

Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" (Erfolgsrechnung); Produktegruppenziele und Verpflichtungskredit für die Jahre 2012 bis 2014

Botschaft und Entwurf des Regierungsrates
an den Kantonsrat von Solothurn
vom 13. September 2011, RRB Nr. 2011/1960

Zuständiges Departement

Staatskanzlei

Vorberatende Kommission(en)

Finanzkommission

Inhaltsverzeichnis

Kurzfassung	3
1. Einleitende Bemerkungen.....	5
2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates.....	6
3. Leistungserbringer	6
4. Leistungsauftrag und Saldovorgabe	7
4.1 Produktgruppen.....	7
4.1.1 Produktgruppe 1: Lehrmittel	7
4.1.2 Produktgruppe 2: Büromaterial und Reinigungsmaterial	7
4.1.3 Produktgruppe 3: Drucksachen	8
4.2 Saldovorgabe (Verpflichtungskredit)	9
4.3 Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur vergangenen Globalbudgetperiode	9
4.3.1 Veränderungen im Leistungsauftrag	9
4.3.2 Finanzielle Veränderungen.....	10
5. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget	10
6. Rechtliches	10
7. Antrag.....	11
8. Beschlussesentwurf	13

Kurzfassung

Die Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag (KDLV), als reines Dienstleistungs- und Querschnittsamt, steht der kantonalen Verwaltung im Drucksachen- und Verlagsbereich und bei der Beschaffung von Lehrmitteln und Büromaterialien beratend und ausführend zur Seite. Zu den ausführenden Aufgaben gehören insbesondere Einkauf, Lagerverwaltung, Verkauf und Vertrieb von Druckerzeugnissen (Amtsblatt / Drucksachen / Broschüren / Erlasse) und von Lagerartikeln (Lehrmittel / Bücher / Geschenkbücher / Büromaterial / Reinigungsmaterial).

Die folgenden Vorgaben bestimmen den Leistungsauftrag der KDLV:

- Erlasse sind jedermann zugänglich und können bei der KDLV bezogen werden.
- Alle Druckaufträge werden durch die KDLV beschafft. Die Kosten sind gering zu halten.
- Es sind - soweit sinnvoll - Sammelaufträge zu realisieren.
- Der Lehrmittelverlag orientiert sich nach den Kunden. Er stellt der Lehrerschaft das aktuelle Lehrmittelangebot kostengünstig und rasch zur Verfügung.
- Die Kosten für den Einkauf von Büromaterialien der Verwaltung sind gering zu halten.
- Die Umsätze sind, soweit dies die Bestimmungen über das öffentliche Beschaffungswesen erlauben und die Marktvoraussetzungen gegeben sind, im Kanton Solothurn zu realisieren.
- Durch das einheitliche Erscheinungsbild ist die Identität des Kantons nach innen und aussen zu unterstützen.

a) Globalbudget: "Drucksachen und Lehrmittel" (Erfolgsrechnung)

1. Produktgruppe 1: Lehrmittel
 - 1.1. Aktuelles, marktorientiertes und kundenfreundliches Lehrmittelangebot sicherstellen (Aussenumsatz)
2. Produktgruppe 2: Büromaterial und Reinigungsmaterial
 - 2.1. Effiziente und kostengünstige Beschaffung von Büromaterial und Reinigungsmaterial sicherstellen
3. Produktgruppe 3: Drucksachen
 - 3.1. Kostengünstige Produktion des Amtsblattes
 - 3.2. Drucksachenkosten konsequent gering halten

b) Verpflichtungskredit 2012 – 2014

7'940'000 Fr.

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen nachfolgend Botschaft und Entwurf zum Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" .

1. Einleitende Bemerkungen

Die Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag (KDLV), als reines Dienstleistungs- und Querschnittsamt, steht der kantonalen Verwaltung im Drucksachen- und Verlagsbereich und bei der Beschaffung von Lehrmitteln und Büromaterialien beratend und ausführend zur Seite. Zu den ausführenden Aufgaben gehören insbesondere Einkauf, Lagerverwaltung, Verkauf und Vertrieb von Druckerzeugnissen (Amtsblatt / Drucksachen / Broschüren/ Erlasse) und von Lagerartikeln (Lehrmittel / Bücher / Geschenkbücher / Büromaterial / Reinigungsmaterial).

