bereich Milchproduktion	Anzahl	18	20			
Kontrollierte Detailhandelsbetriebe Tierarzneimittel (Tierarztpraxen, Zoofachgeschäfte)	Anzahl	7	2			
Betriebe mit wesentlichen Beanstandungen im Bereich Tierarzneimittel	Anzahl	30	29			
Bearbeitete Tierschutzmeldungen	Anzahl	248	243			
Tierhaltungen (Heim-, Nutz- und Wildtiere) mit wesentlichen Beanstandungen im Bereich Tierschutz	Anzahl	92	96			
Bewilligte Wildtierhaltungen	Anzahl	67	72			
Kontrollierte Heimtierhaltungen	Anzahl	54	98			
Gültige Hundehaltebewilligungen	Anzahl	161	165			
Eingereichte Strafanzeigen über alle Bereiche	Anzahl	94	72			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	5'240	5'226	5'585	5'705	119	2.1%
Erlös	TCHF	-3'148	-3'165	-3'138	-3'203	-65	2.1%
Saldo	TCHF	2'092	2'061	2'447	2'502	54	2.2%

Bemerkungen: Im Vergleich zur Rechnung 2021: Mehraufwand bei den internen Verrechnungen (Overhead, Informatik). Zudem im Jahr 2021 diverse Minderaufwände (u.a. Dienstleistungen von Dritten, Untersuchungskosten).

Tierseuchenkasse (PG 2 Veterinärdienst)

Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	778	772	781	652	-129	-16.5%
Kosten Bruttoentnahme	**TCHF**	**1'222**	**1'189**	**1'440**	**1'399**	**-41**	**-2.8%**
Erlös	TCHF	-1'216	-1'198	-1'311	-1'306	5	-0.4%
- Entnahme, + Einlage	TCHF	-6	9	-129	-93	36	-27.9%
Endbestand per 31. Dez.	TCHF	772	781	652	559	-93	-14.3%

Bemerkungen: Beiträge von Kanton und Gemeinden an die Tierseuchenkasse richten sich jeweils nach dem Aufwand des Vorjahres. Der Aufwand 2022 bildet die Basis für den Beitrag 2023.

3 Aus- und Weiterbildung

Das Bildungszentrum Wallierhof (BZW) bietet eine praxisorientierte land- und hauswirtschaftliche Aus- und Weiterbildung an. Es vermittelt Fachinformationen an die landwirtschaftlichen Betriebsleiter und ihre Familien und informiert eine breite Öffentlichkeit zu relevanten Themen zu Landwirtschaft und Ernährung. Es unterstützt die Landwirtschaftsbetriebe bei der Anpassung an geänderte Rahmenbedingungen und begleitet Entwicklungsprozesse im ländlichen Raum. Zur Unterstützung des Auftrages in den Bereichen Aus- und Weiterbildung sowie Information bietet das BZW eine attraktive Tagungsinfrastruktur an.

Produkte: Landwirtschaftliche Bildung, Hauswirtschaftliche Bildung, Weiterbildung und Information, Tagungszentrum, landwirtschaftlicher Ausbildungs- und Demonstrationsbetrieb

XX	**Ziele**								
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung		Status
31	**Ausbilden von kompetenten Fachleuten für die Land- und Hauswirtschaft**								
311	Kundenzufriedenheit ehemaliger Schüler/-innen der Grundbildung sowie Kursteilnehmenden der höheren Berufsbildung. Die Erhebung findet 1 Jahr nach Abschluss der Ausbildung statt.	(>) %	95	97	95	**95**	0	0.0%	
32	**Verbreiten von Informationen und Erkenntnissen von öffentlichem, regionalem, landwirtschaftlichem und hauswirtschaftlichem Interesse**								
321	Kundenzufriedenheit der Kurse Weiterbildung und Information	(>) %	97	100	92	**92**	0	0.0%	
322	Kundenbeurteilung der Umsetzbarkeit und Nutzen der Beratung	(>) %	100	96	92	**92**	0	0.0%	
33	**Anbieten einer zweckmässigen und attraktiven Infrastruktur**								
331	Kundenzufriedenheit der Schülerinnen und Schüler (Berufsfachschule, Betriebsleiterschule, Bäuerl.-Hausw. Fachschule) im Tagungszentrum	(>) %	90	95	93	**93**	0	0.0%	
332	Kundenzufriedenheit der Seminargäste im Tagungszentrum	(>) %	100	96	95	**95**	0	0.0%	

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung
Anteil der erfolgreichen Absolventinnen und Absolventen Berufs- und Meisterprüfung	Prozent	76	84			
Anteil der erfolgreichen Absolventinnen und Absolventen der Lehrabschlussprüfung	Prozent	100	97			
Kursteilnehmende bäuerlich-hauswirtschaftliche Fachschule Bem.: Im Globalbudget 2021-2023 neu aufgenommene Messgrösse.	Anzahl		55			
Durchgeführte Kurshalbtage in der Weiterbildung	Anzahl	197	149			
Anzahl geprüfte Sorten in Pflanzenbauversuchen Bem.: Im Globalbudget 2021-2023 neu aufgenommene Messgrösse.	Anzahl		25			
Gäste am Tagungszentrum: Mittagessen ohne Schülerinnen und Schüler	Anzahl	9'738	11'255			
Gäste am Tagungszentrum: Mittagessen total	Anzahl	14'676	16'550			
Durchgeführte Anlässe am Bildungszentrum	Anzahl	903	978			
Besucherführungen Betriebe (Landwirtschaft, Imkerei, Garten)	Anzahl	18	14			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	8'041	8'174	8'455	8'704	249	2.9%
Erlös	TCHF	-2'924	-2'830	-3'080	-3'108	-28	0.9%
Saldo	TCHF	5'117	5'345	5'375	5'596	221	4.1%

Bemerkungen: Die konstant hohe Nachfrage in der Berufsfachschule führt zu einer Anpassung des Personalaufwandes. Zudem waren im 2021 wegen dem ausgetrockneten Arbeitsmarkt im GB 2021-2023 geplante Pensen nicht besetzt.

