

# ***Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2019 bis 2021***

Botschaft und Entwurf des Regierungsrates  
an den Kantonsrat von Solothurn  
vom 3. September 2018, RRB Nr. 2018/1397

## **Zuständiges Departement**

Finanzdepartement

## **Vorberatende Kommission(en)**

Finanzkommission

## Inhaltsverzeichnis

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

## Kurzfassung

Das vorliegende Globalbudget stellt die Ablösung des dreijährigen Globalbudgets „Finanzen und Statistik“ für das Amt für Finanzen, Verpflichtungskredit für die Jahre 2016 bis 2018 dar. Verglichen mit der Vorjahresperiode sind einige organisatorische und/oder leistungsmässige Veränderungen eingetreten. Nach dem Projekt SAP Redesign und der Rückführung des SAP HR zum Standard hat das SAP Kompetenzzentrum mehr Aufgaben und Verantwortung. Das Supportbudget, welches bis anhin im AIO verwaltet wurde, wird neu dem Amt für Finanzen (AFIN) zugewiesen. Aus diesem Grund wird für das Kompetenzzentrum SAP eine neue Produktgruppe im Globalbudget des AFIN errichtet (siehe RRB Nr. 2018/215 vom 20. Februar 2018; Festlegung der Strukturen der Globalbudgets ab 2019, Anträge an die zuständigen kantonsrätlichen Sachkommissionen). Ebenfalls soll in dieser Globalbudgetperiode die Kreditorenbuchhaltung des Kantons Solothurn schrittweise im AFIN zentralisiert werden.

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

Aufgrund der Erfahrungen und Erkenntnisse aus der Globalbudgetperiode 2016 - 2018 wurden ebenfalls sämtliche bestehenden Ziele, Indikatoren und statistischen Messgrössen der bestehenden Produktgruppen überprüft und falls notwendig, entsprechend angepasst und ergänzt.

### a) Globalbudget: „Finanzen und Statistik“

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

b) Verpflichtungskredit 2019 bis 2021

874'000 Franken



Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen nachfolgend Botschaft und Entwurf zum Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2019 bis 2021.

## **1. Einleitende Bemerkungen**

Das vorliegende Globalbudget stellt die Ablösung des dreijährigen Globalbudgets „Finanzen und Statistik“ für das Amt für Finanzen, Verpflichtungskredit für die Jahre 2016 bis 2018 dar.

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

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

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

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

Das Kompetenzzentrum SAP unterhält die Software SAP/R3 für alle Dienststellen des Kantons und andere SAP-Nutzer des kantonalen SAP-Systems. Es berät und schult die Anwender, verwaltet das Supportbudget und setzt Projekte um. Nach dem Projekt SAP Redesign und der Rückführung des SAP HR zum Standard hat das SAP Kompetenzzentrum mehr Aufgaben und Verantwortung. Das Supportbudget, welches bis anhin im AIO unterhalten wurde, wird aus diesem Grund neu dem AFIN zugewiesen. Es macht deshalb Sinn, für das Kompetenzzentrum SAP eine neue Produktgruppe im Globalbudget des AFIN zu errichten. In den nächsten Jahren sind folgende Projekte geplant: Datenaufbewahrung PS0, BW Business Warehouse (Reporting), Kreditorenworkflow, E-Rechnung sowie diverse Kleinprojekte (Schnittstellen und Ergänzungen).

Der Statistikdienst koordiniert die statistischen Aktivitäten des Kantons im Rahmen der Statistikkonferenz und pflegt den Kontakt mit dem Bund. Zudem betreut er das Statistikportal (statistik.so.ch) und die Datenplattform GERES (elektronischer Datenaustausch zwischen Einwohnern, Gemeinden, Kantons- und Bundesstellen).

