

## **Regierungsratsbeschluss**

vom 30. August 2004

Nr. 2004/1797

### **Globalbudgets;**

### **Kenntnisnahme von den Semesterberichten 2004 und vom Bericht der WoV-Projektleitung**

---

#### **1. Ausgangslage und Vorgehen**

Der Kantonsrat hat in den letzten Jahren für verschiedene Verwaltungseinheiten dreijährige Verpflichtungskredite zur Erprobung der Führung mit dem Instrument 'Leistungsauftrag mit Globalbudget' bewilligt. Im laufenden Jahr sind dies die folgenden Bereiche:

##### Staatskanzlei:

- Drucksachenverwaltung/Lehrmittelverlag

##### Bau- und Justizdepartement:

- Departementssekretariat BJD
- Amt für Raumplanung
- Hochbauamt
- Amt für Verkehr und Tiefbau
- Amt für Umwelt
- Amt für Denkmalpflege und Archäologie
- Amt für Geoinformation

##### Departement für Bildung und Kultur:

- Departementssekretariat DBK
- Amt für Volksschulen und Kindergarten
- Amt für Berufsbildung und Berufsberatung
- Amt für Kultur und Sport
- Mittelschulen
- Pädagogische Fachhochschule
- Fachhochschule Nordwestschweiz Solothurn

##### Finanzdepartement:

- Amt für Finanzen
- Personalamt
- Steueramt
- Amt für Informatik und Organisation
- Kantonale Finanzkontrolle
- Amtschreibereien

Departement des Innern:

- Gesundheitsamt
- Bildungszentrum für Gesundheitsberufe
- Spitäler
- Amt für Gemeinden und Soziale Sicherheit
- Amt für öffentliche Sicherheit
- Motorfahrzeugkontrolle
- Strafanstalt Schöngrün
- Therapiezentrum ‚im Schache‘
- Polizei

Volkswirtschaftsdepartement:

- Departementssekretariat VWD
- Amt für Wirtschaft und Arbeit
- Kantonsforstamt (inkl. Jagd und Fischerei)
- Amt für Landwirtschaft
- Amt für Militär und Bevölkerungsschutz

Mit der separaten Vorlage "Globalbudgets 1996 bis 1998; Allgemeine Rahmenbedingungen und gemeinsames Vorgehen bei der Erprobung der Führung mit dem Instrument 'Globalbudget' in verschiedenen Amtsstellen, Schulen und Anstalten in den Jahren 1996 – 1998" ist das Controlling als Linienaufgabe definiert worden. Die Linie kann bei der Erarbeitung der Grundlagen von Stabsstellen unterstützt werden. Der Entscheid und die Durchsetzung der Entscheide liegt aber bei der zuständigen Linieninstanz.

Der Informationsfluss läuft automatisch in Form von regelmässiger stufengerechter Berichterstattung über alle Ebenen der Verwaltung zum Regierungsrat, den kantonsrätlichen Kommissionen und dem Kantonsrat.

Folgender Berichterstattungsrythmus gilt:

- Quartalsberichte via Departement an die Projektleitung z. H. des Regierungsrates
- Semesterberichte via Departement und Regierungsrat an die verantwortlichen Fach- und Aufsichtskommissionen
- Jahresberichte via Departement, Regierungsrat und KR-Kommissionen an den Kantonsrat

## 2. Semesterberichte 2004

Die Semesterberichte 2004 der einzelnen Verwaltungseinheiten über die Erfüllung des Leistungsauftrages und über die Entwicklung des Globalbudgets (Beilagen 3) sind mit den zuständigen Departementen besprochen und bereinigt worden.

## 3. Bericht der WoV-Projektleitung

Gestützt auf die vorliegenden Semesterberichte 2004 hat die Projektleitung einen Bericht zuhanden des Regierungsrates erstellt (Beilage 1).

In der **Erfolgsrechnung** kann aus heutiger Sicht bei 6 Dienststellen mit einem erfreulichen finanziellen Jahresergebnis 2004 gerechnet werden (Erhöhung des budgetierten Ertragsüberschusses oder Reduktion des Aufwandüberschusses). Bei 8 Dienststellen zeichnen sich gewisse Probleme bei der Einhaltung der bewilligten Voranschlagskredite des Globalbudgets ab. Diese "finanziellen" Probleme sind aber nicht unerwartet aufgetreten und können mit Ausnahme der Mittelschulen und des Therapiezentrums ‚im Schache‘ während den laufenden Globalbudgetperioden noch gelöst werden. Wir empfehlen den Mittelschulen und dem Therapiezentrum, rechtzeitig zu prüfen, ob dafür ein Nachtrags- und eventuell sogar ein Zusatzkredit beantragt werden muss.

In der **Investitionsrechnung** muss aus heutiger Sicht mit einem Überschreiten des Budgets von ca. 9,3 Mio. Fr. gerechnet werden. Die Überschreitung von 9,0 Mio. Fr. beim Hochbauamt kann vollständig mit den bewilligten Globalbudgetreserven aus dem Vorjahr (19,6 Mio. Fr.) gedeckt werden. Dem Amt für Verkehr und Tiefbau empfehlen wir zu prüfen, ob im Bereich der Investitionsrechnung Tiefbau ein Nachtragskredit für das laufende Jahr beantragt werden muss.