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	92'413	92'515	93'897	94'418	521	0.6%
Ertrag	TCHF	-83'269	-83'416	-84'045	-84'246	-201	0.2%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**9'144**	**9'099**	**9'852**	**10'172**	**320**	**3.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	2'268	2'352	2'464	2'580	116	4.7%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	94'681	94'867	96'361	96'998	637	0.7%
Erlös	TCHF	-83'269	-83'416	-84'045	-84'246	-201	0.2%
Saldo	TCHF	11'412	11'451	12'316	12'752	436	3.5%
1 Agrarpolitische Massnahmen							
Kosten	TCHF	81'400	81'466	82'321	82'589	268	0.3%
Erlös	TCHF	-77'197	-77'421	-77'827	-77'935	-108	0.1%
Saldo	TCHF	4'204	4'045	4'494	4'654	160	3.6%
2 Veterinärdienst							
Kosten	TCHF	5'240	5'226	5'585	5'705	119	2.1%
Erlös	TCHF	-3'148	-3'165	-3'138	-3'203	-65	2.1%
Saldo	TCHF	2'092	2'061	2'447	2'502	54	2.2%
3 Aus- und Weiterbildung							
Kosten	TCHF	8'041	8'174	8'455	8'704	249	2.9%
Erlös	TCHF	-2'924	-2'830	-3'080	-3'108	-28	0.9%
Saldo	TCHF	5'117	5'345	5'375	5'596	221	4.1%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2021-2023

		Schweizer Franken	**2021**	**2022**	**2023**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		9'888'000	9'902'000	9'902'000	29'692'000
	Zusatzkredit					
	Total		**9'888'000**	**9'902'000**	**9'902'000**	**29'692'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		9'887'960	9'852'050	10'171'626	29'911'636
	Nachtragskredit					
	Total		**9'887'960**	**9'852'050**	**10'171'626**	**29'911'636**
Rechnung	**Total**		**9'099'172**			**9'099'172**
Reserven	Stand 1. Januar		400'000	600'000		
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug	200'000			
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**600'000**	**600'000**		
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Den Vorbereitungsarbeiten zur Umsetzung der Agrarpolitik 22plus wird im Verpflichtungskredit Rechnung getragen und die erforderlichen Mittel werden für die Jahre 2022 und 2023 angepasst.

5. Personaldaten

	Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente		72.3	72.0	74.6	**76.6**	2.0	2.7%
weiblich (Pensen)		34.3	33.0	31.8	32.8	1.0	3.1%
männlich (Pensen)		38.0	39.0	42.8	43.8	1.0	2.3%
Anzahl Mitarbeitende		106	104	112	114	2	1.8%
weiblich (Mitarbeitende)		54	52	54	55	1	1.9%
männlich (Mitarbeitende)		52	52	58	59	1	1.7%
Anzahl Lernende		4	3	4	4	0	0.0%
weiblich		1	1	1	2	1	100.0%
männlich		3	2	3	2	-1	-33.3%

Bemerkungen: Wegen der hohen Nachfrage in der Berufsfachschule am Wallierhof werden zusätzliche Klassen geführt. Dies führt zu einer Anpassung der personellen Ressourcen. Zudem Mehrbedarf in der Fleischkontrolle.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Abschreibungen / Wertberichtigungen Agrarpolitische Massnahmen (P70510,ER)	891	1'636	1'649	**1'999**	350	21.2%
Abschreibungen Zufahrt zu Berghöfen (P70511,ER)	650	650	650	**650**	0	0.0%
Investitionen						
Agrarpolitische Massnahmen (Beiträge an Investitionen netto)	1'409	1'630	1'900	**2'250**	350	18.4%
Zufahrt zu Berghöfen (Nettoinvestitionen)	650	650	650	**650**	0	0.0%

Bemerkungen: Anpassung der Investitionsbeiträge für Strukturverbesserungsmassnahmen an den erwarteten Bedarf.

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der Globalbudgetvorlage 2022-2024.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'553'700.-- und einem Ertrag von Fr. 662'300.-- mit einem Aufwandüberschuss (Globalbudgetsaldo) von Fr. 4'891'400.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 1'660'100.--.

Personal

Der geplante Pensenbestand 2023 beträgt 30.0 Stellen. Dies stellt eine Erhöhung um 1.1 Pensen zum Globalbudget 2022-2024 dar. Die Gründe sind die Einstellung eines zusätzlichen Zivilschutz-Instruktors aufgrund gestiegener Vorgaben seitens Bund im Jahr 2021 (nach Einreichen des Globalbudgets 2022-2024, somit konnte die zusätzliche Stelle nicht mehr im Globaldbudget berücksichtigt werden) und Umstrukturierungen im Amt. Die zusätzlichen Pensen können durch die budgetierten Lohnkosten abgedeckt werden.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Militär

Umsetzung der vom Bund definierten Vollzugsaufgaben. Ansprechstelle für alle Bundesstellen sowie die militärischen Kommandostellen.

