

## **A6 Finanzdepartement**

6.1	Management Summary	191
6.2	Erfolgsrechnung Finanzgrössen	193
6.3	Investitionsrechnung Finanzgrössen	196
6.4	Globalbudgets	197
	Führungsunterstützung FD	197
	Haushaltsmanagement, Controlling und Statistik	200
	Personalwesen	205
	Steuerwesen	210
	Informationstechnologie	213
	Staatsaufsichtswesen	220
	Amtsschreibereiaufsicht	223
	Amtschreiberei-Dienstleistungen	226



## **6.1 Finanzdepartement**

Insgesamt fällt im Finanzdepartement die Rechnung 2007 um 25.3 Mio. CHF besser aus als im Voranschlag geplant.

Die ertragsseitig grössten Abweichungen zum Voranschlag sind Mehrerträge bei den Steuern (vor allem beim Steuerertrag juristische Personen 60 Mio. CHF, den Grundstückgewinnsteuern natürliche Personen 9 Mio. CHF und den Handänderungssteuern 12 Mio. CHF).

Die grössten Abweichungen zum Voranschlag beim Aufwand sind zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (Abschreibung auf Investitionsbeiträgen von 69 Mio. CHF).

Die Globalbudgets schliessen insgesamt um 1,4 Mio. CHF besser ab als geplant. Die grössten Veränderungen finden sich bei den Globalbudgets Steuerwesen (v.a. wegen Mehrertrag Mahnggebühren), Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik (v.a. wegen tieferem Ertrag aus Verlustscheinbewirtschaftung als geplant und Wegfall der übrigen Erträge) und Informationstechnologie (v.a. wegen Überdeckung bei der internen Leistungsverrechnung).

Bearbeitet wurden auch diverse grössere Projekte, unter anderem die Umsetzung der Steuergesetzrevision, eine Optimierung des Scannings der Steuerakten, der Aufbau eines Managementsystems in den Amtschreibereien mit Organisationsentwicklungsmassnahmen zur Effizienzsteigerung, die Umsetzung von Verbesserungsmassnahmen aus der Mitarbeitendenzufriedenheitsumfrage, die modulare Einführung einer Kaderausbildung, die definitive Einführung einer Beitragslösung für Kinderkrippenplätze, die Durchführung von Lohnvergleichen, die Optimierung der Instrumente der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung, die Einführung einer Defizit- und Steuererhöhungsbremse und die Umsetzung des neuen Informatik-Leitbildes.



## Erfolgsrechnung Detail Finanzgrössen

<b>6.2 Finanzdepartement</b>	<b>RE 2006</b>	<b>VA 2007</b>	<b>RE 2007</b>	<b>Diff. RE/VA 07</b>	<b>%</b>
<b>P6416 Bundesanteile</b>					
440000 Allgemeiner Treibstoffzollanteil	-12'346'037	-12'410'000	-12'611'429	-201'429	1.6
440001 Ant.Leistungsabhängige Schwerverkehrsabg	-14'054'528	-10'162'000	-11'368'343	-1'206'343	11.9
440002 Anteil Direkte Bundessteuer	-47'460'862	-54'400'000	-49'654'556	4'745'444	-8.7
440006 Anteil Verrechnungssteuer	-13'791'111	-10'505'000	-14'817'301	-4'312'301	41.0
440007 Finanzausgleichsbeitrag des Bundes	-74'400'207	-79'500'000	-79'359'448	140'552	-0.2
440008 Anteil am Ertrag der SNB	-57'892'635	-57'893'000	-57'710'251	182'749	-0.3
440014 Kantonsanteile EU-Zins-Besteuerung	-132'205	0	-477'174	-477'174	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-220'077'584</b>	<b>-224'870'000</b>	<b>-225'998'502</b>	<b>-1'128'502</b>	<b>0.5</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>-220'077'584</b>	<b>-224'870'000</b>	<b>-225'998'502</b>	<b>-1'128'502</b>	<b>0.5</b>
800048 Zuw. Treibstoffzollanteil an Strassenbau	6'173'019	6'205'000	6'305'715	100'715	1.6
800049 Zuw. LSVA an Strassenbaufonds	14'054'528	10'162'000	11'368'343	1'206'343	11.9
<b>Uebrige Verrechnung</b>	<b>20'227'546</b>	<b>16'367'000</b>	<b>17'674'058</b>	<b>1'307'058</b>	<b>8.0</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>-199'850'038</b>	<b>-208'503'000</b>	<b>-208'324'444</b>	<b>178'556</b>	<b>-0.1</b>
<b>P6417 Vermögenserträge</b>					
318026 Betriebsgebühren	0	0	0	0	0.0
<b>Aufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
410002 Salzregalgebühr	-1'413'122	-400'000	-92'098	307'902	-77.0
410003 Monopolabgabe SGV	-632'891	-650'000	-706'761	-56'761	8.7
420000 Zinsen auf Kontokorrentguthaben	-751'456	-400'000	-1'148'017	-748'017	> 100.0
421000 Zinsen auf kurzfrist.Festgeldern mit VST	-6'262'338	-200'000	-3'634'962	-3'434'962	> 100.0
421001 Zinsen a.kurzfrist.Festgeldern ohne VST	0	-60'000	0	60'000	-100.0
422000 Zinsen aus Finanzvermögen	-29'063	0	-851	-851	0.0
422001 Zinsen Betriebe	-142'594	0	-193'742	-193'742	0.0
422003 Zinsen Dritte	-282	-5'000	-234	4'766	-95.3
422005 Zinsen aus mittel-+langfr. Darlehen und	295'227	-3'900'000	-3'590'350	309'650	-7.9
426000 Beteiligungserträge Verwaltungsvermögen	-3'809	-5'000	-3'809	1'191	-23.8
426001 Dividende Aare-Tessin AG	-4'252'780	-5'103'000	-6'075'400	-972'400	19.1
426002 Dividende Nationalbank	-18'240	-18'300	-18'240	60	-0.3
426003 Dividende Rheinsalinen AG	-134'000	-134'000	-356'440	-222'440	> 100.0
426004 Zinsen auf Anteilscheinen des Verwaltung	-20	0	-25	-25	0.0
426005 Dividende Aktien Motor-Columbus	-1'329'200	-1'487'000	-1'993'800	-506'800	34.1
436006 Rückerstattungen Betriebskosten	0	0	0	0	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-14'674'570</b>	<b>-12'362'300</b>	<b>-17'814'730</b>	<b>-5'452'430</b>	<b>44.1</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>-14'674'570</b>	<b>-12'362'300</b>	<b>-17'814'730</b>	<b>-5'452'430</b>	<b>44.1</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>-14'674'570</b>	<b>-12'362'300</b>	<b>-17'814'730</b>	<b>-5'452'430</b>	<b>44.1</b>
<b>P6418 Zinsendienst</b>					
318015 Bank- und Postcheckgebühren	0	0	69'742	69'742	0.0
321000 Zinsen auf kurzfrist.Darlehen und Vorsch	0	100'000	11'454	-88'546	-88.5
321001 Zinsen a.Bank- und Postcheckkontokorrent	7'013	30'000	18'747	-11'253	-37.5
322000 Zinsen langfrist.Darlehen und Vorschüsse	34'188'667	31'000'000	30'747'000	-253'000	-0.8
322001 Kotierungsgebühren, Disagios etc.	407'315	200'000	69'850	-130'150	-65.1
322002 Zinsen Betriebe	12'444	0	15'894	15'894	0.0
322003 Zinsen Bundesbeitrag an FHS	101'433	67'000	74'453	7'453	11.1
322004 Zinsen Dritte	22'081	0	28'601	28'601	0.0
323000 Zinsen auf Spezialfinanzierungen	11'560	20'000	21'153	1'153	5.8
323001 Zinsen auf Legate, Stiftungen	952'486	1'100'000	1'348'415	248'415	22.6
<b>Aufwand</b>	<b>35'702'999</b>	<b>32'517'000</b>	<b>32'405'310</b>	<b>-111'691</b>	<b>-0.3</b>
420001 Zinsen auf Callgeldern mit VST	0	0	0	0	0.0
422002 Zinsertrag Spezialfinanzierungen	-663'730	-1'200'000	-1'166'790	33'210	-2.8
<b>Ertrag</b>	<b>-663'730</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>-1'166'790</b>	<b>33'210</b>	<b>-2.8</b>
810016 GIBS/KBS Olten	250'000	250'000	250'000	0	0.0
<b>Verrechnung 1</b>	<b>250'000</b>	<b>250'000</b>	<b>250'000</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>35'289'269</b>	<b>31'567'000</b>	<b>31'488'520</b>	<b>-78'480</b>	<b>-0.2</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>35'289'269</b>	<b>31'567'000</b>	<b>31'488'520</b>	<b>-78'480</b>	<b>-0.2</b>

Erfolgsrechnung Detail Finanzgrößen

6.2 Finanzdepartement	RE 2006	VA 2007	RE 2007	Diff. RE/VA 07	%
<b>P6419 Abschreibungen/Rückstell./Buchgewinne</b>					
301900 Lebo Verwaltungs- und Betriebspersonal	0	5'414'035	0	-5'414'035	-100.0
303000 AHV/ALV/Kinderzulagen	16'791'653	21'214'600	17'314'074	-3'900'526	-18.4
303005 Kinderzulagen	3'531'814	0	3'495'861	3'495'861	0.0
304000 Pensionskasse	32'321'453	37'630'318	33'589'709	-4'040'608	> 100.0
305000 Unfallversicherungsbeiträge ordentliche	487'486	667'800	566'934	-100'866	-15.1
305004 GAV Krankentaggeldversicherung AG	159'883	0	165'823	165'823	0.0
309000 Weiterbildung, Ausbildung, Training	-51	0	0	0	0.0
309013 Erwerbsausfallentsch. (Aufwandminderung)	-912	0	0	0	0.0
309087 Abgrenzung AHV-Ersatzrenten	-135'542	0	-297'972	-297'972	0.0
309089 Abgrenzung Überzeit/Ferienguthaben	1'065'500	0	930'000	930'000	0.0
309090 übriger Personalaufwand	0	0	0	0	0.0
820000 Kalk. Sozialleistungen	-55'421'565	-59'518'070	-55'730'511	3'787'558	-6.4
820001 LEBO Plan	0	-5'414'035	0	5'414'035	-100.0
318013 Mehrwertsteuer	0	0	7'797	7'797	0.0
330001 Aufwand Unterzahlungen	7'054	0	4'371	4'371	0.0
331000 Ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'437'670	25'955'000	25'324'616	-630'384	-2.4
331006 Abschreibungen EDV-Systeme AIO	10'314'722	9'200'000	9'522'942	322'942	3.5
331007 Abschreibungen EDV Kantons- und Berufssc	0	100'000	0	-100'000	-100.0
332000 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsve	0	0	69'080'000	69'080'000	0.0
335000 Rückstellung nicht beanspr. Globalbudget	2'000'000	-5'720'000	0	5'720'000	-100.0
<b>Aufwand</b>	<b>30'559'165</b>	<b>29'529'648</b>	<b>103'973'645</b>	<b>74'443'997</b>	<b>&gt; 100.0</b>
439000 Übrige Erträge	-267'399	0	-55'000	-55'000	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-267'399</b>	<b>0</b>	<b>-55'000</b>	<b>-55'000</b>	<b>0.0</b>
810038 Abschreibungen	-21'142'000	-25'955'000	-25'955'000	0	0.0
810039 EDV-Abschreibungen	-8'322'000	-8'593'000	-8'584'000	9'000	-0.1
<b>Verrechnung 1</b>	<b>-29'464'000</b>	<b>-34'548'000</b>	<b>-34'539'000</b>	<b>9'000</b>	<b>0.0</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>827'767</b>	<b>-5'018'352</b>	<b>69'379'645</b>	<b>74'397'997</b>	<b>&gt; 100.0</b>
803000 Reserve (Bezug +, Bildung -)	0	-280'000	0	280'000	-100.0
<b>Uebrige Verrechnung</b>	<b>0</b>	<b>-280'000</b>	<b>0</b>	<b>280'000</b>	<b>-100.0</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>827'767</b>	<b>-5'298'352</b>	<b>69'379'645</b>	<b>74'677'997</b>	<b>&gt; -100.0</b>
<b>P6421 Sozialversicherungsbeiträge</b>					
301122 Abgangsentschädigungen	0	300'000	113'283	-186'717	-62.2
303000 AHV/ALV/Kinderzulagen	0	0	0	0	0.0
303005 Kinderzulagen	0	0	0	0	0.0
304000 Pensionskasse	0	0	0	0	0.0
305000 Unfallversicherungsbeiträge ordentliche	0	0	0	0	0.0
305004 GAV Krankentaggeldversicherung AG	0	0	0	0	0.0
307001 AHV-Ersatzrenten	3'317'385	2'500'000	3'886'519	1'386'519	55.5
309013 Erwerbsausfallentsch. (Aufwandminderung)	0	-500'000	0	500'000	-100.0
309090 übriger Personalaufwand	0	0	-150	-150	0.0
820000 Kalk. Sozialleistungen	0	60'000	22'657	-37'343	-62.2
<b>Aufwand</b>	<b>3'317'385</b>	<b>2'360'000</b>	<b>4'022'309</b>	<b>1'662'309</b>	<b>70.4</b>
436008 Rückerstattungen Versicherungskosten	0	-810'000	0	810'000	-100.0
<b>Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>-810'000</b>	<b>0</b>	<b>810'000</b>	<b>-100.0</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>3'317'385</b>	<b>1'550'000</b>	<b>4'022'309</b>	<b>2'472'309</b>	<b>&gt; 100.0</b>
800003 Arbeitgeberbeiträge an Ruhegehälter RR	127'554	125'700	254'263	128'563	102.3
800004 Zuweisung aus LR an Ruhegehälter RR	1'039'962	709'487	1'545'443	835'956	117.8
800102 Allgemeiner Overhead	-1'854'200	-2'385'187	-2'385'187	0	0.0
801100 Overheadkosten	0	0	0	0	0.0
<b>Uebrige Verrechnung</b>	<b>-686'684</b>	<b>-1'550'000</b>	<b>-585'482</b>	<b>964'518</b>	<b>-62.2</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>2'630'701</b>	<b>0</b>	<b>3'436'827</b>	<b>3'436'827</b>	<b>0.0</b>
<b>P6423 Unfallkasse (Spezialfinanzierung)</b>					
309090 übriger Personalaufwand	78'475	85'000	78'549	-6'451	-7.6
<b>Aufwand</b>	<b>78'475</b>	<b>85'000</b>	<b>78'549</b>	<b>-6'451</b>	<b>-7.6</b>
439001 Mitgliederbeiträge	-1'250	-2'500	-1'100	1'400	-56.0
480000 Entnahme aus Spezialfinanzierung	-77'225	-82'500	-77'449	5'051	-6.1
<b>Ertrag</b>	<b>-78'475</b>	<b>-85'000</b>	<b>-78'549</b>	<b>6'451</b>	<b>-7.6</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>

