



Budget 2019 (HRM2).

Version GGR
5.11.2018

Inhaltsverzeichnis

Seite

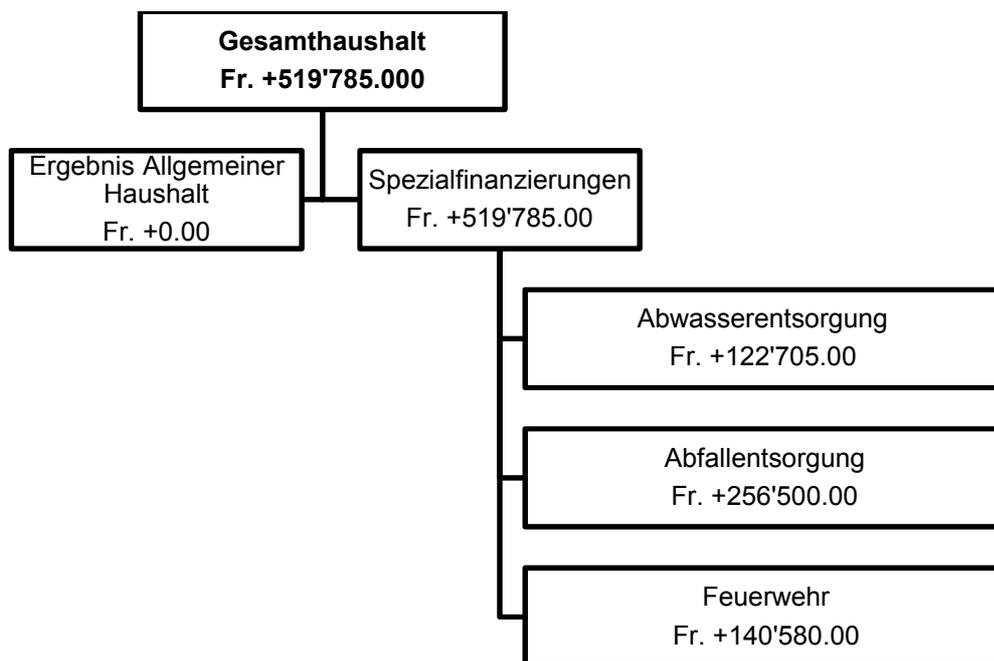
1.	Budget 2019 – Auf einen Blick	1
2.	WoV	2
3.	Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021	3
4.	Rechnungslegungsgrundsätze	3
4.1.	Allgemeines	3
4.2.	Abschreibungen	3
4.2.1.	Bestehendes Verwaltungsvermögen	3
4.2.2.	Neues Verwaltungsvermögen	3
4.2.3.	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
4.3.	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	3
5.	Übersicht Ergebnis	4
5.1.	Ergebnis allgemeiner Haushalt (ohne SF Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr)	4
5.1.1.	Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)	4
5.2.	Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	5
5.3.	Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	5
5.4.	Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	5
6.	Erfolgsrechnung	6
6.1.	Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	6
6.2.	Personalaufwand	6
6.3.	Sachaufwand	6
6.4.	Transferaufwand	7
6.5.	Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	7
7.	Investitionsrechnung	8
8.	Reserve allgemeiner Haushalt - Entwicklung	8
9.	Beschluss	8
10.	WoV – Variantenübersicht	9
11.	WoV – Unterlagen	10

1. Budget 2019 – Auf einen Blick

Das Budget 2019 über den allgemeinen Haushalt sieht ein ausgeglichenes Ergebnis vor (Aufwand und Ertrag gleich hoch). Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2019 einen Verlust von Fr. 1'000'000.00. Der Gesamthaushalt (inkl. Spezialfinanzierungen) sieht einen Ertragsüberschuss von Fr. 519'785.00 vor.

Dem Budget 2019 liegen eine unveränderte Steueranlage von 1.65 und ein unveränderter Liegenschaftssteuersatz von 1.00‰ des amtlichen Wertes zu Grunde.

Aufgrund der bisherigen Planung weist das Budgetjahr 2019 eine finanzielle Verbesserung des Ergebnisses 2019 auf. Die Abweichung zwischen letztjährigem Finanzplan und im Detail ausgearbeitetes Budget 2019 liegt bei 1.2%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plangenaugigkeit. Sowohl der GGR wie auch der GR können sich auf ein verlässliches und genaues Führungsinstrument abstützen. Hinsichtlich der bevorstehenden Herausforderungen, wie z.B. der Investitionstätigkeit, Unternehmenssteuerreform III und der Steuerstrategie des Kantons Bern ist ein verlässlicher Finanzplan zentral für die strategische Führungsebene.



Das Budget 2019 sieht im Wesentlichen vor:

- die bisherigen Leistungsindikatoren können mit der Steueranlage von 1.65 finanziert werden, ohne dass ein Leistungsabbau in Betracht gezogen werden muss.
- Gewährleistung der gemeindeeigenen Dienstleistungen
- die bestehende Reserve des allgemeinen Haushalts verbleibt bei 13 Steueranlagezehntel
- Finanzierung der geplanten Nettoinvestitionen von Fr. 14'002'000.00 ohne Neuverschuldung.
- keine finanzielle Beeinträchtigung der Finanzierung von öffentlichen Aufgaben:
 - Werterhaltung Liegenschaften; 0.6 % vom GVB-Wert
 - Werterhaltung Strassen; 0.75 % vom Wiederbeschaffungswert

Finanzstrategie

Mit dem Budget 2017 wurden die Weichen für die finanzielle Zukunft der Gemeinde Lyss gestellt. Als Ausgangslage für die Festlegung der für Lyss geeigneten Steueranlage wurden die Investitionstätigkeit, die Schuldenbewirtschaftung sowie die Planungssicherheit des Finanzplanes herangezogen. Mit der Steuer senkung von 1.71 auf 1.65 genehmigte der GGR das Budget 2017 und nahm Kenntnis vom Finanzplan mit einer Steueranlage von 1.65 über den ganzen Planungshorizont bis ins Jahr 2021.