Produkte: Rekrutierungen und Entlassungen, Kontrollführung und Strafwesen, Militärgerichtskosten, Kreiskommando, Militärverwaltung

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Kundenbezogene prompte Erfüllung der kantonalen Militäraufgaben, sowie konsequenter Einzug der Wehrpflichtersatzabgabe**							
111	Anteil der Stellungspflichtigen, welche die Durchführung der Orientierungstage mit „gut" beurteilen	(>) %	91	98	90	**90**	0	0.0%
112	Erledigungsquotient der bis zum 1. Mai eröffneten Rechnungen aller Ersatzpflichtigen gemäss Vorgaben (Art. 32 WPEG)	(>) %	96	95	100	**100**	0	0.0%
113	Anteil der innert 14 Tagen erledigten Rückerstattungsgesuche	(>) %			90	**90**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Anzahl Dispensationsgesuche	Anzahl			750			
	Anzahl Rechnungen / Veranlagungen der Wehrpflichtersatzabgabe	Anzahl	12'473	11'726	12'000	**12'000**	0	0.0%
	Anzahl Mahnungen	Anzahl			1'000	**1'000**	0	0.0%
	Anzahl Ratenzahlungsentscheide	Anzahl			900	**900**	0	0.0%
	Anzahl eingeleitete Betreibungsverfahren	Anzahl			800	**800**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'090	1'969	2'291	2'163	-127	-5.5%
	Erlös	TCHF	-125	-57	-108	-108	-0	0.0%
	Saldo	TCHF	1'965	1'912	2'183	2'056	-127	-5.8%

2 Zivilschutz

Umsetzung der Bundesvorgaben auf Stufe Kanton und Ausgestaltung des kantonalen Zivilschutzes.

Produkte: Ausbildung und Einsatz

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Sicherstellung einer lage- und risikogerechten Einsatzbereitschaft des Zivilschutzes.**							
211	Anteil Teilnehmer-/innen der Grundausbildung, welche die Durchführung mit „gut“ beurteilen	(>) %	85	89	95	**95**	0	0.0%
212	Anteil der funktionierenden Sirenen beim Probealarm	(>) %	98	99	98	**98**	0	0.0%
213	Belegungsgrad in Tagen des Zivilschutzkompetenzzentrums "ziko"	(>) %	32	77	80	**80**	0	0.0%

	Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
	Vergaben im Einladungsverfahren	Anzahl	0		0	**0**	0	0.0%
	Totalbetrag Vergaben im Einladungsverfahren	MCHF	0.00		0.00	**0.00**	0.00	0.0%
	Anzahl Teilnehmer Grundausbildung	Anzahl	85	137	150	**120**	-30	-20.0%
	Anzahl stationäre Sirenen	Anzahl	172	172	173	**173**	0	0.0%
	Deckungsgrad der Schutzraumbilanz in %	Anzahl			105	**105**	0	0.0%

Bemerkungen: Die Anzahl der Teilnehmer für die Grundausbildung ist extern gegeben.

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	4'001	3'868	3'599	3'856	257	7.2%
	Erlös	TCHF	-497	-1'179	-454	-548	-95	20.8%
	Saldo	TCHF	3'504	2'688	3'145	3'308	163	5.2%

	Ersatzbeiträge Schutzräume gem. BZG / ZSV							
	Produktgruppenergebnis Spezialfinanzierung	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Anfangsbestand per 1. Jan.	TCHF	9'420	10'624	12'127	12'127	0	0.0%
	Kosten (Bruttoentnahme)	**TCHF**	**158**	**108**	**1'600**	**500**	**-1'100**	**-68.8%**
	(-) Erlös	TCHF	-1'362	-1'611	-1'600	-1'600	0	0.0%
	- Entnahme, + Einlage	TCHF	1'204	1'503	0	1'100	1'100	∞%
	Endbestand per 31. Dez.	TCHF	10'624	12'127	12'127	13'227	1'100	9.1%

3 Katastrophenvorsorge

Planung von Massnahmen zur Katastrophenprävention. Unterstützung des Kantonalen Führungsstabes (KFS).

Produkte: Katastrophenvorsorge, Verwaltungsschutzbau Solothurn, Ausbildung Regionale Führungsstäbe, Care Team

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Sicherstellen der Einsatzbereitschaft des kantonalen Führungsstabes**							
311	Verfügbarkeit der „Führungsmittel“ (Personen, Material, Infrastruktur, Kommandoposten, Telematik, etc.)	(<) Tage	365	365	365	**365**	0	0.0%
312	Bereitschaft des kant. Führungsstabes	(>) %	100	95	95	**95**	0	0.0%
32	**Unterstützung der Regionalen Führungsstäbe zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben**							
321	Ausbildung - Anteil der Teilnehmenden, welche die angebotenen Ausbildungsmodule hinsichtlich Inhalt, Ziel, Dokumentation, Lehrpersonal mit "gut" beurteilen	(>) %			80	**80**	0	0.0%