Die folgenden Vorgaben bestimmen den Leistungsauftrag der KDLV:

- Erlasse sind jedermann zugänglich und können bei der KDLV bezogen werden.
- Alle Druckaufträge werden durch die KDLV beschafft. Die Kosten sind gering zu halten.
- Es sind - soweit sinnvoll- Sammelaufträge zu realisieren.
- Der Lehrmittelverlag orientiert sich nach den Kunden. Er stellt der Lehrerschaft das aktuelle Lehrmittelangebot kostengünstig und rasch zur Verfügung.
- Die Kosten für die Büromaterialien der Verwaltung sind gering zu halten.
- Die Umsätze sind, soweit dies die Bestimmungen über das öffentliche Beschaffungswesen erlauben und die Marktvoraussetzungen gegeben sind, im Kanton Solothurn zu realisieren.
- Durch das Erscheinungsbild ist die Identität des Kantons nach innen und aussen zu unterstützen.

Lehrmittelverlag

Unser Kanton ist Mitglied der Interkantonalen Lehrmittelzentrale (ilz). Das Ziel der ilz ist es u.a. als Ergänzung zu den Privatverlagen kostengünstige Lehrmittel, die vollumfänglich in der Schweiz hergestellt werden, anzubieten und deren Herausgabe zu koordinieren. Der Lehrmittelverlag bietet das gesamte ilz-Sortiment mit 910 Artikeln und weitere 920 Produkte aus Kantonen und Privatverlagen den Schulgemeinden an. Das verlagseigene Angebot umfasst 80 Artikel.

Büromaterial und Reinigungsmaterial

Das Büro- und EDV-Verbrauchsmaterial wird durch die KDLV beschafft und wird, bedingt durch die räumlich begrenzte Situation in den meisten Liegenschaften der kantonalen Verwaltung, in den gewünschten kleinen Einheiten gerüstet und den einzelnen Amtsstellen angeliefert. Ebenfalls von der KDLV geführt wird die Logistik des Reinigungs- und Hygienematerials.

Drucksachen

Die Leistungen in der Auftragsabwicklung sind u.a. fachliche Beratung, die Optimierung des internen Aufwandes, Einholen und Auswerten der Offerten und Abwickeln der Druckaufträge bis zur Fakturierung; interne Grossabnehmer sind u.a. das Steueramt (Kuverts, Formulare, Broschüren) sowie die Staatskanzlei (Wahl- und Abstimmungsunterlagen). Beim Amtsblatt sowie bei den Büchern, Gesetzesdrucksachen und Informationsbroschüren werden die verlegerischen Interessen des Kantons durch die KDLV wahrgenommen. Die KDLV verfügt über keine Produktionsanlagen und wickelt die Aufträge soweit möglich im solothurnischen und/oder im schweizerischen Markt ab.

Gesetzliche Grundlagen (Auswahl)

Statut der Interkantonalen Zentralstelle für die Lehrmittelkoordination vom 23. Juni 1995 (BGS 411.271), Verordnung über die Lehrmittelkommission vom 3. September 1985 (BGS 411.273), Geschäftsreglement der Kantonalen Lehrmittelkommission vom 1.1.2005 (BGS 411.274), Volksschulgesetz vom 14. September 1969 (BGS 413.111).

2. Bezug zu den Planungsgrundlagen des Regierungsrates**Legislaturplan 2009 – 2013**

Nr	Handlungsziel	Produktgruppen		
		1	2	3
C.1.8.1	Förderung eines einheitlichen Erscheinungsbildes			X

Integrierter Aufgaben- und Finanzplan 2012 – 2015

Nr	Massnahme	Produktgruppen		
		1	2	3
1808	Corporate Identity: Konzept zur Förderung eines einheitlichen Erscheinungsbildes des Kantons			X

Durch permanente Pflege soll das Corporate-Design alle Bereiche der Kantonalen Verwaltung und deren angegliederte Betriebe durchdringen. Aktuelle Ereignisse sollen rasch und pragmatisch in die bestehende Design-Struktur integriert werden.

3. Leistungserbringer

Produktgruppe	Leistungserbringende Dienststelle
1. Lehrmittel	Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag (KDLV)
2. Büromaterial und Reinigungsmaterial	Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag (KDLV)
3. Drucksachen	Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag (KDLV)

4. Leistungsauftrag und Saldovorgabe

4.1 Produktgruppen

4.1.1 Produktgruppe 1: Lehrmittel

Produkte: Lehrmittel, Bücher

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
11	Aktuelles, marktorientiertes und kundenfreundliches Lehrmittelangebot sicherstellen (Aussenumsatz)							
111	Bestellungen auf Post (in h)	24	48	24	24	24	24	
112	Lagerreichweite Lehrmittel per Stichtag 31.12. (in Monaten)	8.0	9.7	9.0	8.0	8.0	8.0	
113	Zufriedenheit Lehrpersonen mit Dienstleistungen des Lehrmittelverlags (%)	n.e.	n.e.	85%	n.e.	85%	n.e.	