Der Aufgabenbereich des Amtes deckt folgende Aufgabenfelder ab: Das Führen der Staatsbuchhaltung, das Betreiben des SAP-, des WoV- und des MwSt-Kompetenzzentrums, das Erstellen des Voranschlags und des Geschäftsberichtes, die Aktualisierung des Integrierten Aufgaben- und Finanzplanes sowie des Subventionsberichtes, die Beratung der kantonalen Dienststellen in allen Fragen der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Kosten-/Leistungsrechnung und der halbjährlichen Berichterstattung, die jährliche Überprüfung und Berichterstattung der Beteiligungsstrategie und der PCG-Richtlinien (Public Corporate Governance), die Liquiditätsbewirtschaftung und Beschaffung der mittel- und langfristigen Mittel (Asset&Liability-Manage-

ment), die Qualitätsprüfung der Globalbudgetvorlagen, das Erstellen von kantonalen und der Vollzug von Bundesstatistiken, die Betreuung des Statistikportals und der GERES-Applikation/Plattform (GemeindeRegisterSystem), das finanzielle Mitberichtsverfahren, das Verlustscheininkasso, das Rechtsinkasso, das Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege (URP), Vertretung in kantonalen und nationalen Arbeitsgruppen, Leitung des Controllerkreises und der Statistikkonferenz, NFA-Qualitätssicherungs-Arbeitsgruppe, Schweiz. Rechnungslegungsgremium SRS, Konferenz der deutschschweizerischen regionalstatistischen Ämter DRSA, Präsidium und Sekretariat der Fachgruppe für kantonale Finanzfragen (FkF) sowie die finanzpolitische Beratung des Departementsvorstehers.

Aufgrund der Erfahrungen und Erkenntnisse aus der Globalbudgetperiode 2016 - 2018 wurden sämtliche Ziele, Indikatoren und statistischen Messgrößen der bestehenden Produktgruppen überprüft und falls notwendig entsprechend angepasst und ergänzt.

## 2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates

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

<b>Integrierter Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2022</b>		Enthalten in Produktgruppen			
		1	2	3	4
<b>Nr</b>	<b>Massnahme</b>				
keine					

## 3. Leistungsauftrag und Saldovorgabe

### 3.1 Leistungserbringer

<b>Name Produktgruppe</b>	<b>Leistungserbringende Dienststelle</b>
1. Planung und Reporting	Amt für Finanzen - Abteilung Finanz- und Rechnungswesen - Abteilung Controllerdienst (und Statistik)
2. Finanz- und Controllerdienstleistungen	Amt für Finanzen - Abteilung Administration und Inkasso - Abteilung Finanz- und Rechnungswesen - Abteilung Controllerdienst und Statistik
3. Kompetenzzentrum SAP	Amt für Finanzen - Abteilung Finanz- und Rechnungswesen (Kompetenzzentrum SAP)
4. Statistik	Amt für Finanzen - Abteilung (Controllerdienst und) Statistik

## 3.2 Produktgruppen

### 3.2.1 Produktgruppe 1: Planung und Reporting

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

Produkte: IAFP, GB-Vorlagen, Budgetstruktur, Voranschlag, Geschäftsbericht, Quartals-/Semesterberichte, Finanz- und Rechnungswesen (inkl. Kreditorenworkflow), Beteiligungsreport, ALM-Report, WoV-Instrumente und Projekte

XX	Ziele		Ist16	Ist17	Soll18	Soll19	Soll20	Soll21
xxx	Indikatoren	Standard						
<b>11</b>	<b>Ordnungsgemässe Rechnungslegung gemäss den Grundsätzen des WoV-Gesetzes sicherstellen</b>							
111	Keine wesentlichen Feststellungen im Aufgabenbereich des AFIN im Revisionsbericht der Kantonalen Finanzkontrolle zum Geschäftsbericht	(-) Anz.	0	0	0	0	0	0
<b>12</b>	<b>Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfangenorientierte Entscheidungsgrundlagen über die Leistungen und Finanzen des Kantons erstellen</b>							
121	Zufriedenheit und Nutzen vom IAFP, Voranschlag, Semester- und Geschäftsbericht. Jährliche Beurteilung durch den Kantonsrat [Beurteilung "sehr zufrieden/zufrieden"]	(-) %	98	100	90	95	95	95
<b>Statistische Messgrößen</b>		Einheit	Ist16	Ist17	Plan18	Plan19	Plan20	Plan21
Budgetgenauigkeit vom Voranschlag zur Rechnung (Abw. zwischen budgetiertem und effektivem Aufwand in %)		Prozent	3.4	0.8	2.0			
ALM-Sitzungen		Anzahl	5	4	4			
S&P Rating [AA+ stabil = 100%]		Prozent	100	100	100			