Erfolgsrechnung Detail Finanzgrößen

6.2 Finanzdepartement	RE 2006	VA 2007	RE 2007	Diff. RE/VA 07	%
<b>P6426 GAV Krankentaggeldversicherung</b>					
318171 GAV Verwaltungskosten Pensionskasse	169'507	0	175'561	175'561	0.0
319018 GAV Krankentaggelder	943'641	291'000	1'046'621	755'621	> 100.0
319020 GAV AHV-Beiträge an Ausgleichskasse	267	0	391	391	0.0
380000 Einlage in Spezialfinanzierung	137'464	609'000	287'829	-321'171	-52.7
<b>Aufwand</b>	<b>1'250'880</b>	<b>900'000</b>	<b>1'510'402</b>	<b>610'402</b>	<b>67.8</b>
422000 Zinsen aus Finanzvermögen	-5'784	0	-13'564	-13'564	0.0
439015 GAV KTG Prämien Arbeitgeber/Arbeitnehmer	-792'905	-900'000	-869'739	30'261	-3.4
439016 GAV zedierte Leistungen der IV	-273'792	0	-281'119	-281'119	0.0
439017 GAV zedierte Leistungen der PK	-178'400	0	-345'802	-345'802	0.0
439018 GAV Rückerst AHV-Beiträge von Vers.	0	0	-177	-177	0.0
<b>Ertrag</b>	<b>-1'250'880</b>	<b>-900'000</b>	<b>-1'510'402</b>	<b>-610'402</b>	<b>67.8</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>P6432 Kantonale Steuern</b>					
329000 Rückerstattungszinsen	2'932'995	3'200'000	2'469'740	-730'260	-22.8
329001 Vergütungszinsen	906'042	900'000	970'020	70'020	7.8
330005 Erlassene+uneinbr. Staatsst.jur.Pers.	358'505	500'000	404'009	-95'991	-19.2
330006 Uneinbringliche Staatsst.nat. Pers.	9'682'534	8'000'000	8'747'369	747'369	9.3
330007 Erlassene Staatssteuern natürl. Personen	993'508	1'300'000	767'697	-532'303	-40.9
330008 Erlassene und uneinbringl.Sondersteuern	225'644	350'000	534'514	184'514	52.7
330009 Erlassene+uneinbr.Finanzausgleichsst.jur	30'923	50'000	35'467	-14'533	-29.1
330010 Erlassene und uneinbringl. Spitalsteuern	929'230	100'000	785'328	685'328	> 100.0
330011 Rückstellung Steuerausstände	0	1'000'000	0	-1'000'000	-100.0
341003 Pauschale Steueranrechnung	515'774	450'000	712'998	262'998	58.4
<b>Aufwand</b>	<b>16'575'155</b>	<b>15'850'000</b>	<b>15'427'141</b>	<b>-422'859</b>	<b>-2.7</b>
400000 Staatssteuer natürliche Personen	-493'119'818	-537'175'000	-505'746'065	31'428'935	-5.9
400001 Staatssteuer natürliche Personen Vorjahr	-40'715'602	-29'000'000	-64'230'960	-35'230'960	> 100.0
400002 Spitalsteuer	-8'226'204	-250'000	-3'031'809	-2'781'809	> 100.0
400003 Bussen	-476'612	-500'000	-876'185	-376'185	75.2
400004 Grenzgängerbesteuerung	-1'277'049	-1'200'000	-1'461'121	-261'121	21.8
400005 Quellensteuer	-13'468'750	-13'500'000	-15'726'517	-2'226'517	16.5
401000 Staatssteuer juristische Personen	-96'457'065	-109'000'000	-113'640'069	-4'640'069	4.3
401001 Staatssteuer jur. Personen Vorjahre	-30'940'234	-12'000'000	-66'951'371	-54'951'371	> 100.0
401002 FA-Steuer juristische Personen	-12'058'239	-11'217'000	-17'084'965	-5'867'965	52.3
403000 Grundstückgewinnsteuer nat. Personen	-5'351'579	-4'800'000	-13'906'722	-9'106'722	> 100.0
403001 Grundstückgewinnsteuer jur. Personen	-332'034	-150'000	-600'938	-450'938	> 100.0
403002 Kapitalabfindungssteuer	-8'946'086	-10'000'000	-11'273'785	-1'273'785	12.7
403003 Übrige Sondersteuern	0	0	113'739	113'739	0.0
404000 Handänderungssteuer	-33'897'725	-28'500'000	-40'892'588	-12'392'588	43.5
405000 Erbschaftssteuer	-15'959'699	-12'500'000	-14'946'467	-2'446'467	19.6
405001 Nachlasssteuer	-6'223'842	-5'000'000	-5'340'565	-340'565	6.8
405002 Schenkungssteuer	-952'193	-600'000	-1'056'665	-456'665	76.1
421005 Verzugszinsen auf Steuern	-5'466'912	-6'000'000	-5'481'170	518'830	-8.6
431090 Diverse Gebühren	-22'440	-30'000	-33'600	-3'600	12.0
437001 Hinterzieh.vers. + Gehilfenschaftsbuss.	-74'302	-80'000	-89'629	-9'629	12.0
437002 Ordnungsbussen	-1'731'300	-1'200'000	-2'328'700	-1'128'700	94.1
<b>Ertrag</b>	<b>-775'697'684</b>	<b>-782'702'000</b>	<b>-884'586'154</b>	<b>-101'884'154</b>	<b>13.0</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>-759'122'529</b>	<b>-766'852'000</b>	<b>-869'159'013</b>	<b>-102'307'013</b>	<b>13.3</b>
800007 Anteil GGS für Natur- und Heimatschutz	548'740	450'000	1'353'236	903'236	> 100.0
800017 Zuweisung der FA-Steuer	12'027'316	11'217'000	17'049'499	5'832'499	52.0
<b>Uebrige Verrechnung</b>	<b>12'576'056</b>	<b>11'667'000</b>	<b>18'402'735</b>	<b>6'735'735</b>	<b>57.7</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>-746'546'473</b>	<b>-755'185'000</b>	<b>-850'756'278</b>	<b>-95'571'278</b>	<b>12.7</b>
<b>P6499 Teuerungsausgleich und GAV</b>					
309040 Zentrale Lohnerhöhung 2007	0	1'048'400	0	-1'048'400	-100.0
<b>Aufwand</b>	<b>0</b>	<b>1'048'400</b>	<b>0</b>	<b>-1'048'400</b>	<b>-100.0</b>
<b>Saldo 1</b>	<b>0</b>	<b>1'048'400</b>	<b>0</b>	<b>-1'048'400</b>	<b>-100.0</b>
<b>Saldo 2</b>	<b>0</b>	<b>1'048'400</b>	<b>0</b>	<b>-1'048'400</b>	<b>-100.0</b>

Investitionsrechnung Detail Finanzgrößen

<b>6.3 Finanzdepartement</b>	<b>RE 2006</b>	<b>VA 2007</b>	<b>RE 2007</b>	<b>Diff. RE/VA 07</b>	<b>%</b>
<b>6412 Finanzausgleich Einwohnergemeinden (SF)</b>					
562000 Gemeinden	681'700	0	0	0	0.0
<b>Ausgaben</b>	<b>681'700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>681'700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>
<b>6419 Abschreibungen/Rückstell./Buchgewinne</b>					
524000 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	0	0	55'000	55'000	0.0
580001 Rückstellung nicht beanspruchter GB-Kred	-2'484'000	-8'819'000	-10'031'000	-1'212'000	13.7
<b>Ausgaben</b>	<b>-2'484'000</b>	<b>-8'819'000</b>	<b>-9'976'000</b>	<b>-1'157'000</b>	<b>13.1</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-2'484'000</b>	<b>-8'819'000</b>	<b>-9'976'000</b>	<b>-1'157'000</b>	<b>13.1</b>

## Führungsunterstützung Finanzdepartement

### 0. Management Summary

Projekte, Regierungs- und Kantonsratsgeschäfte sowie Beratungen von Ämtern und anderen Departementen verliefen weitgehend wie geplant. Der Rechtsdienst bearbeitete wesentlich mehr Beschwerden und Haftungsfälle bei Unfällen als erwartet. In der Erlassabteilung gingen der Gesuchseingang zurück. Allerdings wurden mehr Gesuche als in der Vergangenheit abgelehnt. Da Abweisungen umfassend begründet werden und daher mehr Zeit benötigen als Gutheissungen, führte dies zu Mehraufwand für das Personal. Der finanzielle Abschluss ist infolge ungeplanter Besoldungskosten um KFr. 18' über Budget. Hauptgrund dafür ist die Schaffung einer zusätzlichen Stelle in der Erlassabteilung zur Bewältigung der nach wie vor hohen Arbeitslast und zum Abbau von Pendenzen. Diese Anstellung erfolgte ebenfalls im Hinblick auf die Umsetzung der Steuergesetzesrevision, welche zur Folge hat, dass neu die Erlassabteilung alle Gesuche bearbeitet. Bis anhin wurde rund die Hälfte aller Gesuche im Steueramt erledigt.

### 1. Tätigkeitsbericht

Nebst der Führungsunterstützung für den Vorsteher Finanzdepartement, der Beratung der Ämter und anderen Departemente, der Bearbeitung von Beschwerden und Unfällen sowie der Beurteilung von Erlassgesuchen wurden diverse Projekte umgesetzt. Die wichtigsten sind nachstehend aufgeführt.

In Zusammenarbeit mit der WoV-Kommission und dem Amt für Finanzen wurde die Wirksamkeit und Effizienz der bestehenden Führungs- und Controlling-Instrumente der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung verbessert.

Der Neue Finanzausgleich wurde termingerecht umgesetzt und dem Regierungsrat ein entsprechender Schlussbericht vorgelegt.

Eine Defizit- und Steuererhöhungsbremse wurde von Regierungsrat und Parlament beschlossen. Dadurch werden Defizite in der Erfolgsrechnung und Steuererhöhungen erschwert und der Abbau allfälliger Verlustvorträge klar geregelt.

Das Volk hiess eine Änderung des Spargesetzes gut. Mit dieser Änderung werden Ausgabenbeschlüsse durch das Parlament erschwert und die Möglichkeit zur Kürzung von Staatsbeiträgen abgeschafft.

Es wurde eine Vorlage zur Erhöhung der Finanzkompetenzen des Regierungsrates erarbeitet.

Bei den Amtschreibereien, deren betriebliche Führung vom Vorsteher Finanzdepartement an das Departementssekretariat delegiert wurde, wurde der Aufbau eines Managementsystems weitergeführt und diverse Projekte zur Effizienzsteigerung und Kundenorientierung gestartet

## 2. Leistungen

### 2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren

Produktgruppe: 1. Departementsunterstützung

Produkte: Beratung, Rechtsdienst, Erlass

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Berichtsjahr 2007				Abweichung		Bew.
		RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	absolut	in %	
<b>11 Plangemässe Abwicklung der Projekte</b>								
111	Anteil der planmässig abgeschlossenen Projekte (%)	90%	100%	100%	100%	0	0.0%	
<b>12 Hohe Akzeptanz der Geschäfte des Finanzdepartements beim Regierungsrat bzw. Kantonsrat</b>								
121	Anteil erfolgreicher Regierungs- und Kantonsratsgeschäfte	98%	94%	95%	95%	0	0.0%	
<b>13 Korrekte Erlassverfügungen und übrige Entscheide innerhalb der gesetzten Fristen</b>								
131	Anteil der durch die Rechtsmittelinstanz bestätigten Entscheide	88%	88%	80%	25%	-1	-68.8%	⊖
132	Anteil der innert 6 Monaten erledigten Entscheide (ohne Erlasse)	100%	100%	100%	94%	0	-6.0%	
<b>14 Qualitativ gute und termingerechte Rechtsberatung der Ämter des Finanzdepartements, der übrigen Departemente und gegenüber Dritten</b>								
141	Anteil der innert 14 Tagen erstellten Mitberichte	100%	100%	100%	97%	0	-3.0%	
142	Anteil der übernommenen Empfehlungen der Mitberichte	95%	95%	95%	95%	0	0.0%	

### Abweichungsbegründungen zu den Leistungen

131 Es wurden nur 2 Fälle weitergezogen. Im einen Fall wurde unser Entscheid nicht und im anderen Fall nur teilweise bestätigt.

## 3. Finanzen

### 3.1 Globalbudget

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007				Abweichung		Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	in KFr.	in %	
Aufwand	695	756	869	921	52	6.0%	
- Ertrag	-32	-39	-11	-18	-7	63.6%	⊕
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	207	140	138	111	-27	-19.6%	⊕
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>870</b>	<b>857</b>	<b>996</b>	<b>1'014</b>	<b>18</b>	<b>1.8%</b>	

Führungsunterstützung Finanzdepartement

3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	0	0	0	0	0		
Overheadkosten (ohne Ausbelastungen)	0	0	0	0	0		
Sachliche Abgrenzungen	47	48	45	45	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	949	944	1'052	1'078	26	2.5%	
- Erlöse	-32	-39	-11	-18	-7	63.6%	
<b>Saldo</b>	<b>917</b>	<b>905</b>	<b>1'041</b>	<b>1'060</b>	<b>19</b>	<b>1.8%</b>	
<b>1 Departementsunterstützung</b>							
Kosten	949	944	1'052	1'078	26	2.5%	
- Erlös	-32	-39	-11	-18	-7	63.6%	
<b>Saldo</b>	<b>917</b>	<b>905</b>	<b>1'041</b>	<b>1'060</b>	<b>19</b>	<b>1.8%</b>	
<b>Ausbelastete Overheadkosten</b>	<b>-485</b>	<b>-473</b>	<b>-485</b>	<b>-485</b>	0	0.0%	

Abweichungsbegründungen

- 1 Höhere Besoldungskosten infolge zusätzlicher Stelle in der Erlassabteilung zur Bewältigung der hohen Arbeitslast, Reduktion der Pendenzen und im Hinblick auf die Übernahme zusätzlicher Erlassgesuche vom Steueramt als Folge der Steuergesetzrevision.
- 2 Höhere verrechenbare Dienstleistungen für die Kantonale Pensionskasse
- 3 Tiefere EDV-Abschreibungen

4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

Berichtsjahr 2007

in 1'000 Franken <small>Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.</small>	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem.
					in Fr.	in %	

5. Statistische Messgrössen

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	Soll 07	IST 07	Abweichung		Bem.
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
Erledigte Beschwerden	Anzahl	13	9	20	32	12	60.0%	
Erstellte Mitberichte	Anzahl	26	35	20	31	11	55.0%	
Eingegangene Erlassgesuche	Anzahl	1510	1391	1500	1199	-301	-20.1%	
Gutgeheissene Erlassgesuche	%	76	69	66	56	-10	-15.2%	
Anteil der pendenten Erlassgesuche im Verhältnis zu den eingegangenen Erlassgesuchen	%	43	48	40	51	11	27.5%	
<b>Finanzdaten aus GB-Vorlagen</b>								
Gesamtbetrag der eingegangenen Erlassgesuche	KFr.	3449	2806	3000	2736	-264	-8.8%	
Erlassener Betrag	KFr.	1566	1222	1300	1009	-291	-22.4%	

6. Personaldaten

6.1 Personalbestand

Berichtsjahr 2007

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bew.
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	7	8	8	9	1	12.5%	1
weiblich	4	4	5	6	1	20.0%	
männlich	3	4	3	3	0	0.0%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	4.8	6.2	6.2	7.2	1.0	16.1%	1
weiblich	2.4	2.4	3.4	4.4	1.0	29.4%	
männlich	2.4	3.8	2.8	2.8	0.0	0.0%	
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0		
weiblich	0	0	0	0	0		
männlich	0	0	0	0	0		

## Führungsunterstützung Finanzdepartement

## 6.2 Personalkennzahlen

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
1. Fluktuation in Pensen	10.9%	18.2%	0.0 Pensen	0.0%	
2. Krankheitsabsenzen	1.1%	0.3%	19 Tage	1.1%	
3. Ausbezahlte Überstunden	0.0%	2.0%	0 Stunden	0.0%	
4. Aus-/Weiterbildung	2.3%	1.6%	24 Tage	1.5%	

## Bemerkungen zu den Personaldaten

1 Erhöhung Personalbestand in der Erlassabteilung infolge der allgemein hohen Geschäftslast, Reduktion der Pendenzen und der Übernahme von zusätzlichen Erlassgesuchen vom Steueramt als Folge der Steuergesetzrevision.

## 7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Erhöhung Personalbestand in der Erlassabteilung wegen der hohen Geschäftslast und infolge der geplanten Steuergesetzrevision, die vorsieht, dass neu alle Erlassgesuche in der Erlassabteilung behandelt werden (ein Teil wird heute im Steueramt erledigt).	31. Dez 07	Termingerechte Erledigung der Erlassgesuche und Abbau Pendenzen in der Erlassabteilung.

## 8. Verpflichtungskredit und Reserven

## 8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

## 8.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.

2'768'100

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	0	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	0	
2005	922'700	922'700	869'949	0	53'000	
2006	922'700	898'911	857'299	0	42'000	
2007	922'700	995'912	1'014'283	0	-18'000	
<b>Total</b>	<b>2'768'100</b>	<b>2'817'523</b>	<b>2'741'531</b>	<b>0</b>	<b>77'000</b>	

## 8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug

Hiermit beantragen wir einen **Reservenbezug** aus **nicht** zweckgebundenen Reserven von Fr. **-18'000.-**

In die neue Globalbudgetperiode werden 50% der nicht zweckgebundenen Reserven übertragen von Fr. **38'000.-**

## Begründungen

Reserven für unvorhergesehene Mehrkosten oder Mindererträge in den kommenden Jahren.

**Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik****0. Management Summary****Leistungen**

Die Produkteziele konnten weitgehend erreicht oder sogar übertroffen werden.

