

Finanzkommission
Antrag

Vom 28. November 2022

Nr. SGB 0155/2022

Voranschlag 2023

Ziffer 1. soll neu lauten:

Der Voranschlag für das Jahr 2023 der Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von Fr. 2'523'523'751.--, einem Ertrag von Fr. 2'438'334'650.-- und einem Aufwandüberschuss von Fr. 85'189'101.-- sowie die Ziele der Produktgruppen der Globalbudgets der Erfolgsrechnung werden genehmigt.

Ziffer 2. soll neu lauten:

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.

Im Übrigen Zustimmung zum Beschlussesentwurf des Regierungsrats.

Für die Finanzkommission:

Präsident: Aktuarin:
Matthias Borner Beatrice Steinbrunner

Sprecher/in der Kommission: Matthias Borner

Der Regierungsrat hat die Kürzungen beim Departementssekretariat BJD und amtliche Geoinformation, beim Amt für Raumplanung und bei der Mittelschulbildung an seiner Sitzung vom 6. Dezember 2022 abgelehnt. Im Übrigen stimmt der Regierungsrat den Anträgen der Finanzkommission zu.

Beilage 1

Finanzkennzahlen in der Übersicht

Eckdaten zum Voranschlag 2023

Stand 28. November 2022

Kennzahlen (Beträge in Mio. Fr.)	VA22	VA23 (gemäss B+E des RR vom 05.09.2022)	VA23 (gemäss Antrag der FIKO vom 28.11.2022)
<u>Erfolgsrechnung:</u>			
Betrieblicher Aufwand	2'406,5	2'458,6	2'472,0
Betrieblicher Ertrag	- 2'421,5	- 2'484,8	- 2'414,0
= Betriebsergebnis	- 15,0	- 26,2	58,0
Finanzaufwand	23,2	22,8	24,3
Finanzertrag	- 27,6	- 24,5	- 24,4
= Operat. Ergebnis Verwaltungstätigkeit	- 19,4	- 27,9	57,9
Wertberichtigungen / a.o. Aufwand/Ertrag	0	0	0
= Operatives Ergebnis	- 19,4	- 27,9	57,9
Abschreibung Finanzfehlbetrag PKSO	27,3	27,3	27,3
= Gesamtergebnis	7,9	- 0,6	85,2
<u>Investitionsrechnung:</u>			
Investitionsausgaben	120,8	113,9	114,1
Investitionseinnahmen	- 12,9	- 12,9	- 12,9
= Nettoinvestitionen	107,9	101,0	101,2
<u>Finanzierung:</u>			
Bruttoergebnis (Cash Flow)	83,1	94,1	8,3
= Finanzierungsergebnis	24,9	6,9	92,9
Selbstfinanzierungsgrad (Cash Flow in % der Nettoinvestitionen)	77%	93%	8%

Beilage 2

Budgetkorrekturen 2023 (SGB 0155/2022)

1. Erfolgsrechnung

Voranschlag 2023				
Erfolgsrechnung				
(in Franken)		Aufwand	Ertrag	Korrektur
Lohnmassnahmen (alle Globalbudgets)*	Teuerungsausgleich von 1,5% führt zu höherem Personalaufwand	7'421'401		7'421'401
Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation (GB) (PC301, S. 111)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-275'000		-275'000
Raumplanung (GB) (P30201, S. 116)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-357'000		-357'000
Budgetkorrektur Löhne STAWA (GB) (P30801, S. 151)*	Verlängerung der Entlastungsmassnahme a.o. Staatsanwaltschaft für Covid-Kreditbeträge (Abt. WOK)	92'625		92'625
Volksschulen (FG) (P40208, S. 56)*	Anpassung Schülerpauschalen an Teuerungsausgleich	1'705'500		1'705'500
Musikschulen (FG) (P40210, S. 56)*	Anpassung Beitrag an Teuerungsausgleich	100'000		100'000
Kantonale Spezialangebote (GB) (P40212, S. 56)*	Anpassung Beiträge Sonderschulen/-Heime an Teuerungsausgleich	699'372		699'372
Beitrag an Stiftung Zentralbibliothek, Solothurn (FG) (P40401, S. 57)*	Anpassung Beitrag an Teuerungsausgleich	30'578		30'578
Beitrag Museum Altes Zeughaus (FG) (P40401, S. 57)*	Anpassung Beitrag an Teuerungsausgleich	9'013		9'013
Mittelschulbildung (GB) (PC403MS_GB, S. 181)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-843'000		-843'000
Gewinnausschüttung SNB Bundesanteile (FG) (P50302, S. 195)*	Aufgrund des Quartalsberichts der SNB per 30.9.22 ist eine Gewinnausschüttung im Jahr 2023 nicht realistisch		-85'312'700	85'312'700
Vermögenserträge (FG) (P50304, S. 195)*	Die Erhöhung der Leitzinsen führt zu tieferem Ertrag bei den kurzfristigen Festgeldern		-100'000	100'000
Zinsendienst (FG) (P50304, S. 195)*	Die Erhöhung der Leitzinsen führt zu höheren Kosten	1'475'000		1'475'000