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE16	RE17	VA18	Vergangene GB-Periode	Plan19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	960	907	1'019	2'885	1'290	1'380	1'470	4'140
Erlös	TCHF	-26	-4	-25	-54	-5	-5	-5	-14
Saldo	TCHF	934	903	994	2'831	1'286	1'376	1'466	4'127

**Bemerkungen:** Die geplante Zentralisierung der Kreditorenbuchhaltung sowie das Projektende von SAP Redesign (Ressourcenverschiebung aus der „alten“ Produktgruppe 2 „Finanz- / Controllerdienstleistungen und SAP“) führen zu einer Kostensteigerung in der Produktgruppe 1.

### 3.2.2 Produktgruppe 2: Finanz- und Controllerdienstleistungen

Beratung, Unterstützung und Schulung im Bereich Finanzen. Cash Management, Inkassowesen

Produkte: Mitberichte, Stellungnahmen, Vernehmlassungen, Mitarbeit in Kommissionen und Projekten, Eigene Projekte Finanzdienste, Cash Management, Fachspezifische Schulung/Beratung, Verlustscheinbewirtschaftung, Unentgeltliche Rechtspflege

XX	Ziele							
xxx	Indikatoren	Standard	Ist16	Ist17	Soll18	Soll19	Soll20	Soll21
<b>21</b>	<b>Kompetente und bedarfsgerechte Fachberatung (inkl. Ausbildung) aller Finanzverantwortlichen des Kantons gewährleisten</b>							
211	Zielerreichung, Termin- und Kosteneinhaltung bei Projekten unter der Leitung vom AFIN (gemäss Projektplan; Gesamtbeurteilung in %)	(-) %	90	90	90	90	90	90
<b>22</b>	<b>Bedarfsgerechte Ausbildungs- und Informationsveranstaltungen durchführen</b>							
221	Zufriedenheit der Teilnehmenden "(sehr) zufrieden"	(-) %	98	100	90	90	90	90
<b>23</b>	<b>Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen</b>							
231	Ertrag bei der Verlustscheinbearbeitung	(-) TCHF	2'788	3'057	2'100	2'400	2'500	2'600
232	Inkassoertrag Unentgeltliche Rechtspflege	(-) TCHF	501	539	529	498	529	490

Statistische Messgrössen		Einheit	Ist16	Ist17	Plan18	Plan19	Plan20	Plan21
Mitberichte, Vernehmlassungen, Beantwortung								
Parlamentarische Vorstösse								
	Anzahl		11	17				
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Verlustscheine								
	Anzahl		220'708	221'205				
Verlustscheinbearbeitung - Total Anzahl Schuldner								
	Anzahl							
Verlustscheinbearbeitung - Eröffnete Dossiers pro Jahr								
	Anzahl		1'455	1'337				
Verlustscheinbearbeitung - Überprüfte Kunden pro Jahr								
	Anzahl		9'695	9'805				
Verlustscheinbearbeitung - Gesamtbestand in Mio. Fr.								
	MCHF							
URP - Eröffnete Dossiers pro Jahr (Rechnung)								
	Anzahl							
URP - Neu überprüfte Kunden pro Jahr (ohne Rechnung)								
	Anzahl							
Verhältnis Vermögensertrag/Zinsaufwand								
	Verhältnis		0.1	0.4				
Durchschnittl. Zinssatz der Vermögensanlagen kurzfr.								
	Prozent		0.00	0.00				
Anzahl betreute ePBN-User								
	Anzahl		50	50				
Anzahl durchgeführte Schulungen								
	Anzahl		1	2				

**Bemerkungen:** URP: Nach der ersten Überprüfung werden diejenigen Dossiers, welche noch nicht verjährt sind, im 2-Jahresrhythmus insgesamt noch zweimal geprüft.

