

Verzeichnis der Sammelnachtrags- und Zusatzkredite 2014

1. Nachtragskredite Erfolgsrechnung ausserhalb Globalbudgets

		Kompetenz für Kreditbewilligung	
		Regierungsrat	Kantonsrat
		[Beträge in Fr.]	
60	BAU- UND JUSTIZDEPARTEMENT		
6045	<u>Wasserwirtschaft</u>		
Das Profitcenter Wasserwirtschaft GWBA schliesst mit einem Mehrertrag gegenüber dem Voranschlag 2014 von Fr. 456'870 ab. Nachtragskredite sind für folgende Kostenarten nötig:			
3130000	Dienstleistungen und Honorare (Kredit im VA 2014: Fr. 255'000) Strategische Gewässerplanung Kanton Solothurn zu Lasten der bei weitem nicht ausgeschöpften KoA 3632000 Beiträge an Gemeinden (-1,5 Mio. Fr.).	236'051	
3130012	Grenzbereinigungen und Vermarchungen (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Landkauf zur Bereinigung des Gewässerraums Aare, Wolfwil, im Rahmen der strategischen Wasserplanung, ausserhalb der Perimeter der Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte, zu Lasten der bei weitem nicht ausgeschöpften KoA 3632000 Beiträge an Gemeinden (-1,5 Mio. Fr.).		400'000
3660200	Abschreibungen IB Gemeinden und Gemeinde Zweckverbände (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Entgegen dem Budget wurden 2014 noch Beiträge an Gemeinden als zu 100%-abzuschreibende Investitionsbeiträge an Gemeinden statt zu Lasten der bei weitem nicht ausgeschöpften KoA 3632000 Beiträge an Gemeinden (-1,5 Mio. Fr.) verbucht.	199'830	
6111	<u>STAWA Finanzgrössen</u>		
3130010	Prozedurkosten (Kredit im VA 2014: Fr. 340'000) Die Budgetierung erfolgt aufgrund von Vorjahreszahlen. Die Anzeigen haben 2014 massiv zugenommen, deshalb liegen die entsprechenden Aufwandpositionen deutlich über dem Budget. Mit den Mehrerträgen von über 0,5 Mio. Fr. bei den Bussen und Geldstrafen sind die Mehraufwendungen mehr als gedeckt.	237'973	
3199009	Honorare für amtliche Verteidigung (Kredit im VA 2014: Fr. 400'000) Gleiche Begründung wie KoA 3130010.	110'691	
64	FINANZDEPARTEMENT		
6418	<u>Zinsendienst</u>		
3420000	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten (Kredit im VA 2014: Fr. 900'000) Bei der im Geschäftsjahr abgeschlossenen Kapitalmarkttransaktion sind höhere Kommissionen angefallen als geplant. Insbesondere die Agio und Disagio sind nicht planbar.		1'963'477
6419	<u>Abschreibungen/Rückstellungen/Buchgewinne</u>		
3181000	Abschreibungen Debitorenguthaben (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Es handelt sich um die Wertberichtigung einer Forderung. Vorsorglich wird ein Delkredere gebildet.	144'786	

Kompetenz für Kreditbewilligung	
Regierungsrat	Kantonsrat
	[Beträge in Fr.]
3440000 Wertberichtigung Finanzanlagen Finanzvermögen (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Wegen schlechtem Geschäftsgang verloren die Alpiq-Aktien erneut massiv an Wert. Da dieser Verlust wesentlich ist, musste eine Neubewertung vorgenommen werden	39'581'750
3650400 Abschreibungen Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Da die beiden Beteiligungen BLS (Bern-Lötschberg-Simplon Bahn) und BSG (Bielersee Schffahrtsgesellschaft) an Marktwert verloren, wurden sie in unserer Bilanz ebenfalls korrigiert und abgeschrieben.	373'446
<u>6432 Kantonale Steuern</u> 3181005 Abschreibungen Staatssteuern nat. Personen (Kredit im VA 2014: Fr. 14'500'000) Aufgrund der gegenwärtigen Wirtschaftslage haben die Zahlungsschwierigkeiten bei einer Vielzahl von Steuerpflichtigen überdurchschnittlich zugenommen. Dieser Umstand sowie einzelne grössere Verluste aus alten Steuerperioden führten zu entsprechend höheren Abschreibungen als zum Zeitpunkt der Budgetierung davon ausgegangen werden konnte.	1'768'882
<u>6443 AIO Abschreibungen</u> 3300600 Abschreibungen Informatik (Kredit im VA 2014: Fr. 0) Höhere Abschreibung Informatik (Hardware), dem gegenüber steht eine tiefere Abschreibung auf dem KoA 3300620 (Abschr. Betriebssysteme).	164'434
66 DEPARTEMENT DES INNEREN <u>6679 Kostgelder Straf- und Massnahmenvollzug</u> 3612003 Kostgelder Strafvollzug (Kredit im VA 2014: Fr. 5'190'000) Zunahme von Vollzugstagen bei unbedingten Freiheitsstrafen; schweizweite Entwicklung weg vom offenen zum geschlossenen Vollzug. 3612005 Kostgelder Massnahmenvollzug (Kredit im VA 2014: Fr. 6'500'000) Die Entwicklung der Massnahmenkosten ist tendenziell steigend. Zudem haben im Berichtsjahr betreuungsintensive Einzelfälle grosse Kosten verursacht.	521'165 1'910'894
70 GERICHTE <u>7100 Gerichte (Bussen, Abschreibungen)</u> 3199009 Honorare für amtliche Verteidigung (Kredit im VA 2014: Fr. 1'341'430) Der Umfang an Honoraren für amtliche Verteidiger hängt vom Prozessanfall und von der Komplexität der Fälle ab und ist damit schwierig planbar.	356'010
Total Nachtragskredite Erfolgsrechnung ausserhalb Globalbudgets	1'093'765 46'875'624