Bemerkungen zu den Zielen und Indikatoren

- 111 Ist 2010: Rekordnachfrage musste mit unveränderter, zeitweise sogar reduzierter Personalkapazität bewältigt werden (Vakanzen, neue Mitarbeiter).
 112 Ist 2010: Vorübergehende Erhöhung des Lagerbestandes am Jahresende aufgrund zahlreicher Lehrmittellieferungen im Eigenverlag.
 113 Die Ermittlung der Kundenzufriedenheit erfolgt nur einmal pro Globalbudgetperiode.

Statistische Messgrößen Lehrmittel

	Einheit	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
Leistungsdaten								
Lehrmittelsortiment im Internet	Anzahl	1'881	1'935					
Lagerbestand Lehrmittel	Anzahl	94'860	117'383					
Bestellungen	Anzahl	-	-					
Kostendeckungsgrad Lehrmittel	Prozent	91%	131%	102%	103%	103%	103%	
Finanzdaten								
Lagerwert Lehrmittel per 31.12. zu Verkaufspreisen	1'000 Fr.	1'401	1'988	1'500	1'333	1'333	1'333	

Produktgruppenergebnis

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 09	RE 10	VA 11	Vergangene GB-Periode	VA 12	Plan 13	Plan 14	Neue GB-Periode
1 Lehrmittel								
Kosten	2'244	1'887	1'971	6'102	1'949	1'939	1'939	5'827
- Erlös	-2'041	-2'468	-2'000	-6'509	-2'000	-2'000	-2'000	-6'000
Saldo	203	-581	-29	-407	-51	-61	-61	-173

4.1.2 Produktgruppe 2: Büromaterial und Reinigungsmaterial

Produkte: Büromaterial, EDV-Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
21	Effiziente und kostengünstige Beschaffung von Büromaterial und Reinigungsmaterial sicherstellen							
221	Lagerreichweite Büromaterial per Stichtag 31.12. (in Monaten)	6.0	6.7	6.0	6.0	6.0	6.0	

Statistische Messgrößen Büromaterial und Reinigungsmaterial

	Einheit	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
Leistungsdaten								
Büromaterialsortiment	Artikel	429	415					
Reinigungsmaterialsortiment	Artikel	72	73					
Finanzdaten								
Einkaufsvolumen Büromaterial	1'000 Fr.	280	270	250	250	250	250	

Produktgruppenergebnis

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 09	RE 10	VA 11	Vergangene GB-Periode	VA 12	Plan 13	Plan 14	Neue GB-Periode
2 Büromaterial und Reinigungsmaterial								
Kosten	524	524	500	1'548	502	502	502	1'506
- Erlös	-51	-45	-45	-141	-45	-45	-45	-135
Saldo	473	479	455	1'407	457	457	457	1'371

4.1.3 Produktgruppe 3: Drucksachen

Produkte: Amtsblatt, Drucksachen, Broschüren, Geschenkbücher, Erlasse, Buchbindereirechnungen, Beratungen

Nr	xx Produktgruppenziel xxx Indikatoren	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
31	Kostengünstige Produktion des Amtsblattes							
311	Amtsblatt Kosten je Seite (in Fr.)	168	105	160	130	140	150	
32	Drucksachenkosten konsequent gering halten							
321	Kosten Drucksacheneinkauf (in Mio. Fr.)	2.3	2.2	2.1	2.2	2.2	2.2	

Bemerkungen zu den Zielen und Indikatoren

311 abhängig von Konditionen Druckvertrag und Anzahl PDF-Seiten

Statistische Messgrößen Drucksachen

	Einheit	Ist 09	Ist 10	Soll 11	Soll 12	Soll 13	Soll 14	Bem.
Leistungsdaten								
Drucksachen/Erlasse im Internet	Anzahl	302	333					
Realisierte Sammelaufträge	Anzahl	136	143					
Drucksachen Lagersortiment	Artikel	105	133					
Amtsblatt Auflage	Anzahl	4'958	4'792	4'792	4'600	4'600	4'500	
Finanzdaten								
Amtsblatt Abonnementserträge	1'000 Fr.	410	367	390	350	350	330	
Amtsblatt Inserateverkauf	1'000 Fr.	86	82	90	80	80	70	
Kosten Buchbinder-Aufwand	1'000 Fr.	157	159	110	120	120	120	