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE16	RE17	VA18	Vergangene GB-Periode	Plan19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	2'265	2'425	2'348	7'038	1'293	1'293	1'293	3'879
Erlös	TCHF	-3'293	-3'601	-2'639	-9'534	-2'903	-3'034	-3'095	-9'031
Saldo	TCHF	-1'029	-1'176	-291	-2'495	-1'610	-1'741	-1'802	-5'152

**Bemerkungen:** Die Zahlen der Jahre 2016 - 2018 umfassen die „alte“ Produktgruppe 2 „Finanz- / Controllerdienstleistungen und SAP“. Ab 2019 sind die SAP-Dienstleistungen in der neuen separaten Produktgruppe 3 „Kompetenzentrum SAP“ aufgeführt.

### 3.2.3 Produktegruppe 3: Kompetenzzentrum SAP

Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP Systems. Bewirtschaftung des Supportbudgets. Organisation und Koordination der externen Supportunterstützung für alle SAP-Module. Umsetzen von SAP-Projekten.

Produkte: SAP-Systembetreuung, Benutzer-Support/-Schulung/-Beratung

XX	Ziele		Ist16	Ist17	Soll18	Soll19	Soll20	Soll21
xxx	Indikatoren	Standard						
<b>31</b>	<b>Benutzerfreundliche Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems</b>							
311	Anzahl zurückgewiesene CR (Änderungsanträge)	(-) Anz.				5	5	5
312	Zufriedenheit der Teilnehmer an SAP-Schulungen	(-) %				90	90	90
<b>32</b>	<b>Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets</b>							
321	Externe Supportkosten	(-) TCHF				150	125	100
322	Anzahl Supportfälle mit externer Unterstützung	(-) Anz.				20	18	15
<b>33</b>	<b>Fristgerechte Umsetzung von SAP-Projekten sicherstellen</b>							
331	Zielerreichung der geplanten SAP-Projekte	(-) %				90	90	90

Statistische Messgrößen		Einheit	Ist16	Ist17	Plan18	Plan19	Plan20	Plan21
Anzahl durchgeführte CR (Änderungsanträge)		Anzahl						
Anzahl durchgeführte SAP-Schulungen		Anzahl						
Anzahl betreute SAP-User		Anzahl				310		

**Bemerkungen:** 311 Können gewünschte Änderungsanträge ohne Modifikation des SAP Standards nicht durchgeführt werden, müssen diese zurückgewiesen werden. Das Ziel ist der ausgelieferte SAP Standard zu bewahren.  
321 Externe Supportkosten bis 2018 im Budget des AIO  
322 Anzahl Supportfälle mit externer Unterstützung bis 2017 ohne HR-Supportfälle

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE16	RE17	VA18	Vergangene GB-Periode	Plan19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF				0	1'043	1'018	993	3'054
Erlös	TCHF				0	0	0	0	0
Saldo	TCHF				0	1'043	1'018	993	3'054

**Bemerkungen:** Die Zahlen der Jahre 2016 - 2018 der SAP-Dienstleistungen sind noch in der Produktgruppe 2 „Finanz- und Controllerdienstleistungen“ enthalten.

### 3.2.4 Produktegruppe 4: Statistik

Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen. Publikationen „Kanton Solothurn in Zahlen“ und „Wohnbevölkerung“ alljährlich herausgeben. Fachlicher Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien.

Produkte: Statistik, Personenregister

XX	Ziele		Ist16	Ist17	Soll18	Soll19	Soll20	Soll21
xxx	Indikatoren	Standard						
<b>41</b>	<b>Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen</b>							
411	Publikation "Kanton Solothurn in Zahlen"	Anzahl				<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
412	Publikation "Wohnbevölkerung"	Anzahl				<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
413	Durchführen von Statistikkonferenzen	(-) Anz.	2	2	2	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>42</b>	<b>Fachlichen Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien gewährleisten</b>							
421	Fristeinhaltung RegH [eingehaltene in % aller Termine]	(-) %	100	100	100	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
422	Qualitätsanforderungen RegH [Anzahl Abweichungen]	(-) Anz.	1	2	0	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Statistische Messgrössen		Einheit	Ist16	Ist17	Plan18	Plan19	Plan20	Plan21
Anzahl eindeutige Besucher auf dem Statistikportal		Anzahl	10'367	11'035				
Anzahl abonnierte "Kanton Solothurn in Zahlen"		Anzahl	3'791	4'004				
Anzahl Kunden von BEVO-Produkten		Anzahl	360	365				
GERES: Angeschlossene Dienststellen (Rollen)		Anzahl	14	23				
GERES: Angeschlossene Benutzer		Anzahl	660	737				
GERES: Weitergeleitete Meldungen (in Tausend)		Anzahl	0	170				

