

12. März 2008

ERZ C

0 4 7 5 **Erziehungsdirektion; Amt für Kultur (I-Nr. 19062); Produktgruppe Kultur;
Kreditüberschreitung 2007**

1. Gegenstand

Bewilligung einer Kreditüberschreitung von CHF 941'302.95.

Der Saldo der Produktgruppe Kultur wird aus folgenden Gründen überschritten:

Personalkosten

- Mehrkosten bedingt durch die generelle Kürzung der Personalkosten von 3 Prozent im Planungsprozess
- Stellentransfer der Personalverantwortlichen vom Amt für Zentrale Dienste zum Amt für Kultur
- Zunahme der Rückstellungen für Überstunden, Gleitzeit und Ferien CHF 668'474.53

Sach- und Dienstleistungskosten

- Mehrkosten bei den Mieten
- Mehrkosten bei den Dienstleistungen und Honoraren Dritter bei der Archäologie entstanden durch Folgekosten im Zusammenhang mit unhervorgesehenen Ausgrabungen sowie bei der Denkmalpflege bedingt durch eine Steigerung der Bautätigkeit und den damit verbundenen Expertisen
- Mehrkosten bei den Mitgliederbeiträgen aufgrund einer Änderung der Buchungspraxis nach Rücksprache mit der Finanzkontrolle
- Mehrkosten bei den kalkulatorischen Kosten entstanden durch zusätzliche, nicht vollumfänglich budgetierte Investitionen CHF 596'574.77

Erlöse

- Mehrertrag bei den Rückerstattungen vor allem im Bereich Archäologie durch die Kostenbeteiligung von Gemeinden, Kanton und Bund an abgeschlossenen Grabungen CHF - 323'746.35

Kreditüberschreitung CHF 941'302.95

2. Rechtsgrundlagen

- Artikel 59 des Gesetzes vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG)
- Denkmalpflegegesetz (DPG) vom 8. September 1999
- Kulturförderungsgesetz (KFG) vom 11. Februar 1975
- RRB 1589 vom 19. Mai 2004



– RRB 3882 vom 14. Dezember 2005

3. Kreditsumme und Produktgruppe

Produktgruppe 08.11.9100 Kultur		
Voranschlag 2007 Deckungsbeitrag III	CHF	18'030'754.62
Kreditüberschreitung	CHF	941'302.95

Der Betrag wird kompensiert über die Produktgruppe Führungsunterstützung 08.01.9100.

4. Ausgabenart und rechtliche Qualifikation der Ausgabe

Es handelt sich um eine gebundene einmalige Ausgabe.
(Art. 46 und 48 Abs. 1 Bst. a FLG)

5. Auswirkungen auf die Leistungsrechnung

Die Kompensation hat keinen Einfluss auf die Erreichung der Leistungsziele.

6. Auswirkungen auf die Finanzbuchhaltung

Die zu bewilligende Kreditüberschreitung führt im Ausmass von CHF 941'302.95 zu einer Mehrbelastung der Laufenden Rechnung, die innerhalb des genehmigten Saldos kompensiert wird.

7. Kreditart und Rechnungsjahr

Kreditüberschreitung 2007.

An die Erziehungsdirektion

Für getreuen Protokollauszug

Der Staatsschreiber:

