



Regierungsratsbeschluss

RRB Nr.: 895/2023
Datum RR-Sitzung: 16. August 2023
Direktion: Finanzdirektion
Geschäftsnummer: 2023.FINGS.142
Klassifizierung: Nicht klassifiziert

**Ämter der Finanzdirektion (Steuerverwaltung, Finanzverwaltung, Personalamt):
Ausgabenbewilligung für die Fach- und Konzernapplikationen sowie Digitalisierung der
Kantonsverwaltung.
Rahmenkredit 2024 – 2026**

1. Gegenstand

Ausgaben für Projekte, Weiterentwicklung, Beratung, Betrieb und Wartung für die Fach- und Konzernapplikationen sowie Digitalisierungsvorhaben der Ämter der Finanzdirektion (Steuerverwaltung, Finanzverwaltung, Personalamt) in den Jahren 2024 – 2026. Diese Leistungen dienen der Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben der Finanzdirektion.

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. 21 – 30 und 34
- Finanzhaushaltsverordnung vom 16. November 2022 (FHvV, BSG 621.1), Art. 26, 28, 30, 32, 35 und 39
- Gesetz vom 7. März 2022 über die digitale Verwaltung (DVG, BSG 109.1), Art. 31 und 32
- Verordnung vom 11. Januar 2023 über die digitale Verwaltung (DVV, BSG 109.111), Art. 26 – 28
- Verordnung vom 18. Oktober 1995 über die Organisation der Finanzdirektion (Organisationsverordnung FIN, OrV FIN, BSG 152.221.171), Art. 8 Abs. 1 Bst. m, 9 Abs. 1 Bst. k und 10 Abs. 1 Bst. m
- Personalgesetz des Kantons Bern vom 16.09.2004 (PG, BSG 153.01), Art. 62 ff
- Personalverordnung des Kantons Bern vom 18.05.2005 (PV, BSG 153.011.1), Art. 31 ff

3. Ausgabenart und rechtliche Qualifikation der Ausgabe

Neue, einmalige Ausgaben (Art. 30, 27 FHG) (inkl. 8% Reserven):	CHF		28'421'280
Neue, wiederkehrende Ausgaben pro Jahr (Art. 30, 28 FHG):	CHF	2024	15'043'000
		2025	14'895'000
		2026	15'719'000

4. Massgebende Kreditsumme

Neue, einmalige Ausgaben:	CHF		26'316'000
zuzüglich Reserve von 8% auf einmaligen Ausgaben:	CHF		2'105'280
Neue wiederkehrende Ausgaben pro Jahr:	CHF	2024	15'043'000
		2025	14'895'000
		2026	15'719'000
Total wiederkehrende und einmalige Ausgaben (inkl. Reserve)	CHF		74'078'280

Die Mittel sind (ohne die Reserve) im Budget bzw. Finanzplan eingestellt. Die Aufteilung auf die Erfolgsrechnung (ER) und die Investitionsrechnung (IR) erfolgt gemäss aktuellem Kenntnisstand. Für den Fall, dass die Reserve beansprucht wird, werden die Ausgaben nach Möglichkeit intern kompensiert.

5. Kreditart / Konto / Produktgruppe / Rechnungsjahr

Rahmenkredit für die Jahre 2024 – 2026.

Die Ausgaben verteilen sich voraussichtlich auf folgende Kostenarten:

Kostenart (HRM2)	Kostenartenbezeichnung
310005000	Betr.-+Verbr.-Mat. Inf. - Grundvers.
310005001	Betr.-+Verbr.-Mat. Inf. - Fachappl.
310005002	Betr.-+Verbr.-Mat. Inf. - Konzernapp.
313030000	Telekommunikationskosten-Grundvers.
313200000	Honorare ext. Ber./Gutacht./Fachexp.
313210000	Informatikdienstl. Dritte (Ber.+Hon.) - Grundvers.
313210001	Informatikdienstl. Dritte (Ber.+Hon.) - Fachappl.
313210002	Informatikdienstl. Dritte (Ber.+Hon.) - Konzernapp.
313300000	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Betrieb Grundvers.
313300001	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Betrieb Fachappl.
313300002	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Betrieb Konzernapp.
313300100	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Beratung Grundvers.
313300101	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Beratung Fachappl.
313300102	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Beratung Konzernapp.
313300200	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Lizenzen Grundvers.
313300201	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Lizenzen Fachappl.
313300202	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Lizenzen Konzernapp.
313300300	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Rückerst. Grundvers.
313300301	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Rückerst. Fachappl.

Kostenart (HRM2)	Kostenartenbezeichnung
313300302	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Rückerst. Konzernapp.
313300400	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Wartung Grundvers.
313300401	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Wartung Fachappl.
313300402	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Wartung Konzernapp.
313300500	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Weiterentw. Grundvers.
313300501	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Weiterentw. Fachappl.
313300501	Inf.-Nutz.-Aufw. Bedag - Weiterentw. Konzernapp.
313320000	Inf.-Dienstleist. Dritte (Betrieb) - Grundvers.
313320001	Inf.-Dienstleist. Dritte (Betrieb) - Fachappl.
313320002	Inf.-Dienstleist. Dritte (Betrieb) - Konzernapp.
313330000	Inf.-Dienstleist. Dritte (Wartung) - Grundvers.
313330001	Inf.-Dienstleist. Dritte (Wartung) - Fachappl.
313330002	Inf.-Dienstleist. Dritte (Wartung) - Konzernapp.
313340000	Inf.-Dienstleist. Dritte (WEntw) - Grundvers.
313340001	Inf.-Dienstleist. Dritte (WEntw) - Fachappl.
313340002	Inf.-Dienstleist. Dritte (WEntw) - Konzernapp.
315300000	Informatik-Unterhalt (Hardware) (VV) - Grundvers.
315300001	Informatik-Unterhalt (Hardware) (VV) - Fachappl.
315300002	Informatik-Unterhalt (Hardware) (VV) - Konzernapp.
316105000	Mieten/Benützungskosten ICT-Grundvers. (Lizenzen)
316105001	Mieten/Benützungskosten ICT-Fachappl. (Lizenzen)
316105002	Mieten/Benützungskosten ICT-Konzernapp. (Lizenzen)