Zwei Jahre später wird die aus dem Jahr 2016 beschlossene Finanzstrategie bestätigt. Einerseits kann die Steueranlage auf dem bestehenden Niveau von 1.65 belassen werden. Andererseits nehmen die Schulden nicht zu. Sie betragen per Ende Jahr 2019 Fr. 32'000'000.00. Somit konnte der GR in den vergangenen zwei Jahren Schulden von Fr. 10'000'000.00 amortisieren.

Finanzplan und Investitionsprogramm 2018 – 2023

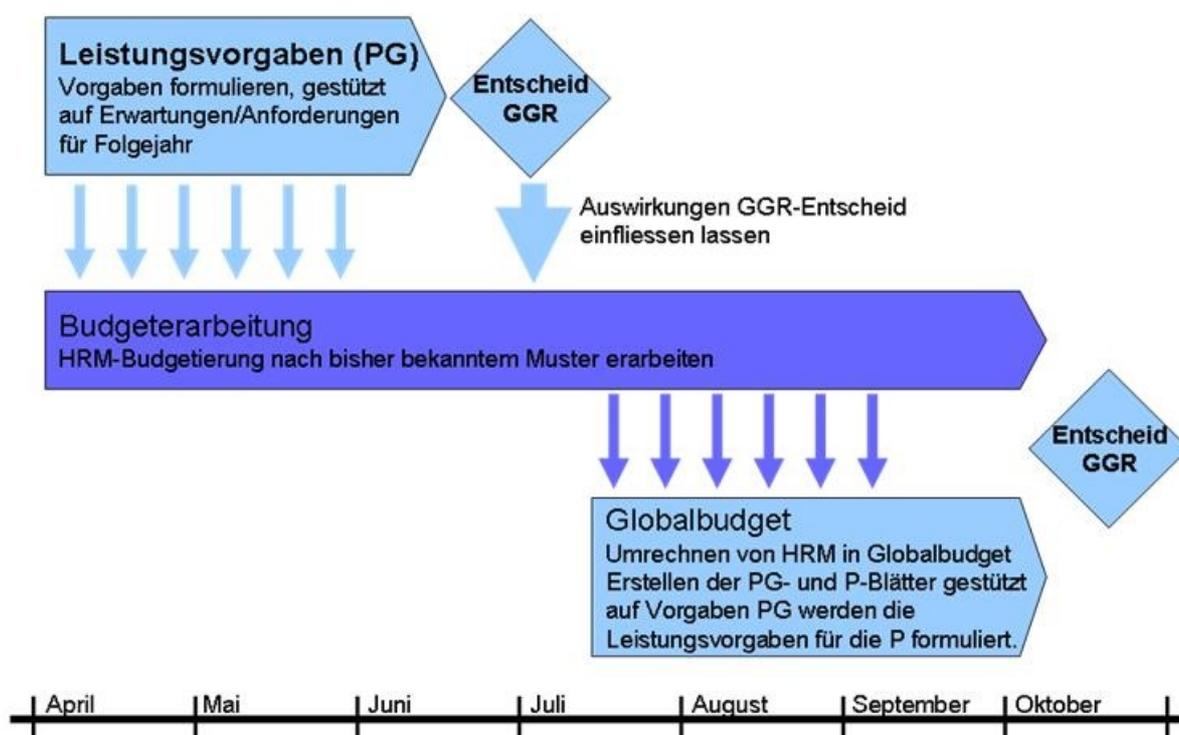
Der Finanzplan zeigt trotz der Generationenprojekte Sanierung Schulanlage Stegmatt und Erweiterungsbau Grentschel (Total Fr. 38'500'000.00) eine stabile finanzielle Entwicklung. Die Defizite über den gesamten Planungshorizont betragen kumuliert 2 Steueranlagezehntel – Fr. 4'750'000.00. Die Reserve für den allgemeinen Haushalt beträgt per Ende Planjahr 2023 10 Steueranlagezehntel – Fr. 24'000'000.00. Durch die Investitionstätigkeit nimmt die Verschuldung ab den Planjahren 2020 bis 2023 wieder zu. Dank der Amortisation von auslaufenden Fremddarlehen in den letzten Jahren konnte die Gemeinde Lyss den notwendigen Spielraum für eine Neuverschuldung zur Finanzierung von dringend notwendigen Infrastrukturenerneuerungen/bauten schaffen.

2. WoV

Mit der Ausarbeitung der WoV-Unterlagen stehen zusätzliche Informationen zur Verfügung. Die Kosten und Erlöse werden detaillierter aufgeführt ebenso werden die Finanzplanzahlen ausgewiesen sowie die Investitionen den Produktgruppen zugeordnet.

Der GGR hat am 25.06.2018 dazu die Leistungsvorgaben verabschiedet. Die Verwaltungsabteilungen haben gestützt auf die verabschiedeten Leistungsvorgaben die Detailbudgetierung erarbeitet.

Ablauf Budgetprozess



Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 von mehr als 10% oder Fr. 30'000.00 pro Produktgruppe werden unter dem Titel „Bemerkungen“ kommentiert. Abweichungen unterhalb dieser Limite werden nicht erläutert.