Statistische Messgrössen	Einheit	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Alarmierung (KFS Probealarme)	Anzahl			300	**300**	0	0.0%
Alarmierungen (RFS Probealarme)	Anzahl			300	**300**	0	0.0%
Teilnehmer an Ausbildungsmodulen (RFS/KFS)	Anzahl			100	**100**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	1'608	1'838	1'239	1'194	-45	-3.6%
Erlös	TCHF	-7	-7	-6	-6	-0	1.9%
Saldo	TCHF	1'601	1'831	1'233	1'188	-45	-3.7%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	5'942	5'985	5'468	5'554	86	1.6%
Ertrag	TCHF	-629	-1'244	-568	-662	-95	16.7%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**5'313**	**4'741**	**4'900**	**4'891**	**-9**	**-0.2%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	1'757	1'690	1'661	1'660	-1	-0.1%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	7'699	7'675	7'128	7'214	85	1.2%
Erlös	TCHF	-629	-1'244	-568	-662	-95	16.7%
Saldo	TCHF	7'070	6'431	6'561	6'552	-9	-0.1%
1 Militär							
Kosten	TCHF	2'090	1'969	2'291	2'163	-127	-5.5%
Erlös	TCHF	-125	-57	-108	-108	-0	0.0%
Saldo	TCHF	1'965	1'912	2'183	2'056	-127	-5.8%
2 Zivilschutz							
Kosten	TCHF	4'001	3'868	3'599	3'856	257	7.2%
Erlös	TCHF	-497	-1'179	-454	-548	-95	20.8%
Saldo	TCHF	3'504	2'688	3'145	3'308	163	5.2%
3 Katastrophenvorsorge							
Kosten	TCHF	1'608	1'838	1'239	1'194	-45	-3.6%
Erlös	TCHF	-7	-7	-6	-6	-0	1.9%
Saldo	TCHF	1'601	1'831	1'233	1'188	-45	-3.7%

4. Verpflichtungskredit

Jahre der GB-Periode 2022-2024

		Schweizer Franken	**2022**	**2023**	**2024**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		4'900'000	4'891'387	4'900'000	14'691'387
	Zusatzkredit					
	Total		**4'900'000**	**4'891'387**	**4'900'000**	**14'691'387**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		4'900'017	4'891'387		9'791'404
	Nachtragskredit					
	Total		**4'900'017**	**4'891'387**		**9'791'404**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar		149'000			
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**		**149'000**			
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	27.4	28.9	28.9	**30.0**	1.1	3.8%
weiblich (Pensen)	7.0	7.3	8.3	7.4	-0.9	-10.8%
männlich (Pensen)	20.4	21.6	20.6	22.6	2.0	9.7%
Anzahl Mitarbeitende	31	31	31	32	1	3.2%
weiblich (Mitarbeitende)	10	9	10	9	-1	-10.0%
männlich (Mitarbeitende)	21	22	21	23	2	9.5%
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0	0.0%
weiblich	0	0	0	0	0	0.0%
männlich	0	0	0	0	0	0.0%

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Wehrpflichtersatz (P6983,ER)	-1'312	-1'201	-801	**-950**	-149	18.6%

Inhaltsverzeichnis

9. Gerichte		Seite
9.1	Management Summary	331
9.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	333
9.2.1	Abweichungsbegründungen FG ER	334

Globalbudget		
	Gerichte	335

Gerichte

Management Summary

Vergleiche das Management Summary im nachfolgenden Kapitel 1.

9.2 Gerichte		RE 2021	VA 2022	VA 2023	Diff. VA 22/23	%
P80601	**Gerichte (FG)**					
3130003	Bank- und Postcheckgebühren	0	0	40'000	40'000	0.0
3130010	Prozedurkosten	0	0	650'000	650'000	0.0
3181000	Abschreibungen Debitorenguth.	0	0	110'000	110'000	0.0
3181002	Abschreibungen + Erl. Zivilsach.	0	0	225'000	225'000	0.0
3181003	Abschreibungen + Erl. Strafsach.	0	0	1'377'000	1'377'000	0.0
3181010	Abschreibungen Bussen	41'103	16'000	25'000	9'000	56.3
3199006	Unentgeltliche Rechtspflege	2'793'944	2'500'000	2'500'000	0	0.0
3199007	Parteientschädigung	0	0	40'000	40'000	0.0
3199008	Entschädigung an Freigesprochene	383'636	416'950	416'950	0	0.0
3199009	Honorare für amtl. Verteidigung	2'469'767	1'900'000	1'900'000	0	0.0
	Aufwand	**5'688'450**	**4'832'950**	**7'283'950**	**2'451'000**	**50.7**
4210021	Mahngebühren	0	0	-28'000	-28'000	0.0
4210036	Diverse Gebühren	0	0	-80'000	-80'000	0.0
4270000	Bussen	-103'041	-85'000	-85'000	0	0.0
4270004	Geldstrafen	-95'490	-75'000	-75'000	0	0.0
4401001	Verzugszinsen auf Debitoren	0	0	-46'000	-46'000	0.0
	Ertrag	**-198'531**	**-160'000**	**-314'000**	**-154'000**	**96.3**
	Saldo	**5'489'920**	**4'672'950**	**6'969'950**	**2'297'000**	**49.2**

				Erfolgsrechnung Abweichung	
PC Nr.	**PC Bezeichnung**	**VA 22**	**VA 23**	**in Fr.**	**in %**
KOA.Nr.	Bezeichnung Kostenart Begründung				
80601	**Gerichte (Bussen, Abschreibungen)**				
3130003	Bank- und Postcheckgebühren *Mehraufwand*	0	40'000	**40'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
3130010	Prozedurkosten *Mehraufwand*	0	650'000	**650'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
3181000	Abschreibungen Debitorenguthaben *Mehraufwand*	0	110'000	**110'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
3181002	Abschr. und Erlasse Zivilsachen *Mehraufwand*	0	225'000	**225'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
3181003	Abschr. und Erlasse Strafsachen *Mehraufwand*	0	1'377'000	**1'377'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
3199007	Parteientschädigung *Mehraufwand*	0	40'000	**40'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
4210021	Mahngebühren *Mehrertrag*	0	-28'000	**-28'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
4210036	Diverse Gebühren *Mehrertrag*	0	-80'000	**-80'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				
4401001	Verzugszinsen auf Debitoren *Mehrertrag*	0	-46'000	**-46'000**	**100%**
	Wurde vom Globalbudget in die Finanzgrössen überführt.				