Voranschlag 2023				
Erfolgsrechnung				
(in Franken)				
		Aufwand	Ertrag	Korrektur
Kantonale Steuern (FG) (P50502, S. 197)*	Anpassung Steuererträge gemäss aktueller Jahresendprognose. Dadurch verändert sich der Indikator "Steuerausstand in % des Steuerertrags" von 35,9% auf 35,5%.		10'000'000	-10'000'000
Kantonale Steuern (FG) (P50502, S. 197)	Die Anpassung der Steuererträge führt auch zu einer höheren Finanzausgleichssteuer JP, welche in den Anträgen des RR noch nicht berücksichtigt war.		515'000	-515'000
Budgetkorrektur IPV (FG) (P60311, S. 234)**	Gemäss definitiven Angaben Bund und separate Vorlage Prämienverbilligung (SGB 0194/2022)	3'661'100	1'997'894	1'663'206
Justizvollzugsanstalt JVA Justizvollzug (GB) (P60502, S. 277)*	Erhöhung Strompreis	575'000		575'000
Justizvollzugsanstalt JVA Justizvollzug (GB) (P60502, S. 277)*	Erhöhung Einnahmen Kostgelder aufgrund Teuerungsausgleich und Auflösung Baufonds (-170'000 Franken)		823'800	-823'800
Gemeinden und Zivilstandsdienst (GB) (P70301, S. 314)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-100'000		-100'000
Wald, Jagd und Fischerei (GB) (PC704_GB, S. 317)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-278'000		-278'000
Gerichte (GB) (PC801GE_GB, S. 342)	Kürzung neues Globalbudget ab 2023	-150'000		-150'000
Total		13'766'589	-72'076'006	85'842'595
<i>Korrektur Aufwand: + Mehraufwand / - Minderaufwand</i>				
<i>Korrektur Ertrag: - Minderertrag / + Mehrertrag</i>				

2. Investitionsrechnung

Voranschlag 2023				
Investitionsrechnung				
		Ausgaben	Einnahmen	Korrektur
Budgetkorrektur IR MFK (P30701, S. 108)	Der Bremsprüfstand PKW2 wurde bereits realisiert.	-60'000		-60'000
GIBS Olten (P40310, S. 161)	Für die Realisierung des digitalen Unterrichtes sind folgende Informatik-Investitionen nötig: Ausstattung eines Aufnahmestudios zur Erstellung von professionellen Audio-Unterlagen Fr. 60'000.-- Ausstattung eines Verkaufslabors für die Schulung der Handlungskompetenzen der verkaufsorientierten Berufe (Optiker, Hörsystemakkustikerinnen, Detailhandel) Fr. 150'000.-- Ausstattung eines interaktiven Unterrichtsraums Fr. 40'000.--. Die Konkretisierung des Vorhabens wird zusammen mit dem HBA umgesetzt und erfolgt bis Sommer 23. Da das Projekt in den letzten Monaten konkretisiert wurde, konnte es während dem ordentlichen Budgetprozess nicht eingegeben werden.	250'000		250'000
Informatik Polizei (PC606, S. 242)	Mobile Kommunikation (Lifecycle) nachträgliche Erhöhung.	100'000		100'000
Informatik Polizei (PC606, S. 242)	Fahrzeuginfrastruktur IKT (Lifecycle) wird erst im 2024 realisiert.	-60'000		-60'000
Total		230'000	0	230'000

3. Verpflichtungskredite der Globalbudgets

Globalbudget	GB-Periode	Verpflichtungs- kredit alt	Verpflichtungs- kredit neu	Korrektur
«Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation» (SGB 0150/2022 – Kürzung)	2023 – 2025	14'573'000	13'608'000	- 965'000
«Raumplanung» (SGB 0147/2022 – Kürzung)	2023 – 2025	12'803'000	11'637'000	- 1'166'000
«Administrative und technische Verkehrssicherheit» (SGB 0149/2022 – Mehrerträge)	2023 – 2025	- 10'242'000	- 10'392'000	- 150'000
«Mittelschulbildung» (SGB 0154/2022 – Kürzung)	2023 – 2025	124'229'000	121'700'000	- 2'529'000
«Justizvollzug» (SGB 0151/2022 – höhere Strompreise und Mehrerträge Kostgelder)	2023 – 2025	25'400'000	22'814'000	- 2'586'000
«Gemeinden und Zivilstandsdienst» (SGB 0139/2022 – Kürzung)	2023 - 2025	9'200'000	8'900'000	- 300'000
«Wald, Jagd und Fischerei» (SGB 0138/2022 – Kürzung)	2023 – 2025	12'618'000	11'784'000	- 834'000
«Gerichte» (SGB 0137/2022 – Kürzung)	2023 – 2025	52'521'000	52'071'000	- 450'000

* bereits in den Budgetnachträgen des Regierungsrates vom 24. Oktober 2022 (RRB Nr. 2022/1601) und 22. November 2022 (RRB Nr. 2022/1749) enthalten.