Im Bereich Leistungscontrolling werden aus heutiger Sicht alle Dienststellen mit Globalbudgets ihre Leistungsaufträge im 2004 erfüllen. Bei einigen Dienststellen werden jedoch einzelne Leistungsziele bzw. Leistungsindikatoren nicht erreicht werden können. Die Gründe für das Nichterreichen dieser Indikatoren sind bekannt und entsprechende Massnahmen eingeleitet. Die grosse Mehrheit der Indikatoren werden jedoch erreicht oder übertroffen.

Aus der Sicht der Projektleitung drängen sich aber zur Zeit keine Beschlüsse des Regierungsrates betreffend zusätzlicher Massnahmen auf.

#### 4. **Beschluss**

4.1 Von den Semesterberichten 2004 der folgenden Dienststellen über die Erfüllung des Leistungsauftrages und über die Abwicklung des Globalbudgets wird Kenntnis genommen:

- Drucksachenverwaltung/Lehrmittelverlag
- Departementssekretariat BJD
- Amt für Raumplanung
- Hochbauamt
- Amt für Verkehr und Tiefbau
- Amt für Umwelt
- Amt für Denkmalpflege und Archäologie
- Amt für Geoinformation
- Departementssekretariat DBK
- Amt für Volksschulen und Kindergarten
- Amt für Berufsbildung und Berufsberatung
- Amt für Kultur und Sport
- Mittelschulen
- Pädagogische Fachhochschule
- Fachhochschule Nordwestschweiz Solothurn
- Amt für Finanzen
- Personalamt
- Steueramt

- Amt für Informatik und Organisation
- Kantonale Finanzkontrolle
- Amtschreibereien
- Gesundheitsamt
- Bildungszentrum für Gesundheitsberufe
- Spitäler
- Amt für Gemeinden und Soziale Sicherheit
- Amt für öffentliche Sicherheit
- Motorfahrzeugkontrolle
- Strafanstalt Schöngrün
- Therapiezentrum ‚im Schache‘
- Polizei
- Departementssekretariat VWD
- Amt für Wirtschaft und Arbeit
- Kantonsforstamt (inkl. Jagd- und Fischerei)
- Amt für Landwirtschaft
- Amt für Militär und Bevölkerungsschutz

4.2 Vom Bericht der WoV-Projektleitung wird Kenntnis genommen.

4.3 Die Mittelschulen, das Therapiezentrum ‚im Schache‘ und das Amt für Verkehr und Tiefbau werden beauftragt zu prüfen, ob für den sich abzeichnenden Fehlbetrag in der Erfolgsrechnung bzw. der Investitionsrechnung ein Nachtragskredit und eventuell sogar ein Zusatzkredit eingeholt werden muss. Ein allfälliger Antrag ist dem Regierungsrat vom zuständigen Departement möglichst frühzeitig vorzulegen.

4.4 Über die von den betreffenden Dienststellen bereits eingeleiteten und noch geplanten Massnahmen hinaus keine zusätzliche Massnahmen angeordnet.



Dr. Konrad Schwaller  
Staatschreiber

#### Beilagen

1. Bericht der WoV-Projektleitung zu den Semesterberichten 2004 (= nicht elektronisch vorhanden)
2. WoV-Cockpit (= nicht elektronisch vorhanden)
3. Semesterberichte 2004 der folgenden Dienststellen mit Leistungsauftrag und Globalbudgets: (= nicht elektronisch vorhanden)
  1. Drucksachenverwaltung/Lehrmittelverlag
  2. Departementssekretariat BJD
  3. Amt für Raumplanung

4. Hochbauamt
5. Amt für Verkehr und Tiefbau
6. Amt für Umwelt
7. Amt für Denkmalpflege und Archäologie
8. Amt für Geoinformation
9. Departementssekretariat DBK
10. Amt für Volksschulen und Kindergarten
11. Amt für Berufsbildung und Berufsberatung
12. Amt für Kultur und Sport
13. Mittelschulen ( 2 )
14. Pädagogische Fachhochschule
15. Fachhochschule Nordwestschweiz Solothurn
16. Amt für Finanzen
17. Personalamt
18. Steueramt
19. Amt für Informatik und Organisation
20. Kantonale Finanzkontrolle
21. Amtschreibereien ( 9 )
22. Gesundheitsamt
23. Bildungszentrum für Gesundheitsberufe
24. Spitäler
25. Amt für Gemeinden und Soziale Sicherheit
26. Amt für öffentliche Sicherheit
27. Motorfahrzeugkontrolle
28. Strafanstalt Schöngrün
29. Therapiezentrum ‚im Schache‘
30. Polizei
31. Departementssekretariat VWD
32. Amt für Wirtschaft und Arbeit
33. Kantonsforstamt
34. Amt für Landwirtschaft
35. Amt für Militär und Bevölkerungsschutz

#### **Verteiler**

Amt für Finanzen ( 5, N:\05 Controlling\Berichte\Cb2q04y.doc )

Regierungsrat

Departemente

Kantonale Finanzkontrolle

Globalbudget-Dienststellen ( 44 )

Amt für Mittel- und Hochschulen

Aufsichts- und Sachkommissionen (120; Versand durch Parlamentsdienste)

Aktuar/innen der Aufsichts- und Sachkommissionen