1. Management Summary

Leistung

Der Leistungsauftrag (Ziele, Indikatoren, Standards) entspricht der neuen Globalbudgetvorlage 2023 bis 2025.

Finanzen

Der Voranschlag 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 22'372'600.-- und einem Ertrag von Fr. 5'051’000.-- mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 17'321'600.-- ab. Der Saldo der internen Verrechnungen beträgt Fr. 2'540'400.--.

Bei der Aufteilung zwischen Globalbudget und Finanzgrössen wurden aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre zusätzlich zu den bereits bekannten Finanzgrössen folgende Aufwand-Kostenarten als Finanzgrössen ausgegliedert, da diese nicht direkt beeinflusst werden können: Bank- und Postcheckgebühren, Prozedurkosten, Abschreibungen Debitorenguthaben, Abschreibungen und Erlasse Zivilsachen, Abschreibungen und Erlasse Strafsachen, Parteientschädigung. Neben den Aufwand-Kostenarten wurden auch Ertrags-Kostenarten zu den Finanzgrössen ausgegliedert. Es sind dies Mahngebühren, diverse Gebühren und Verzugszinsen auf Debitoren. Die Verschiebung der genannten Positionen in die Finanzgrössen führt dazu, dass der Globalbudgetsaldo im Vergleich zum Vorjahr trotz höherer Personalkosten tiefer ausfällt.

Die Lohnkosten inklusive kalkulatorische Sozialleistungen fallen im Vergleich zum Voranschlag 2022 rund Fr. 1,7 Mio. höher aus. Bei den Finanzgrössen werden aufgrund der Entwicklungen der letzten Jahre bei den Prozedurkosten neu Fr. 0,3 Mio. mehr veranschlagt (VA22: Fr. 0,4 Mio. | VA23: Fr. 0,7 Mio.).
Verglichen mit dem Voranschlag 2022 führt dies zu höheren Aufwänden im Globalbudget und in den Finanzgrössen von insgesamt Fr. 2,1 Mio. sowie höheren Erträgen von Fr. 0,1 Mio. Gegenüber dem Voranschlag 2022 und der Rechnung 2021 fallen hauptsächlich die Personalkosten ins Gewicht.

Personal

Der Stellenetat liegt rund 12 Pensen über jenem des Vorjahres. Im Bereich Rechtsprechung ist der höhere Pensenbedarf auf die am 6. Juli 2022 bewilligten Amtsgerichtspräsidien der Richterämter Olten-Gösgen und Solothurn-Lebern sowie die Erhöhung von Stellenprozenten bzw. die Überführung von befristeten in unbefristete Gerichtsschreiber- und Kanzleistellen zurückzuführen. Weitere Pensen werden für die Umsetzung des Bundesprojekts Justitia 4.0 sowie zur Verstärkung der Systemadministration und der Gerichtsverwaltung benötigt.

2. Produktgruppen

Status: ✶ = Definition neu oder angepasst

1 Familienrecht

Produkte: Obergericht, 5 Richterämter

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
11	**Richterämter Ehescheidung (inkl. ähnliche und verwandte Verfahren)**							
111	EQ 1	(>) Verhältnis	0.52	0.55	0.50	**0.50**	0.00	0.0%
112	EQ 2	(>) Verhältnis	0.73	0.72	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
113	EQ 3	(>) Verhältnis	0.97	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
114	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	34	33	40	**40**	0	0.0%
115	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	65	70	60	**60**	0	0.0%
116	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	79	84	80	**80**	0	0.0%
117	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	94	93	100	**100**	0	0.0%
12	**Richterämter Eheschutzverfahren**							
121	EQ 1	(>) Verhältnis	0.61	0.60	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
122	EQ 2	(>) Verhältnis	0.93	0.93	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
123	EQ 3	(>) Verhältnis	1.03	1.08	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
124	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	32	31	50	**50**	0	0.0%
125	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	73	76	85	**85**	0	0.0%
126	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	92	95	95	**95**	0	0.0%
127	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	99	100	**100**	0	0.0%
13	**Obergericht (Zivilkammer) Berufungen**							
131	EQ 1	(>) Verhältnis	0.85	0.45	0.60	**0.60**	0.00	0.0%
132	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
133	EQ 3	(>) Verhältnis	1.15	0.59	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
134	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	17	38	20	**20**	0	0.0%
135	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	83	85	60	**60**	0	0.0%
136	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	90	**90**	0	0.0%
137	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
14	**Obergericht (Zivilkammer) Berufungen Familienrecht in summarischem Verfahren**							
141	EQ 1	(>) Verhältnis	0.90	0.66	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
142	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
143	EQ 3	(>) Verhältnis	1.02	0.76	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
144	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	74	62	85	**85**	0	0.0%
145	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	100	100	90	**90**	0	0.0%
146	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
147	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Kosten	TCHF	5'218	5'014	5'446	5'536	91	1.7%
Erlös	TCHF	-928	-1'015	-931	-922	9	-0.9%
Saldo	TCHF	4'290	3'999	4'515	4'614	99	2.2%

