

Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2022 bis 2024

Botschaft und Entwurf des Regierungsrates
an den Kantonsrat von Solothurn
vom 30. August 2021, RRB Nr. 2021/1292

Zuständiges Departement

Finanzdepartement

Vorberatende Kommission(en)

Finanzkommission

Inhaltsverzeichnis

Kurzfassung	3
1. Einleitende Bemerkungen.....	5
2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates.....	6
3. Leistungsauftrag und Saldovorgabe	6
3.1 Leistungserbringer	6
3.2 Produktegruppen.....	7
3.2.1 Produktegruppe 1: Planung und Reporting	7
3.2.2 Produktegruppe 2: Finanz- und Controllerdienstleistungen.....	8
3.2.3 Produktegruppe 3: Kompetenzzentrum SAP	9
3.2.4 Produktegruppe 4: Statistik	10
3.2.5 Saldovorgabe und Verpflichtungskredit.....	11
3.3 Personal	11
3.4 Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur laufenden Globalbudgetperiode ...	12
3.4.1 Veränderungen im Leistungsauftrag	12
3.4.2 Laufende Globalbudgetperiode	12
3.4.3 Neue Globalbudgetperiode	13
4. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget.....	13
5. Rechtliches.....	13
6. Antrag.....	14
7. Beschlussesentwurf	15

Kurzfassung

Mit der Globalbudgetvorlage „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2022 bis 2024 beantragt das Amt für Finanzen einen Verpflichtungskredit in der Höhe von 571'000 Franken. Dies entspricht einer Einsparung von 303'000 Franken bzw. 35 % gegenüber der Vorperiode. Verglichen mit der Globalbudgetvorlage 2019 bis 2021 wurden die Leistungsziele und Indikatoren leicht überarbeitet. Mit der Einführung eines Kreditorenworkflows wird die Kreditorenbuchhaltung des Kantons Solothurn im Amt für Finanzen zentralisiert. Die Einführung erfolgt in zwei Etappen, so dass die personellen Ressourcen bereits 2021 ausgebaut werden mussten und mit der zweiten Etappe im 2022 nochmals erhöht werden müssen.

Das Globalbudget umfasst die folgenden Aufgaben: Haushaltsmanagement, Controllerdienste, SAP-Kompetenzzentrum und Führung des kantonalen Statistikdienstes.

Die Budgetstruktur wurde im Vergleich zur Vorperiode nicht verändert. Die bisherigen Ziele sind generell formuliert und decken den aktuellen Leistungsauftrag des Amtes für Finanzen gut ab. Einzelne Indikatoren und statistische Messgrössen wurden aufgrund der Erfahrungen aus der Vorperiode angepasst, damit diese aussagekräftiger und besser messbar sind.

a) Globalbudget: „Finanzen und Statistik“

1. Produktegruppe 1: Planung und Reporting
 - 1.1. Ordnungsgemässe Rechnungslegung gemäss den Grundsätzen des WoV-Gesetzes sicherstellen
 - 1.2. Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfängerorientierte Entscheidungsgrundlagen über die Leistungen und Finanzen des Kantons erstellen
2. Produktegruppe 2: Finanz- und Controllerdienstleistungen
 - 2.1. Kompetente und bedarfsgerechte Fachberatung aller Finanzverantwortlichen des Kantons gewährleisten
 - 2.2. Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen
3. Produktegruppe 3: Kompetenzzentrum SAP
 - 3.1. Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems gewährleisten
 - 3.2. Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets
 - 3.3. Systemverfügbarkeit ist gewährleistet
4. Produktegruppe 4: Statistik
 - 4.1. Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen
 - 4.2. Fachlichen Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien gewährleisten

b) Verpflichtungskredit 2022 bis 2024

571'000 Franken

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen nachfolgend Botschaft und Entwurf zum Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2022 bis 2024.

1. Einleitende Bemerkungen

Das vorliegende Globalbudget stellt die Ablösung des dreijährigen Globalbudgets „Finanzen und Statistik“ 2019 bis 2021 für das Amt für Finanzen (AFIN), Verpflichtungskredit für die Jahre 2022 bis 2024 dar.