**Finanzen**

Die Rechnung 2007 schliesst um Fr. 170'000.- schlechter ab als budgetiert. Obwohl die Erträge aus der Verlustscheinbewirtschaftung im 2007 gegenüber dem Vorjahr um 0.2 Mio. Fr. zugenommen haben (+ 21%), liegen sie um 0.2 Mio. Fr. unter dem im Sommer 2006 viel zu optimistisch erstellten Budget. Zusätzlich fielen im 2007 aufgrund einer Praxisänderung auch die übrigen Erträge weg (werden neu bei der Gerichtskasse vereinnahmt). Deshalb muss für das Rechnungsjahr 2007 beim Kantonsrat ein Nachtragskredit in der Höhe von Fr. 170'000.- beantragt werden. Der vom Kantonsrat bewilligte Globalbudget-Verpflichtungskredit von 5.5 Mio. Fr. für die Periode 2005-2007 kann aber trotzdem eingehalten werden.

**Personelles**

Gegenüber dem 31.12.2006 ist der Mitarbeiterbestand von 18 auf 17 gesunken. Die vakante Stelle des Amtschefs konnte auf den 1. Mai 2007 wieder besetzt werden. Per 1.1.2007 wurde die Gehaltsabteilung mit 2 Mitarbeitern ins Personalamt transferiert.

**1. Tätigkeitsbericht**

Zu den Tagesgeschäften des Amtes für Finanzen zählen: Das Nachführen der Staatsbuchhaltung, das Betreiben des SAP-Kompetenzzentrums (SAP-CCC), das Erstellen des Voranschlags und des Geschäftsberichtes, die Aktualisierung des Integrierten Aufgaben- und Finanzplanes, die Beratung der kantonalen Dienststellen in allen Fragen der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Kosten-/ Leistungsrechnung und des Controllings, die Beschaffung und Anlage der mittel- und langfristigen Mittel (ALM), das Erstellen und Veröffentlichen von Statistiken, die Betreuung des finanziellen Mitberichtsverfahrens, das SO+-Controlling, das Verlustscheininkasso, das Rechtsinkasso (inkl. der Unentgeltlichen Rechtspflege), die finanzpolitische Beratung des Departementsvorstehers / Regierungsrates.

**Projekte:****- Globalbudget 2008-2009**

Im Verlaufe des 1. Halbjahres wurde die neue Globalbudget-Vorlage mit einer neuen Produktstruktur und aussagekräftigeren Indikatoren erarbeitet. Der Kantonsrat hat das neue Globalbudget "Finanzen und Statistik"; Produktgruppenziele und Verpflichtungskredit für die Jahre 2008 bis 2009 beschlossen (KRB Nr. 131/2007 vom 4. Dezember 2007).

**- SAP Releasewechsel**

Im Verlaufe des Jahres wurde der Releasewechsel ohne Einschränkung der Verfügbarkeit vollzogen. Seit dem 27. August 2007 arbeiten alle SAP-Benutzer der Kant. Verwaltung auf dem neuen SAP-Release.

**- Registerharmonisierung der Einwohnergemeinden**

Die ersten Vorarbeiten für die Harmonisierung der Einwohnerregister / Volkszählung 2010 wurden in Angriff genommen. Alle Gemeinden haben die nötigen Informationen erhalten. Der Stand der Arbeiten ist jedoch von Gemeinde zu Gemeinde unterschiedlich. Die Anschlussgesetzgebung zur Registerharmonisierung wird im März 2008 dem Kantonsrat vorgelegt.

**- Business Warehouse**

Mit SAP Business Warehouse (BW) soll ein effizientes und bedarfsgerechtes Berichtswesen aus der Rechnungswesen-Software SAP generiert werden. Die Zahlen für den Geschäftsbericht 2007 und den IAFP 2009 - 2012 werden erstmals aus dem BW generiert und in einer Excel-Datei dargestellt. Die Ablösung der dynaSight-Software kann 2008 vollzogen werden.

**- WoV - Weiterentwicklung**

Das **WoV- Handbuch** wurde in Zusammenarbeit mit dem Finanzdepartement erstellt und am 22. Oktober 2007/1762 vom Regierungsrat genehmigt. Damit besteht ein Basiswerk, welches konkrete Handlungsanweisungen für die Verwaltung gibt und in welchem die zukünftigen Beschlüsse und Weisungen ständig aktualisiert werden.

Die verwaltungsinterne **Arbeitsgruppe Reserven**, bestehend aus den Departementscontrollern, dem Parlamentscontroller, Vertretern der Gerichte, der Kant. Finanzkontrolle und des Amtes für Finanzen hat am 5. Dezember 2008 eine einheitliche Regelung bezüglich dem Vorgehen zur Reservenzuweisung für den Rechnungsabschluss 2007 verabschiedet.

**- Verlustscheinbearbeitung**

Aufgrund der Automatisierung des Verlustscheininkassos, welches in die Rechnungswesenlösung SAP integriert wurde und ab dem 1. April 2006 produktiv im Einsatz ist, wurde im Sommer 2006 viel zu optimistisch budgetiert. Anstelle des geplanten Ertrages von 1.3 Mio. Fr. resultierte ein solcher von 1.1 Mio. Fr., welcher aber immerhin um 0.2 Mio. Fr. über dem Ergebnis des Vorjahres liegt. (RE 2006: 915'000 Fr., RE 2005: 935'000 Fr.).

**- Asset & Liability Management (ALM)**

Im vergangenen Jahr wurde das ALM-Reglement erstellt und beschlossen. Dieses setzt den Rahmen fest, in welchem die finanziellen Aktiven und Passiven der Bilanz zu bewirtschaften und zu steuern sind. Die operative Umsetzung des Reglementes wie auch allfällige Systemanpassungen erfolgen im Jahr 2008.

Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik

2. Leistungen

2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren

Produktgruppe: 1. **Haushaltsmanagement**

Produkte: FIBU, BEBU; Planerstellung, Abschlusserstellung und Schulung/Support

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11</b>	<b>Transparente und wahrheitsgetreue Darstellung der staatlichen Leistungen und Finanzen.</b>							
111	Revisionsrating KFK zum Geschäftsbericht (Qualifikation)	sehr gut	sehr gut	sehr gut	sehr gut	0	0.0%	
<b>12</b>	<b>Bedarfsgerechte Schulungen durchführen (Basiskurse Haushaltsmanagement, SAP-Kurse).</b>							
121	Kundenzufriedenheit (Anteil zufriedene und sehr zufriedene Teilnehmer/innen, ≥ %)	84	87	80	93	13	16.3%	☺

Produktgruppe: 2. **Controllerdienste RR und Führungsunterstützung FD**

Produkte: Planevaluation, Abschlussevaluation und Beratung/Führungsunterstützung

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>21</b>	<b>Sicherstellen einer effektiven und effizienten Führungsunterstützung des RR.</b>							
211	Anzahl Fehlentscheide aufgrund mangelhafter Informationen (Anzahl)	0	0	0	0	0	0.0%	
<b>22</b>	<b>Sachdienliche Unterstützung von Entscheidungsprozessen.</b>							
221	Fristeinhaltung bei Berichten, Stellungnahmen und Beantwortungen (in %)	100	100	100	100	0	0.0%	
<b>23</b>	<b>Präzise Planung</b>							
231	Budgetgenauigkeit (Abweichungen zwischen budgetiertem und effektivem Aufwand in %)	4.1	1.1	3.0	1.0	-2.0	-66.7%	☹

Produktgruppe: 4. **Statistik**

Produkte: Veröffentlichungen und Dienstleistungen

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>41</b>	<b>Hoher Nutzwert der Veröffentlichungen für die Bevölkerung und Verwaltung.</b>							
411	Umsatz statistischer Publikationen (in 1'000 SFr.)	19	13	15	13	-2	-13.3%	☹
412	Kundenzufriedenheit (Anteil zufriedene und sehr zufriedene Kunden, ≥ %)	80	70	>80	n.e.			
413	Anzahl Anwendersitzungen zur Internetseite Statistik (Anzahl)	3'300	2'765	3'500	3'500	0	0.0%	
<b>42</b>	<b>Starke Kundenorientierung bei konkreten Anfragen.</b>							
421	Antwortfristen bei Fragen mit Abklärungsbedarf max. 3Tage (≥ %)	90	85	>90	90	0	0.0%	
<b>43</b>	<b>Etablierung der Kompetenzstelle für Befragung der Verwaltung.</b>							
431	Anzahl Umfragen im Auftrag von anderen Dienststellen (≥ Anzahl)	0	0	>1	2	0	0.0%	
432	Kundenzufriedenheit (Anteil zufriedene und sehr zufriedene Kunden, ≥ %)	80	-	>80	n.e.			

Produktgruppe: 5. **Entwicklung Führungsinstrumente und -grundlagen**

Produkte: Sanierungsprojekte, IAFP, SMILE, Aufgabenreform, NFA, Kollektives Anreizsystem, Anlagebuchhaltung,

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>51</b>	<b>Bedarfsgerechte Weiterentwicklung.</b>							
511	Anteil selbstinitiiierter Projekte im Verhältnis zu allen Projekten der Produktgruppe 5 (≥ %)	100	80	>80	n.e.			
<b>52</b>	<b>Hohe Qualität der realisierten Projekte.</b>							
521	Kundenzufriedenheit (Anteil zufriedener und sehr zufriedener Kunden, ≥ %)	n.e.	80	>80	80	0	0.0%	
<b>53</b>	<b>Externe Anerkennung der Entwicklungsprojekte.</b>							
531	Externe Expertentätigkeiten (Anzahl Vorträge, Workshops, etc.)	4	2	0	2	2		
<b>54</b>	<b>Gewährleistung einer effizienten Projektumsetzung.</b>							
541	Einhaltung der Projektpläne (≥ %)	90	85	>85	85	0	0.0%	

n.e.= Nicht erhoben.

Abweichungsbegründungen zu den Leistungen

411 Aufgrund der Anpassung des Leistungsauftrages des Statistikdienstes wird auf die Publikation der Steuerstatistik verzichtet.

413 Schätzung: Aufgrund der Internetumstellung sind die exakten Zahlen erst Ende März 2008 verfügbar.

## Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik

## 3. Finanzen

## 3.1 Globalbudget

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007						Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in KFr.	in %	
Aufwand	3'725	3'570	2'088	2'085	-3	-0.1%	
- Ertrag	-1'591	-1'515	-1'529	-1'296	233	-15.2%	⊗
Korrektur SO+ Restrukturierungsaufwand	-141	-170	0	0	0	0.0%	
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	113	80	361	300	-61	-16.9%	
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>2'106</b>	<b>1'965</b>	<b>920</b>	<b>1'089</b>	<b>169</b>	<b>18.4%</b>	⊗

## 3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007						Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	-423	0	0	0	0	0.0%	
Overheadkosten (ohne Ausbelastungen)	22	23	22	22	0	0.0%	
Budgetierte Reserveauflösung	0	0	30	0	-30	-100.0%	
Sachliche Abgrenzungen	186	186	204	204	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	3'621	3'689	2'705	2'611	-94	-3.5%	
- Erlöse	-1'588	-1'516	-1'529	-1'296	233	-15.2%	
<b>Saldo</b>	<b>2'032</b>	<b>2'173</b>	<b>1'176</b>	<b>1'315</b>	<b>139</b>	<b>11.8%</b>	
<b>1 Haushaltsmanagement</b>							
Kosten	1'827	1'899	1'843	1'937	94	5.1%	
- Erlös	-1'064	-999	-1'510	-1'283	227	-15.0%	1
<b>Saldo</b>	<b>763</b>	<b>900</b>	<b>333</b>	<b>654</b>	<b>321</b>	<b>96.4%</b>	
<b>2 Controllerdienste RR und Führungsunterstützung FD</b>							
Kosten	578	519	338	353	15	4.4%	
- Erlös	0	0	0	0	0	0.0%	
<b>Saldo</b>	<b>578</b>	<b>519</b>	<b>338</b>	<b>353</b>	<b>15</b>	<b>4.4%</b>	
<b>3 Finanzausgleich</b>							
Kosten	493	517	0	0	0		2
- Erlös	-505	-504	0	0	0		
<b>Saldo</b>	<b>-12</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>4 Statistik</b>							
Kosten	361	491	321	296	-25	-7.8%	
- Erlös	-20	-13	-19	-13	6	-31.6%	3
<b>Saldo</b>	<b>342</b>	<b>478</b>	<b>302</b>	<b>283</b>	<b>-19</b>	<b>-6.3%</b>	
<b>5 Entwicklung Führungsinstrumente und -grundlagen</b>							
Kosten	360	263	203	25	-178	-87.7%	4
- Erlös	0	0	0	0	0		
<b>Saldo</b>	<b>360</b>	<b>263</b>	<b>203</b>	<b>25</b>	<b>-178</b>	<b>-87.7%</b>	
<b>Ausbelastete Overheadkosten</b>	<b>-1'818</b>	<b>-2'251</b>	<b>-1'175</b>	<b>-1'175</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	

## Abweichungsbegründungen

- Mindererträge aufgrund viel zu optimistischer Budgetierung im Sommer 2006 (bspw. Verlustscheininkasso: Ist 07 = 1.1 Mio. Fr. bei einem Budget von 1.3 Mio Fr. (RE06: 915 KFr. / RE05: 935 KFr. / RE04: 800 KFr.) sowie einer Praxisänderung bei der Verbuchung von beschlagnahmten Geldern aus Razzien, Hausdurchsuchungen, Wirtschaftsdelikte, usw. Diese Erträge (VA07: Fr. 60'000.-) werden seit 2007 neu bei der Gerichtskasse vereinnahmt. Diese Ertragspositionen wurden entsprechend im Voranschlag 2008 auf ehrgeizige, aber realistische Beträge angepasst.
- Der Bereich Finanzausgleich wird seit dem 1.1.2007 im Globalbudget 'Gemeinden und Zivilstandsdienst' des Amtes für Gemeinden geführt.
- Die Produktionseinstellung der Steuerstatistik aufgrund des neuen redimensionierten Leistungsauftrages hat den Umsatz entsprechend reduziert.
- Infolge der 4-monatigen Vakanz der Amtsleitung bis Ende April 2007 wurden für das Jahr 2007 nur wenige neue Projekte in der Produktgruppe 5 initialisiert.

## Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik

## 4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

Berichtsjahr 2007

in '000 Franken	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem
					in Fr.	in %	
Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. sowie Investitionen aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.							
<b>Finanzgrössen</b>							
Kst. 6416 Bundesanteile	-189'598	-199'850	-208'503	-208'324	179	-0.1%	
Kst. 6417 Vermögensanteile	-11'101	-14'675	-12'362	-17'815	-5'453	44.1%	1
Kst. 6418 Zinsdienst	40'561	35'289	31'567	31'489	-78	-0.2%	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33'191	29'752	35'255	34'848	-407	-1.2%	
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	69'080	69'080	100.0%	2
Bildung/Auflösung von GB-Reserven ER	0	2'000	-5'720	0	5'720	-100.0%	3
<b>Investitionen</b>							
Bildung/Auflösung von GB-Rückstellungen IR	376	-2'484	-8'819	-6'784	2'035	-23.1%	

## Bemerkungen zu den Finanzströmen

- Ein deutlicher Anstieg der Zinssätze und ein besserer Rechnungsabschluss 2006 als budgetiert, führten zu höheren Vermögenserträgen im Jahr 2007.
- Vollständige Abschreibung der Investitionsbeiträge mit dem Rechnungsabschluss 2007
- Die GB-Dienststellen schlossen die Rechnung 2007 gesamthaft bedeutend besser ab als budgetiert (ca. 15,7 Mio. Fr.).

## 5. Statistische Messgrössen

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	Plan 07	IST 07	Abweichung		Bem
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
Mitberichte	Anzahl	51	81	40	14	-67	-82.7%	1
Beantwortung Parlamentarischer Vorstösse	Anzahl	11	3	10	1	-2	-66.7%	
Verfügungen Investitionsbeiträge	Anzahl	48	22	n.e.	31	9	40.9%	2

## Bemerkungen zu den statistischen Werten.

- Im Vergleich zu den Vorjahren markant weniger Mitberichte
- Zur Zeit sind noch 2 Dossiers von altrechtlichen Investitionsbeiträgen in Bearbeitung. Die Investitionsbeitragsgesuche nach neuem Recht (ab 1.1.03) werden im Amt für Gemeinden bearbeitet.

## 6. Personaldaten

## 6.1 Personalbestand

Berichtsjahr 2007

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bem.
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	22	18	17	17	0	0.0%	
weiblich	10	9	9	9	0	0.0%	
männlich	12	9	8	8	0	0.0%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	19.4	15.1	14.1	14.1	0.0	0.0%	
weiblich	8.1	6.7	6.7	6.7	0.0	0.0%	
männlich	11.3	8.4	7.4	7.4	0.0	0.0%	
Anzahl Lernende	2	2	2	2	0	0.0%	
weiblich	1	1	1	2	1	100.0%	
männlich	1	1	1	0	-1	-100.0%	

## 6.2 Personalkennzahlen

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr					
1. Fluktuation in Pensen	0.0%	5.8%	1.5 Pensen	10.3%	1
Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).					
2. Krankheitsabsenzen	0.2%	2.1%	57 Tage	1.6%	
Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.					
3. Ausbezahlte Überstunden	0.1%	0.8%	106 Stunden	0.3%	
Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.					
4. Aus-/Weiterbildung	0.8%	1.7%	19 Tage	0.5%	
Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.					