Produktgruppenergebnis	Einheit	RE16	RE17	VA18	Vergangene GB-Periode	Plan19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Kosten	TCHF	410	382	417	1'209	409	409	409	1'227
Erlös	TCHF	-3	-4	-3	-10	-3	-3	-3	-9
Saldo	TCHF	407	378	414	1'199	406	406	406	1'218

**Bemerkungen:** Die Produktegruppe 4 „Statistik“ der GB-Periode 2019 - 2021 entspricht der „alten“ Produktegruppe 3 „Statistik“ in der GB-Periode 2016 - 2018.

### 3.3 Saldovorgabe und Verpflichtungskredit

#### Saldovorgabe

	Einheit	RE16	RE17	VA18	Vergangene GB-Periode	VA19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Aufwand	TCHF	2'757	2'880	2'893	8'530	3'244	3'309	3'374	9'927
Ertrag	TCHF	-3'322	-3'609	-2'667	-9'598	-2'910	-3'041	-3'102	-9'053
<b>Globalbudgetsaldo</b>	<b>TCHF</b>	<b>-565</b>	<b>-729</b>	<b>226</b>	<b>-1'068</b>	<b>334</b>	<b>268</b>	<b>272</b>	<b>874</b>
Saldo der internen Verrechnungen	TCHF	877	834	892	2'603	791	791	791	2'372
<b>Produktgruppenergebnis Total</b>									
Kosten	TCHF	3'634	3'714	3'785	11'133	4'035	4'100	4'165	12'300
Erlös	TCHF	-3'322	-3'609	-2'667	-9'598	-2'910	-3'041	-3'102	-9'053
Saldo	TCHF	312	105	1'118	1'535	1'125	1'059	1'063	3'247
<b>1 Planung und Reporting</b>									
Kosten	TCHF	960	907	1'019	2'885	1'290	1'380	1'470	4'140
Erlös	TCHF	-26	-4	-25	-54	-5	-5	-5	-14
Saldo	TCHF	934	903	994	2'831	1'286	1'376	1'466	4'127
<b>2 Finanz- und Controllerdienstleistungen</b>									
Kosten	TCHF	2'265	2'425	2'348	7'038	1'293	1'293	1'293	3'879
Erlös	TCHF	-3'293	-3'601	-2'639	-9'534	-2'903	-3'034	-3'095	-9'031
Saldo	TCHF	-1'029	-1'176	-291	-2'495	-1'610	-1'741	-1'802	-5'152
<b>3 Kompetenzzentrum SAP</b>									
Kosten	TCHF				0	1'043	1'018	993	3'054
Erlös	TCHF				0	0	0	0	0
Saldo	TCHF				0	1'043	1'018	993	3'054
<b>4 Statistik</b>									
Kosten	TCHF	410	382	417	1'209	409	409	409	1'227
Erlös	TCHF	-3	-4	-3	-10	-3	-3	-3	-9
Saldo	TCHF	407	378	414	1'199	406	406	406	1'218

#### Verpflichtungskredit

		Schweizer Franken	2019	2020	2021	Total
Globalbudget	Verpflichtungskredit		334'000	268'000	272'000	874'000
	Zusatzkredit					
	<b>Total</b>		<b>334'000</b>	<b>268'000</b>	<b>272'000</b>	<b>874'000</b>

### 3.4 Personal

Anzahl Pensen / Stellenprozent	Stand per 31. Dez.	IST16	IST17	Plan18	Vergangene GB-Periode	Plan19	Plan20	Plan21	Aktuelle GB-Periode
Pensen Mitarbeitende		17.6	18.3	17.3	53.2	18.4	19.4	20.4	58.2
Anzahl Mitarbeitende		21	22	21	64	22	23	24	69
Anzahl Lernende		2	2	2	6	2	2	2	6

Die notwendige Pensenerhöhung aufgrund der schrittweisen Zentralisierung der Kreditorenbuchhaltung des Kantons Solothurn im Amt für Finanzen ist in den Zahlen 2019 – 2021 berücksichtigt (2019: +1, 2020: +2, 2021: +3). Dies wird jedoch mindestens zu entsprechenden freien Ressourcen in den dezentralen Dienststellen führen.

