



Regierungsratsbeschluss

RRB Nr.: 94/2025
Datum RR-Sitzung: 12. Februar 2025
Direktion: Finanzdirektion
Geschäftsnummer: 2025.KAIO.15
Klassifizierung: Nicht klassifiziert

Amt für Informatik und Organisation, Produktgruppe «Informatik und Organisation». Nachkredit 2024

1. Gegenstand

Nachkredit für Ausgaben für Projekte, Weiterentwicklung, Beratung, Betrieb und Wartung zur Erbringung der Produkte und Dienstleistungen des Amtes für Informatik und Organisation (KAIO) im Jahr 2024.

2. Rechtsgrundlagen

- Verfassung des Kantons Bern vom 6. Juni 1993 (KV, BSG 101.1), Art. 76 Bst. e
- Finanzhaushaltsgesetz vom 15. Juni 2022 (FHG, BSG 620.0), Art. 9, Art. 21 – 30, Art. 34
- Finanzhaushaltsverordnung vom 16. November 2022 (FHvV, BSG 621.1), Art. 9, Art. 26, Art. 28, Art. 30, Art. 32, Art. 35, Art. 39
- Gesetz vom 7. März 2022 über die digitale Verwaltung (DVG, BSG 109.1), Art. 31 und Art. 32
- Verordnung vom 11. Januar 2023 über die digitale Verwaltung (DVV, BSG 109.111), Art. 26 – 28
- Verordnung vom 5. November 2014 über die Organisation des öffentlichen Beschaffungswesens (OÖBV, BSG 731.22), Art. 13 Abs. 1 Bst. a

3. Kreditsumme und Produktgruppe

3.1 Auswirkungen auf die Saldi der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung

Produktgruppe Nr. 4476000001, Informatik und Organisation	Beträge in CHF
Saldo Erfolgsrechnung / Budgetkredit (SOLL) 2024	37'077'550.88
Saldo Erfolgsrechnung / Rechnung (IST) 2024 (KV 1)	39'048'723.18
Nachkredit 2024 (gerundet)	2'000'000.00

3.2 Produktgruppe(n), in der/denen die Kompensation vorgesehen ist

Produktgruppe Nr. 4472000001, Steuern und Dienstleistungen	Beträge in CHF
Saldo Erfolgsrechnung / Budgetkredit (SOLL) 2024	-6'009'256'794.62
Saldo Erfolgsrechnung / Rechnung (IST) 2024 (KV 1) vor Kompensation	-6'073'609'922.87
Noch nicht ausgeschöpfter Budgetkredit	-64'353'128.25
Kompensation gemäss aktuellem Antrag	2'000'000.00
Saldo Erfolgsrechnung / Rechnung (IST) 2024 (KV 1) nach erfolgter Kompensation	-62'353'128.25

4. Auswirkungen auf die Leistungen

Der Nachkredit hat keine Auswirkungen auf das Erreichen der Leistungsziele der Produktgruppen. Die Kompensation kann in der Produktgruppe Steuern und Dienstleistungen erfolgen, weil im Jahr 2024 höhere Steuererträge resultierten, welche zu einer Saldoverbesserung führten.

5. Begründung

In CHF	Budget	Rechnung	Abweichung
Betrieblicher Aufwand	137'580'676.05	131'314'869.80	-6'265'806.25
30 Personalaufwand	20'970'960.80	18'937'177.62	-2'033'783.18
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	116'583'376.77	112'350'447.05	-4'232'929.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'538.48	1'538.05	-0.43
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand		10'000.00	10'000.00
37 Durchlaufende Beiträge			
39 Interne Verrechnungen	24'800.00	15'707.08	-9'092.92
Betrieblicher Ertrag	-100'603'125.17	-92'356'036.37	8'247'088.80
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	-170'879.60	-271'426.69	-100'547.09
43 Verschiedene Erträge		-0.03	-0.03
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			
46 Transferertrag		-10'594.00	-10'594.00
47 Durchlaufende Beiträge			
49 Interne Verrechnungen	-100'432'245.57	-92'074'015.65	8'358'229.92
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	36'977'550.88	38'958'833.43	1'981'282.55

34 Finanzaufwand	100'000.00	92'670.98	-7'329.02
44 Finanzertrag		-2'781.23	-2'781.23
Ergebnis aus Finanzierung	100'000.00	89'889.75	-10'110.25
Operatives Ergebnis	37'077'550.88	39'048'723.18	1'971'172.30
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Globalbudget)	37'077'550.88	39'048'723.18	1'971'172.30

Kommentierung:

Der Nachkredit betrifft die Saldoüberschreitung für die Leistungen des KAIO im Umfang von rund CHF 2.0 Mio. Deren Hauptgrund ist, dass die DIR/STA/JUS im Jahr 2024 ICT-Grundversorgungsleistungen und Konzernapplikationen im Umfang von rund CHF 8.2 Mio. weniger bezogen haben als geplant, womit ein entsprechendes Defizit aus den Erträgen aus der internen Verrechnung resultiert.

Den gegenüber dem Budget ausgefallenen Verrechnungen stehen reduzierte Ausgaben des KAIO im Umfang von CHF 6.3 Mio. gegenüber. Die DIR/STA/JUS bezogen vor allem bei den Produkten Applikationsplattformen und Druckdienstleistungen weniger Leistungen als budgetiert. Budgetabweichungen bei den weiteren Produkten werden durch reduzierten Personalaufwand kompensiert. Aus der Differenz ergibt sich der Nachkreditbetrag von rund CHF 2.0 Mio.

Im Namen des Regierungsrates



Christoph Auer
Staatsschreiber

Verteiler

- Grosser Rat
- Finanzdirektion