

Verzeichnis der Sammelnachtrags- und Zusatzkredite 2022

1. Nachtragskredite Erfolgsrechnung ausserhalb Globalbudgets

Kompetenz für Kreditbewilligung	
Regierungsrat [Beträge in Fr.]	Kantonsrat [Beträge in Fr.]
3 Bau- und Justizdepartement	
<u>P30402 Kantonsstrassenbau</u>	
3300190 Abschreibungen Strassen (Kredit im VA 2022: Fr. 29'000'000)	2'222'004
Der gegenüber dem Voranschlag höhere Anlagewert hat zu entsprechend höheren Abschreibungen geführt. Der erwähnte Betrag wurde zu tief budgetiert.	
<u>P30405 Öffentlicher Verkehr</u>	
3630000 Beiträge an Bund (Kredit im VA 2022: Fr. 11'783'900)	758'860
Der Bund teilt den Kantonen jeweils im Februar mit, wie hoch die Beiträge in den Bahninfrastrukturfonds (BIF) für das Folgejahr sein werden. Dies dient der Abteilung öV als Basis für den Voranschlag. Die Schlussrechnung 2022 der BIF-Beiträge fiel nun höher aus als budgetiert, weil der Teuerungsindex des Fonds höher war als vom Bundesamt für Verkehr im Budget geschätzt.	
<u>P30503 Wasserwirtschaft</u>	
3130014 Bearbeiten von Altlasten (Kredit im VA 2022: Fr. 23'100'000)	509'160
Die Aufwände für die Sanierungen der Schiessanlagen waren 2022 höher als budgetiert.	
<u>P30802 Staatsanwaltschaft</u>	
3181001 Abschreibungen und Erlasse Strafverfahren (Kredit im VA 2022: Fr.2'450'000)	178'097
Die jährlich zu erwartende Summe der Abschreibungen und Erlasse Strafverfahren ist nur ungenau abschätzbar.	
4 Departement für Bildung und Kultur	
<u>P40104 Schulgelder</u>	
3611000 Schul- + Studiengelder (Kredit im VA 2022: Fr. 88'525'000)	888'810
Wegen mehr Studierenden nahmen die Kosten an Universitäten und Fachhochschulen 2022 zu. Aus diesem Grund resultiert ein Mehraufwand, welcher so nicht voraussehbar war.	
<u>P40208 Volksschulen</u>	
3632000 Staatsbeiträge Volksschule (Kredit im VA 2022: Fr.107'720'000)	1'814'141
Zunahme der Schülerzahlen (demographische Entwicklung und Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge). Der Staatsbeitrag an Schulträger wird mit zusätzlichen Schülerpauschalen (Fr. 1'014'000), mehr individuellen Lektionen (z.B. DaZ Fr. 792'000), mehr Entlastungslektionen für die Ausbildung Schulische Heilpädagogik (Fr. 105'000) und mehr ausserkantonale Schulgelder (Fr. 287'000) belastet sowie weniger Beiträge an PICTS (Fr. 384'000) entlastet.	
5 Finanzdepartement	
<u>P50304 Zinsendienst</u>	
3409003 Zinsen Spezialfinanzierungen, Fonds (Kredit im VA 2022: Fr. 0)	393'159
Die Schweiz. Nationalbank hat die Leitzinsen im 2022 um insgesamt 1.75% erhöht. Damit sind die Zinsen wieder positiv. In der Folge mussten wir auch die Fonds, Stiftungen und Legate wieder verzinsen.	
<u>P50402 Sozialversicherungen</u>	
3050000 Arbeitgeberbeitrag AHV/ALV (Kredit im VA 2022: Fr. 24'330'000)	762'466
Die Beiträge richten sich nach der Lohnsumme.	