## Bemerkungen zu den Personaldaten

- Im Verlaufe des Jahres haben 2 Mitarbeiterinnen das Amt verlassen und konnten umgehend durch neue Mitarbeiterinnen ersetzt werden.

## Haushaltsmanagement, Controlling, Finanzausgleich Gemeinden und Statistik

## 7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Anpassung der Ertragspositionen im Voranschlag 2008 auf ehrgeizige, aber realistische Beträge	31. Dez 07	Realistisches und korrektes Budget 2008
Neue GB-Vorlage 2008-2009	31. Dez 07	Verbesserte Produktstruktur und Indikatoren

## 8. Verpflichtungskredit und Reserven

## 8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

## 8.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.

5'514'300

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	1'497'000	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	748'500	
Reservenverzicht 2005					-350'000	
2005	1'838'100	1'838'100	2'106'044		-268'000	
NK (KRB 053/2007 vom 04.07.07)		74'000			74'000	1
2006	1'838'100	1'760'448	1'964'475		-204'500	
2007	1'838'100	919'568	1'089'107		-169'600	2
<b>Total</b>	<b>5'514'300</b>	<b>4'762'116</b>	<b>5'159'626</b>	<b>0</b>	<b>-169'600</b>	

## Bemerkungen Verpflichtungskredit

1 Infolge ungenügender Reserven per 31.12.06 (Fr. 130'500.-) musste für die Kreditüberschreitung 2006 von Fr. 204'500.- ein Nachtragskredit von Fr. 74'000.- beantragt werden.

2 Im Voranschlag 2007 ist eine budgetierte Reservenauflösung von Fr. 30'000.- enthalten.

## 8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug

Hiermit beantragen wir beim Kantonsrat einen **Nachtragskredit** zum Voranschlag 2007 von **Fr. 169'600.-**

## Personalwesen

### 0. Management Summary

Für die erste Tranche der neuen Globalbudgetperiode (2007 – 2009) konnte ein insgesamt erfreulicher Rechnungsabschluss von Fr. 75'000.- präsentiert werden.

Die vereinbarten Leistungen konnten, mit wenigen zeitlichen Verzögerungen, durchwegs erbracht werden. Namentlich im Bereich der Überprüfung der Organisation des Personalamtes sowie der Erarbeitung des Kaderentwicklungskonzeptes wurden externe Experten- und Beratungsleistungen genutzt. Abwesenheiten von Mitarbeitenden infolge Krankheit und Unfall hielten die Arbeitsbelastung wiederum zusätzlich hoch.

Der Mitarbeiterbestand des Personalamtes erhöhte sich im Jahr 2007 infolge Übernahme der Gehaltsabteilung vom Amt für Finanzen um insgesamt 1.6 Pensen; dies bedeutet eine Pensenreduktion von netto 0.4 Pensen.

### 1. Tätigkeitsbericht

Im dritten Jahr nach der Einführung des Gesamtarbeitsvertrages (GAV) konnte der erste Teil der Gesetzessammlung von materiell nicht mehr gültigen Erlassen bereinigt werden. Insgesamt wurden 61 Erlasse aufgehoben.

Die nach Inkrafttreten des GAV weiterhin gültigen kantons- und regierungsrätlichen Erlasse wurden mit Regierungsratsbeschluss vom 25. Juni 2007 in der Verordnung über das Personalrecht (Personalrechtsverordnung; PRV) zusammengefasst.

Der zweite Teil der Gesetzessammlung wird im 2008 in Angriff genommen. Aufgrund der inhärenten Komplexität dürften sich die Bereinigungsarbeiten weiterhin sehr aufwändig gestalten.

Im Zusammenhang mit der im 2006 erfolgten Einführung des SAP-Informationssystems war auch 2007 nachhaltig geprägt von diversen Bereinigungs- und Schnittstellenarbeiten. Weitere Systemanpassungen sind für 2008 notwendig.

Im Bereich Gesundheitsförderung konnten erste Aktivitäten bereits umgesetzt, ein erster Bericht zu Händen des Regierungsrates verfasst sowie die Voraussetzung für eine langfristige Realisierung der EKAS-Richtlinie geschaffen werden.

Das Kaderentwicklungskonzept (KEKSO) konnte weiter konkretisiert und Ende 2007 vom Regierungsrat genehmigt werden. Für 2008 wurde das Personalamt mit dessen Vollzug beauftragt. Im weiteren soll das geplante Modul KEKSO GRADUATE (individuelle höhere Ausbildungen an externen Institutionen) im Detail ausgearbeitet werden.

Im Rahmen des Personalcontrollings konnten die Erkenntnisse aus der Mitarbeitenden-Zufriedenheitsbefragung (MAZ) 2005 in einen Massnahmenkatalog überführt werden. Die entsprechenden Massnahmen befinden sich im Stadium der Umsetzung. Im nächsten Jahr werden die Vorbereitungen für die MAZ-Umfrage 2008/2009 getroffen und die Befragung durchgeführt.

Im Weiteren werden die Vorbereitungsarbeiten für die Bereiche Absentismus und Personalfuktuation an die Hand genommen.

Der grösste Teil der noch hängigen Lohnklagen von Pflegenden der Spitäler konnte im 2007 mittels Vergleich abgeschlossen werden. Insgesamt wurden Lohnnachzahlungen im Umfang von rund 7 Mio. Franken ausgelöst. Zur Zeit sind noch wenige Restanzen offen, welche voraussichtlich in einem zusätzlichen Vergleich im Frühjahr 2008 erledigt werden.

Ein von den Nordwestschweizer Kantonen AG, BE, BL, BS und SO finanzierter Lohnvergleich, welcher von einer Firma im Kanton Aargau durchgeführt wurde, ergab keinen Handlungsbedarf bezüglich einzelner Lohnkategorien.

Aufgrund des Auftrages der GPK zum Aufbau eines Qualitätssicherungssystems im Bereich der Mitarbeitendenbeurteilung, wurde in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Nordwestschweiz das Projekt MAB-LEBO PLUS gestartet.

Das Kinderkrippen-Pilot-Projekt „Fägnäscht“ wurde auf Ende 2007 ausgewertet und abgeschlossen. Ab 2008 werden finanzielle Beiträge an die familienergänzende Betreuung von Kindern der Staatsangestellten ausgerichtet.

Die veränderte Wirtschaftslage und Austrocknung des Arbeitsmarktes machte sich auch in einer massiven Steigerung der Ausgaben für Stelleninserate bemerkbar.

Mit Unterstützung eines externen Beraters wurde die neue Organisation des Personalamtes im Rahmen eines Organisationsentwicklungsprozesses erarbeitet. Die Umsetzung erfolgt im Verlaufe von 2008.

**Personalwesen**

**2. Leistungen**

**2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren**

**Produktgruppe: 1. Personalentwicklung und –beratung**

Produkte: Personalentwicklung, Personalberatung, Personalinformation

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11 Anbieten bedarfsgerechter Ausbildung</b>								
111	Seminarzufriedenheit (L)	91.0	89.7	>85.0	90.5	6	6.5%	
112	Anteil durchgeführter Seminare (W)	n.e.	n.e.	n.e.	76.0			
113	Anzahl Lernende (L)	278	275	>200	294	94	47.0%	☺
<b>12 Anbieten bedarfsgerechter Beratung</b>								
121	Bekanntheitsgrad der Mobbingberatung (L) *)	52.0	n.e.	n.e.	n.e.			
<b>13 Anbieten stufengerechter Information</b>								
131	Zufriedenheit mit den Informationen durch das Personalamt (L) *)	%	73.0	n.e.	n.e.			
<b>14 Fördern der Gesundheit der Mitarbeitenden</b>								
141	Absenzstunden infolge Krankheit (W)		n.e.	n.e.	n.e.			
142	Absenzstunden infolge Berufsunfall (W)	Std./MA	n.e.	n.e.	n.e.			
143	Absenzstunden infolge Nichtberufsunfall (W)	Std./MA	n.e.	n.e.	n.e.			

**Produktgruppe: 2. Führungsunterstützung und Personaladministration**

Produkte: Dienstleistungen Personalbereich, Versicherungen

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>21 Anbieten einer bedarfsgerechten, effizienten und rechtsgleichen Personaladministration</b>								
211	Gutgeheissene formelle Klagen (L)	1	0	0.0	0.0	0	0.0%	
212	Anteil innert 6 Arbeitstagen erstellte Anstellungsverträge	%	92.0	91.0	>90	91.0	1	1.1%
213	Anteil innert 24 Std. erledigte Einstufungen (L)		98.0	97.0	>95	97.0	2	2.1%
214	Zufriedenheit der Mitarbeitenden mit den Dienstleistungen des Personalamtes (W)	%	79.0	n.e.	n.e.	n.e.		
215	Kosten pro Mitarbeiter/in (Basis: Verwaltung inkl. Kantonale Schulen)	Fr.	n.e.	n.e.	765	832	67	8.8%

**Produktgruppe: 3. Neu-/Weiterentwicklung Personalführungssysteme**

Produkte: Personalpolitik, Betreuung Systeme / Führungsinstrumente, Projektmanagement

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>31 Rahmenbedingungen schaffen, um die Kant. Verwaltung als attraktiven Arbeitsgeber auf dem Arbeitsmarkt zu positionieren</b>								
311	Arbeitgeberattraktivität (W) *)	75.0	n.e.	n.e.	n.e.			
312	Zufriedenheit mit der Gestaltungsmöglichkeit der eigenen Arbeitszeit (W) *)	%	84.0	n.e.	n.e.	n.e.		
<b>32 Neu- und Weiterentwicklung von geeigneten Instrumenten zur Personalführung</b>								
321	Das Lohnsystem wird als transparent empfunden (W) *)	%	67.0	n.e.	n.e.	n.e.		
322	Termineinhaltung Projekte		70.0	81.0	>80	81.0	1	1.3%

**Abweichungsbegründungen zu den Leistungen**

215 Kosten pro Mitarbeitende infolge zusätzlicher Insertionskosten ( + Fr. 218'679.- gegenüber Voranschlag) um rund Fr. 75.- überhöht (Arbeitsmarktage)

## Personalwesen

## 3. Finanzen

## 3.1 Globalbudget

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Aufwand	4'095	4'364	4'504	4'802	298	6.6%	
- Ertrag	-197	-241	-157	-264	-107	68.2%	☺
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	260	77	237	-29	-266	-112.2%	☺
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>4'158</b>	<b>4'200</b>	<b>4'584</b>	<b>4'509</b>	<b>-75</b>	<b>-1.6%</b>	☺

## 3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	0	0	0	0	0		
Overheadkosten (ohne Ausbelastungen)	28	19	17	17	0	0.0%	
Sachliche Abgrenzungen	87	123	154	154	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	4'470	4'583	4'913	4'944	31	0.6%	
- Erlöse	-197	-240	-157	-264	-107	68.2%	
<b>Saldo</b>	<b>4'273</b>	<b>4'343</b>	<b>4'756</b>	<b>4'680</b>	<b>-76</b>	<b>-1.6%</b>	
<b>1 Personalentwicklung und -beratung</b>							
Kosten	1'329	1'229	1'625	1'795	170	10.5%	☺
- Erlös	-167	-212	-135	-229	-94	69.6%	
<b>Saldo</b>	<b>1'162</b>	<b>1'017</b>	<b>1'490</b>	<b>1'566</b>	<b>76</b>	<b>5.1%</b>	
<b>2 Führungsunterstützung und Personaladministration</b>							
Kosten	1'990	2'246	2'376	2'452	76	3.2%	
- Erlös	-29	-28	-22	-35	-13	59.1%	
<b>Saldo</b>	<b>1'961</b>	<b>2'218</b>	<b>2'354</b>	<b>2'417</b>	<b>63</b>	<b>2.7%</b>	
<b>3 Neu-/Weiterentwicklung Personalführungssysteme</b>							
Kosten	1'151	1'108	912	697	-215	-23.6%	☺
- Erlös	-1	0	0	0	0		
<b>Saldo</b>	<b>1'150</b>	<b>1'108</b>	<b>912</b>	<b>697</b>	<b>-215</b>	<b>-23.6%</b>	
<b>Ausbelastete Overheadkosten</b>	<b>-5'405</b>	<b>-4'699</b>	<b>-4'756</b>	<b>-4'756</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	

## Abweichungsbegründungen

1 Mehrkosten: OE- bzw. KEKSO-Beratungskosten; Mehrerlös: Mehr Kursteilnehmer aus Drittkantonen

2 Mehrkosten: Inseratekosten für Stellenbesetzungen (ausgetrockneter Arbeitsmarkt)

## 3.3 Produktgruppenergebnisse Spezialfinanzierungen

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem.
					in Fr.	in %	
<b>SF1 Unfallkasse</b>							
Anfangsbestand per 1. Jan.	-2	1'245	1'168	1'168	0	0.0%	
<b>Kosten (Bruttoentnahme)</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>85</b>	<b>79</b>	<b>-6</b>	<b>-7.1%</b>	
(-) Erlös	-1'325	-1	-3	-1	2	-66.7%	
(=) Entnahme (-) / Einlage (+)	1'247	-77	-82	-78	4	-4.9%	1
Endbestand per 31. Dez.	1'245	1'168	1'086	1'090	4	0.4%	
<b>SF2 Krankentaggeldversicherung GAV</b>							
Anfangsbestand per 1. Jan.	0	178	316	316	0	0.0%	
<b>Kosten (Bruttoentnahme)</b>	<b>678</b>	<b>1'114</b>	<b>291</b>	<b>1'222</b>	<b>931</b>	<b>319.9%</b>	
(-) Erlös	-856	-1'252	-900	-1'510	-610	67.8%	
(=) Entnahme (-) / Einlage (+)	178	138	609	288	-321	-52.7%	
Endbestand per 31. Dez.	178	316	925	604	-321	-34.7%	

## 4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

Berichtsjahr 2007

in Franken Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem.
					in Fr.	in %	

## Bemerkungen zu den Finanzströmen

1 Sondereinlage Rechnung 2005

## Personalwesen

## 5. Statistische Messgrössen

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	Soll 07	IST 07	Abweichung		Bem
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
1.1 Teilnehmertage Kurse für Lernende	Tag	n.e.	n.e	n.e.	83			1
1.2 Durchgeführte Seminare	Anzahl	87	137	>100	98	-2	-2.0%	2
1.3 Personenkurstage	Anzahl	1'738	1'265	>1'200	3'557	2'357	196.4%	3
1.4 Externe Beratungen (VEL)	Anzahl	15	15	<15	7	-8	-53.3%	
1.5 Besuche der Internetseite des PeA	Anzahl	80'823	101'434	>100'000	103'189	3'189	3.2%	
2.1 Personalbestand in Pensen (Verwaltung)	Anzahl	2'981	3'110	3'000	2'904	-96	-3.2%	
2.2 Teilpensen in der Verwaltung	Anzahl	990	897	>900	943	43	4.8%	
2.3 Eintritte	Anzahl	160	185	<200	185	-15	-7.5%	
2.4 Austritte	Anzahl	173	169	<200	139	-61	-30.5%	
2.5 Bearbeitete Anstellungsverträge	Anzahl	2'336	2'320	>2'000	2'591	591	29.6%	
2.6 Bearbeitete Treueprämien	Anzahl	766	384	<300	476	176	58.7%	
2.7 Ausbezahlte Kinder- und Geburtszulagen	Tsd. Fr.	4'169	3'689	3'700	3'679	-21	-0.6%	
2.8 Personenschäden	Anzahl	1'081	1'226	<1000	1'128	128	12.8%	
2.9 Taggeldabrechnungen	Anzahl	381	248	<400	391	-9	-2.3%	
2.10 Sachschäden	Anzahl	19	15	<20	17	-3	-15.0%	
2.11 Haftpflichtfälle	Anzahl	43	30	<50	28	-22	-44.0%	
2.12 Anzahl Frauen und Männer in Führungspositionen	Anzahl	n.e.	n.e.	n.e.	n.e.			
2.13 Ausgeschriebene Stellen	Anzahl	121	144	>120	178	58	48.3%	
2.14 Eingegangene Bewerbungen	Anzahl	5'969	5'162	>4'200	3'746	-454	-10.8%	4
2.15 Bewerbungen pro Ausschreibung	Anzahl	49	36	>35	21	-14	-40.0%	4
2.16 Durchschnittliches Dienstalder	Jahre	n.e.	n.e.	n.e.	11			5

## Bemerkungen zu den statistischen Werten.

- Messgrösse erstmals erhoben
- Statistischer Wert; Gegenüber dem Vorjahr reduziertes Kursangebot aufgrund des gekürzten Ausbildungskredits.
- Massive Zunahme aufgrund des veränderten Kursangebotes, gesteigerte Kursnachfrage externer Dritter sowie bessere Kursauslastung
- Aufgrund des ausgetrockneten Arbeitsmarktes verringerte sich die Zahl eingegangener Bewerbungen
- Messgrösse erstmals erhoben

## 6. Personaldaten

## 6.1 Personalbestand

Berichtsjahr 2007

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bew.
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	20	21	19	22	3	15.8%	
weiblich	-	13	11	13	2	18.2%	
männlich	-	8	8	9	1	12.5%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	15.4	15.7	15.0	17.3	2.3	15.3%	
weiblich	-	8.3	7.6	8.4	0.8	10.5%	
männlich	-	7.4	7.4	8.9	1.5	20.3%	
Anzahl Lernende	2	2	2	3	1	50.0%	
weiblich	2	1	1	2	1	100.0%	
männlich	0	1	1	1	0	0.0%	

**Personalwesen****6.2 Personalkennzahlen**

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
1. Fluktuation in Pensen Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).	9.1%	5.8%	3.0 Pensen	18.2%	1
2. Krankheitsabsenzen Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.	4.6%	1.2%	162 Tage	4.0%	
3. Ausbezahlte Überstunden Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.	0.0%	0.0%	0 Stunden	0.0%	
4. Aus-/Weiterbildung Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.	1.3%	1.3%	67 Tage	1.7%	

**Bemerkungen zu den Personaldaten**

1 Davon 2 Pensionierungen

**7. Verbesserungsmassnahmen**

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Überprüfung der Organisationstruktur des Personalamtes	31. Dez 07	Massnahmenplan erarbeitet
Umsetzung des Massnahmenplanes aus der Reorganisation	bis 4. Q. 2008	Reduktion von 5 auf 3 Abteilungen + Rechtsd.