Kompetenz für Kreditbewilligung	
Regierungsrat	Kantonsrat
	[Beträge in Fr.]

2. Nachtragskredite Investitionsrechnung

68 VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT

6810 Amt für Wirtschaft und Arbeit

(Kredit im VA 2014: Fr. 900'000)

Im Jahr 2014 wurde für die Seilbahn Weissenstein AG ein Darlehen in Höhe von Fr. 3'000'000 gesprochen. Für die Umsetzung der Neuen Regionalpolitik 2012-2015 stehen Darlehensbeiträge in Höhe von Fr. 3'000'000 zur Verfügung (RRB 2012/149). Davon wurden bis zum Darlehen für die Seilbahn Weissenstein AG keine Mittel verwendet. Abzüglich der Rückzahlungstranche der Internationalen Schule Kanton Solothurn (ISSO) von Fr. 13'300 muss ein Nachtragskredit von Fr. 2'086'700 beantragt werden.

2'086'700

Total Nachtragskredite Investitionsrechnung

2'086'700

3. Nachtragskredite Globalbudgets; Erhöhung Jahrestranche 2014

60 BAU- UND JUSTIZDEPARTEMENT

667 Administrative und technische Verkehrssicherheit

(Kredit im VA 2014: Fr. -2'238'538)

Im Jahr 2014 konnten die Vorgaben nicht erreicht werden, da die Erträge stagnierten. Durch den Rückgang an ausgestellten Fahrzeugausweisen, Führerausweisen im Kreditkartenformat und praktischen Führerprüfungen wurden weniger Einnahmen generiert. Vakanzen bei den Experten wirkten sich ebenfalls negativ auf die Erträge bei den Fahrzeugprüfungen aus.

185'293

64 FINANZDEPARTEMENT

653 Amtschreiberei-Dienstleistungen

(Kredit im VA 2014: Fr. 9'840'000)

In der Produktgruppe Grundbuch lag der Erlös um über 2 Mio. Fr. unter den Erwartungen, was zumindest in diesem Ausmass völlig unerwartet ist. Die vorhandenen Reserven von Fr. 678'000 werden aufgelöst, was aber nicht ganz ausreicht um die Differenz beim Globalbudgetsaldo aufzufangen.

883'000

Total Nachtragskredite Globalbudgets; Erhöhung Jahrestranche 2014

185'293

883'000

4. Zusatzkredite Globalbudgets

64 FINANZDEPARTEMENT

6420 Steuerwesen

Verpflichtungskredit 2012-2014: Fr. 42'915'000

Das Globalbudget bezüglich Ertrag wurde erfüllt. Aufwandseitig wurden folgende Positionen nicht budgetiert:

- Nötige Abgrenzungen GLAZ/Überzeit/Ferien (Fr. 70'000)
- Vom KSTA zu übernehmende Informatikaufwendungen für Dienstleistungen und Honorare (Fr. 59'000 für Studie "Nach-Ines")
- Betreuungsspesen (Fr. 47'000)

Zudem gab das KSTA Fr. 125'000 mehr aus für Bezugsprovisionen Quellensteuer. Dieser Posten ist abhängig von der Summe der erhobenen Quellensteuern.