2 Übriges Zivilrecht

Produkte: Je 5 Richterämter, Obergericht, Aufsichtsbehörde SchKG

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
21	**Richterämter Ordentliche Verfahren**							
211	EQ 1	(>) Verhältnis	0.23	0.15	0.40	**0.40**	0.00	0.0%
212	EQ 2	(>) Verhältnis	0.44	0.49	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
213	EQ 3	(>) Verhältnis	0.99	0.89	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
214	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	8	8	0	**0**	0	0.0%
215	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	23	17	20	**20**	0	0.0%
216	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	42	31	50	**50**	0	0.0%
217	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	74	61	85	**85**	0	0.0%
22	**Richterämter Summarverfahren**							
221	EQ 1	(>) Verhältnis	0.76	0.68	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
222	EQ 2	(>) Verhältnis	0.95	0.93	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
223	EQ 3	(>) Verhältnis	1.06	0.89	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
224	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	81	80	75	**75**	0	0.0%
225	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	93	94	85	**85**	0	0.0%
226	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	97	98	95	**95**	0	0.0%
227	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	99	99	100	**100**	0	0.0%
23	**Richterämter vereinfachte Verfahren**							
231	EQ 1	(>) Verhältnis	0.30	0.37	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
232	EQ 2	(>) Verhältnis	0.61	0.70	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
233	EQ 3	(>) Verhältnis	0.84	1.07	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
234	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	17	16	25	**25**	0	0.0%
235	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	39	40	70	**70**	0	0.0%
236	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	67	71	90	**90**	0	0.0%
237	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	91	90	100	**100**	0	0.0%
24	**Richterämter SchKG-Verfahren**							
241	EQ 1	(>) Verhältnis	0.88	0.89	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
242	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
243	EQ 3	(>) Verhältnis	1.01	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
244	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	90	94	90	**90**	0	0.0%
245	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	98	99	100	**100**	0	0.0%
246	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
247	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
25	**Obergericht (Zivilkammer) Berufungen übr.**							
251	EQ 1	(>) Verhältnis	0.73	0.55	0.60	**0.60**	0.00	0.0%
252	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
253	EQ 3	(>) Verhältnis	1.00	0.75	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
254	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	53	40	20	**20**	0	0.0%
255	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	73	73	60	**60**	0	0.0%
256	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	93	80	**80**	0	0.0%
257	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
26	**Obergericht (Zivilkammer) Beschwerden**							
261	EQ 1	(>) Verhältnis	0.95	0.96	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
262	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
263	EQ 3	(>) Verhältnis	0.99	1.01	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
264	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	194	197	85	**85**	0	0.0%
265	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	100	100	90	**90**	0	0.0%
266	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
267	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
27	**Obergericht Schuldbetreibung und Konkurs**							
271	EQ 1	(>) Verhältnis	0.84	0.88	0.95	**0.95**	0.00	0.0%
272	EQ 2	(>) Verhältnis	0.95	0.95	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
273	EQ 3	(>) Verhältnis	1.00	1.10	0.99	**0.99**	0.00	0.0%
274	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	89	83	80	**80**	0	0.0%
275	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	98	98	95	**95**	0	0.0%
276	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	99	100	99	**99**	0	0.0%
277	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	99	100	100	**100**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	4'927	5'155	5'212	5'280	67	1.3%
	Erlös	TCHF	-1'731	-1'746	-1'943	-1'928	15	-0.8%
	Saldo	TCHF	3'196	3'409	3'270	3'352	82	2.5%

3 Strafrecht

Produkte: Je 5 Richterämter, Obergericht und Haftgericht

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
31	**Richterämter präsidiale Kompetenz**							
311	EQ 1	(>) Verhältnis	0.55	0.59	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
312	EQ 2	(>) Verhältnis	0.89	0.85	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
313	EQ 3	(>) Verhältnis	0.91	1.01	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
314	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	41	36	50	**50**	0	0.0%
315	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	65	66	80	**80**	0	0.0%
316	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	91	93	95	**95**	0	0.0%
317	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	98	100	100	**100**	0	0.0%
32	**Richterämter Amtsgerichtskompetenz**							
321	EQ 1	(>) Verhältnis	0.48	0.43	0.30	**0.30**	0.00	0.0%
322	EQ 2	(>) Verhältnis	0.75	0.77	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
323	EQ 3	(>) Verhältnis	1.02	1.01	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
324	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	24	22	0	**0**	0	0.0%
325	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	48	48	25	**25**	0	0.0%
326	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	78	71	75	**75**	0	0.0%
327	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	92	95	100	**100**	0	0.0%

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
33	**Jugendgerichtsverfahren**							
331	EQ 1	(>) Verhältnis	0.60	1.00	0.60	**0.60**	0.00	0.0%
332	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
333	EQ 3	(>) Verhältnis	0.80	3.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
334	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	0	0	0	**0**	0	0.0%
335	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	50	33	75	**75**	0	0.0%
336	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	90	**90**	0	0.0%
337	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
34	**Obergericht (Strafkammer) Berufungen**							
341	EQ 1	(>) Verhältnis	0.44	0.41	0.30	**0.30**	0.00	0.0%
342	EQ 2	(>) Verhältnis	0.90	0.86	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
343	EQ 3	(>) Verhältnis	0.83	0.90	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
344	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	37	28	10	**10**	0	0.0%
345	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	53	37	30	**30**	0	0.0%
346	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	93	83	75	**75**	0	0.0%
347	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	99	100	100	**100**	0	0.0%
35	**Obergericht (Strafkammer) Revisionen**							
351	EQ 1	(>) Verhältnis	1.00	0.88	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
352	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
353	EQ 3	(>) Verhältnis	1.08	0.88	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
354	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	64	93	70	**70**	0	0.0%
355	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	100	100	90	**90**	0	0.0%
356	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
357	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
36	**Obergericht (Beschwerdekammer)**							
361	EQ 1	(>) Verhältnis	0.88	0.90	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
362	EQ 2	(>) Verhältnis	0.98	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
363	EQ 3	(>) Verhältnis	1.08	1.01	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
364	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	82	92	80	**80**	0	0.0%
365	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	96	100	95	**95**	0	0.0%
366	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
367	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	9'588	9'208	9'062	8'121	-942	-10.4%
	Erlös	TCHF	-1'470	-1'882	-1'833	-1'801	32	-1.7%
	Saldo	TCHF	8'119	7'325	7'230	6'320	-910	-12.6%