Das Globalbudget umfasst die Aufgaben: Haushaltsmanagement, Controllerdienste, SAP-Kompetenzzentrum und Führung des kantonalen Statistikdienstes.

Das Haushaltsmanagement verfolgt das von der Verfassung vorgegebene Ziel, das Staatsvermögen sachgerecht und wirtschaftlich zu nutzen und den Finanzhaushalt sparsam, wirtschaftlich und konjunkturgerecht zu führen (Art. 129 f. KV), die Aktiven und Passiven der Bilanz systematisch zu bewirtschaften, die stetige Zahlungsbereitschaft sicherzustellen (gemäss ALM-Reglement) sowie das Accounting Manual aktuell zu halten.

Der Controllerdienst hat zum Zweck, die Entscheidungsprozesse auf verschiedenen Ebenen (Regierungsrat, Departement und Finanzkommission) zu koordinieren und zu unterstützen, indem die dafür notwendigen Informationen (Integrierter Aufgaben- und Finanzplan, Voranschlag, Semesterbericht, Geschäftsbericht, Beteiligungsreport) zusammengetragen und sachgerecht aufbereitet werden.

Im WoV-Bereich ist das Amt zuständig für die Anwendung und Pflege der WoV-Instrumente, die Qualitätsprüfung der Globalbudgetvorlagen sowie für die laufende Aktualisierung des WoV-Handbuchs.

Das Kompetenzzentrum SAP (CC SAP) unterhält die Software SAP/R3 für alle Dienststellen des Kantons und andere SAP-Nutzer des kantonalen SAP-Systems. Es berät und schult die Anwender, verwaltet das Supportbudget und setzt Projekte (z.B. Kreditorenworkflow, E-Rechnung, QR-Code, Schnittstellen) um. SAP ist die strategische Software für alle betriebswirtschaftlichen Belange im Kanton Solothurn. Das CC SAP hat sich mit den Jahren vom fachlichen Rechnungswesen auf eine breitere betriebswirtschaftliche und technische Ebene entwickelt und passt nun nicht mehr in die Abteilung Finanz- und Rechnungswesen. Das CC SAP wird deshalb ab 01.01.2022 eine eigenständige Abteilung im Amt für Finanzen, welche alle kantonalen SAP Vorhaben selbständig leitet und koordiniert.

Mit der Einführung des Kreditorenworkflows wird die Verarbeitung der Kreditoren im Amt für Finanzen zentralisiert. Die erste Etappe der Einführung startet 2021 und die zweite Etappe ist für 2022 vorgesehen.

Der Statistikdienst koordiniert die statistischen Aktivitäten des Kantons im Rahmen der Statistikkonferenz und pflegt den Kontakt mit dem Bund. Zudem betreut er das Statistikportal (statistik.so.ch) und die Datenplattform GERES (elektronischer Datenaustausch zwischen Einwohnern, Gemeinden, Kantons- und Bundesstellen). Im Zuge der Digitalisierung wird der Austausch respektive Abgleich von Informationen mit der Datenplattform GERES kantonsintern immer wichtiger und zentraler.

Der Aufgabenbereich des Amtes deckt folgende Aufgabenfelder ab: Das Führen der Staatsbuchhaltung, das Betreiben des SAP-, des WoV- und des MwSt-Kompetenzzentrums, das Erstellen des