**8. Verpflichtungskredit und Reserven****8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.**

Betrag in Fr.

**8.2 Verpflichtungskredit 2007-2009 in Fr.****14'113'211**

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 1. Jan 07				0	925'000	
Reservenverzicht 2007				0	-250'000	
2007	4'584'553	4'584'553	4'508'902	0	64'000	
Reservenverzicht 2008					-500'000	
2008	4'776'829					
2009	4'751'829					
<b>Total</b>	<b>14'113'211</b>	<b>4'584'553</b>	<b>4'508'902</b>	<b>0</b>	<b>239'000</b>	

**8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug**

Hiermit beantragen wir eine **Reservezuweisung** in **nicht** zweckgebundene Reserven von Fr. **64'000.-** als Schwankungsreserven für allfällige Mindererträge bzw. Mehraufwände (6/7 von 75'000.-)

**64'000.-**

**Steuerwesen**

**0. Management Summary**

Die Einführung der papierarmen Veranlagung dank Scanning in der Veranlagungsbehörde Solothurn (Pilot-VB) war mit ausserordentlichen Aufwendungen und Verzögerungen verbunden. Eine Folge ist, dass Ende Jahr 85% statt 90% der Veranlagungen NP erstellt waren. Dazu beigetragen hat auch die wegen der Einführung des NFA für 2007 geänderte Priorisierung der Veranlagungen. Aehnlich dürften die Auswirkungen im Jahr 2008 bei den anderen 4 Veranlagungsbehörden sein, die erstmals nach neuem System veranlagten werden. Ab 2009 (Steuerperiode 2008) werden diese Rückstände abgebaut werden können. - Der Veranlagungsrückstand bei der Quellensteuer ist u.a. auf die stark gestiegene Zahl der Quellenbesteuerten (Personenfreizügigkeit) zurückzuführen. Die Möglichkeit, Steuerakten einscannen zu können, hat zu diversen organisatorischen Aenderungen geführt und wird weitere Aenderungen erfordern. Das Scanning ist nun gut eingeführt; das Einscannen ist ausgelagert. Das KSTA führt in den Jahren 2008 und 2009 eine Organisationsüberprüfung durch.

**1. Tätigkeitsbericht**

**Informatik:** Die Arbeiten an ISOV V5 (Update von "Ines" bis Ende 2010) kommen mit leichter Verzögerung voran. Sie binden einen nicht unbedeutenden Teil der Personalressourcen. Als Zusatzaufgabe war das Scanning einzuführen. Diese Einführung ist inzwischen gut erfolgt. Im Dezember war das System stark instabil und behinderte vor allem die Veranlagungsarbeiten. Dieser Mangel konnte behoben werden.

**Veranlagung:** Der Veranlagungsstand JP liegt mit 71 % über dem Ziel von 65 %. Bei den NP konnte das Ziel von 90 % insbesondere wegen der Zusatzarbeiten im Zusammenhang mit der Einführung des Scannings nicht erreicht werden (85.0 %). Die Abteilung QST hat wegen der Personenfreizügigkeit eine hohe Zunahme an Steuerpflichtigen und daher einen Rückstand bei den Veranlagungen zu verzeichnen. Für die Revisionsabteilungen der VB wurden neue Strategien entwickelt.

**Inkasso:** Tiefere, aber nach wie vor sehr hohe Zahlen weist das Inkasso bezüglich Mahnungen und Beteiligungen aus. Ein bedeutender Anteil hängt mit dem 2006 neu eingeführten Steuerklärungsverfahren zusammen, wonach Gebühren für Fristerstreckungen und Mahnungen beim Kanton (früher bei den Gemeinden) anfallen.

**Gesetzgebung:** Mit der Teilrevision des Steuergesetzes, die per 01.01.2008 in Kraft getreten ist, wurde ein wichtiges Ziel zur Verbesserung der Standortattraktivität des Kantons erreicht. Die Vollzugsgesetzgebung dazu erfolgte fristgerecht.

**2. Leistungen**

**2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren**

**Produktgruppe: 1. Veranlagung**

Produkte: Veranlagung NP, Veranlagung JP, Veranlagung QST, Veranlagung Nebensteuern

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11</b>	<b>Fristgerechte Festsetzung der Veranlagungsfaktoren für das Inkasso der Staats-, Gemeinde und Bundessteuern</b>							
111	Veranlagungsstand NP (%)	88.8	90.0	90.0	85.0	-5.0	-5.6%	
112	Veranlagungsstand JP (%)	69.4	67.6	65.0	71.0	6.0	9.2%	
113	Veranlagungsstand QST (%)	69.0	69.0	75.0	68.0	-7.0	-9.3%	
<b>12</b>	<b>Kostengünstige Veranlagungen</b>							
121	Veranlagungskosten pro Steuerpflichtige(n) (Fr.)	107.07	99.41	110.65	107.64	-3.01	-2.7%	

**Produktgruppe: 2. Inkasso**

Produkte: Ordentliches Inkasso, Rechtsinkasso

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>21</b>	<b>Fristgerechter Bezug der Staats- und direkten Bundessteuern</b>							
211	Steuerausstand (Mio Fr.)	245.4	222.8	240.0	231.4	-8.6	-3.6%	
<b>22</b>	<b>Kostengünstiger Bezug der Steuern</b>							
221	Inkassokosten pro Steuerpflichtige(n) (Fr.)	5.65	7.17	7.59	7.11	-0.48	-6.3%	
<b>23</b>	<b>Möglichst geringe Steuerabschreibungen infolge Uneinbringlichkeit</b>							
231	Uneinbringliche und abgeschriebene Steuern (Mio Fr.)	10.7	12.2	10.3	11.3	1.0	9.7%	

**Produktgruppe: 3. Übrige Dienstleistungen**

Produkte: Katasterschätzung, Wertschriftenbewertung, Meldungen, Beratungen/Steuerauskünfte

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>31</b>	<b>Kostengünstige Festsetzung der Katasterwerte</b>							
311	Kosten pro Grundstück (Fr.)	29.36	32.21	30.92	34.87	3.95	12.8%	☺

Steuerwesen

Abweichungsbegründungen zu den Leistungen

- 111 Infolge Einführung Scanning und neuer Prioritäten infolge NFA-Einführung wurde das Veranlagungsziel NP nicht erreicht.
- 112 Infolge Aenderung des Kantonsanteils im Bereich DBST/NFA per 1.1.2008 wurden die Veranlagungsanstrengungen intensiviert
- 113 Der Veranlagungsstand entspricht demjenigen der Vorjahre, trotz starker Zunahme der QST-pflichtigen
- 231 Trotz guter Wirtschaftslage verharren die uneinbringlichen Steuern auf den Vorjahrswerten.
- 311 Es waren weniger Mutationen zu verarbeiten als vorgesehen. Dies schlägt sich auf die Stückkosten nieder.

3. Finanzen

3.1 Globalbudget

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007							Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung			
					in KFr.	in %		
Aufwand	23'554	24'129	24'945	25'588	643	2.6%		
- Ertrag	-11'051	-12'328	-11'790	-13'123	-1'333	11.3%		
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	4'403	4'641	4'696	5'035	339	7.2%		
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>16'906</b>	<b>16'442</b>	<b>17'851</b>	<b>17'500</b>	<b>-351</b>	<b>-2.0%</b>		

3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007							Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung			
					in KFr.	in %		
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	0	0	400	400	0	0.0%		
Overheadkosten	1'127	1'174	1'229	1'228	-1	-0.1%		
Sachliche Abgrenzungen	1'628	1'729	1'724	1'724	0	0.0%		
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>								
Kosten	30'712	31'673	32'994	33'974	980	3.0%		
- Erlöse	-11'051	-12'328	-11'790	-13'122	-1'332	11.3%		
<b>Saldo</b>	<b>19'661</b>	<b>19'345</b>	<b>21'204</b>	<b>20'852</b>	<b>-352</b>	<b>-1.7%</b>		
<b>1 Veranlagung</b>								
Kosten	26'510	27'128	28'417	29'328	911	3.2%		
- Erlös	-9'463	-10'754	-10'190	-11'597	-1'407	13.8%	☺	
<b>Saldo</b>	<b>17'047</b>	<b>16'374</b>	<b>18'227</b>	<b>17'731</b>	<b>-496</b>	<b>-2.7%</b>		
<b>2 Inkasso</b>								
Kosten	2'133	2'416	2'501	2'396	-105	-4.2%		
- Erlös	-1'234	-1'235	-1'250	-1'225	25	-2.0%		
<b>Saldo</b>	<b>899</b>	<b>1'181</b>	<b>1'251</b>	<b>1'171</b>	<b>-80</b>	<b>-6.4%</b>		
<b>3 Übrige Dienstleistungen</b>								
Kosten	2'069	2'129	2'076	2'250	174	8.4%		
- Erlös	-354	-339	-350	-300	50	-14.3%		
<b>Saldo</b>	<b>1'715</b>	<b>1'790</b>	<b>1'726</b>	<b>1'950</b>	<b>224</b>	<b>13.0%</b>	☹	

Abweichungsbegründungen

- 1 Der Ertrag der Mahngebühren im Bereich Steuererklärungen ist höher ausgefallen als angenommen.
- 3 Es waren weniger AHV-Meldungen zu erstellen als in den Vorjahren (= weniger Ertrag)

4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

in 1'000 Franken	Berichtsjahr 2007							Bem.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung			
					in Fr.	in %		
6432 Kantonale Steuern	-671'066	-746'546	-755'185	-850'756	-95'571	12.7%	1	

Bemerkungen zu den Finanzströmen

- 1 Die Staatssteuern der juristischen Personen haben den Voranschlag um rund 60 Mio. Fr. übertroffen.

5. Statistische Messgrössen

	Einheit	Berichtsjahr 2007						Bem.
		IST 05	IST 06	Soll 07	IST 07	Abweichung		
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
Mutationen Register NP	Anzahl	71'414	79'649	85'000	75'479	-9'521	-12.0%	1
Erste Mahnungen	Anzahl	63'317	92'527	74'000	79'257	5'257	5.7%	
Zweite Mahnungen	Anzahl	25'197	36'504	32'000	35'373	3'373	9.2%	
Betreibungsbegehren	Anzahl	17'586	25'850	20'000	22'022	2'022	7.8%	
AHV-Meldungen	Anzahl	22'416	20'378	20'000	17'906	-2'094	-10.3%	

Steuerwesen

Bemerkungen zu den statistischen Werten.

1 Die Anzahl der Mutationen Register NP liegt im Verhältnis der Vorjahre

6. Personaldaten

6.1 Personalbestand

	Berichtsjahr 2007						Bew.
	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	217	223	225	218	-7	-3.1%	
weiblich	109	110	113	108	-5	-4.4%	
männlich	108	113	112	110	-2	-1.8%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	195.6	195.9	199.4	195.3	-4.1	-2.1%	
weiblich	106.7	85.5	90.0	87.3	-2.7	-3.0%	
männlich	88.9	110.4	109.4	108.0	-1.4	-1.3%	
Anzahl Lernende	8	9	8	9	1	12.5%	
weiblich	2	3	5	4	-1	-20.0%	
männlich	6	6	3	5	2	66.7%	

6.2 Personalkennzahlen

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
1. Fluktuation in Pensen Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).	10.7%	10.7%	16.2 Pensen	8.3%	
2. Krankheitsabsenzen Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.	4.0%	3.2%	1376 Tage	2.9%	
3. Ausbezahlte Überstunden Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.	0.0%	0.0%	0 Stunden	0.0%	
4. Aus-/Weiterbildung Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.	1.1%	1.4%	500 Tage	1.0%	

Bemerkungen zu den Personaldaten

keine

7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
keine		

8. Verpflichtungskredit und Reserven

8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

keine	
-------	--

8.2 Verpflichtungskredit 2006-2008 in Fr.

50'785'292

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 05				0	402'000	
Reservenübertrag 1. Jan 06				0	201'000	
2006	17'050'738	17'050'738	16'441'712	0	609'000	
2007	16'867'277	17'850'824	17'499'629	0	176'000	
2008	16'867'277	14'328'297				
<b>Total</b>	<b>50'785'292</b>	<b>49'229'859</b>	<b>33'941'341</b>	<b>0</b>	<b>586'000</b>	

Bemerkungen Verpflichtungskredit

8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug

Hiermit beantragen wir eine **Reservezuweisung** in nicht zweckgebundene Reserven von Fr. **176'000.-**

Begründungen

Die Reserven dienen unvorgesehenen Mehrausgaben oder Mindereinnahmen in den kommenden Jahren.

## Informationstechnologie ER

### 0. Management Summary

Im technischen Bereich war das Jahr 2007 geprägt von einer weitgehend stabilen Umgebung. Die ungeplanten Systemausfälle sind gegenüber dem Vorjahr stark gesunken, liegen aber auf Grund der doch hohen Zahl an Serversystemen deutlich über den Zielvorgaben. Im Netzwerkbereich mussten 3 grössere, durch Dritte verursachte Vorfälle hingenommen werden. Zusätzlich konnten zur Verbesserung der Sicherheit mehrere Netzwerkteilnehmerbereiche voneinander logisch getrennt werden.

Im Herbst 2007 konnten mit der neuen Wahl- und Abstimmungssoftware die National- und Ständeratswahlen erfolgreich abgewickelt werden und das SAP-System konnte auf eine aktuelle Version gehoben werden.

Im Finanzbereich ist einzig bei den Druck- und Kopierkosten eine stete Zunahme der Kosten feststellbar. Die andern Bereich entsprechen weitgehend den budgetierten Beträgen.

### 1. Tätigkeitsbericht

Nach längerer Vorbereitungszeit konnte im Herbst 2007 eine aktuelle SAP-Version in Betrieb genommen werden. Gleichzeitig wurde die Serverhardware ersetzt und ein QS-System eingeführt. Auf diesem QS-System können neu Testläufe mit aktuellen Datenbeständen durchgeführt werden. Erstmals kam die neue Wahl- und Abstimmungssoftware für die National- und Ständeratswahl zum Einsatz. EDV-technisch traten keine Probleme auf.