** vorbehältlich der Zustimmung des Kantonsrates

Details zur Beilage 2: Einfluss Teuerung 2023 auf laufende Globalbudgets

Globalbudgets	VA23	(30)	VA23	(0)	Abw. (Teuerung 1.5%)
Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat		1'019'305		1'034'223	14'918
Dienstleistungen der Staatskanzlei		9'713'645		9'806'562	92'917
Drucksachen und Lehrmittel		2'637'830		2'649'824	11'994
Hochbau		26'327'825		26'439'986	112'161
Strassenbau		29'385'955		29'614'230	228'275
Öffentlicher Verkehr		37'712'739		37'723'317	10'578
Denkmalpflege und Archäologie		3'134'577		3'168'124	33'547
Staatsanwaltschaft		7'532'950		7'804'336*	178'761
Jugendanwaltschaft		2'877'650		2'895'154	17'504
Volksschule		94'368'963		95'594'341	1'225'378
Berufsbildung, Mittel- und Hochschulwesen		10'570'682		10'668'765	98'083
Berufsschulbildung		33'881'679		34'664'840	783'161
Fachhochschule		-		-	-
Kultur und Sport		8'997'336		9'059'884	62'548
Amtschreiberei-Dienstleistungen		-10'786'413		-10'452'600	333'813
Finanzen und Statistik		-61'361		-15'282	46'079
Personalwesen		4'417'240		4'468'162	50'922
Steuerwesen		15'637'649		16'040'349	402'700
Staatsaufsichtswesen		1'277'310		1'296'872	19'562
Führungsunterstützung Ddl, Swisslos-Fonds u. Oberämter		5'011'000		5'088'397	77'397
Gesundheitsversorgung		47'100'000		47'225'742	125'742
Gesellschaft und Soziales		16'473'932		16'654'786	180'853
Polizei		89'714'010		90'820'356	1'106'346
Wirtschaft und Arbeit		418'203		699'496	281'293
Energiefachstelle		1'018'176		1'036'243	18'067
Landwirtschaft		10'009'180		10'171'626	162'446
Militär und Bevölkerungsschutz		4'830'899		4'891'387	60'489
Total					5'735'533

*inkl. Budgetnachtrag "Covid-Kreditbeträge" von 92'625 Franken

Details zur Beilage 2: Einfluss Teuerung 2023 auf neue Globalbudgets ab 2023

Globalbudget	Verpflichtungs-kredit B+E	Änderungsantrag	Verpflichtungs-kredit B+E inkl. Änderungsantrag	Teuerung 2023	Teuerung 2023 *3	Teuerung 2023 für Verpflichtungskredit gerundet	Verpflichtungs-kredit inkl. Teuerung 2023
Führungsunterstützung BJD und amtliche Geoinformation	14'573'000	-965'000	13'608'000	62'146	186'437	186'000	13'794'000
Raumplanung	12'803'000	-1'166'000	11'637'000	52'536	157'609	158'000	11'795'000
Umwelt	30'992'000	0	30'992'000	128'796	386'387	386'000	31'378'000
Administrative und technische Verkehrssicherheit	-10'242'000	-150'000	-10'392'000	191'047	573'140	573'000	-9'819'000
Führungsunterstützung DBK	31'989'000	0	31'989'000	38'263	114'788	115'000	32'104'000
Mittelschulbildung	124'229'000	-2'529'000	121'700'000	773'862	2'321'587	2'322'000	124'022'000
Führungsunterstützung FD/Amtschreibereiaufsicht	5'533'000	0	5'533'000	24'729	74'187	74'000	5'607'000
Informationstechnologie	68'817'000	0	68'817'000	140'881	422'642	423'000	69'240'000
Migration	13'275'000	0	13'275'000	111'875	335'624	336'000	13'611'000
Justizvollzug	25'400'000	-2'586'000	22'814'000	380'825	1'142'474	1'142'000	23'956'000
Führungsunterstützung VWD und Stiftungsaufsicht	14'967'000	0	14'967'000	45'572	136'715	137'000	15'104'000
Gemeinden und Zivilstandsdienst	9'200'000	-800'000	8'400'000	73'394	220'182	220'000	8'620'000
Wald, Jagd und Fischerei	12'618'000	-834'000	11'784'000	40'014	120'042	120'000	11'904'000
Gerichte	52'521'000	-450'000	52'071'000	319'821	959'462	959'000	53'030'000
	406'675'000	-9'480'000	397'195'000	2'383'759	7'151'276	7'151'000	404'346'000