Kompetenz für Kreditbewilligung

		Regierungsrat	Kantonsrat
<u>P50502</u>	<u>Kantonale Steuern</u>		
3499002	Rückerstattungsinsen (Kredit im VA 2022: Fr. 300'000)		712'370
Seit dem 01.01.2020 werden für zu viel in Rechnung gestellte und auch bezahlten Steuern ein Rückerstattungsins von 0.25 % gewährt. Bis 31.12.2019 wird dieser Sachverhalt mit 3.0 % verzinst. Im Jahr 2022 vorgenommene Veranlagungstätigkeiten und Fakturierungen der Steuerperioden 2019 und älter führen teilweise zu Rückerstattungsinsen, welche (bis 31.12.2019) korrekterweise mit 3.0 % verzinst werden. Diesem Sachverhalte wurde zum Zeitpunkt der Budgetierung zu wenig Beachtung geschenkt. Wir erachten einen Nachtragskredit als notwendig und unaufschiebbar.			
6	Departement des Innern		
<u>P60204</u>	<u>Spitalbehandlungen gemäss KVG</u>		
3634000	Beiträge öffentliche Unternehmen (Kredit im VA 2022: Fr. 320'600'000)		7'254'228
Zu tiefe Abgrenzungen 2021 und höhere Tarife der Spitäler führten zu Mehrkosten gegenüber dem Voranschlag.			
<u>P60313</u>	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>		
3637000	Beiträge private Haushalte (Kredit im VA 2022: Fr. 145'000'000)		7'137'180
Höhere Auszahlungen, u.a. durch Anstieg von Nachzahlungen (teilweise gedeckt durch Erträge in gleicher Sache).			
<u>P60316</u>	<u>Behinderung innerkantonal</u>		
3635000	Beiträge private Unternehmen (Kredit im VA 2022: Fr. 26'800'000)		881'974
Anstieg an Personen und Taxenanpassung bei zwei Institutionen.			
<u>P60317</u>	<u>Behinderung ausserkantonal</u>		
3635000	Beiträge private Unternehmen (Kredit im VA 2022: Fr. 7'300'000)		1'167'378
Anstieg an Personen.			
<u>P60319</u>	<u>Weitere Beiträge</u>		
3130000	Dienstleistungen und Honorare (Kredit im VA 2022: Fr. 180'000)	156'840	
Nicht budgetierte Verwaltungskosten für Überbrückungsrente für ältere Arbeitslose (an AKSO)			
<u>P60321</u>	<u>Regionalsozialhilfe</u>		
3130000	Dienstleistungen und Honorare (Kredit im VA 2022: Fr. 0)		419'000
Entschädigungen für Sozialregionen zur Abklärung der elterlichen Unterhaltspflicht bei ausserfamiliärer Unterbringung von Kindern (vgl. RRB Nr. 2022/1044).			
<u>P60324</u>	<u>Nothilfe</u>		
3632000	Beiträge an Gemeinden (Kredit im VA 2022: Fr. 300'000)	195'169	
Mehrausgaben bei der Ausrichtung der Nothilfe infolge Zunahme von Zuweisungen von Personen mit Negativ- und Nichteintretungsentscheid.			
<u>P60506</u>	<u>Justizvollzug</u>		
3612005	Kostgelder Massnahmenvollzug (Kredit im VA 2022: Fr. 8'000'000)		3'071'020
Mehr Einweisungen im Bereich Massnahmenvollzug als erwartet, dafür weniger Einweisungen in den anderen Haftregimen, wodurch im Gesamten weniger Ausgaben für Kostgelder getätigt worden sind als budgetiert.			