Voranschlägen und des Geschäftsberichtes, die Aktualisierung des Integrierten Aufgaben- und Finanzplanes sowie des Subventionsberichtes, die Beratung der kantonalen Dienststellen in allen Fragen der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Kosten-/Leistungsrechnung und der halbjährlichen Berichterstattung (Semesterbericht), das Beteiligungsmanagement inkl. regelmässiger Überprüfung der Beteiligungsstrategie und der Richtlinien zur Public Corporate Governance, die Betreuung und Weiterentwicklung der SAP-Plattform und der Anwendung ePBN, die Liquiditätsbewirtschaftung und Beschaffung der mittel- und langfristigen Mittel (Asset&Liability-Management), die Qualitätsprüfung der Globalbudgetvorlagen, das Erstellen von kantonalen und der Vollzug von Bundesstatistiken, die Betreuung des Statistikportals und der Applikation GERES (Einwohnerregisterplattform), das finanzielle Mitberichtsverfahren, das Verlustscheininkasso, das Rechtsinkasso, das Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege (URP), Vertretung in kantonalen und nationalen Arbeitsgruppen (Leitung des Controllerkreises und der Statistikkonferenz, NFA-Qualitätssicherungs-Arbeitsgruppe, Schweiz. Rechnungslegungsgremium SRS, Konferenz der deutschschweizerischen regionalstatistischen Ämter DRSA, Vorstand der Fachgruppe für kantonale Finanzfragen) sowie die finanzpolitische Beratung des Departementsvorstehers.

Aufgrund der Erfahrungen und Erkenntnissen aus der Globalbudgetperiode 2019 - 2021 wurden sämtliche Ziele, Indikatoren und statistischen Messgrössen der bestehenden Produktgruppen überprüft und falls notwendig, entsprechend angepasst und ergänzt.

2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates

Legislaturplan 2017 - 2021		Enthalten in Produktgruppen			
		1	2	3	4
Nr	Handlungsziel				
1.1	Gleichgewicht des Finanzhaushaltes erhalten	X	X		
1.1.1	Sanierungsmassnahmen ergreifen	X	X		

Integrierter Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2025		Enthalten in Produktgruppen			
		1	2	3	4
Nr	Massnahme				
5940	Einführung Kreditorenworkflow	X	X	X	
5746	SAP Rechnungsformulare mit QR-Code	X	X	X	

3. Leistungsauftrag und Saldovorgabe

3.1 Leistungserbringer

Name Produktgruppe	Leistungserbringende Dienststelle
1. Planung und Reporting	AFIN, Abteilung Finanz- und Rechnungswesen AFIN, Abteilung Controllerdienst und Statistik
2. Finanz- und Controllerdienstleistungen	AFIN, Abteilung Administration und Inkasso AFIN, Abteilung Finanz- und Rechnungswesen AFIN, Abteilung Controllerdienst und Statistik
3. Kompetenzzentrum SAP	AFIN, Abteilung CC SAP AFIN, Abteilung Finanz- und Rechnungswesen
4. Statistik	AFIN, Abteilung Controllerdienst und Statistik

3.2 Produktgruppen

3.2.1 Produktgruppe 1: Planung und Reporting

Ordnungsgemässe Rechnungslegung, kurz-/mittel- und langfristige Finanzplanung, Cash Management, Reporting/Berichterstattung

Produkte: IAFF, 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		Standard	Ist19	Ist20	Soll21	Soll22	Soll23	Soll24
xxx	Indikatoren								
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

12	Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfangenorientierte Entscheidungsgrundlagen über die Leistungen und Finanzen des Kantons erstellen								
121	Zufriedenheit und Nutzen vom IAFF, Voranschlag, Semester- und Geschäftsbericht. Jährliche Beurteilung durch den Kantonsrat [Beurteilung "sehr zufrieden/zufrieden"]	(>) %		100	96	95	95	95	95

Statistische Messgrössen		Einheit	Ist19	Ist20	Plan21	Plan22	Plan23	Plan24
Budgetgenauigkeit vom Voranschlag zur Rechnung (Abw. zwischen budgetiertem und effektivem Aufwand in %)		Prozent	0.8	1.4				
ALM-Sitzungen		Anzahl	4	4				
S&P Rating [AA+ stabil = 100%]		Prozent	100	100				
Verhältnis Vermögensertrag/Zinsaufwand		Verhältnis						
Bem.: Ist 2019: 0.4 / Ist 2020: 0.3								
Durchschnittl. Zinssatz der Vermögensanlagen kurzfr.		Prozent						
Bem.: Ist 2019: -0.21% / Ist 2020: -0.25%								