Produktgruppenergebnis

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 09	RE 10	VA 11	Vergangene GB-Periode	VA 12	Plan 13	Plan 14	Neue GB-Periode
3 Drucksachen								
Kosten	2'858	2'735	2'627	8'220	2'692	2'627	2'677	7'997
- Erlös	-801	-697	-690	-2'188	-640	-640	-610	-1'890
Saldo	2'057	2'038	1'937	6'032	2'052	1'987	2'067	6'107

4.2 Saldovorgabe (Verpflichtungskredit)

Beträge in Fr. 1'000.-	RE 09	RE 10	VA 11	Vergangene GB-Periode	VA 12	Plan 13	Plan 14	Neue GB-Periode	Bem.
Aufwand	5'895	5'355	5'362	16'612	5'338	5'313	5'314	15'965	
- Ertrag	-2'893	-3'210	-2'735	-8'838	-2'685	-2'685	-2'655	-8'025	
Globalbudgetsaldo	3'002	2'145	2'627	7'774	2'653	2'628	2'659	7'940	1
Interne Verrechnungen	-269	-209	-263	-741	-195	-245	-195	-635	2
Produktgruppenenergebnisse Total									
Kosten	5'626	5'146	5'098	15'870	5'143	5'068	5'118	15'330	
- Erlöse	-2'893	-3'210	-2'735	-8'838	-2'685	-2'685	-2'655	-8'025	
Saldo	2'733	1'936	2'363	7'032	2'458	2'383	2'463	7'305	
1 Lehrmittel									
Kosten	2'244	1'887	1'971	6'102	1'949	1'939	1'939	5'827	
- Erlös	-2'041	-2'468	-2'000	-6'509	-2'000	-2'000	-2'000	-6'000	
Saldo	203	-581	-29	-407	-51	-61	-61	-173	1
2 Büromaterial und Reinigungsmaterial									
Kosten	524	524	500	1'548	502	502	502	1'506	
- Erlös	-51	-45	-45	-141	-45	-45	-45	-135	
Saldo	473	479	455	1'407	457	457	457	1'371	
3 Drucksachen									
Kosten	2'858	2'735	2'627	8'220	2'692	2'627	2'677	7'997	
- Erlös	-801	-697	-690	-2'188	-640	-640	-610	-1'890	
Saldo	2'057	2'038	1'937	6'032	2'052	1'987	2'067	6'107	

Bemerkungen:

- RE09 und RE10: Vorinvestitionen in neue Lehrmittel im 2009 mit entsprechenden Mehrkosten, dafür im 2010 Rekordumsatz mit diesen Eigenprodukten.
- VA12-14: IT 100kFr., Miete 230kFr., -550kFr. (Wahljahre: -600kFr.) interne Weiterverrechnung Drucksachen an Staatskanzlei bzw. Steueramt.

Verpflichtungskredit 2012-2014 in Fr.				7'940'000		
Jahr	Globalbudget	Voranschlag	Rechnung	Zweckgeb. Reserven	Nicht zweckgeb. Reserven	Bem.
Stand Reserven per 31. Dez 11					256'000	
Reservenübertrag 1. Jan 12				0	128'000	
2012	2'653'100	2'653'081				
2013	2'628'400					
2014	2'658'500					
Total	7'940'000	2'653'081	0	0	128'000	

4.3 Veränderungen von Leistungen und Finanzen zur vergangenen Globalbudgetperiode

Die Vielseitigkeit des Aufgabengebietes in der KDLV hat den grossen Vorteil, dass sich Kosten und Erträge nicht nur einseitig nach oben oder nach unten verändern. Die Produkte- und Angebotspalette ist gross genug um korrigierend einzuwirken.

4.3.1 Veränderungen im Leistungsauftrag

Es drängen sich keine Anpassungen im Leistungsauftrag auf. Auf Veränderungen stellt sich die KDLV vor allem im Alltag laufend ein und bewältigt diese projektbezogen.