Die ungeplanten Systemausfälle sind gegenüber dem Vorjahr stark gesunken, liegen aber auf Grund der doch hohen Zahl an Serversystemen deutlich über den Zielvorgaben. Im Netzwerkbereich mussten 3 grössere Vorfälle hingenommen werden, einmal ein Glasfaserunterbruch infolge von Bauarbeiten und zweimal nicht freigegebene Mietleitungsumlegungen durch den Lieferanten. Die Netzwerkteilnehmerbereiche Verwaltung, Kapo, Telefonie, AWA/RAV und MFK konnten zur Erhöhung der Sicherheit voneinander logisch getrennt werden.

Im Druck- und Kopierbereich ist weiterhin eine stete Zunahme der Kosten feststellbar. Um dieser Tendenz entgegenzuwirken, wurden quartalsweise Soll-Ist-Vergleiche je Dienststelle eingeführt und über die Führungsebene verteilt. Zusätzlich konnten mehrere Druck- und Kopiersysteme zur Kostenoptimierung entsprechend den Zielvorgaben zusammengelegt werden.

Der Finanzbereich entspricht weitgehend den Budgetwerten. Dies zeigt sich auch in den Arbeitsplatzkosten, die in etwa den Zielvorgaben entsprechen.

## 2. Leistungen

### 2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren

#### Produktgruppe: 1. Informatik Infrastruktur

Produkte: Systembetrieb, Kommunikation, Koordination, tech. Büroinfrastruktur

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11 kostengünstiger Betrieb je Arbeitsplatz sicherstellen</b>								
111	Verhältnis Thinclient-Arbeitsplätze zur Gesamtzahl Arbeitsplätze (Prozent) (W)	58	63	66	69	3	4.5%	
112	Thinclient-Arbeitsplatzkosten im laufenden Betrieb pro Jahr (Franken) (W)	1'597	1'686	1'700	1'682	-18	-1.1%	
113	Telefon-Arbeitsplatzkosten (ohne Gesprächs-Gebühren) pro Jahr (Franken)	259	269	250	237	-13	-5.2%	
<b>12 hohe Betriebssicherheit</b>								
121	ungeplante Ausfälle eines Mehrbenutzersystems (Anzahl) (W)	7	27	4	12	8	200.0%	☹
122	ungeplante Ausfalldauer eines Mehrbenutzersystems während den normalen Büroarbeitszeiten (Stunden) (W)	6.3	5.0	4.0	2.4	-1.6	-40.0%	
123	ungeplante Ausfälle von Netzwerkkomponenten (Router, Switch) (Anzahl) (W)	16	13	10	12	2	20.0%	☹
124	ungeplante Ausfalldauer eines Router/Switch während der normalen Büroarbeitszeit (Stunden) (W)	5.0	4.0	2.0	4.5	2.5	125.0%	☹
<b>13 kurze Reaktionszeiten beim Ausfall von Benutzer-Endgeräten (Thinclient, Abteilungsdrucker, Bildschirm)</b>								
131	Stunden für den betriebsbereiten Ersatz eines defekten Thinclients oder Bildschirms (Stunden) (W)	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	
132	Stunden für den betriebsbereiten Ersatz eines defekten Abteilungsdruckers (Stunden) (W)	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	
<b>14 günstige Seitenpreise im Kopier- und Druckbereich</b>								
141	Erhöhung der Durchschnittsseitenzahl je Maschine durch Verkleinerung des Maschinenparks (Prozent) (W)	1.0	0.0	0.5	3.7	3.2	640.0%	☺
<b>15 günstige Gesprächsgebühren im Telefoniebereich</b>								
151	Verminderung der Natel-Minuten-Gesprächstarife (Prozent) (W)	1.4	10.0	1.0	12.0	11.0	1100.0%	☺

## Informationstechnologie ER

## Produktgruppe: 2. Informatik Dienstleistungen

Produkte: Projektengineering

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
21	Realisieren der Informatikprojekte im vorgegeben Termin und Kostenrahmen							
211	Kundenzufriedenheit (Prozent) (W)	94	98	90	98.7	8.7	9.7%	

## Abweichungsbegründungen zu den Leistungen

- 121 Da die Anzahl der Serversysteme in den letzten Jahren doch massiv gestiegen ist (rund 30% mehr Server (50 Stk) innerhalb 2.5 Jahren), muss mit einer höheren Ausfallzahl pro Jahr gerechnet werden.
- 123 Die Anzahl der Ausfälle liegt im Rahmen der letzten Jahre. Im Schnitt ist es ein Ereignis pro Monat bei etwas mehr als 100 Einzelkomponenten. Zusätzlich waren relativ viele Ausfälle zu verzeichnen, die durch Dritte (externe Firmen) verursacht wurden.
- 124 Ein Netzwerkausfall in der Klinik Fridau dauerte rund 4.5 Stunden (Es waren nur sehr wenige Arbeitsplätze betroffen!).
- 141 Es konnten mehrere Druck- und Kopiersysteme zusammengelegt und Einzelgeräte eliminiert werden.
- 151 Durch die anhaltende Konkurrenzsituation im Natelbereich sanken die Preise auch in diesem Jahr relativ stark.

## 3. Finanzen

## 3.1 Globalbudget

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Aufwand	13'495	14'495	13'308	13'713	405	3.0%	
- Ertrag	-3'836	-5'129	-4'052	-4'444	-392	9.7%	
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	-9'659	-9'366	-9'256	-10'342	-1'086	11.7%	
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'073</b>	<b>-1'073</b>		

## 3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	669	669	640	640	0	0.0%	
Overheadkosten	277	214	234	234	0	0.0%	
Sachliche Abgrenzungen	0	0	0	0	0		
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	14'441	15'391	14'182	14'603	421	3.0%	
- Erlöse	-13'495	-14'508	-13'308	-14'802	-1'494	11.2%	
<b>Saldo</b>	<b>946</b>	<b>883</b>	<b>874</b>	<b>-199</b>	<b>-1'073</b>	<b>-122.8%</b>	
<b>1 Informatik Infrastruktur</b>							
Kosten	12'621	12'914	11'326	12'451	1'125	9.9%	
- Erlös	-11'674	-12'136	-10'893	-12'426	-1'533	14.1%	
<b>Saldo</b>	<b>947</b>	<b>778</b>	<b>433</b>	<b>25</b>	<b>-408</b>	<b>-94.2%</b>	
<b>2 Informatik Dienstleistungen</b>							
Kosten	1'820	2'477	2'856	2'152	-704	-24.6%	
- Erlös	-1'821	-2'372	-2'415	-2'376	39	-1.6%	
<b>Saldo</b>	<b>-1</b>	<b>105</b>	<b>441</b>	<b>-224</b>	<b>-665</b>	<b>-150.8%</b>	

## Abweichungsbegründungen

Da die Überdeckung der Weiterverrechnung an die Dienststellen nicht vollständig zurückerstattet wurde, ergibt sich automatisch ein höherer Erlös.

## 4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

Berichtsjahr 2007

in 1'000 Franken	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in Fr.	in %	
Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.							

## Informationstechnologie ER

## 5. Statistische Kennzahlen

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	VA 07	IST 07	Abweichung		Bem
						absolut	in %	
<b>Zusätzliche statistische Kennzahlen</b>								
Arbeitsplätze	Anzahl	2'123	2'159		2'116			
Natel	Anzahl	485	528		598			
Helpdeskfälle	Anzahl	2'269	2'175		2'373			
Druck-/Kopierseiten	1'000	36'277	38'326		39'298			
Kurszufriedenheit	%	98.9	97.9		88.4			

## Bemerkungen zu den statistischen Werten.

- 1 Im 2007 wurden sehr viele Kurse durchgeführt, die mehrheitlich auch neu waren. Da die Kurse noch nicht optimiert sind, führte dies auch zu einer tieferen Kurszufriedenheit.

## 6. Personaldaten

## 6.1 Personalbestand

Berichtsjahr 2007

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bem.
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	39	41	43	43	0.0	0.0%	
weiblich	5	6	6	7	1.0	16.7%	
männlich	34	35	37	36	-1.0	-2.7%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	36.5	37.8	40.6	39.3	-1.4	-3.33%	
weiblich	2.7	3.6	3.6	4.0	0.4	11.11%	
männlich	33.8	34.2	37.0	35.3	-1.8	-4.73%	
Anzahl Lernende	5	5	5	5	0.0	0.0%	
weiblich	1	1	1	1	0.0	0.0%	
männlich	4	4	4	4	0.0	0.0%	

## 6.2 Personalkennzahlen

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
1. Fluktuation in Pensen	7.8%	5.4%	2.0 Pensen	5.2%	
2. Krankheitsabsenzen Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen). Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.	2.3%	1.0%	152 Tage	1.6%	
3. Ausbezahlte Überstunden Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.	0.0%	0.0%	0 Stunden	0.0%	
4. Aus-/Weiterbildung Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.	0.8%	1.8%	159 Tage	1.7%	

## 7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
keine		

Informationstechnologie ER

8. Verpflichtungskredit und Reserven

8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

8.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.

0

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	0	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	0	
2005	0	0	0			
2006	0	0	0			
2007	0	0	-1'073'231		0	
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'073'231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## Informationstechnologie Investitionsrechnung

### 0. Management Summary

Im Geschäftsjahr 2007 wurde an rund 85 Projekten gearbeitet. Folgende wichtige Projekte können erwähnt werden: Update der SAP-Systeme, Einsatz von 19"-Flachbildschirmen an den Arbeitsplätzen, Einführung des Linux-Desktops, Erweiterung der zentralen Speichersysteme, Weiterführung der beiden Grossprojekte Upgrade der Steuerlösung und der Grundbuchlösung, Ersatz des Internetsystems und die Einführung des Scannings der Steuererklärungen.

Die Informatikstrategie konnte zusammen mit allen Departementen und IT-Abteilungen aktualisiert und verabschiedet werden.

### 1. Tätigkeitsbericht

In einer ersten Tranche konnten im 2007 über 1400 Arbeitsplätze mit dem 19"-Flachbildschirm ausgerüstet werden. Die neue Internet-Plattform, die auf dem OpenSource-Produkt Typo3 basiert, wurde im Frühsommer produktiv freigeschaltet.

Mit der Einführung des Scannings der Steuererklärungen konnten in der VB Solothurn erste Erfahrungen mit der papierlosen Veranlagung gesammelt werden, die zu zusätzlichen Optimierungen für die spätere Ausdehnung auf alle VBs führte. Der Projektfortschritt beim Upgrade der Steuerlösung liegt zeitlich und kostenmässig im vorgegebenen Rahmen.

Im Projekt Linux-Desktop erhielten planmässig über 900 Mitarbeiter/innen eine Umschulung auf die neue Umgebung auf ihrem eigenen Desktop.

Beim Upgrade der Grundbuchlösung ist eine Terminverzögerung von rund einem Jahr bei der Erstinstallation der Anwendung durch den Lieferanten auf Grund von internen Entwicklungsproblemen angekündigt. Bezogen auf den Kanton Solothurn ergeben sich aus heutiger Sicht dadurch keine negativen finanziellen Auswirkungen.

Die SAP-Migration auf eine aktuelle Softwareversion im Herbst 2007 verlief sehr erfolgreich und mit kaum nennenswerten Problemen. Die Einführung eines zusätzlichen QS-Systems beinhaltet nun den Vorteil, dass grössere Testläufe mit Echtdateien durchgeführt werden können, ohne dass das Produktionssystem belastet wird.

Bei der Aktualisierung der Informatikstrategie wurden alle Departemente und alle IT-Abteilungen involviert. Dadurch konnte sichergestellt werden, dass die nun verabschiedete IT-Strategie einen Konsens aller Beteiligten beinhaltet und von allen akzeptiert und getragen wird.

### 2. Leistungen

#### 2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren

##### Produktgruppe: 1. Informatik Infrastruktur

Produkte: Projektengineering Infrastruktur

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11 kostengünstiger Betrieb je Arbeitsplatz sicherstellen</b>								
111	Verhältnis Thinclient-Arbeitsplätze zur Gesamtzahl Arbeitsplätze (Prozent) (W)	58	63	66	69	3	5%	
112	Thinclient-Arbeitsplatzkosten im laufenden Betrieb pro Jahr (Franken) (W)	1'597	1'686	1'700	1'682	-18	-1%	
113	Telefon-Arbeitsplatzkosten (ohne Gesprächs-Gebühren) pro Jahr (Franken)	259	269	250	237	-13	-5.2%	
<b>12 hohe Betriebssicherheit</b>								
121	ungeplante Ausfälle eines Mehrbenutzersystems (Anzahl) (W)	7	27	4	12	8	200%	☹
122	ungeplante Ausfalldauer eines Mehrbenutzersystems während den normalen Büroarbeitszeiten (Stunden) (W)	6.3	5.0	4.0	2.4	-1.6	-40%	
123	ungeplante Ausfälle von Netzwerkkomponenten (Router, Switch) (Anzahl) (W)	16	13	10	12	2	20%	☹
124	ungeplante Ausfalldauer eines Router/Switch während der normalen Büroarbeitszeit (Stunden) (W)	5.0	4.0	2.0	4.5	2.5	125%	☹
<b>13 kurze Reaktionszeiten beim Ausfall von Benutzer-Endgeräten (Thinclient, Abteilungsdrucker, Bildschirm)</b>								
131	Stunden für den betriebsbereiten Ersatz eines defekten Thinclients oder Bildschirms (Stunden) (W)	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0%	
132	Stunden für den betriebsbereiten Ersatz eines defekten Abteilungsdruckers (Stunden) (W)	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0%	
<b>14 günstige Seitenpreise im Kopier- und Druckbereich</b>								
141	Erhöhung der Durchschnittsseitenzahl je Maschine durch Verkleinerung des Maschinenparks (Prozent) (W)	1.0	0.0	0.5	3.7	3.2	640%	☺
<b>15 günstige Gesprächsgebühren im Telefoniebereich</b>								
151	Verminderung der Natel-Minuten-Gesprächstarife (Prozent) (W)	1.4	10.0	1.0	12.0	11.0	1100%	☺

**Informationstechnologie Investitionsrechnung**

**Produktgruppe: 2. Informatik Dienstleistungen**

Produkte: Projektengineering Dienstleistungen

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
21	Realisieren der Informatikprojekte im vorgegeben Termin und Kostenrahmen							
211	Kundenzufriedenheit (Prozent) (W)	94	98	90	98.7	8.7	9.7%	

**Abweichungsbegründungen zu den Leistungen**

- 121 Da die Anzahl der Serversysteme in den letzten Jahren doch massiv gestiegen ist (rund 30% mehr Server (50 Stk) innerhalb 2.5 Jahren), muss mit einer höheren Ausfallzahl pro Jahr gerechnet werden.
- 123 Die Anzahl der Ausfälle liegt im Rahmen der letzten Jahre. Im Schnitt ist es ein Ereignis pro Monat bei etwas mehr als 100 Einzelkomponenten. Zusätzlich waren relativ viele Ausfälle zu verzeichnen, die durch Dritte (externe Firmen) verursacht wurden
- 124 Ein Netzwerkausfall in der Klinik Fridau dauerte rund 4.5 Stunden (Es waren nur sehr wenige Arbeitsplätze betroffen!).
- 141 Es konnten mehrere Druck- und Kopiersysteme zusammengelegt und Einzelgeräte eliminiert werden.
- 151 Durch die anhaltende Konkurrenzsituation im Natelbereich sanken die Preise auch in diesem Jahr relativ stark.

**3. Finanzen**

**3.1 Globalbudget Investitionsrechnung**

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Ausgaben	8'744	8'437	8'400	8'568	168	2.0%	
- Einnahmen	-355	-43	0	-172	-172		
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>8'389</b>	<b>8'394</b>	<b>8'400</b>	<b>8'396</b>	<b>-4</b>	<b>0.0%</b>	

**3.2 Produktgruppenergebnisse Investitionsrechnung**

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Ausgaben	8'744	8'437	8'400	8'568	168	2.0%	
- Einnahmen	-355	-43	0	-172	-172		
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>8'389</b>	<b>8'394</b>	<b>8'400</b>	<b>8'396</b>	<b>-4</b>	<b>0.0%</b>	
<b>1 Informatik Infrastruktur</b>							
Ausgaben	5'261	4'212	3'831	4'359	528	13.8%	
- Einnahmen	0	0	0	0	0		
<b>Saldo</b>	<b>5'261</b>	<b>4'212</b>	<b>3'831</b>	<b>4'359</b>	<b>528</b>	<b>13.8%</b>	
<b>2 Informatik Dienstleistungen</b>							
Ausgaben	3'483	4'225	4'569	4'209	-360	-7.9%	
- Einnahmen	-355	-43	0	-172	-172		
<b>Saldo</b>	<b>3'128</b>	<b>4'182</b>	<b>4'569</b>	<b>4'037</b>	<b>-532</b>	<b>-11.6%</b>	

**Abweichungsbegründungen**

Die Ausrüstung der Arbeitsplätze mit 19"-Flachbildschirmen war im Budget nicht geplant. Dadurch ergab sich eine Verschiebung der Ausgaben von der Produktgruppe Dienstleistungen hin zur Produktgruppe Infrastruktur. Die nicht budgetierten Einnahmen in der Produktgruppe Dienstleistungen kommt von der Verrechnung von AIO-Investitionsleistungen an die soH.