Weiteres Vorgehen

Dem GGR steht es frei, das Budget in der vom GR vorgelegten Form zu verabschieden. Möchte der GGR an allen oder Teilen seiner ursprünglichen Leistungsvorgaben festhalten, müsste er eine oder mehrere der Varianten verabschieden.

Zusätzliche Varianten können nicht an der GGR-Sitzung vom 05.11.2018 eingebracht werden. Die konkreten Auswirkungen auf die Kosten oder Leistungen daraus sind nicht bekannt. Änderungsanträge können hinsichtlich der finanziellen Auswirkungen nicht spontan beurteilt werden, weshalb einzig ein Rückweisungsantrag zum Budget rechtens wäre.

3. Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021

Das vorliegende Geschäft steht mit dem in den Richtlinien + Zielsetzungen festgehaltenen strategischen Absichern für die nächsten vier Jahre in direktem Zusammenhang. Das Geschäft unterstützt die in den Richtlinien + Zielsetzungen erwähnten politischen Stossrichtungen und ist als Grundgedanke bei der Budgeterstellung eingeflossen.

4. Rechnungslegungsgrundsätze

4.1. Allgemeines

Die bernischen Einwohnergemeinden, gemischten Gemeinden und die Regionalkonferenzen erstellen ihre Budgets seit dem 1. Januar 2016 nach den Vorgaben des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2) gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (BSG 170.11).

Gestützt auf die Gemeindeverordnung des Kantons Bern ist das Budget jährlich vor Beginn des Rechnungsjahres zu beschliessen (vgl. Art. 68 Abs. 2, BSG 170.111). Die Gemeindeordnung der Gemeinde Lyss sagt aus, dass das Budget unter Vorbehalt der fakultativen Volksabstimmung der Grosse Gemeinderat beschliesst (vgl. Art. 46, Bst c) Gemeindeordnung).

4.2. Abschreibungen

4.2.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen und setzt sich wie folgt zusammen (vgl. Übergangsbestimmungen Anhang Ziffer 4.1.1 bis 4.1.4 der Gemeindeverordnung, BSG 170.111):

Kontogruppe 14 (HRM2), Stand 1.1.2016	Fr.	47'062'594.36
Darlehen und Beteiligungen im Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'732'000.00
Verwaltungsvermögen nach bes. Vorschriften (Wald)	Fr.	-149'773.00
Investitionen für Anlagen im Bau	Fr.	-16'295'897.95
Verwaltungsvermögen Feuerwehr	Fr.	-3'982'079.11
Abschreibungspflichtiges Verwaltungsvermögen netto	Fr.	19'902'844.30

Das bestehende Verwaltungsvermögen von Fr. 19'902'844.30 wird gemäss Budgetbeschluss per 2016 während den nächsten 12 Jahren, ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027, linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8.33 % oder Fr. 1'658'570.36. Der Abschreibungssatz von 8.33 % wurde an der GGR Sitzung vom 02.11.2015 zusammen mit dem Budget 2016 genehmigt. Das Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasser und Abfall wurde per 01.01.2016 vollständig abgeschrieben. Daher sind auf diesem Verwaltungsvermögen keine Abschreibungen aus HRM1 vorzunehmen.

4.2.2. Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2019 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

4.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und

b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Beide Punkte müssen kumulativ erfüllt sein, damit zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden (vgl. Art. 84 Gemeindeverordnung, BSG 170.111). Die zusätzlichen Abschreibungen sind zu budgetieren. Beim Jahresabschluss errechnete höhere zusätzliche Abschreibungen sind zwingend vorzunehmen. Bei gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen sind keine zusätzlichen Abschreibungen zulässig. Diese kantonale Bestimmung hat zur Folge, dass Bilanzüberschüsse nur gebildet werden können, wenn die getätigten Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert sind, also genügend Selbstfinanzierung vorhanden ist. Da die Gemeinde Lyss für das Jahr 2019 ein ausgeglichenes Ergebnis ausweist, sind keine zusätzlichen Abschreibungen zu budgetieren.

4.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsausgaben mit Gesamtkosten von über Fr. 150'000.00 werden vom Grossen Gemeinderat beschlossen. Investitionsausgaben bis Fr. 150'000.00 beschliesst der Gemeinderat in abschliessen-der Kompetenz. Im Investitionsplan sind alle Projekte mit Gesamtkosten von über Fr. 75'000.00 (Aktivierungsgrenze) aufgeführt. Darunter liegende Investitionsausgaben werden der Erfolgsrechnung belastet. Die Gemeinde Lyss verfolgt eine konstante Praxis (vgl. Art. 79a Gemeindeverordnung, BSG 170.111).

5. Übersicht Ergebnis

5.1. Ergebnis allgemeiner Haushalt (ohne SF Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr)

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	-72'915'110.00	-72'289'280.00	-67'074'715.04
Betrieblicher Ertrag	71'253'660.00	69'056'670.00	66'651'992.49
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'661'450.00	-3'232'610.00	-422'722.55
Finanzaufwand	-1'086'740.00	-1'386'050.00	-1'732'273.87
Finanzertrag	2'974'590.00	3'186'560.00	3'400'960.93
Ergebnis aus Finanzierung	1'887'850.00	1'800'510.00	1'668'687.06
Operatives Ergebnis	226'400.00	-1'432'100.00	1'245'964.51
Ausserordentlicher Aufwand	-331'500.00	-40'000.00	1'382'613.71
Ausserordentlicher Ertrag	105'100.00	92'100.00	136'649.20
Ausserordentliches Ergebnis	-226'400.00	52'100.00	-1'245'964.51
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-1'380'000.00	0.00

Der Finanzaufwand beinhaltet hauptsächlich den Zinsaufwand von Fr. 574'570.00 auf den kurz-, mittel- und langfristigen Schulden und den Liegenschaftsaufwand für Finanzvermögen von Fr. 505'970.00.