### 3.5 Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur laufenden Globalbudgetperiode

#### 3.5.1 Veränderungen im Leistungsauftrag

Gegenüber der letzten Globalbudgetperiode hat sich der Leistungsauftrag verändert. Aufgrund der Übernahme des SAP-Supports vom AIO durch das Amt für Finanzen wurde eine neue zusätzliche Produktegruppe 3 „Kompetenzzentrum SAP“ hinzugefügt. Den Erfahrungen und Erkenntnissen der Globalbudgetperiode 2016 bis 2018 entsprechend wurden die Ziele, Indikatoren und statistischen Messgrößen der bestehenden Produktegruppen leicht angepasst und ergänzt.

Die Kreditorenbuchhaltung des Kantons Solothurn wird schrittweise zentralisiert. Alle Rechnungen sollen zentral eingescannt, vorerfasst und ohne Medienbrüche zur Prüfung und Genehmigung verteilt werden. Dazu wird ein Archiv für optische Rechnungen und ein Workflow im SAP aufgebaut. Das Projekt wird Ende 2018 gestartet. Die erste Phase wird im 2019 umgesetzt und das Projekt sollte bis im 2021 abgeschlossen sein (3 zusätzliche Mitarbeitende).

#### 3.5.2 Laufende Globalbudgetperiode

<b>Verpflichtungskredit GB-Periode 2016 bis 2018</b>	In Mio. CHF
Genehmigter Verpflichtungskredit gemäss SGB 0141/2015	<b>0.7</b>
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE16 + RE17 + VA18)	-1.1
<b>Zu begründende Differenz</b>	<b>-1.8</b>

<b>Begründung</b>	Detail	Total
<b>Total Ertrag</b>		<b>-1.8</b>
- Mehrerträge Verlostschein-Inkasso	1.8	
<b>Total</b>		<b>-1.8</b>

Mehrerträge beim Verlostschein-Inkasso in der Höhe von rund 1,8 Mio. Franken werden zu einer erfreulichen Unterschreitung des Verpflichtungskredites führen.

### 3.5.3 Neue Globalbudgetperiode

<b>Vergleich der laufenden und zukünftigen GB-Periode</b>	In Mio. CHF
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits 2016 bis 2018 (RE16 + RE17 + VA18)	-1.1
Beantragter Verpflichtungskredit 2019 bis 2021	0.9
<b>Zu begründende Differenz</b>	<b>2.0</b>

<b>Begründung</b>	Detail	Total
<b>Total Personalaufwand</b>		<b>1.1</b>
+ Personalaufwand (Kompetenzzentrum SAP)	0.5	
+ Personalaufwand (Kreditorenworkflow)	0.6	
<b>Total Sachaufwand</b>		<b>0.4</b>
+ Übernahme des SAP-Supportbudgets vom AIO (externe IT-Dienstleistungen)	0.4	
<b>Total Ertrag</b>		<b>0.5</b>
+ Mindererträge Verlustschein-Inkasso	0.5	
<b>Total</b>		<b>2.0</b>

Der Mehraufwand ist einerseits auf die Übernahme des SAP-Supports durch das Kompetenzzentrum SAP sowie der Zentralisierung der Kreditorenbuchhaltung des Kantons im Amt für Finanzen und andererseits auf die Anpassung der Erträge des Verlustschein-Inkasso an das prognostizierte Ergebnis des Jahres 2018 zurückzuführen.