**4. Verbesserungsmassnahmen**

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
keine		

## Informationstechnologie Investitionsrechnung

## 5. Verpflichtungskredit und Reserven

## 5.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

## 5.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.

25'200'000

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	0	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	0	
2005	8'400'000	8'400'000	8'389'281	0	0	
2006	8'400'000	8'400'000	8'394'239	0	0	
2007	8'400'000	8'400'000	8'396'268	0	0	
<b>Total</b>	<b>25'200'000</b>	<b>25'200'000</b>	<b>25'179'788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Staatsaufsichtswesen**

**0. Management Summary**

Schwerpunkte der Finanzkontrolle waren die Revision des Geschäftsberichtes 2006, die Revisionen als gesetzliche Revisionsstelle bei der Solothurner Spitäler AG, der Solothurnischen Gebäudeversicherung und weiterer Institutionen sowie die Finanzaufsichtsrevisionen bei den Dienststellen gemäss dem Revisionsprogramm 2007.

Das Globalbudget schliesst um 3 KFr. besser ab als budgetiert. Von den 73 geplanten Revisionen konnten 70 durchgeführt werden. Der Prüfungsintervall der Revisionen konnte von 6 im Vorjahr auf 5.5 Jahre reduziert werden.

Ein leicht erhöhter Ressourceneinsatz war bei den Revisionsstellenmandaten und bei den Besonderen Aufträgen notwendig. Dies sowie der Austritt des Stellvertreters des Chefs der Finanzkontrolle per 31.10.2007 hatten zur Folge, dass die geplanten Revisionstage bei den Finanzaufsichtsrevisionen nicht vollumfänglich erreicht werden konnten.

**1. Tätigkeitsbericht**

Gestützt auf das Revisionsaufsichtsgesetz, welches am 1.9.2007 in Kraft trat, musste sich die Finanzkontrolle als Institution des öffentlichen Rechts in das Handelsregister eintragen lassen. Gleichzeitig musste die provisorische Zulassung bei der Revisionsaufsichtsbehörde beantragt werden. Die Bundesbehörde hat der Finanzkontrolle und den betreffenden Revisoren die Zulassung ab 1.1.2008 erteilt und diese in ihr Register eingetragen.

Das im Jahr 1999 eingeführte Qualitätsmanagement-System 9001 wurde überarbeitet und den aktuellen Bestimmungen angepasst. Im Weiteren konnten verschiedene interne Projekte abgeschlossen werden.

Die Finanzkontrolle wird dem Kantonsrat, dem Regierungsrat und der Gerichtsverwaltungskommission wiederum über den Umfang und die Schwerpunkte ihrer Revisionstätigkeit sowie über Feststellungen und Beurteilungen im Mai 2008 separat Bericht erstatten.

Die Beurteilung der Leistungserfüllung und der Reservenzuweisung erfolgt durch die Finanzkommission (§ 68 WoV-Gesetz)

**2. Leistungen**

**2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren**

Produktgruppe: **Staatsaufsichtswesen**  
 Produkte: Revisionsstelle, Finanzaufsicht, Besondere Aufträge

		Berichtsjahr 2007						
Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07 <sup>1)</sup>	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>11</b>	<b>Sicherstellung einer wirksamen parlamentarischen und verwaltungsinternen Finanzaufsicht</b>							
111	Total Revisionen (Anzahl)	87	78	73	70	-3	-4.1%	
112	Revisionsstellenmandate (Anzahl)	38	35	26	28	2	7.7%	
113	Finanzaufsichtsrevisionen (Anzahl)	49	43	47	42	-5	-10.6%	
114	Verhältnis durchgeführte zu geplanten Revisionen (%)	97	96	97	96	-1	-1.0%	
115	Prüfungsintervall in Jahren	6	6	5	5.5	1	10.0%	

<sup>1)</sup> Der Voranschlag basiert auf dem Revisionsprogramm 2007, welches der Finanzkommission am 28.2.2007 zur Kenntnisnahme unterbreitet wurde (§ 61 Abs. 4 WoV-Gesetz).

Revisionsstellenmandate  
 Revisionen als gesetzliche Revisionsstelle bei der Jahresrechnung des Kantons (Staatsrechnung), der Solothurner Spitäler AG, der Solothurner Gebäudeversicherung und weiterer Institutionen  
 Finanzaufsichtsrevisionen  
 Periodische Revisionen bei den Dienststellen und Anstalten in bezug auf Haushaltführung, Internes Kontrollsystem, Geschäftsprozesse usw.

## Staatsaufsichtswesen

## 3. Finanzen

## 3.1 Globalbudget

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Aufwand	1'008	1'053	1'116	1'094	-22	-2.0%	
- Ertrag	-205	-341	-311	-298	13	-4.2%	
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	47	36	33	39	6	18.2%	
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>850</b>	<b>748</b>	<b>838</b>	<b>835</b>	<b>-3</b>	<b>-0.4%</b>	

## 3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	-173	-59	-28	-13	15	-53.6%	
Overheadkosten (ohne Ausbelastungen)	6	7	7	7	0	0.0%	
Sachliche Abgrenzungen	38	48	52	52	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebniss nach Overhead</b>	<b>-129</b>	<b>744</b>	<b>869</b>	<b>881</b>	<b>12</b>	<b>1.4%</b>	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	1'099	1'143	1'207	1'191	-16	-1.3%	
- Erlöse	-378	-400	-339	-311	28	-8.3%	
<b>Saldo</b>	<b>721</b>	<b>743</b>	<b>868</b>	<b>880</b>	<b>12</b>	<b>1.4%</b>	
<b>1 Staatsaufsichtswesen</b>							
Kosten	1'099	1'143	1'207	1'191	-16	-1.3%	
- Erlös	-378	-400	-339	-311	28	-8.3%	
<b>Saldo</b>	<b>721</b>	<b>743</b>	<b>868</b>	<b>880</b>	<b>12</b>	<b>1.4%</b>	
<b>Ausbelastete Overheadkosten</b>	<b>-771</b>	<b>-848</b>	<b>-868</b>	<b>-868</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	

## 4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets

Berichtsjahr 2007

in 1'000 Franken Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem.
					in Fr.	in %	

## 5. Statistische Messgrössen

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	Soll 07	IST 07	Abweichung		Bem.
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten</b>								
Anzahl Revisionstage Total	Tage	1'061	1'047	1'107	1'042	-65	-5.9%	
- für Revisionsstellenmandate	Tage	346	408	271	281	10	3.7%	
- für Finanzaufsichtsrevisionen	Tage	625	552	764	674	-90	-11.8%	
- für Besondere Aufträge	Tage	90	87	72	87	15	20.8%	

Staatsaufsichtswesen

6. Personaldaten

6.1 Personalbestand

	Berichtsjahr 2007							Bew.
	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung			
					in Stellen	in %		
Anzahl Mitarbeitende	7	7	7	6	-1	-14.3%		
weiblich	1	1	1	1	0	0.0%		
männlich	6	6	6	5	-1	-16.7%		
Anzahl Pensen / Stellenprozente	6.6	6.6	6.6	5.6	-1.0	-15.2%		
weiblich	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%		
männlich	6.0	6.0	6.0	5.0	-1.0	-16.7%		
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0			
weiblich	0	0	0	0	0			
männlich	0	0	0	0	0			

6.2 Personalkennzahlen

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem.
Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr					
1. Fluktuation in Pensen	0.0%	0.0%	1.0 Pensen	16.4%	
Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).					
2. Krankheitsabsenzen	0.2%	2.8%	8.0 Tage	0.5%	
Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.					
3. Ausbezahlte Überstunden	0.0%	0.0%	0.0 Stunden	0.0%	
Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.					
4. Aus-/Weiterbildung	3.7%	2.9%	41.0 Tage	2.7%	
Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.					

7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Keine		

8. Verpflichtungskredit und Reserven

8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

Betrag in Fr.

8.2 Verpflichtungskredit 2006-2008 in Fr.

2'536'700

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem.
Stand Reserven per 31. Dez 05				0	204'000	
Reservenübertrag 1. Jan 06				0	102'000	
2006	834'700	834'722	747'255		87'000	
2007	845'000	837'971	835'164		0	
2008	857'000	933'074				
<b>Total</b>	<b>2'536'700</b>	<b>2'605'767</b>	<b>1'582'419</b>	<b>0</b>	<b>189'000</b>	

## Aufsicht über die Amtschreiberei-Dienstleistungen

### 0. Management Summary

1. Leistungen: Die Leistungsziele wurden alle übertroffen.
2. Finanzen: Die Rechnung schliesst dank höherer Erträge besser ab als erwartet.
3. Personelles: Ende April 2007 übernahm der bisherige Amtschreiberei-Inspektor Stellvertreter auf der Amtschreiberei Olten-Gösgen eine neue Aufgabe. Die Stelle konnte nahtlos per 1. Mai 2007 wieder besetzt werden.

### 1. Tätigkeitsbericht

a) Bewilligung zum Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland:

Im Berichtsjahr haben wir 2 (Vorjahr 2) formelle Verfügungen erlassen. Im ersten Fall erteilten wir die Bewilligung zum Erwerb, im zweiten Fall stellten wir fest, dass die Erwerberin keiner Bewilligung bedarf. In weiteren 35 Fällen (Vorjahr 17) haben wir zu Handen der Grundbuchämter Abklärungen über eine allfällige Bewilligungspflicht getroffen.

b) Aufsicht bürgerliches Bodenrecht:

2007 haben wir 188 (Vorjahr 193) Verfügungen des Volkswirtschaftsdepartements im Rahmen des bürgerlichen Bodnrechts (BGBB) zuhanden des Finanzdirektors auf ihre Rechtmässigkeit überprüft. In keinem Fall musste Beschwerde erhoben werden.

c) Inspektionstätigkeit Amtschreibereien / Konkursverwaltungen:

Diese erfolgte im Auftrag des Obergerichts und der Aufsichtsbehörde für Schuldbetreibung und Konkurs und findet ihren Niederschlag in deren Geschäftsbericht.

d) Inspektion Private Notare:

2007 inspizierten wir im Auftrag des Bau- und Justizdepartements 17 private Notarinnen und Notare.

## 2. Leistungen

### 2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren

Produktgruppe: 1. Inspektorat

Produkte: Aufsicht, Aufgaben Departement

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Berichtsjahr 2007						Bew.
		RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
						absolut	in %	
<b>11</b>	<b>Gesetzeskonforme und einheitliche Rechtsanwendung durch die Amtschreibereien</b>							
111	Akzeptanz der Beanstandungen des Amtschreiberei-Inspektorates durch die Amtschreibereien (% aller bei Inspektionen festgehaltenen Beanstandungen)	100	100	90	99	9	10.0%	☺
112	Maximaler Anteil gutgeheissene Beschwerden gegen Amtshandlungen der Amtschreibereien (%o aller beurkundeter Rechtsgeschäfte und abgeschlossener Erbschaftsinventare)	0.0	0.1	0.5	0.1	-0.4	-78.0%	☺
113	Maximale Anzahl gutgeheissene Beschwerden gegen Verfügungen der Betreibungsämter (Anzahl pro 1000 Betreibungen)	0.2	0.3	0.3	0.2	-0.1	-33.3%	☺
114	Maximale Anzahl gutgeheissene Beschwerden gegen Verfügungen der Konkursämter (Anzahl pro 100 Konkursöffnungen)	1.0	0.6	2.0	0.0	-2.0	-100.0%	☺

## 3. Finanzen

### 3.1 Globalbudget

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007						Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in KFr.	in %	
Aufwand	371	359	395	396	1	0.3%	
- Ertrag	-10	-13	-5	-20	-15	300.0%	☺
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	18	-14	-6	1	7	-116.7%	
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>379</b>	<b>332</b>	<b>384</b>	<b>377</b>	<b>-7</b>	<b>-1.8%</b>	

**Aufsicht über die Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung**

Berichtsjahr 2007

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinfl. IV (ohne Ausbelastungen)	0	0	0	0	0		
Overheadkosten	11	12	11	11	0	0.0%	
Sachliche Abgrenzungen	40	17	19	19	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	441	373	419	427	8	1.9%	
- Erlöse	-10	-13	-5	-20	-15	300.0%	☺
<b>Saldo</b>	<b>431</b>	<b>360</b>	<b>414</b>	<b>407</b>	<b>-7</b>	<b>-1.7%</b>	
<b>1 Inspektorat</b>							
Kosten	441	373	419	427	8	1.9%	
- Erlös	-10	-13	-5	-20	-15	300.0%	☺
<b>Saldo</b>	<b>431</b>	<b>360</b>	<b>414</b>	<b>407</b>	<b>-7</b>	<b>-1.7%</b>	
<b>Ausbelastete ASI-Kosten</b>	<b>-421</b>	<b>-413</b>	<b>-414</b>	<b>-414</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	

**Abweichungsbegründungen**

1 Mehr Verfügungen/Abklärungen im Zusammenhang mit dem Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland als geplant.

**4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets**

Berichtsjahr 2007

in 1'000 Franken Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bem.
					in Fr.	in %	

**5. Statistische Messgrössen**

Berichtsjahr 2007

	Einheit	IST 05	IST 06	Soll 07	IST 07	Abweichung		Bem.
						absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
Inspektionen Amtschreibereien	Anzahl	17	16	17	7	-10	-58.8%	1
Ausbildung Personal der Amtschreibereien	Tage	3	3	3	3	0	0.0%	
Inspektion Privater Notare	Anzahl	0	11	30	17	-13	-43.3%	2

**Bemerkungen zu den statistischen Werten.**

- Die Konkursämter wurden 2007 zu einem Amt zusammengelegt. Infolge Personalwechsel auf dem Amtschreiberei-Inspektorat haben wir auf den Amtschreibereien nur 1 Inspektion durchgeführt.
- Das Bau- und Justizdepartement hat lediglich bei 17 Notarinnen und Notaren Inspektion angeordnet.

**6. Personaldaten**

**6.1 Personalbestand**

Berichtsjahr 2007

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bew.
					in Stellen	in %	
Anzahl Mitarbeitende	2	2	2	2	0	0.0%	
weiblich	0	0	0	0	0		
männlich	2	2	2	2	0	0.0%	
Anzahl Pensen / Stellenprozente	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	
weiblich	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
männlich	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	
Anzahl Lernende	0	0	0	0	0		
weiblich	0	0	0	0	0		
männlich	0	0	0	0	0		

**Aufsicht über die Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**6.2 Personalkennzahlen**

Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002

Berichtsjahr 2007

Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr	2005	2006	2007 absolut	2007 in %	Bem
1. Fluktuation in Pensen Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).	0.0%	0.0%	1.0 Pensen	50.0%	
2. Krankheitsabsenzen Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.	0.2%	0.2%	1 Tage	0.2%	
3. Ausbezahlte Überstunden Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.	0.0%	0.0%	0 Stunden	0.0%	
4. Aus-/Weiterbildung Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.	1.4%	0.8%	6 Tage	1.2%	

**7. Verbesserungsmassnahmen**

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Keine		

**8. Verpflichtungskredit und Reserven**

**8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.**

Betrag in Fr.