Im Finanzertrag ist u.a. der Liegenschaftsertrag aus den Liegenschaften im Finanzvermögen von Fr. 2'419'495.00 enthalten. Zudem sind noch Dividenden, Verzugszinsen aus Steuerforderungen sowie Zinsen aus langfristigen Finanzanlage von insgesamt Fr. 603'895.00 berücksichtigt.

Beim ausserordentlichen Ertrag handelt es sich um Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.

5.1.1. Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	519'785.00	-1'459'560.00	-164'251.71
Abschreibungen Verwaltungsv.	3'722'525.00	3'005'900.00	2'985'769.12
Einlagen in Fonds und SF	705'600.00	1'218'050.00	1'612'587.05
Entnahmen aus Fonds und SF	0.00	0.00	-163'792.42
Einlagen in das Eigenkapital	331'500.00	40'000.00	1'382'613.71
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-106'100.00	-92'100.00	-137'935.60
Selbstfinanzierung	5'173'310.00	2'712'290.00	5'514'990.15
Nettoinvestitionen:			
Ergebnis Investitionsrechnung	14'002'000.00	12'986'000.00	7'806'915.12
Finanzierungsergebnis	-8'828'690.00	-10'273'710.00	-2'291'924.97
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

5.2. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	-3'734'795.00	-4'118'010.00	-4'543'235.42
Betrieblicher Ertrag	3'850'000.00	3'850'000.00	3'982'048.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	115'205.00	-268'010.00	-561'187.37
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	7'500.00	12'700.00	8'647.00
Ergebnis aus Finanzierung	7'500.00	12'700.00	8'647.00
Operatives Ergebnis	122'705.00	-255'310.00	-552'540.37
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	122'705.00	-255'310.00	-552'540.37

Der Gewinn von Fr. 122'705.00 wird der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RE) zugeführt. Der Bestand der SF RE per Ende Budgetjahr 2019 beträgt rund Fr. 2'674'510.34.

5.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	-1'196'500.00	-1'285'900.00	-1'161'430.24
Betrieblicher Ertrag	1'451'700.00	1'364'000.00	1'410'339.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	255'200.00	-78'100.00	248'909.17
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	1'300.00	1'000.00	1'194.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'300.00	1'000.00	1'194.00
Operatives Ergebnis	256'500.00	79'100.00	250'103.17
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	256'500.00	79'100.00	250'103.17

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (SF AB) kann ein positives Budgetergebnis ausgewiesen werden. Der Gewinn von Fr. 256'500.00 wird in die SF AB eingelegt. Die SF AB wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 1'779'300.57 per Ende Jahr 2019 ansteigen.

5.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	-946'120.00	-987'110.00	-890'259.96
Betrieblicher Ertrag	1'058'000.00	1'013'820.00	1'036'059.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	111'880.00	26'710.00	145'799.49
Finanzaufwand	-12'300.00	-18'700.00	-17'540.00
Finanzertrag	40'000.00	8'640.00	8'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	27'700.00	-10'060.00	-8'900.40
Operatives Ergebnis	139'580.00	16'650.00	136'899.09
Ausserordentliches Ergebnis	1'000.00	0.00	1'286.40
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	140'580.00	16'650.00	138'185.49

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) resultierte im Budgetjahr 2019 ein Gewinn von Fr. 140'580.00. Der Gewinn wird der SF FW zugeführt. Die SF FW wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 825'506.57 per Ende Jahr 2019 zunehmen.

6. Erfolgsrechnung

6.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
3	Aufwand	83'360'000.00	83'027'250.00	78'973'977.41
30	Personalaufwand	15'236'140.00	14'970'770.00	14'388'887.55
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	13'874'004.00	13'575'740.00	13'088'113.02
33	Abschreibungen Verwaltungsverm.	3'722'525.00	3'005'900.00	2'985'769.12
34	Finanzaufwand	1'099'040.00	1'404'750.00	1'749'814.27
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	705'600.00	1'218'050.00	1'612'587.05
36	Transferaufwand	45'254'256.00	45'909'840.00	41'594'283.92
38	Ausserordentlicher Aufwand	331'500.00	40'000.00	1'382'613.71
39	Interne Verrechnungen	2'617'150.00	2'902'200.00	2'171'908.77
90	Abschluss Erfolgsrechnung	519'785.00	95'750.00	388'288.66

6.2. Personalaufwand

Bei Personalaufwand wurde mit einem linearen Anstieg von 1% für das Budgetjahr 2019 sowie für die nachfolgenden Planjahre im Finanzplan gerechnet. Somit ist im Budget 2019 ein Betrag von Fr. 130'000.00 für individuelle Gehaltserhöhungen eingerechnet. Nach den Berechnungen (s. Personalreglement) wird im Budgetjahr 2019 ein geringer Teuerungsausgleich gewährt. Dieser Ausgleich ist mit einem Betrag von Fr. 65'000.00 ebenfalls im Budget 2019 enthalten.