Bemerkungen: Die beiden zuletzt aufgeführten statistischen Messgrössen zum Cash-Management wurden von der Produktgruppe 2 in die Produktgruppe 1 verschoben.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE19	RE20	VA21	Vergangene GB-Periode	Plan22	Plan23	Plan24	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	1'206	1'363	1'380	3'949	1'497	1'505	1'516	4'518
Erlös	TCHF	-10	-21	-16	-47	-16	-16	-16	-47
Saldo	TCHF	1'196	1'341	1'365	3'903	1'482	1'489	1'500	4'472

Bemerkungen: Kostenerhöhung infolge Zentralisierung Kreditorenverarbeitung (Kreditorenworkflow) und Transfer vom Cash Management aus der Produktgruppe 2 in die Produktgruppe 1.

3.2.2 Produktegruppe 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	Ist19	Ist20	Soll21	Soll22	Soll23	Soll24
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: Neu wird einmal pro Globalbudgetperiode eine Zufriedenheitsumfrage bei den Finanzfachverantwortlichen in den kantonalen Dienststellen gemacht, um die Zielerreichung zu messen.								
22	Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen							
221	Ertrag bei der Verlustscheinbearbeitung	(-) TCHF	2'565	2'992	2'600	2'600	2'650	2'700
222	Inkassoertrag Unentgeltliche Rechtspflege	(-) TCHF	520	581	500	525	525	525

Statistische Messgrößen	Einheit	Ist19	Ist20	Plan21	Plan22	Plan23	Plan24
Mitberichte, Vernehmlassungen, Beantwortung Parlamentarische Vorstösse	Anzahl	11	10				
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Verlustscheine	Anzahl	230'799	234'931				
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Schuldner	Anzahl	27'360	27'492				
Verlustscheinbearbeitung - Eröffnete Dossiers pro Jahr	Anzahl	934	1'539				
Verlustscheinbearbeitung - Überprüfte Kunden pro Jahr	Anzahl	8'160	13'320				
Verlustscheinbearbeitung - Gesamtbestand in Mio. Fr.	MCHF	304	311				
URP - Eröffnete Dossiers pro Jahr (Rechnung)	Anzahl	77	69				
URP - Neu überprüfte Kunden pro Jahr (ohne Rechnung)	Anzahl	1'007	1'068				
Anzahl betreute ePBN-User	Anzahl	50	54				
Anzahl durchgeführte Schulungen	Anzahl	4	6				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE19	RE20	VA21	Vergangene GB-Periode	Plan22	Plan23	Plan24	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	1'212	1'177	1'319	3'708	1'347	1'350	1'352	4'048
Erlös	TCHF	-3'101	-3'576	-3'112	-9'789	-3'137	-3'187	-3'237	-9'561
Saldo	TCHF	-1'888	-2'399	-1'793	-6'081	-1'790	-1'837	-1'885	-5'513

Bemerkungen: Das Cash Management wird von der Produktegruppe 2 in die Produktegruppe 1 verschoben. Die Kosten steigen dennoch im Vergleich zur vergangenen GB-Periode leicht an, da die ursprünglich geplanten Kosten nicht ausgeschöpft wurden, diese aber für die neue GB-Periode benötigt werden. Ausserdem waren die Erträge aus der Verlustscheinbearbeitung im Jahr 2020 ausserordentlich hoch und werden voraussichtlich in den Folgejahren nicht mehr so hoch ausfallen.

3.2.3 Produktgruppe 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 Ist19 Ist20 Soll21 **Soll22** **Soll23** **Soll24**

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** **95**

Bemerkungen: Neu wird einmal pro Globalbudgetperiode eine Zufriedenheitsumfrage bei den SAP-Anwendern gemacht, um die Zielerreichung zu messen. Zudem wird neu der Indikator «Anteil erfolgreich ausgeführte SAP-Änderungsanträge» ausgewiesen. Die bisherigen Indikatoren "Anzahl zurückgewiesene Änderungsanträge" und "Anzahl Supportfälle mit externer Unterstützung" werden neu als statistische Messgrößen geführt.