Keine	
-------	--

**8.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.**

**1'110'300**

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	0	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	0	
2005	370'100	370'100	378'779	0	-9'000	
2006	370'100	384'239	331'966	0	38'000	
2007	370'100	383'957	377'113	0	7'000	
<b>Total</b>	<b>1'110'300</b>	<b>1'138'296</b>	<b>1'087'858</b>	<b>0</b>	<b>36'000</b>	

**8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug**

Hiermit beantragen wir eine **Reservezuweisung** in **nicht** zweckgebundene Reserven von Fr. **7'000.-**

In die neue Globalbudgetperiode werden 50% der nicht zweckgebundenen Reserven übertragen von Fr. **18'000.-**

**Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**0. Management Summary**

Die Wartezeiten sind mit Ausnahme derjenigen für Zahlungsbefehle in der Produktgruppe Betreibungen, die aber durch eine Systemänderung ab 2006 begründet ist, besser als die Vorgaben. Finanziell ist der Abschluss leicht besser als geplant, dies trotz ausserordentlichen einmaligen Kosten von rund Fr. 250'000.--. Die Kundenzufriedenheit wurde im zweiten Semester 2007 erhoben. Die Kosten liegen in allen Produktgruppen im geplanten Rahmen oder sogar leicht darunter. Der Erlös ist in den Produktgruppen Güter- und Erbrecht und Konkurse unbefriedigend, was durch die sehr gute Ertragslage in der Produktgruppe Betreibungen aufgefangen wird. Bei der Personaldotation ist als Folge organisatorischer Optimierungen sowie einer stagnierenden Geschäftslast in einzelnen Produktgruppen und der daraus resultierenden restriktiven Praxis bei Personalbegehren, gegenüber dem Geschäftsbericht per 31.12.2006 ein Rückgang um 13 Personen bzw. 11.2 Pensen (6,1%) zu verzeichnen

**1. Tätigkeitsbericht**

Die im Betriebsamt Olten-Gösgen eingeleitete Überprüfung der Organisation hat zu ersten Verbesserungsmaßnahmen geführt und wird im nächsten Jahr weitere, eventuell alle Betriebsämter betreffende Massnahmen nach sich ziehen. Die im vergangenen Jahr vorbereitete Zusammenlegung der Abteilungen Grundbuch und Notariat in der Amtschreiberei Region Solothurn wurde in diesem Jahr vollzogen. Die ebenfalls im letzten Jahr geplante Raumoptimierung für die Amtschreiberei Region Solothurn mit einer Raumeinsparung von ca. 470 m2 wurde vollumfänglich realisiert, was ab 2008 zu einer Reduktion der ausbelasteten Mietkosten um Fr. 185'000.-- führt. Das Sicherheitskonzept im Zürichhaus in Solothurn wurde aufgrund einer Überprüfung angepasst und der Kundenempfang optimiert. Die Definition standardisierter Prozesse wurde für alle Bereiche der Amtschreibereien vorangetrieben und wird im kommenden Jahr vorerst in Pilotbetrieben ausgetestet und anschliessend flächendeckend eingeführt.

**2. Leistungen**

**2.1 Produktgruppenziele und deren Indikatoren**

**Produktgruppe: 1. Grundbuch**

Produkte: Grundbuch

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Berichtsjahr 2007				Abweichung		Bew.
		RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	absolut	in %	
		<b>11 Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Grundbuchämter und Erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessenen kurzen Frist</b>						
111	Wartezeit Handänderungsverträge (Wochen)	3.1	2.9	4.0	2.2	-1.8	-45.0%	☺
112	Wartezeit Pfandverträge (Wochen)	0.9	0.6	1.0	0.4	-0.6	-60.0%	☺
113	Kostendeckungsgrad (%)	119.9	116.0	127.0	122.5	-4.5	-3.5%	
114	Kundenzufriedenheit(%)	n.e.	n.e.	80	85	5	5.7%	

n.e. nicht erhoben

**Produktgruppe: 2. Güter- und Erbrecht**

Produkte: Güter- und Erbrecht

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Berichtsjahr 2007				Abweichung		Bew.
		RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	absolut	in %	
		<b>21 Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Erbschaftsämter und Erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessenen kurzen Frist</b>						
211	Wartezeit Erbenverhandlungen (Wochen)	6.6	4.5	6.0	4.0	-2.0	-33.3%	☺
212	Kostendeckungsgrad (%)	99.5	91.4	94.0	86.8	-7.2	-7.7%	
213	Kundenzufriedenheit (%)	n.e.	n.e.	80	88	8	9.9%	

**Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**Produktgruppe: 3. Betreibungen**

Produkte: Betreibungen

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>31</b>	<b>Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Betreibungsämter und Erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessenen kurzen Frist</b>							
311	Wartezeit Zahlungsbefehle (Tage)	1.7	4.5	2.0	3.8	1.8	90.0%	☹
312	Wartezeit Pfändungsabschriften (Wochen)	3.3	3.1	4.0	2.2	-1.8	-45.0%	☺
313	Kostendeckungsgrad (%)	120.4	127.9	114.0	118.9	4.9	4.3%	
314	Kundenzufriedenheit (%)	n.e.	n.e.	80	n.e.			

n.e. nicht erhoben

**Produktgruppe: 4. Konkurse**

Produkte: Konkurse

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>41</b>	<b>Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung der Konkursämter und Erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessenen kurzen Frist.</b>							
411	Verfahrensdauer (Monate)	17.0	10.0	24.0	15.0	-9.0	-37.5%	☺
412	Kostendeckungsgrad (%)	65.7	57.5	46.0	38.6	-7.4	-16.1%	☹

**Produktgruppe: 5. Handelsregister**

Produkte: Handelsregister

Berichtsjahr 2007

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		Bew.
						absolut	in %	
<b>51</b>	<b>Rechtlich einwandfreie und effiziente Führung des kantonalen Handelsregisteramtes und Erbringen der von der Kundschaft beanspruchten Leistungen in hoher Qualität und innert einer angemessenen kurzen Frist.</b>							
511	Wartezeit Eintragungen (Tage)	1.0	1.0	3.0	1.0	-2.0	-66.7%	☺
512	Rückweisungen des eidg. Handelsregisteramtes (%)	0.2	0.0	1.0	0.0	-1.0	-100.0%	☹
513	Kostendeckungsgrad (%)	136.3	122.0	120.8	121.4	0.6	0.5%	
514	Kundenzufriedenheit (%)	n.e.	n.e.	80	n.e.			

n.e. nicht erhoben

**Abweichungsbegründungen zu den Leistungen**

- 311 Die Wartezeit Zahlungsbefehle (Tage) wird seit 2006 mit der neu eingeführten Software BEA-NT ermittelt. Vorher wurden nur Arbeitstage für die Berechnung berücksichtigt, neu werden Wochenenden und Feiertage mitgezählt, was zu höheren Werten führt.
- 314 Die Kundenzufriedenheitsumfrage war nach dem heutigen Konzept nicht machbar. Die Machbarkeit soll aber mit einem neuen Konzept überprüft werden.
- 412 Beim Konkursamt hat ein Vergleich in einem Fall zu einer Schadenersatzzahlung und zu Abschreibungen im Umfang von rund 127 kFr. Geführt. Zudem liegt der durchschnittliche Erlös pro Fall markant tiefer als geplant.
- 514 Die Kundenzufriedenheitsumfrage war nach dem heutigen Konzept nicht machbar. Die Machbarkeit soll aber mit einem neuen Konzept überprüft werden.

**Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**3. Finanzen**

**3.1 Globalbudget**

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007						Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in KFr.	in %	
Aufwand	23'543	25'316	24'940	25'138	198	0.8%	
- Ertrag	-32'363	-33'325	-32'720	-32'697	23	-0.1%	
Saldo beeinflussb. int. Leistungsverr. (BIL)	1'790	1'435	2'077	1'804	-273	-13.1%	
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>-7'030</b>	<b>-6'574</b>	<b>-5'703</b>	<b>-5'755</b>	<b>-52</b>	<b>0.9%</b>	

**3.2 Produktgruppenergebnisse Erfolgsrechnung**

Beträge in Fr. 1'000.-	Berichtsjahr 2007						Bew.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in KFr.	in %	
Übrige nicht beeinflussbare int. Verrechnungen	590	553	494	436	-58	-11.7%	
Overheadkosten	1'236	1'180	1'155	1'154	-1	-0.1%	
Sachliche Abgrenzungen	1'939	1'865	2'176	2'176	0	0.0%	
<b>Produktgruppenergebnisse Total</b>							
Kosten	29'097	30'350	30'841	30'707	-134	-0.4%	
- Erlöse	-32'362	-33'325	-32'719	-32'697	22	-0.1%	
<b>Saldo</b>	<b>-3'265</b>	<b>-2'975</b>	<b>-1'878</b>	<b>-1'990</b>	<b>-112</b>	<b>6.0%</b>	
<b>1 Grundbuch</b>							
Kosten	9'702	10'098	9'928	9'943	15	0.2%	
- Erlös	-11'632	-11'709	-12'467	-12'180	287	-2.3%	
<b>Saldo</b>	<b>-1'930</b>	<b>-1'611</b>	<b>-2'539</b>	<b>-2'237</b>	<b>302</b>	<b>-11.9%</b>	
<b>2 Güter- und Erbrecht</b>							
Kosten	5'519	5'849	5'853	5'490	-363	-6.2%	
- Erlös	-5'493	-5'348	-5'571	-4'757	814	-14.6%	⊖
<b>Saldo</b>	<b>26</b>	<b>501</b>	<b>282</b>	<b>733</b>	<b>451</b>	<b>159.9%</b>	
<b>3 Betreibungen</b>							
Kosten	9'771	10'306	10'830	11'055	225	2.1%	
- Erlös	-11'765	-13'180	-11'870	-13'147	-1'277	10.8%	⊕
<b>Saldo</b>	<b>-1'994</b>	<b>-2'874</b>	<b>-1'040</b>	<b>-2'092</b>	<b>-1'052</b>	<b>101.2%</b>	
<b>4 Konkurse</b>							
Kosten	3'007	2'959	3'063	3'031	-32	-1.0%	
- Erlös	-1'975	-1'700	-1'401	-1'171	230	-16.4%	⊖
<b>Saldo</b>	<b>1'032</b>	<b>1'259</b>	<b>1'662</b>	<b>1'860</b>	<b>198</b>	<b>11.9%</b>	
<b>5 Handelsregister</b>							
Kosten	1'098	1'138	1'167	1'188	21	1.8%	
- Erlös	-1'497	-1'388	-1'410	-1'442	-32	2.3%	
<b>Saldo</b>	<b>-399</b>	<b>-250</b>	<b>-243</b>	<b>-254</b>	<b>-11</b>	<b>4.5%</b>	

**Abweichungsbegründungen**

2 Es wurden weniger Erbschaftsgeschäfte erledigt als geplant und der durchschnittliche Erlös pro Fall liegt unter den Erwartungen.

4 Beim Konkursamt hat ein Vergleich in einem Fall zu einer Schadenersatzzahlung und zu Abschreibungen im Umfang von rund 127 kFr. geführt. Zudem liegt der durchschnittliche Erlös pro Fall markant tiefer als geplant.

**4. Finanzströme ausserhalb des Globalbudgets**

in 1'000 Franken	Berichtsjahr 2007						Bem.
	RE 05	RE 06	VA 07	RE 07	Abweichung		
					in Fr.	in %	
Unter Finanzströme sind Kantonsbeiträge und Einnahmen wie Steuern, Monopolabgaben, etc. aufzuführen die nicht Teil des Globalbudgets sind.							

**Amtschreiberei-Dienstleistungen**

**5. Statistische Messgrössen**

	Einheit	IST 05	IST 06	Berichtsjahr 2007		Abweichung		Bem
				Soll 07	IST 07	absolut	in %	
<b>Leistungsdaten aus GB-Vorlage</b>								
1.1 Handänderungen	Anz.	3'454	3'331	3'300	3'437	137	4.2%	
1.2 Dienstbarkeiten	Anz.	617	526	600	553	-47	-7.8%	
1.3 Pfandverträge	Anz.	4'175	3'995	4'300	3'706	-594	-13.8%	
2.1 Erbschaftsinventare	Anz.	1'695	1'775	1'800	1'599	-201	-11.2%	
3.1 Zahlungsbefehle	Anz.	93'766	101'587	92'000	96'427	4'427	4.8%	
3.2 Pfändungen	Anz.	49'751	50'978	45'000	56'956	11'956	26.6%	
3.3 Verwertungen	Anz.	23'256	22'129	21'000	21'667	667	3.2%	
4.1 Konkursöffnungen	Anz.	332	356	350	368	18	5.1%	
5.1 Anz. Firmen	Anz.	13'788	12'749	14'000	12'880	-1'120	-8.0%	
5.2 Hreg-Eintragungen	Anz.	4'571	5'013	5'000	4'629	-371	-7.4%	
<b>Finanzdaten aus GB-Vorlagen</b>								
1.1 Kaufpreis	Mio.Fr.	1'556	1'548	1'200	1'713	513	42.8%	

**6. Personaldaten**

**6.1 Personalbestand**

	Stand 31.12.2005	Stand 31.12.2006	Jahresziel	Stand 31.12.07	Abweichung		Bew.
					in Stellen	in %	
<b>6.2 Personalkennzahlen</b> Gemäss RRB Nr. 2638 vom 17. Dezember 2002							
Berechnungsgrundlage Sollarbeitszeit bei einem 100%-Pensum: 8.53 Std. pro Tag, 246 Arbeitstage, 2'100 Stunden pro Jahr							
1. Fluktuation in Pensen							
Personalabgänge, welche durch Personalzugänge ersetzt werden (in Pensen).			5.0%	3.9%	11.7 Pensen	6.6%	
2. Krankheitsabsenzen			2.7%	2.0%	1347 Tage	3.1%	
Krankheit oder Unfall, welche pensenbezogen 1 Tag oder länger dauern.							
3. Ausbezahlte Überstunden			0.0%	0.0%	0 Stunden	0.0%	
Effektiv ausbezahlte Überstunden und Zusatzstunden.							
4. Aus-/Weiterbildung			0.9%	1.2%	630 Tage	1.4%	
Aus-, Fort- und Weiterbildung, welche 1/2 Arbeitstag oder länger dauern.							

**Bemerkungen zu den Personaldaten**

1 Die Bildung grösserer Organisationseinheiten hat zu einer Reduktion der Anzahl Lernender geführt. Kleinere Organisationseinheiten weisen tendenziell einen grösseren Anteil an Lernenden auf.

## Amtschreiberei-Dienstleistungen

### 7. Verbesserungsmassnahmen

Ziel der Massnahme und Bezug zur Abweichung	Termin der Umsetzung	Ist-Resultat und erzielte Wirkung
Reduktion des Kostendeckungsgrades auf durchschnittlich 110%	31. Dez 07	Mit durchschnittlich 106.5 % ist das Ziel erreicht.
Reorganisation Betriebsamt Olten-Gösgen	31. Dez 08	Erste Verbesserungsmassnahmen sind realisiert.
Zusammenlegung der Abteilungen Grundbuch und Notariat Amtschreiberei Region Solothurn	1. Apr 07	Die Zusammenlegung ist organisatorisch und räumlich vollzogen und hat die erwartete Effizienzsteigerung und eine Reduktion der Mietkosten gebracht.
Verbesserung der Planbarkeit der Erlöse und Harmonisierung der Verrechnungspraxis aller Amtschreibereien (Voranalyse und Machbarkeitsstudien)	31. Dez 07	Massnahmen noch in Arbeit.
Ausbau Managementsystem (Standardprozesse definiert + Entscheid über eine allfällige ISO-Zertifizierung)	31. Dez 07	Massnahmen noch in Arbeit.
Neues Konzept zur Erhebung der Kundenzufriedenheit	31. Dez 08	

### 8. Verpflichtungskredit und Reserven

#### 8.1 Ausserordentliche Ausgaben grösser Fr. 10'000.- zu Lasten des Globalbudgets.

	Betrag in Fr.
Nachzahlung der jahrelang falsch berechneten Teuerung an Weibel	31'548
Anschaffung einer leistungsfähigen Frankiermaschine für das "Zürichhaus" in Solothurn	22'954
Schadenersatzleistung und Abschreibung in einem Konkursfall	126'679
Rückwirkende Neueinstufungen bei Amtschreibern	86'985

#### 8.2 Verpflichtungskredit 2005-2007 in Fr.

**-21'488'100**

Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem
Stand Reserven per 31. Dez 04				0	7'158'000	
Reservenübertrag 1. Jan 05				0	3'579'000	
Reservenverzicht 2005					-1'000'000	
2005	-7'920'700	-8'421'000	-7'029'600		-1'391'000	1
Reservenverzicht 2006					-800'000	
2006	-7'158'700	-6'937'621	-6'574'553		-363'000	
2007	-6'408'700	-5'703'503	-5'754'694		41'000	
<b>Total</b>	<b>-21'488'100</b>	<b>-21'062'124</b>	<b>-19'358'847</b>	<b>0</b>	<b>66'000</b>	

#### Bemerkungen Verpflichtungskredit

1 Im Voranschlag 2005 ist eine budgetierte Reserveauflösung von Fr. 500'000.-- enthalten.

#### 8.3 Antrag auf Reservezuweisung bzw. -bezug

Hiermit beantragen wir eine **Reservenzuweisung** in nicht zweckgebundene Reserven von Fr. **41'000.-**  
Für unvorhergesehene Mehrausgaben oder Mindereinnahmen in den kommenden Jahren.

In die neue Globalbudgetperiode werden 50% der nicht zweckgebundenen Reserven übertragen von Fr. **33'000.-**