Kompetenz für Kreditbewilligung

		Regierungsrat	Kantonsrat
7	Volkswirtschaftsdepartement		
<u>P70204</u>	<u>Kantonsbeitrag AVIG</u>		
3630000	Beiträge an Bund (Kredit im VA 2022: Fr. 5'550'000)		806'099
Die Beiträge des Kantons an der Durchführung der öffentlichen Arbeitsvermittlung und den arbeitsmarktlichen Massnahmen sowie der Beteiligungen des Kantons an den Kosten für Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen nach Art. 59d AVIG sind im Jahr 2022, aufgrund der aktuellen Hochrechnung des SECO, höher ausgefallen.			
<u>P70510</u>	<u>Landwirtschaft</u>		
3660700	Abschreibungen IB private Haushalte (Kredit im VA 2022: Fr. 450'000)	217'500	
Wegen hoher Nachfrage nach Investitionsbeiträgen im Hochbau für Umweltmassnahmen (Füll- und Waschplätze, Rückbau bestehende Gebäude) wurden mehr Beiträge ausgerichtet als geplant. Deshalb waren auch die Abschreibungen entsprechend höher.			
8	Gerichte		
<u>P80601</u>	<u>Gerichte</u>		
3199006	Unentgeltliche Rechtspflege (Kredit im VA 2022: Fr. 2'500'000)		581'066
Die Auslagen der unentgeltlichen Rechtspflege werden von der unabhängigen Richterschaft festgesetzt. Ihre Höhe hängt vom Prozessanfall und -ausgang sowie von den jeweiligen Fallkonstellationen ab. Sie sind durch die Gerichtsverwaltung nicht steuerbar und auch nicht zuverlässig planbar.			
3199009	Honorar amtliche Verteidigung (Kredit im VA 2022: Fr. 1'900'000)		643'794
Die Honorare für amtliche Verteidigungen werden von der unabhängigen Richterschaft festgesetzt. Ihre Höhe hängt vom Prozessanfall und -ausgang sowie von den jeweiligen Fallkonstellationen ab. Beide Positionen sind durch die Gerichtsverwaltung nicht steuerbar und auch nicht zuverlässig planbar.			
Total Nachtragskredite Erfolgsrechnung ausserhalb Globalbudgets		747'606	30'022'708
<u>2. Nachtragskredite Investitionsrechnung</u>			
4	Departement für Bildung und Kultur		
<u>P40303</u>	<u>Kantonsschule Olten</u>		
(Kredit im VA 2022: Fr. 0)		83'768	
Aufgrund von Corona bedingten Lieferverzögerungen wurde ein Teil der Anschaffungen erst im 2022 ausgeliefert und nicht wie vorgesehen im 2021.			
<u>P40305</u>	<u>GIBS Grenchen</u>		
(Kredit im VA 2022: Fr. 0)		20'698	
Das Budget der im Geschäftsjahr 2022 geplanten Investitionen (Fr. 160'000.-) wurde auf dem Profit-Center GIBS Solothurn (P40304) eingestellt. Die tatsächlichen Ausgaben für die Informatik-Infrastruktur hat entgegen der Planung auch den Standort Grenchen betroffen. Die Unterschreitung um Fr. 35'277.45 im Profit-Center P40304 kompensiert die Mehrausgaben im Profitcenter P40305.			
Total Nachtragskredite Investitionsrechnung		104'466	0

3. Nachtragskredite Globalbudgets, Erhöhung Jahrestranche 2022**1 Behörden**P10102 Stabsdienstleistungen für den Kantonsrat

(Kredit im VA 2022: Fr. 774'450 + Zusatzkredit Fr. 750'000 (SGB 0134/2022))

56'951

Zusatzkosten Personalrechtsfall (total ca. 53'000 Franken, für Lohn 20%-Pensum, Abgangsentschädigung sowie juristische Beratung). Zudem Einsatz zusätzlicher Personalressourcen für Digitalisierungsprojekte PD/KR. Siehe auch den vom Kantonsrat am 8. November 2022 bewilligten Zusatzkredit in der Höhe von 750'000 Franken für die GB-Periode 2021 bis 2023 (SGB 0134/2022).

2 StaatskanzleiP20201 Drucksachen und Lehrmittel

(Kredit im VA 2022: Fr. 2'446'255)

143'430

Generell höhere Einkaufspreise bei den Drucksachen (Energie/Papier), tiefere Erlöse beim Amtsblatt sowie ein tieferer Lehrmittelumsatz haben zu dieser Abweichung geführt.

3 Bau- und JustizdepartementP30401 Strassenbau

(Kredit im VA 2022: Fr. 28'853'240)

121'617

Höhere Kosten als budgetiert wegen des schneereichen Dezembers 2022 (Winterdienst und Aufwand für Streusalz und Salzsole) sowie höhere Unterhaltskosten infolge allgemeiner Preissteigerung.

P30901 Jugendanwaltschaft

(Kredit im VA 2022: Fr. 2'865'300)

207'807

Vor allem die höheren Vollzugskosten bei praktisch gleicher Anzahl Platzierter wie im Vorjahr führten im zweiten Semester 2022 zu einem Mehraufwand von rund 300'000 Franken. Die gestiegene Anzahl aufwändiger Verfahren führte ebenfalls zu einem Mehraufwand, teilweise aber auch zu etwas höherem Ertrag (Bussen, Gebühren, Rückerstattungen).

Die bestehenden nicht zweckgebundenen Reserven in Höhe von 64'000 Franken werden bezogen und aufgelöst.