32 Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets

321 Externe Supportkosten (<) TCHF 126 48 100 **100** **100** **100**

33 Systemverfügbarkeit ist gewährleistet

331 Verfügbarkeit SAP für Anwender (>) % **99** **99** **99**

Bemerkungen: Neues Ziel und neuer Indikator, welcher die Verfügbarkeit des SAP zu den ordentlichen Arbeitszeiten der kantonalen Verwaltung (ohne Wochenende) messen wird. Nicht berücksichtigt werden Systemunterbrüche, welche in der Verantwortung des Amt für Informatik und Organisation liegen (z.B. aufgrund von Hardwaredefekten).

Statistische Messgrößen

	Einheit	Ist19	Ist20	Plan21	Plan22	Plan23	Plan24
Anzahl durchgeführte Änderungsanträge	Anzahl	183	159				
Anzahl zurückgewiesene Änderungsanträge	Anzahl						
Anzahl Supportfälle mit externer Unterstützung	Anzahl						
Anzahl betreute SAP-Anwender	Anzahl	321	300				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE19	RE20	VA21	Vergangene	Plan22	Plan23	Plan24	Aktuelle
					GB-Periode				GB-Periode
Kosten	TCHF	964	844	921	2'729	1'051	947	947	2'945
Erlös	TCHF				0	0	0	0	0
Saldo	TCHF	964	844	921	2'729	1'051	947	947	2'945

Bemerkungen: Zur Sicherstellung des Know-How-Transfers infolge Pensionierung ist 2022 eine temporäre Doppelbesetzung geplant.

3.2.4 Produktgruppe 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		Ist19	Ist20	Soll21	Soll22	Soll23	Soll24
xxx	Indikatoren	Standard						
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	1	1
412	Publikation "Wohnbevölkerung"	Anzahl	1	1	1	1	1	1
413	Durchführen von Statistikkonferenzen	(-) Anz.	2	2	2	2	2	2

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	100	100
422	Qualitätsanforderungen RegH [Anzahl Abweichungen]	(-) Anz.	1	1	5	5	5	5

Statistische Messgrössen		Einheit	Ist19	Ist20	Plan21	Plan22	Plan23	Plan24
GERES: Angeschlossene Dienststellen (Rollen)		Anzahl	29	35				
GERES: Angeschlossene Benutzer		Anzahl	836	1'052				
GERES: Weitergeleitete Meldungen (in Tausend)		Anzahl	1'365	496				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE19	RE20	VA21	Vergangene GB-Periode	Plan22	Plan23	Plan24	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	455	293	432	1'180	359	362	364	1'085
Erlös	TCHF	-3	-3	-3	-9	-3	-3	-3	-9
Saldo	TCHF	452	290	429	1'171	356	359	361	1'076

3.2.5 Saldovorgabe und Verpflichtungskredit

Saldovorgabe

	Einheit	RE19	RE20	VA21	Vergangene GB-Periode	VA22	Plan23	Plan24	Aktuelle GB-Periode
Aufwand	TCHF	3'045	2'940	3'254	9'239	3'452	3'361	3'376	10'189
Ertrag	TCHF	-3'113	-3'601	-3'131	-9'845	-3'156	-3'206	-3'256	-9'618
Globalbudgetsaldo	TCHF	-68	-661	123	-606	296	155	120	571
Saldo der internen Verrechnungen	TCHF	792	736	798	2'327	803	803	803	2'409
Produktgruppenergebnis Total									
Kosten	TCHF	3'838	3'676	4'053	11'566	4'254	4'163	4'179	12'596
Erlös	TCHF	-3'113	-3'601	-3'131	-9'845	-3'156	-3'206	-3'256	-9'617
Saldo	TCHF	724	75	922	1'721	1'099	958	923	2'979
1 Planung und Reporting									
Kosten	TCHF	1'206	1'363	1'380	3'949	1'497	1'505	1'516	4'518
Erlös	TCHF	-10	-21	-16	-47	-16	-16	-16	-47
Saldo	TCHF	1'196	1'341	1'365	3'903	1'482	1'489	1'500	4'472
2 Finanz- und Controllerdienstleistungen									
Kosten	TCHF	1'212	1'177	1'319	3'708	1'347	1'350	1'352	4'048
Erlös	TCHF	-3'101	-3'576	-3'112	-9'789	-3'137	-3'187	-3'237	-9'561
Saldo	TCHF	-1'888	-2'399	-1'793	-6'081	-1'790	-1'837	-1'885	-5'513
3 Kompetenzzentrum SAP									
Kosten	TCHF	964	844	921	2'729	1'051	947	947	2'945
Erlös	TCHF				0	0	0	0	0
Saldo	TCHF	964	844	921	2'729	1'051	947	947	2'945
4 Statistik									
Kosten	TCHF	455	293	432	1'180	359	362	364	1'085
Erlös	TCHF	-3	-3	-3	-9	-3	-3	-3	-9
Saldo	TCHF	452	290	429	1'171	356	359	361	1'076