6.3. Sachaufwand

Der Sachaufwand im Budget 2019 ist gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 298'264.00 gestiegen. Die nachfolgenden Sachverhalte führen zum Kostenanstieg:

- Zusätzliche Kosten aufgrund eidg. Wahlen (Porti, Gebühren, Material) von Fr. 16'000.00.
- Die Gebühren für die Registerführung der Steuerpflichtigen durch die kant. Steuerverwaltung nehmen aufgrund der Bevölkerungszunahme und der angepassten Entschädigungsverordnung um Fr. 45'000.00 zu.
- Die IT-Kosten steigen im Jahr 2019 um Fr. 40'000.00 an. Darin enthalten sind mehrere Digitalisierungsprojekte wie z.B. die Arbeitszeiterfassung, Personalmanagement, Einführung von E-Rechnungen, Weiterentwicklung des Führungscockpits und die Ersatzbeschaffung des bestehenden Domain-Servers (Standort Marktplatz 6).
- Werkhof; Ersatzbeschaffung eines Transportfahrzeuges im Umfang von Fr. 40'000.00 sowie die Anschaffung einer Bomag Walze über den Betrag von Fr. 35'000.00.
- Bei der Raumplanung sind zusätzliche Planungskosten für den Richtplan Energie Ortsteil Buswil von Fr. 20'000.00 enthalten.
- Aus der Fachgruppe Landschaft ist für das Konzept Biodiversität ein Betrag von Fr. 35'000.00 im Budget 2019 eingestellt.
- Für den Winterdienst ist im Budget 2019 der Ersatz des Salzstreuers „Brauen“ im Betrag von Fr. 75'000.00 berücksichtigt. Diese Ersatzbeschaffung wurde aus dem Investitionsprogramm in die Erfolgsrechnung verschoben.
- Beim Sozialdienst ist eine Softwareanschaffung bei der Firma Diartis für die bestehende Softwarelösung KLIBnet vorgesehen. Dabei handelt es sich um das Modul BFZ (Berechnen – Freigeben – Zahlen). Das bedeutet konkret: Kundenspezifische Kompetenzregeln steuern, welche Leistungen innerhalb der Kompetenzordnung durch welche Stufen (z.B. Teamleitung, Leitung Sozialdienst, Behörde etc.) bewilligt werden müssen. Dafür haben die bewilligenden Personen direkten Zugriff auf die für die Berechnung relevanten Grundlagen. Mit der Anschaffung dieses Moduls wird das interne Kontrollsystem (IKS) verbessert. Diese Ersatzbeschaffung ist mit Fr. 30'400.00 im Budget 2019 vorgesehen.

6.4. Transferaufwand

Die Sozialhilfe, der öffentliche Verkehr, die Lehrerlöhne sowie Beiträge an die Ergänzungsleistungen und die Familienzulagen für Nichterwerbstätige sind Verbundaufgaben, welche vom Kanton und den Gemeinden gemeinsam finanziert werden. Die Beträge an den Lastenausgleich wurden mit der Finanzplanungshilfe, welche durch die Finanzdirektion des Kantons Bern respektive durch die Erziehungsdirektion zur Verfügung gestellt wird, errechnet. Wie die Zahlungen an den Lastenausgleich sind auch die Beiträge an Gemeindeverbände/Vereine/Institutionen, die im Verbund Gemeindeaufgaben erfüllen, nur schwer zu beeinflussen.

6.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
4 Ertrag	83'360'000.00	81'487'690.00	78'809'725.70
40 Fiskalertrag	43'689'090.00	40'534'180.00	41'726'687.65
41 Regalien und Konzessionen	8'400.00	27'140.00	2'600.00
42 Entgelte	14'075'830.00	13'719'110.00	13'533'532.08
43 Verschiedene Erträge	600.00	500.00	62'177.50
44 Finanzertrag	3'023'390.00	3'208'900.00	3'419'441.93
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	163'792.42
46 Transferertrag	19'839'440.00	21'003'560.00	17'591'649.75
48 Ausserordentlicher Ertrag	106'100.00	92'100.00	137'935.60
49 Interne Verrechnungen	2'617'150.00	2'902'200.00	2'171'908.77
90 Abschluss Erfolgsrechnung	0.00	255'310.00	552'540.37

Fiskalertrag

Bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen für das Steuerjahr 2019 wurde die bisherige Entwicklung als Basis herangezogen. In den vergangenen drei Jahren ist ein Rückgang der durchschnittlichen einfachen Steuern festzustellen. So betrug der Rückgang im Steuerjahr -1.26%, im Steuerjahr 2016 -0.83% und im Steuerjahr 2017 -0.04%. Für das Steuerjahr 2019 wird demnach bei den Einkommenssteuern natürliche Personen kein wirtschaftliches Wachstum eingeplant. Jedoch nimmt aufgrund der baulichen Entwicklung die Anzahl der der Steuerpflichtigen Personen zu. Aus diesem Grund nehmen die Einkommenssteuern natürliche Personen gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 400'000.00 zu. Im Vergleich zur Jahresrechnung ist eine Zunahme von Fr. 500'000.00 zu erwarten.

Bei den Vermögenssteuern für das Steuerjahr 2019 wird gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2017 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2017) mit einem Zuwachs von +6,0 % gerechnet (Sparquote, Entwicklung Finanz-/Kapitalmärkte). Mit den Steuererträgen aus Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der aktiven und passiven Steuerauscheidungen wird mit Vermögenssteuern natürlicher Personen von Fr. 3'650'000.00 im Budget 2019 gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2018 wird somit ein Mehrertrag von Fr. 500'000.00 erwartet.

Im Budget 2019 ist die Auflösung einer ersten Tranche der vorhandenen Rückstellungen für Steuerbeiträge im Betrag von Fr. 850'000.00 berücksichtigt. Ebenfalls ist geplant, ab dem Budgetjahr 2019 die Wertberichtigung für gefährdete Steuerguthaben auf die pauschale Methoden von max. 5% der Steuerausstände zu ändern. Dafür ist die Auflösung der vorhandenen Wertberichtigung von Fr. 500'000.00 budgetiert.