4 Verwaltungsrecht

Produkte: Verwaltungsgericht, Steuergericht, Schätzungskommission

XX	**Ziele**							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
41	**Verwaltungsgericht Beschwerden**							
411	EQ 1	(>) Verhältnis	0.77	0.74	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
412	EQ 2	(>) Verhältnis	0.98	0.92	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
413	EQ 3	(>) Verhältnis	1.00	0.95	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
414	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	67	69	60	**60**	0	0.0%
415	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	83	83	80	**80**	0	0.0%
416	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	99	97	95	**95**	0	0.0%
417	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
42	**Steuergericht Bundes- und Staatssteuern**							
421	EQ 1	(>) Verhältnis	0.48	0.49	0.50	**0.50**	0.00	0.0%
422	EQ 2	(>) Verhältnis	0.81	0.97	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
423	EQ 3	(>) Verhältnis	1.19	1.18	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
424	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	19	18	5	**5**	0	0.0%
425	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	67	60	40	**40**	0	0.0%
426	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	89	74	60	**60**	0	0.0%
427	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	98	96	100	**100**	0	0.0%
43	**Steuergericht Erlassfälle**							
431	EQ 1	(>) Verhältnis	0.80	0.79	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
432	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
433	EQ 3	(>) Verhältnis	1.07	1.03	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
434	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	74	68	50	**50**	0	0.0%
435	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	98	100	90	**90**	0	0.0%
436	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	100	100	98	**98**	0	0.0%
437	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%
44	**Schätzungskommission alle Verfahren**							
441	EQ 1	(>) Verhältnis	0.54	0.82	0.60	**0.60**	0.00	0.0%
442	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	1.00	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
443	EQ 3	(>) Verhältnis	1.25	1.15	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
444	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	20	20	20	**20**	0	0.0%
445	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	54	78	40	**40**	0	0.0%
446	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	63	100	80	**80**	0	0.0%
447	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	100	100	**100**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'813	2'837	2'968	3'073	106	3.6%
	Erlös	TCHF	-258	-269	-335	-333	2	-0.5%
	Saldo	TCHF	2'556	2'568	2'633	2'740	107	4.1%

5 Sozialversicherungsrecht

Produkte: Versicherungsgericht

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist20	Ist21	Soll22	**Soll23**	Abweichung	Status
51	**Versicherungsgericht Invalidenversicherung (IVG)**							
511	EQ 1	(>) Verhältnis	0.41	0.39	0.35	**0.35**	0.00	0.0%
512	EQ 2	(>) Verhältnis	0.75	0.86	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
513	EQ 3	(>) Verhältnis	1.11	1.18	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
514	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	12	21	10	**10**	0	0.0%
515	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	29	40	25	**25**	0	0.0%
516	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	71	65	55	**55**	0	0.0%
517	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	94	91	95	**95**	0	0.0%
52	**Versicherungsgericht Unfallversicherung (UVG)**							
521	EQ 1	(>) Verhältnis	0.40	0.39	0.35	**0.35**	0.00	0.0%
522	EQ 2	(>) Verhältnis	0.85	0.79	0.70	**0.70**	0.00	0.0%
523	EQ 3	(>) Verhältnis	1.02	1.02	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
524	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	15	14	10	**10**	0	0.0%
525	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	31	38	25	**25**	0	0.0%
526	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	58	74	60	**60**	0	0.0%
527	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	92	95	95	**95**	0	0.0%
53	**Versicherungsgericht Arbeitslosenversicherung (AVIG)**							
531	EQ 1	(>) Verhältnis	0.58	0.77	0.50	**0.50**	0.00	0.0%
532	EQ 2	(>) Verhältnis	0.93	0.83	0.90	**0.90**	0.00	0.0%
533	EQ 3	(>) Verhältnis	1.12	1.03	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
534	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	31	40	20	**20**	0	0.0%
535	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	55	75	40	**40**	0	0.0%
536	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	93	90	95	**95**	0	0.0%
537	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	100	98	100	**100**	0	0.0%
54	**Versicherungsgericht übrige Beschwerden**							
541	EQ 1	(>) Verhältnis	0.68	0.70	0.40	**0.40**	0.00	0.0%
542	EQ 2	(>) Verhältnis	1.00	0.86	0.80	**0.80**	0.00	0.0%
543	EQ 3	(>) Verhältnis	1.01	1.14	1.00	**1.00**	0.00	0.0%
544	Erledigungsdauer 0-3 Mt.	(>) %	36	55	20	**20**	0	0.0%
545	Erledigungsdauer 0-6 Mt.	(>) %	61	73	40	**40**	0	0.0%
546	Erledigungsdauer 0-12 Mt.	(>) %	80	94	80	**80**	0	0.0%
547	Erledigungsdauer 0-24 Mt.	(>) %	97	100	98	**98**	0	0.0%