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

3.3 Personal

Anzahl Pensen / Stellenprozente	Stand per 31. Dez.				Vergangene GB-Periode				Aktuelle GB-Periode
		IST19	IST20	Plan21		Plan22	Plan23	Plan24	
Pensen Mitarbeitende		18.3	18.5	19.5	56.3	20.5	20.5	20.5	61.5
Anzahl Mitarbeitende		22	23	23	68	24	24	24	72
Anzahl Lernende		2	2	2	6	2	2	2	6

Mit der Umsetzung der 2. Etappe der Einführung des Kreditorenworkflows erfolgt 2022 eine Pensenerhöhung im Vergleich zum Plan per 31.12.2021.

3.4 Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur laufenden Globalbudgetperiode

3.4.1 Veränderungen im Leistungsauftrag

Den Erfahrungen und Erkenntnissen der Globalbudgetperiode 2019 bis 2021 entsprechend wurden die Ziele, Indikatoren und statistischen Messgrössen der bestehenden Produktegruppen leicht angepasst und ergänzt.

Mit der Einführung eines Kreditorenworkflows wird die Kreditorenbuchhaltung des Kantons Solothurn schrittweise im AFIN zentralisiert. Das Projekt wurde 2018 gestartet, erfuhr durch die COVID-19-Pandemie diverse Verzögerungen, so dass das Projekt voraussichtlich erst 2022 abgeschlossen werden kann.

3.4.2 Laufende Globalbudgetperiode

Verpflichtungskredit GB-Periode 2019 bis 2021	In Mio. CHF
Genehmigter Verpflichtungskredit gemäss SGB Nr. 0104/2018	0.9
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE19 + RE20 + VA21)	-0.6
Zu begründende Differenz	-1.5

Begründung	Detail	Total
Total Personalaufwand		-0.3
- 1.9 Pensen nicht ausgeschöpft durch Verzögerungen beim Projekt Kreditorenworkflow		-0.3
Total Sachaufwand		-0.4
- SAP-Supportkosten		-0.1
- Dienstleistungen und Honorare		-0.1
- Bank- und Betriebsgebühren, diverser Sachaufwand		-0.2
Total Ertrag		-0.8
- Ertrag aus Verlustscheinbearbeitung		-0.7
- Ertrag aus URP		-0.1
Total		-1.5

3.4.3 Neue Globalbudgetperiode

Vergleich der laufenden und zukünftigen GB-Periode	In Mio. CHF
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits 2019 bis 2021 (RE19 + RE20 + VA21)	-0.6
Beantragter Verpflichtungskredit 2022 bis 2024	0.6
Zu begründende Differenz	1.2

Begründung	Detail	Total
Total Personalaufwand		0.8
- Ressourcenanstieg Kreditorenworkflow		0.6
- temporäre Doppelbesetzung CC SAP		0.1
- Erfahrungsanstiege		0.1
Total Sachaufwand		0.2
- SAP-Supportkosten, Bankgebühren, diverser Sachaufwand		0.2
Total Ertrag		0.2
- Minderertrag Verlustscheinbearbeitung		0.2
Total		1.2

4. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget

Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget	Tausend Schweizer Franken	RE19	RE20	VA21	Plan22	Plan23	Plan24
P50302 Bundesanteile		-527'334	-573'778	-614'025	-649'872	-656'505	-626'903
P50303 Vermögenserträge		-1'969	-1'880	-1'702	-1'658	-1'658	-1'658
P50304 Zinsendienst		11'336	10'985	11'652	12'115	12'950	14'450
P50305 Abschreibungen			-13'470	8'661	7'716	7'367	7'213

Die Erhöhung der Bundesanteile ist auf die höher geplante Gewinnausschüttung der SNB (neue Vereinbarung) zurückzuführen. Für den NFA wurden die Prognosewerte der BAK Economics vom Mai 2021 übernommen. Beim Zinsendienst wird in den Folgejahren mit höheren Zinsen für Darlehen und Guthabengebühren (Negativzinsen) gerechnet.

5. Rechtliches

Der nachfolgende Beschluss untersteht als gebundene Ausgabe (Verpflichtungskredit) nicht dem fakultativen Referendum nach Artikel 36 der Verfassung des Kantons Solothurn vom 8. Juni 1986 (KV; BGS 111.1 [Art. 37 Abs. 1 Buchst. c KV]).

6. Antrag

Wir bitten Sie, auf die Vorlage einzutreten und dem nachfolgenden Beschlussesentwurf zuzustimmen.

Im Namen des Regierungsrates

Susanne Schaffner
Frau Landammann

Andreas Eng
Staatsschreiber

7. Beschlussesentwurf

Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2022 bis 2024

Der Kantonsrat von Solothurn, gestützt auf Artikel 74 Abs. 1 Bst. B und Abs. 2 der Kantonsverfassung vom 8. Juni 1986¹, gestützt auf § 19 Abs. 1 und § 20 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Verwaltungsführung vom 3. September 2003 (WoV-G)², nach Kenntnisnahme von Botschaft und Entwurf des Regierungsrates vom 30. August 2021 (RRB Nr. 2021/1292), beschliesst:

1. Für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ werden für die Jahre 2022 bis 2024 folgende Produktgruppen und Ziele festgelegt:
 - 1.1. Produktgruppe 1: Planung und Reporting
 - 1.1.1. Ordnungsgemässe Rechnungslegung gemäss den Grundsätzen des WoV-Gesetzes sicherstellen
 - 1.1.2. Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfängerorientierte Entscheidungsgrundlagen über Leistungen und Finanzen des Kantons sicherstellen
 - 1.2. Produktgruppe 2: Finanz- und Controllerdienstleistungen
 - 1.2.1. Kompetente und bedarfsgerechte Fachberatung aller Finanzverantwortlichen des Kantons gewährleisten
 - 1.2.2. Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen
 - 1.3. Produktgruppe 3: Kompetenzzentrum SAP
 - 1.3.1. Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems gewährleisten
 - 1.3.2. Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets
 - 1.3.3. Systemverfügbarkeit ist gewährleistet
 - 1.4. Produktgruppe 4: Statistik
 - 1.4.1. Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen
 - 1.4.2. Fachlichen Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien gewährleisten
2. Für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ wird als Saldovorgabe für die Jahre 2022 bis 2024 ein Verpflichtungskredit von 571'000 Franken beschlossen.
3. Der Verpflichtungskredit für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ wird bei einer vom Regierungsrat beschlossenen Lohnanpassung gemäss § 17 des Gesamtarbeitsvertrages vom 25. Oktober 2004 (BGS 126.3; GAV) angepasst.

¹ BGS 111.1

² BGS 115.1

4. Der Regierungsrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Im Namen des Kantonsrates

Präsident

Ratssekretär

Dieser Beschluss unterliegt nicht dem Referendum.

Verteiler KRB

Finanzdepartement
Amt für Finanzen
Kantonale Finanzkontrolle
Parlamentsdienste