Die Gewinnsteuern juristischer Personen haben sich in den vergangenen Jahren positiv entwickelt. Im Steuerjahr 2011 verzeichnete diese Ertragsposition Einnahmen von Fr. 4'262'051.00. Im letzten vergangenen Rechnungsjahr lag der Steuerertrag für das Steuerjahr 2017 bei Fr. 5'380'490.00. Für das Budgetjahr 2019 wird mit Gewinnsteuern im Umfang von Fr. 4'800'000.00 gerechnet. Somit ist gegenüber dem Budgetjahr 2018 eine Ertragszunahme von Fr. 600'000.00 zu verzeichnen.

Bei den Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuer) wird aufgrund der baulichen Entwicklung mit einem Mehrertrag gegenüber dem Budget 2018 von Fr. 400'000.00 gerechnet. Zum Vergleich; im Rechnungsjahr 2017 lag der Ertrag bei dieser Fiskalposition bei rund Fr. 1'000'000.00.

7. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Ausgaben für Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer aufgeführt. An Investitionen werden zum Teil Beiträge von Dritten (Bund, Kanton, Private) ausgerichtet. Diese Einnahmen werden ebenfalls in die Investitionsrechnung verbucht. Per Ende Rechnungsjahr werden sämtliche Ausgaben- und Einnahmenposten in die Bilanz übertragen. Für das Jahr 2019 sind, in Anlehnung an den Finanzplan 2018 – 2023, für den allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen in Höhe von Fr. 11'142'000.00, für den spezialfinanzierten Bereich Abwasser Fr. 2'300'000.00 und für den spezialfinanzierten Bereich Feuerwehr Fr. 560'000.00 vorgesehen.

Übersicht nach Abteilungen	Betrag
Präsidiales (Industrie Süd; Sanierung Altlasten im Zusammenhang mit Baulandverkauf)	650'000.00
Bau + Planung (u.a. Neugestaltung Marktplatz, Neuanschaffung Elektronutzfahrzeug, Unterhalt Brücken (Brückenkataster), Sanierung Industriegeleise, Strassensanierung Zentrum/Pappelweg Busswil, Sanierung Bahnübergänge Fülenmatt + Bielstrasse Busswil)	1'780'000.00
Sicherheit + Liegenschaften (u.a. Schiessanlage Ersatz Kugelfangbehälter, Schiessanlage Altlastensanierung, Schiessanlage Ersatz elektr. Trefferanzeige, Kiga Herrengasse/Nelkenweg Sanierung Gebäudehülle, Stegmatt Gesamtsanierung, Notfallkonzept Schulen, Herrengasse Gesamtsanierung Turnhalle – Erweiterung Geräteraum + Einrichtung, Sanierung Belag Turnplatz Schule Busswil, Erweiterungsbau Grentschel Projektwettbewerb, Sanierung Belag Turnplatz Sportanlage Grentschel, Sportzentrum Grien Gesamtsanierung, Umsetzung Spielplatzkonzept, Seelandhalle Gastronomielösung, Verwaltungsgebäude Ersatz Gasheizung, Bibliothek Sanierung Dach + Heizung)	7'682'000.00
Bildung und Kultur (u.a. Erneuerung Mobiliar Lehrplan 21 und Umzug, Beschaffung WLAN/Netzwerk)	650'000.00
Soziales und Jugend (u.a. Spielplatz Hopp-La Projekt)	380'000.00
Nettoinvestitionen 2019 allgemeiner Haushalt	<u>11'142'000.00</u>

Beim Abschluss der Investitionsrechnung finden die getätigten Investitionen Aufnahme in der Anlagenbuchhaltung. Entsprechend ihrer Investitionsart ist die Anlage den vorgegebenen Anlagekategorien und der entsprechenden Nutzungsdauer zuzuordnen. Der Abschreibungszeitpunkt in der Gemeinde Lyss beginnt bereits ab dem Zeitpunkt der Erstellung/Bau und nicht erst ab Inbetriebnahme. Aus diesem Grund wird auf die Anlagekategorie „Anlagen in Bau“ verzichtet.

8. Reserve allgemeiner Haushalt - Entwicklung

Die Reserve im allgemeinen Haushalt, Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve, beträgt per Ende Budgetjahr 2019 voraussichtlich Fr. 29'158'377.18. Das entspricht einer Reserve von 13 Steueranlageneinheiten.

Reserve allgemeiner Haushalt per 01.01.2018	28'358'377.18
+ geplanter Gewinn 2018 (gemäss Hochrechnung)	+800'000.00
+/- Budgetergebnis 2019	0.00
Reserve allgemeiner Haushalt	<u>29'158'377.18</u>

9. Beschluss

Der GGR beschliesst:

- 1) Das Budget 2019 mit einem ausgeglichenen Budgetergebnis (Aufwand und Ertrag gleich hoch).
- 2) Die Gemeindesteuer auf den Gegenständen der Staatssteuern (Einkommen, Vermögen, Gewinn, Kapital) beträgt neu das 1,65-fache des kantonalen Einheitsansatzes (unverändert).
- 3) Die Liegenschaftssteuer beträgt unverändert 1,0 Promille des amtlichen Wertes (unverändert).
- 4) Das Globalbudget wird mit den vorgelegten Indikatoren und Standards genehmigt.

Der Beschluss untersteht der fakultativen Volksabstimmung gemäss Art 46 Bst. c der Gemeindeordnung (GO).

Der GR unterbreitet dem Parlament jeweils einen fertigen Budgetentwurf. Darin sind sämtliche Variantenvorschläge des Parlamentes sowie allenfalls eigene Varianten des GR berücksichtigt, welche der GR für das kommende Jahr umsetzen möchte.