Der Kredit betrifft folgende Produktgruppen:

Organisationseinheit	Steuerverwaltung		
Produktgruppe	Steuern und Dienstleistungen (Nr. 44720000001)		
in CHF inkl. MwSt	2024	2025	2026
Einmalige Ausgaben (exkl. Reserve)	5'000'000	5'000'000	5'000'000
<i>davon IR</i>	<i>5'000'000</i>	<i>5'000'000</i>	<i>5'000'000</i>
Wiederkehrende Ausgaben	13'562'000	13'556'000	14'380'000
<i>davon IR</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Total	18'562'000	18'556'000	19'380'000
<i>davon IR</i>	<i>5'000'000</i>	<i>5'000'000</i>	<i>5'000'000</i>
Total exkl. Reserve			56'498'000

Organisationseinheit	Finanzverwaltung		
Produktgruppe	Dienstleistungen Konzernfinanzen (Nr. 4471000010)		
in CHF inkl. MwSt	2024	2025	2026
Einmalige Ausgaben (exkl. Reserve)	2'360'000	2'360'000	2'360'000
<i>davon IR</i>	650'000	650'000	650'000
Wiederkehrende Ausgaben	1'160'000	1'160'000	1'160'000
<i>davon IR</i>	0	0	0
Total	3'520'000	3'520'000	3'520'000
<i>davon IR</i>	650'000	650'000	650'000
Total exkl. Reserve			10'560'000

Organisationseinheit	Personalamt		
Produktgruppe	Personal (Nr. 4473000001)		
in CHF inkl. MwSt	2024	2025	2026
Einmalige Ausgaben (exkl. Reserve)	1'412'000	1'412'000	1'412'000
<i>davon IR</i>	0	0	0
Wiederkehrende Ausgaben	321'000	179'000	179'000
<i>davon IR</i>	0	0	0
Total	1'733'000	1'591'000	1'591'000
<i>davon IR</i>	0	0	0
Total exkl. Reserve			4'915'000

Total Kreditbetrag			
in CHF inkl. MwSt	2024	2025	2026
Einmalige Ausgaben (exkl. Reserve)	8'772'000	8'772'000	8'772'000
<i>davon Investitionsrechnung (IR):</i>	5'650'000	5'650'000	5'650'000
Wiederkehrende Ausgaben	15'043'000	14'895'000	15'719'000
<i>davon IR</i>	0	0	0
Total pro Jahr	23'815'000	23'667'000	24'491'000
Kreditbetrag exkl. Reserve			71'973'000
<i>davon IR</i>			16'950'000

zuzüglich Reserve von 8% auf den 2'105'280
einmaligen Ausgaben

Kreditbetrag inkl. Reserve 74'078'280

Der Kreditbetrag von **71'973'000** Franken (exkl. Reserve) umfasst:

- wertvermehrende Investitionen (Weiterentwicklung, Projekte) von	CHF	16'950'000
- werterhaltende Investitionen (übrige Investitionen) von	CHF	0

Der vorliegende Kredit löst einen ordentlichen Abschreibungsaufwand von 6'780'000 Franken in den Jahren 2024 bis 2026 aus. Die Nutzungsdauer (Abschreibungsdauer) beträgt durchschnittlich 5 Jahre.

6. Für die Verwendung und die Verlängerung der Gültigkeitsdauer zuständiges Organ

Zuständig für die Mittelverwendung im Sinne von Art. 34 Abs. 2 Bst. a FHG sind die unter Ziffer 5 bezeichneten Organisationseinheiten. Diese Organisationseinheiten tätigen Ausführungsbeschlüsse im Rahmen des Kreditbetrags ihrer Produktgruppen gemäss Ziffer 5. Die Vorsteherin oder der Vorsteher der Finanzdirektion entscheidet über allfällige Verschiebungen zwischen den Produktgruppen. Der Regierungsrat entscheidet über eine allfällige Verlängerung der Gültigkeitsdauer dieses Rahmenkredits gemäss Art. 34 Abs. 2 Bst. b FHG.

7. Folgekosten

Die hier bewilligten neuen Ausgaben für Projekte und die Weiterentwicklung (einschliesslich Neuanschaffung) von Lösungen können zu Folgekosten insbesondere für Betrieb, Wartung und Lizenzen führen. Die Folgekosten können noch nicht im Einzelnen beziffert werden, weil sie sich in der Regel erst aus den Projekten ergeben, deren Durchführung mit dem vorliegenden Beschluss bewilligt wird. Die Folgekosten bewegen sich jedoch voraussichtlich in der Grössenordnung der Ausgaben für Betrieb, Wartung und Lizenzen der heute eingesetzten Lösungen.

8. Finanzreferendum

Diese Ausgabenbewilligung untersteht der fakultativen Volksabstimmung und ist im Amtsblatt zu publizieren.

Im Namen des Regierungsrates



Christoph Auer
Staatsschreiber

Verteiler
– Finanzdirektion

Beilagen
– Vortrag