## 4. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget

	Tausend Schweizer Franken	RE16	RE17	VA18	Plan19	Plan20	Plan21
<b>Finanzgrössen ausserhalb Globalbudget</b>							
P50302 Bundesanteile (Ertrag)		-378'818	-456'016	-450'213	-495'050	-510'541	-515'384
P50303 Vermögenserträge		-1'777	-1'954	-1'708	-1'685	-1'656	-1'638
P50304 Zinsendienst		11'221	11'295	12'301	12'002	14'082	16'332

Die Bundesanteile 2019 entsprechen dem Voranschlag 2019 (NFA-Ausgleichszahlungen der EFV vom 19. Juni 2018) und die Planzahlen 2020 und 2021 dem IAFP 2019 - 2022 (RRB Nr. 2018/522 vom 3. April 2018) inkl. der Berücksichtigung der neusten BAK-Zahlen „Prognosen 2019-2024 für den Ressourcenausgleich im Rahmen der NFA“ vom Mai 2018.

## 5. Rechtliches

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

**6. Antrag**

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

Im Namen des Regierungsrates

Roland Heim  
Landammann

Andreas Eng  
Staatsschreiber

## 7. **Beschlussesentwurf**

### **Globalbudget „Finanzen und Statistik“ für die Jahre 2019 bis 2021**

Der Kantonsrat von Solothurn, gestützt auf Artikel 74 Abs. 1 Bst. B und Abs. 2 der Kantonsverfassung vom 8. Juni 1986<sup>1</sup>, gestützt auf § 19 Abs. 1 und § 20 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Verwaltungsführung vom 3. September 2003 (WoV-G)<sup>2</sup>, nach Kenntnissnahme von Botschaft und Entwurf des Regierungsrates vom 3. September 2018 (RRB Nr. 2018/1397), beschliesst:

1. Für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ werden für die Jahre 2019 bis 2021 folgende Produktgruppen und Ziele festgelegt:
  - 1.1. Produktgruppe 1: Planung und Reporting
    - 1.1.1. Ordnungsgemässe Rechnungslegung gemäss den Grundsätzen des WoV-Gesetzes sicherstellen
    - 1.1.2. Verlässliche, gesetzeskonforme, zukunfts- und empfängerorientierte Entscheidungsgrundlagen über Leistungen und Finanzen des Kantons sicherstellen
  - 1.2. Produktgruppe 2: Finanz- und Controllerdienstleistungen
    - 1.2.1. Kompetente und bedarfsgerechte Fachberatung (inkl. Ausbildung) aller Finanzverantwortlichen des Kantons gewährleisten
    - 1.2.2. Bedarfsgerechte Ausbildungsveranstaltungen durchführen
    - 1.2.3. Rationelles, einheitliches und unverzügliches Rechtsinkasso, Verlustscheinbearbeitung und Inkasso der Unentgeltlichen Rechtspflege durchführen
  - 1.3. Produktgruppe 3: Kompetenzzentrum SAP
    - 1.3.1. Benutzerfreundliche Beratung, Schulung und Support im Bereich SAP für alle Dienststellen des Kantons und andere Nutzer des kantonalen SAP-Systems gewährleisten
    - 1.3.2. Optimale Bewirtschaftung des Supportbudgets
    - 1.3.3. Fristgerechte Umsetzung von SAP-Projekten sicherstellen
  - 1.4. Produktgruppe 4: Statistik
    - 1.4.1. Aufbereitung, Koordination und Diffusion von kantonalen und kommunalen Daten für alle Nutzergruppen gemäss Statistikstrategie sicherstellen
    - 1.4.2. Fachlichen Betrieb der kantonalen Datenplattform (Applikationsverantwortung Leistungsbezüger) und Vertretung des Kantons in zugehörigen Fachgremien gewährleisten
2. Für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ wird als Saldovorgabe für die Jahre 2019 bis 2021 ein Verpflichtungskredit von 874'000 Franken beschlossen.

<sup>1</sup> BGS 111.1

<sup>2</sup> BGS 115.1

3. Der Verpflichtungskredit für das Globalbudget „Finanzen und Statistik“ wird bei einer vom Regierungsrat beschlossenen Lohnanpassung gemäss § 17 des Gesamtarbeitsvertrages vom 25. Oktober 2004 (BGS 126.3; GAV) angepasst.
4. Der Regierungsrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Im Namen des Kantonsrates

Präsident

Ratssekretär

---

Dieser Beschluss unterliegt nicht dem Referendum.

---

**Verteiler KRB**

Finanzdepartement  
Amt für Finanzen  
Kantonale Finanzkontrolle  
Parlamentdienste