4 Departement für Bildung und KulturPC402_GB Volksschule

(Kredit im VA 2022: Fr. 86'225'611)

754'997

Die Überschreitung beim Globalbudgetsaldo ist beim heilpädagogischen Schulzentrum angesiedelt. Die Anzahl Schülerinnen und Schüler insbesondere im Bereich integrativer sonderpädagogischer Massnahmen (ISM) nahm erneut zu (demografische Entwicklung, geburtenstarke Jahrgänge und vier neue Klassen, Folgen COVID-19-Pandemie, Folgen des Krieges in der Ukraine mit der Aufnahme der Flüchtlinge in der Schweiz). Zudem blieb der Anteil Kinder mit sonderpädagogischen Massnahmen (11 Volksschuljahre) unverändert hoch. Der Standort Grenchen war nur bis Ende Schuljahr 2021/22 budgetiert. Durch die um ein Jahr verzögerte Übernahme durch den «Verein Bachtelen Kinderheime und Sonderschulen» entstand ein zusätzlicher Aufwand. Diese Aspekte führten hauptsächlich zum Mehraufwand bei den Besoldungen von 2,2 Mio. Franken.

Die Budgetüberschreitungen beim Amt (0,9 Mio. Franken) und bei den kantonalen Spezialangeboten 0,5 Mio. Franken reduzieren die gesamte Globalbudget Überschreitung auf 0,75 Mio. Franken. Details siehe Geschäftsbericht.

Kompetenz für Kreditbewilligung

Regierungsrat Kantonsrat

5. Zusatzkredite zu Globalbudgets

2 Staatskanzlei

P20201 KDLV

(3 jähriger Verpflichtungskredit: Fr. 7'450'000)

501'000

Aktuelle Prognose Verpflichtungskredit 2021-2023: RE21 + RE22 + VA23 = Fr. 7'951'000.
 Durch generell gestiegene Einkaufskosten für Drucksachen und Wegfall von Erträgen beim Amtsblatt für Ausschreibungen ist mit Mehraufwand zu rechnen. Zudem fallen ab 2023 Erträge für interne Drucksachenverkäufe weg (Neuregelung gemäss WoV-Handbuch). Umsatzeinbusse Lehrmittel und gleichzeitig höherer Verkaufsanteil Fremdprodukte mit tieferer Bruttomarge führen zu mehr Nettoaufwand (Total Mehraufwände: Fr. 695'000). Demgegenüber stehen Einsparungen beim Personalaufwand (temporäre Pensenreduktionen), beim Einkauf von Büromaterial und bei sonstigen Drittkosten wie Buchbinderarbeiten, Porti (Total Minderaufwände: Fr. 195'000).

7 Volkswirtschaftsdepartement

PC701 GB Departementssekretariat VWD

(3 jähriger Verpflichtungskredit: Fr. 7'062'000)

915'637

Der ursprüngliche Globalbudgetkredit über 4,1 Mio. Franken wurde Ende 2021 bereits um 3,0 Mio. Franken (SGB 0203/2021) auf 7,1 Mio. Franken erhöht. Für die Prüfung der Härtefallgesuche und die Begleitung des Härtefallprogramms in den 3 Jahren wurden für zeitlich befristete Anstellungen 0,8 Mio. Franken und für Dritte 3,1 Mio. Franken ausgegeben. Die Überschreitung des erhöhten Verpflichtungskredits um weitere 0,9 Mio. Franken ist weitgehend darauf zurückzuführen.

P70301 Amt für Gemeinden

(3 jähriger Verpflichtungskredit: Fr. 7'620'000)

66'539

Verschiebung Einführung HRM2 Einführung der Bürger- und Kirchgemeinden von 2021 auf 2022 sowie Digitalisierungsprojekt im Zivilstandsdienst 2022. Beide Themen waren bei der Erstellung des Verpflichtungskredits für die Jahre 2020 bis 2022 nicht vorgesehen.

8 Gerichte

PC801GE GB Gerichte

(3 jähriger Verpflichtungskredit: Fr. 53'389'680)

336'730

Der Kantonsrat bewilligte am 26. Juni 2020 die Erhöhung des Verpflichtungskredits Globalbudget Gerichte 2020 bis 2022 um Fr. 216'500 (SGB 0008b/2020), am 6. Juli 2021 um Fr. 295'800 (SGB 0037/2021) und am 20. September 2021 um Fr. 1'810'000 auf Fr. 53'389'680 (SGB 0191/2021). Die zusätzliche, neue Überschreitung beim Globalbudget Gerichte 2020 bis 2022 resultiert aus Mehrauslagen «Prozedurkosten» und Mindereinnahmen bei den Entscheidegebühren.

Total Zusatzkredite zu Globalbudgets

0

1'819'906