Die untenstehende Variantenaufstellung beinhaltet somit die möglichen Veränderungen jeweils aus der Sicht des vom GR unterbreiteten Budgetentwurfs.D.H. hat der GR eine Variante des Parlamentes umgesetzt, muss das Parlament aktiv werden, wenn es diese Variante nicht umsetzen will. Falls der GR darauf verzichtet die Variante des Parlamentes umzusetzen, muss das Parlament aktiv werden, wenn es diese Variante dennoch durchsetzen will.

Lesehilfe (bei Kosten/Erlöse)

positive Zahlen haben Mehrkosten bzw. Mindererlös zur Folge und eine Verschlechterung des Budgetergebnisses.

negative Zahlen haben Minderkosten bzw. Mehrerlös zur Folge und eine Verbesserung des Budgetergebnisses. Beim ausgewiesenen Saldo führt ein Minus zur weiteren Verschlechterung, ein Plus zur Verbesserung

Budgetergebnis

0

Variante(n) aus Leistungsvorgaben nicht umgesetzt

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) ≤ 0.6	K:	-265'000	
		E:	0	S: 265'000
313.1	Strassenzustand Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse) ≤ 0.75	K:	-325'000	
		E:	0	S: 325'000
411.1	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen) 1400 Std.	K:	-41'300	
		E:	79'660	S: -38'360
411.2	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen) 1800 Std.	K:	-17'700	
		E:	34'140	S: -16'440
413.1	Kundenzufriedenheit Umfrage (jährlich) Umfrage alle 2 Jahre	K:	-2'000	
		E:	0	S: 2'000
413.2	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv Anzahl Projekte umgesetzt 1 Projekt	K:	-40'000	
		E:	0	S: 40'000
413.3	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv Anzahl Projekte umgesetzt 2 Projekte	K:	-20'000	
		E:	0	S: 20'000
413.4	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv Anzahl Projekte umgesetzt 4 Projekte	K:	20'000	
		E:	0	S: -20'000

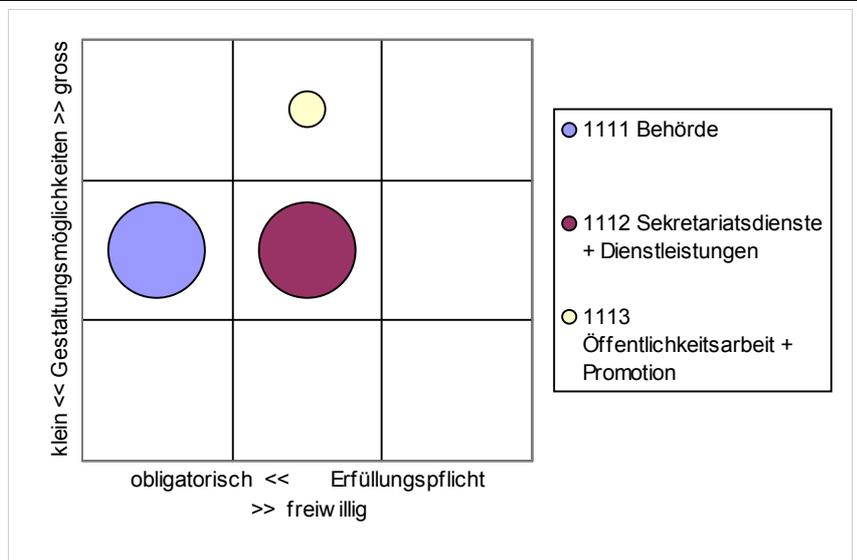
Verantwortung Gemeinbeschreiber Strub Daniel
 Stellvertretung GemeinbeschreiberIn-Stv. Wüthrich Silvia

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
1111	Behörde	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellen politische Entscheidungsfindung 	Stimmberechtigte; GGR; GR; Kommissionsmitglieder	1	2
1112	Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	<ul style="list-style-type: none"> Erbringen von DL für Behörden + Verwaltung Erbringen von DL für Öffentlichkeit 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Abteilungen; Behörden	2	2
1113	Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	<ul style="list-style-type: none"> Umsetzen Kommunikation / Internet Werben für Gemeinde inkl. Bauland 	Bevölkerung; Neuzuzüger; Industrie-/Gewerbebetriebe	2	3

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht kaum Handlungsspielraum in den Bereichen Behörde (1111) und Sekretariatsdienste (1112). Diese Leistungen müssen als klassische Gemeinde-Dienstleistungen erbracht werden. Steuerung kann über die Gremiumsgrösse erfolgen und ein kleiner Spielraum besteht bei den Geschenken und gemeinschaftsfördernden Anlässen. Vor allem die Unterstützung von wichtigen Anlässen lässt sowohl von den Mitteln als auch von den Personalressourcen einen gewissen Handlungsspielraum offen. Bei der Medienarbeit sowie dem Standortmarketing ist die Gemeinde frei, wie sie dies umsetzen will.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