247'978

		Kompetenz für Kreditbewilligung	
		Regierungsrat	Kantonsrat
			[Beträge in Fr.]
66	DEPARTEMENT DES INNEREN		
<u>668G</u>	<u>Polizei</u>		
Verpflichtungskredit 2012-2014: Fr. 221'045'800			1'601'465
Angliederung der Staatsgarage per 1. Januar 2013 gemäss RRB 2012/1526 vom 3.7.2013.			
Kosten für 2013 und 2014 je Fr. 1'000'725 = Fr. 2'001'450.			
Gemäss Schreiben AMB vom 29.7.2013 übernimmt die Polizei Aufgaben im Kantonalen Führungsstab im Umfang eines 100%-Pensums.			
Total Zusatzkredite Globalbudgets			1'849'443
<u>5. Überschreitung Bruttoentnahmen Spezialfinanzierungen</u>			
56	BEHÖRDEN / STAATSKANZLEI		
<u>5621</u>	<u>Berufliche Vorsorge Mitglieder Regierungsrat</u>	193'116	
(Kredit im VA 2014: Fr. 1'013'292)			
Im VA2014 noch nicht berücksichtigte höhere Anzahl Rentner ab August 2013 (drei abtretende Regierungsräte nach Abschluss Legislaturperiode 2009-2013). Im VA2015 wurde der Betrag entsprechend nach oben angepasst.			
60	BAU- und JUSTIZDEPARTEMENT		
<u>6043</u>	<u>Abwasserfonds</u>	136'708	
(Kredit im VA 2014: Fr. 1'500'000)			
Die Bruttoentnahme aus dem Abwasserfonds war in den letzten Jahren jeweils deutlich zu hoch budgetiert. Für den Voranschlag 2014 wurde die entsprechende Jahrestanche deshalb reduziert. Nach unserer Aufforderung gingen im 4. Quartal 2014 gleich mehrere berechnete Beitragsgesuche ein, die nach unserer Prüfung positiv beantwortet werden konnten. Die Beiträge wurden ohne Verzögerung noch 2014 ausbezahlt, was zu einer moderaten Überschreitung der budgetierten Bruttoentnahme aus dem Abwasserfonds führte.			
<u>6047</u>	<u>Deponienachsorgefonds</u>	6'612	
(Kredit im VA 2014: Fr. 244'000)			
Die Budgetierung erfolgte aufgrund des Vorjahreswertes. Höhere Vermögensverwaltungskosten geltend infolge des gestiegenen Fondsvermögens. Der Mehraufwand wurde durch die Mehrerträge aus den Abfallabgaben und dem Wertschriften-Portefeuille mehr als gedeckt.			
68	VOLKSWIRTSCHAFTSDEPARTEMENT		
<u>6854</u>	<u>Finanzausgleich Kirchgemeinden</u>		350'482
(Kredit im VA 2014: Fr. 10'990'000)			
Höhere Finanzausgleichszahlungen an die Kirchgemeinden und die Kantonalorganisationen/Synoden infolge höherer Finanzausgleichsteuer des Vorjahres sowie leicht höherer Verwaltungskosten.			
<u>6902/5</u>	<u>Jagd- und Fischereifonds</u>	34'318	
(Kredit im VA 2014: Fr. 1'149'325)			
Diverse kleinere Abweichungen.			
Total Überschreitung Bruttoentnahmen bei Spezialfinanzierungen		370'754	350'482

6. Durch Reservenbezüge vollständig gedeckte

Saldoüberschreitungen zu Globalbudgets

(in Kompetenz des Regierungsrates bewilligte Nachtragskredite,
für Kantonsrat zur Kenntnisnahme)

5615 Staatsdienstleistungen für den Kantonsrat
(Kredit im VA 2014: Fr. 711'700)

4'493

Der GB-Saldo beläuft sich auf Fr. 716'000, womit das Budget um Fr. 4'000 oder + 0,6 % überschritten wurde. Hauptgrund ist der höhere Personalaufwand durch zusätzliche eigene Personalressourcen für die Protokollierung der KR-Sessionsprotokolle; im Budget waren diese Leistungen noch als interne Verrechnungen seitens Staatskanzlei geplant, womit folglich in jenem Globalbudget in der RE2014 ein entsprechend geringerer Personalaufwand angefallen ist.

6270 Kultur und Sport
(Kredit im VA 2014: Fr. 6'900'096)

6'324

Die Sanierung der eingestürzten Stützmauer zum Orangerieparterre West wurde im April 2014 abgeschlossen. Die Kosten in Höhe von Fr. 198'567 wurden über die Betriebsrechnung Schloss Waldegg abgerechnet. Die Mehrkosten konnten grösstenteils über das Globalbudget Kultur und Sport aufgegangen werden.

634 Fachhochschulbildung
(Kredit im VA 2014: Fr. 38'118'000)

16'928

Nach Bezug des Campus Neubaus (2013) verringert sich der jährliche Standortbeitrag der Stadt Olten (nach 18 FHG, BGS 415.211), da sich die Stadt Olten an den Baukosten des Campus beteiligt hat.

**Total der durch Reservenbezüge vollständig gedeckten Saldoüberschreitungen zu
Globalbudgets**

27'745