4.3.2 Finanzielle Veränderungen

a) Vergangene Globalbudgetperiode

Verpflichtungskredit GB-Periode 2009-2011		In Mio. Franken
Genehmigter Verpflichtungskredit		7.76
+ Personalteuerung (2010: +1.0%, 2011: +0.7%)		+0.02
Bereinigter Verpflichtungskredit		7.78
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE09 + RE10 + VA11)		7.77
Zu begründende Differenz		-0.01

b) Neue Globalbudgetperiode

Vergleich der vergangenen und zukünftigen GB-Periode		In Mio. Franken
Voraussichtliches Ergebnis des Verpflichtungskredits (RE09 + RE10 + VA11)		7.77
Beantragter Verpflichtungskredit 2012 – 2014		7.94
Zu begründende Differenz		+0.17

Begründung	Detail	Total
Total Personalaufwand		0.05
+ Höherer Besoldungsaufwand (Teuerungszulagen 2010-12)	0.05	
Total Sachaufwand		0.12
+ Netto-Mindereinnahmen Lehrmittel (Einmaliger Verkaufserfolg "Leseschlau" im 2010/11)	0.12	
Total		0.17

Wir rechnen bei den Aboerträgen im Amtsblatt mit grösseren Ertragseinbrüchen. Diese werden kaum zu kompensieren sein. Eine kleinere Auflage wird sich, mangels Attraktivität, auch negativ auf die Inseratenerträge auswirken. Beim Amtsblatt müssen wir künftig von geringeren Erträgen ausgehen (siehe Produktgruppe 2 „Drucksachen“).

Bei den Wahlen und Abstimmungen muss mit Mehrkosten beim E-Voting gerechnet werden; im beantragten Verpflichtungskredit 2012-14 sind dafür jedoch keine zusätzlichen finanziellen Mittel vorgesehen.

5. Finanzströme und Investitionen ausserhalb Globalbudget

Keine.

6. Rechtliches

Der nachfolgende Beschluss untersteht als gebundene Ausgabe (Verpflichtungskredit und Spezialfinanzierungen) nicht dem fakultativen Referendum nach Art. 36 KV (Art. 37 Abs. 1 Bst. c KV).

7. Antrag

Wir bitten Sie, auf die Vorlage einzutreten und dem nachfolgenden Beschlussesentwurf zuzustimmen.

Im Namen des Regierungsrates

Christian Wanner
Landammann

Andreas Eng
Staatsschreiber

8. **Beschlussesentwurf**

Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" (Erfolgsrechnung); Produktgruppenziele und Verpflichtungskredit für die Jahre 2012 bis 2014

Der Kantonsrat von Solothurn, gestützt auf Artikel 74 Abs. 1 Buchst. b und Abs. 2 der Kantonsverfassung vom 8. Juni 1986¹, gestützt auf § 19 Abs. 1 und § 20 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Verwaltungsführung vom 3. September 2003 (WoV-G)², nach Kenntnisnahme von Botschaft und Entwurf des Regierungsrates vom 13. September 2011 (RRB Nr. 2011/1960), beschliesst:

1. Für das Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" der Erfolgsrechnung werden für die Jahre 2012 bis 2014 folgende Produktgruppenziele festgelegt:
 - 1.1. Produktgruppe 1: Lehrmittel
 - 1.1.1. Aktuelles, marktorientiertes und kundenfreundliches Lehrmittelangebot sicherstellen (Aussenumsatz)
 - 1.2. Produktgruppe 2: Büromaterial und Reinigungsmaterial
 - 1.2.1. Effiziente und kostengünstige Beschaffung von Büromaterial und Reinigungsmaterial sicherstellen
 - 1.3. Produktgruppe 3: Drucksachen
 - 1.3.1. Kostengünstige Produktion des Amtsblattes
 - 1.3.2. Drucksachenkosten konsequent gering halten
2. Für das Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" der Erfolgsrechnung wird als Saldovorgabe für die Jahre 2012 bis 2014 ein Verpflichtungskredit von 7'940'000 Franken beschlossen.
3. Der Verpflichtungskredit für das Globalbudget "Drucksachen und Lehrmittel" (Erfolgsrechnung) wird bei einer vom Regierungsrat beschlossenen Lohnanpassung gemäss § 17 des Gesamtarbeitsvertrages vom 25. Oktober 2004 (BGS 126.3; GAV) angepasst.
4. Der Regierungsrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Im Namen des Kantonsrates

Präsident

Ratssekretär

Dieser Beschluss unterliegt nicht dem Referendum.

¹ BGS 111.1

² BGS 115.1

Verteiler KRB

Staatskanzlei (ENG, STU, MAL)
Drucksachenverwaltung / Lehrmittelverlag
Amt für Finanzen
Parlamentscontroller
Kantonale Finanzkontrolle
Parlamentsdienste