

**Finanzkommission**  
**Antrag**

Vom 28. November 2022

Nr. SGB 0155/2022

**Voranschlag 2023**

---

Ziffer 1. soll neu lauten:

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

Ziffer 2. soll neu lauten:

Der Voranschlag für das Jahr 2023 der Investitionsrechnung mit Gesamtausgaben von Fr. 114'135'000.--, Gesamteinnahmen von Fr. 12'873'092.-- und Nettoinvestitionen von Fr. 101'261'908.-- wird genehmigt.

Im Übrigen Zustimmung zum Beschlussesentwurf des Regierungsrats.

Für die Finanzkommission:

Präsident:                   Aktuarin:  
Matthias Borner           Beatrice Steinbrunner

**Sprecher/in der Kommission:** Matthias Borner

**Die Stellungnahme des Regierungsrats folgt später.**

# Beilage 1

## Finanzkennzahlen in der Übersicht

Eckdaten zum Voranschlag 2023

Stand 28. November 2022

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

## Beilage 2

### Budgetkorrekturen 2023 (SGB 0155/2022)

#### 1. Erfolgsrechnung

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

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

## 2. Investitionsrechnung

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

### 3. Verpflichtungskredite der Globalbudgets

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

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

\*\* vorbehältlich der Zustimmung des Kantonsrates

## Details zur Beilage 2: Einfluss Teuerung 2023 auf laufende Globalbudgets

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

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

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

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