	Produktgruppenergebnis	Einheit	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
	Kosten	TCHF	2'589	2'729	2'756	2'903	147	5.3%
	Erlös	TCHF	-61	-52	-67	-67	0	-0.2%
	Saldo	TCHF	2'528	2'677	2'689	2'836	147	5.5%

3. Saldovorgabe

	Standard	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Aufwand	TCHF	22'606	22'628	22'745	22'373	-372	-1.6%
Ertrag	TCHF	-4'447	-4'965	-5'108	-5'051	57	-1.1%
Globalbudgetsaldo	**TCHF**	**18'159**	**17'663**	**17'637**	**17'322**	**-315**	**-1.8%**
Saldo der internen Verrechnung	TCHF	2'529	2'315	2'690	2'540	-150	-5.6%
Produktgruppenergebnis Total							
Kosten	TCHF	25'135	24'943	25'445	24'913	-532	-2.1%
Erlös	TCHF	-4'447	-4'965	-5'108	-5'051	57	-1.1%
Saldo	TCHF	20'688	19'978	20'337	19'862	-475	-2.3%
1 Familienrecht							
Kosten	TCHF	5'218	5'014	5'446	5'536	91	1.7%
Erlös	TCHF	-928	-1'015	-931	-922	9	-0.9%
Saldo	TCHF	4'290	3'999	4'515	4'614	99	2.2%
2 Übriges Zivilrecht							
Kosten	TCHF	4'927	5'155	5'212	5'280	67	1.3%
Erlös	TCHF	-1'731	-1'746	-1'943	-1'928	15	-0.8%
Saldo	TCHF	3'196	3'409	3'270	3'352	82	2.5%
3 Strafrecht							
Kosten	TCHF	9'588	9'208	9'062	8'121	-942	-10.4%
Erlös	TCHF	-1'470	-1'882	-1'833	-1'801	32	-1.7%
Saldo	TCHF	8'119	7'325	7'230	6'320	-910	-12.6%
4 Verwaltungsrecht							
Kosten	TCHF	2'813	2'837	2'968	3'073	106	3.6%
Erlös	TCHF	-258	-269	-335	-333	2	-0.5%
Saldo	TCHF	2'556	2'568	2'633	2'740	107	4.1%
5 Sozialversicherungsrecht							
Kosten	TCHF	2'589	2'729	2'756	2'903	147	5.3%
Erlös	TCHF	-61	-52	-67	-67	0	-0.2%
Saldo	TCHF	2'528	2'677	2'689	2'836	147	5.5%

4. Verpflichtungskredit

			Jahre der GB-Periode 2023-2025			
		Schweizer Franken	**2023**	**2024**	**2025**	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		17'002'000	17'475'000	17'594'000	52'071'000
	Zusatzkredit					
	Total		**17'002'000**	**17'475'000**	**17'594'000**	**52'071'000**
Voranschlag	Ausgabenbewilligung		17'321'627			17'321'627
	Nachtragskredit					
	Total		**17'321'627**			**17'321'627**
Rechnung	**Total**					
Reserven	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Nicht zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					
	Stand 1. Januar					
	Veränderung	+Zuweisung, -Bezug				
Zweckgebunden	**Stand 31. Dezember**					

Bemerkungen: Voranschlag 2023 inkl. + 1,5% Lohnerhöhung infolge Teuerungsausgleich per 1. Januar 2023 (RRB Nr. 2022/1659 vom 7. November 2022)

5. Personaldaten

Stand per 31. Dez.	Ist20	Ist21	Plan22	**Plan23**	Abweichung	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	124.4	122.5	120.4	**132.9**	12.5	10.4%
weiblich (Pensen)	84.9	84.3	81.8	90.9	9.1	11.1%
männlich (Pensen)	39.5	38.2	38.6	42.0	3.4	8.8%
Anzahl Mitarbeitende	150	148	144	160	16	11.1%
weiblich (Mitarbeitende)	107	107	103	115	12	11.7%
männlich (Mitarbeitende)	43	41	41	45	4	9.8%
Anzahl Lernende	1	0	1	0	-1	-100.0%
weiblich	1	0	1	0	-1	-100.0%
männlich		0	0	0	0	0.0%

Bemerkungen: Der erhöhte Personalbestand ist auf die neu geschaffenen Amtsgerichtspräsidien, die Erhöhung von Stellenprozenten bzw. Überführung von befristeten in unbefristete Gerichtsschreiber- und Kanzleistellen sowie Personalressourcen für die Gerichtsverwaltung, die Umsetzung des Bundesprojekts «Justitia 4.0» und die Systemadministration zurückzuführen.

6. Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget und Investitionen

Tausend Schweizer Franken	RE20	RE21	VA22	**VA23**	Abweichung	
Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget						
Erträge Finanzgrösse Gerichte (P80601)	-93	-157	-144	**-314**	-170	118.1%
URP, amtliche Verteidigung, Entschädigung Freigesprochene (P80601)	5'192	5'647	4'817	**4'817**	0	0.0%
Prozedurkosten, Abschreibungen und Erlasse (P80601)				**2'362**		

Bemerkungen: Die Differenz bei den Erträgen ergibt sich aus den Positionen, welche neu in den Finanzgrössen geführt werden. Auch die Prozedurkosten, Abschreibungen und Erlasse werden neu in den Finanzgrössen geführt.

Kanton Solothurn

Amt für Finanzen

Barfüssergasse 24
4509 Solothurn
Telefon 032 627 20 96
so.ch
afin@fd.so.ch

42532 2/22 1500