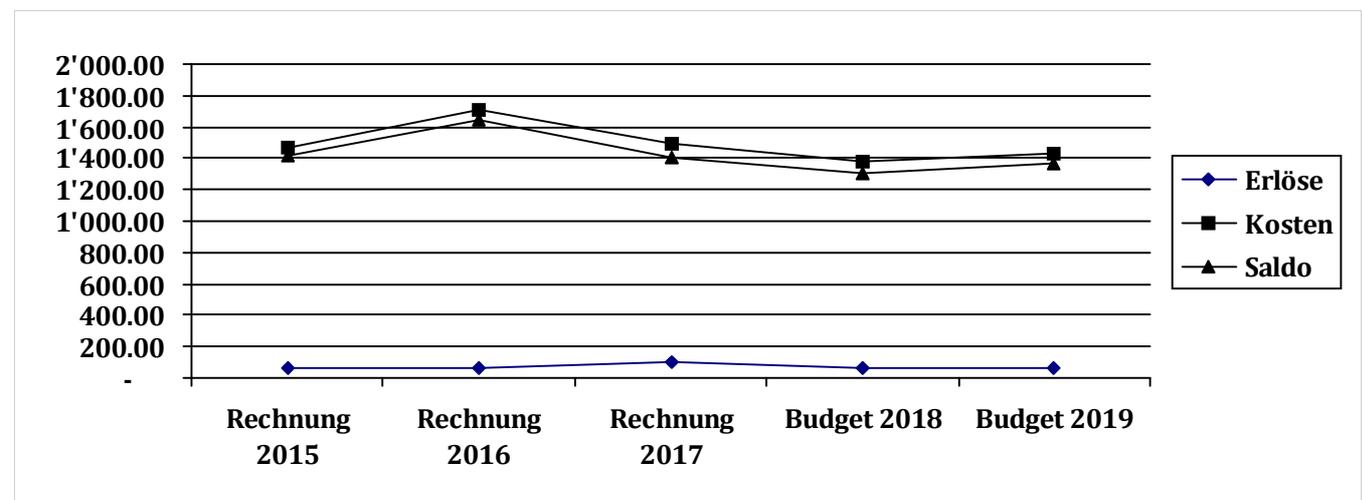
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
1111 Behörde	646'913	653'420	659'970	666'590	673'250
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	633'906	640'210	646'580	653'010	659'500
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	89'816	90'680	91'550	92'430	93'320
	1'370'635	1'384'310	1'398'100	1'412'030	1'426'070

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	897'441.70	911'089.10	943'201.15	871'280.00	854'280.00
A Sachkosten	288'683.10	397'734.14	346'242.22	365'350.00	429'405.00
A Kapitalkosten	4'831.45				
A Abschreibungen	193'258.50				
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	87'283.80	405'814.25	206'923.35	137'800.00	144'350.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-58'237.70	-62'133.90	-87'988.25	-60'900.00	-51'700.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag		-5'698.15	-9'379.25	-5'700.00	-5'700.00
	1'413'260.85	1'646'805.44	1'398'999.22	1'307'830.00	1'370'635.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
1111 Behörde Kosten	617'022.58	654'889.40	745'109.97	674'460.00	687'613.00
1111 Behörde Erlöse	-36'802.50	-51'903.15	-57'031.15	-48'700.00	-40'700.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	718'594.59	687'646.77	661'497.40	606'940.00	650'606.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-21'435.20	-32'569.10	-48'193.25	-17'900.00	-16'700.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	135'881.38	388'741.52	97'616.25	93'030.00	89'816.00
	1'413'260.85	1'646'805.44	1'398'999.22	1'307'830.00	1'370'635.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	5	5	3	4	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	9979	9936	10071	10300	10300
1111	GR-Sitzungen	Anz.	21	21	24	25	25
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	6	6	6	7	6
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2471702	2461255	2485000	2455000	2455000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258232	258231	258231	258230	258230

Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Positive Wahrnehmung von Lyss	111	(W1) Ergebnisse Gemeinderankings im vorderen Drittel im Vergleich zur Region		nicht erfüllt	55%	100%	100%	
Die Bevölkerung ist informiert	1113	(W2) Rückmeldungen über fehlende wesentliche Informationen im Internet	0	0	0	<3	<3	
Leistungsziele								
Rasche und effiziente Erledigung der eingegangenen Post	111	(L1) Reaktionsfrist auf Erstanfragen innert 5 Arbeitstagen eingehalten zu	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%	
Erledigungsfrist parlamentarische Vorstösse	1111	(L2) Vorgegebene Fristen sind eingehalten	83.3%	92.3%	77%	>95%	>95%	
Rasche und effiziente Dienstleistungen für Behörden	1112	(L3) Unterlagen (Einladungen/Protokolle) für Behörden rechtzeitig gemäss Vorgaben zugestellt	100%	100%	100%	>95%	>95%	
Informationstätigkeit	1113	(L4) Publikationen von wichtigen Entscheidungen innert Wochenfrist	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
111 Kosten	1'471'498.55	1'731'277.69	1'504'223.62	1'374'430.00	1'428'035.00
111 Erlöse	-58'237.70	-84'472.25	-105'224.40	-66'600.00	-57'400.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'413'260.85	1'646'805.44	1'398'999.22	1'307'830.00	1'370'635.00

Bemerkungen

Jahresrechnung 2016:

1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion

Die einmalige Kostenzunahme im Rechnungsjahr 2016 ist auf den Sockelbeitrag an die Nespoly AG von Fr. 300'000.00 zurückzuführen (GGR Beschluss vom 8. Dezember 2014).

Budget 2019:

Produkt Nr. 1111 Behörde

Im Jahr 2019 finden National- und Ständeratswahlen statt. Diese Wahlen verursachen zusätzliche Porti- und Gebührenkosten von Fr. 22'000.00.

Produkt Nr. 1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen

Im Jahr 2019 sind für den INLINE-Prozess, Umsetzung der Richtlinien und Zielsetzungen 2018 - 2021, zusätzliche Kosten für externe Unterstützung von Fr. 50'000.00 eingestellt. Der INLINE-Prozess stellt sicher, dass die Abteilungsziele (Roadmap) im Sinne der Gemeindeentwicklung Lyss erfolgen und quartalsweise reflektiert werden. Gleichzeitig erhält der Gemeinderat ein regelmässiges Controlling daraus.

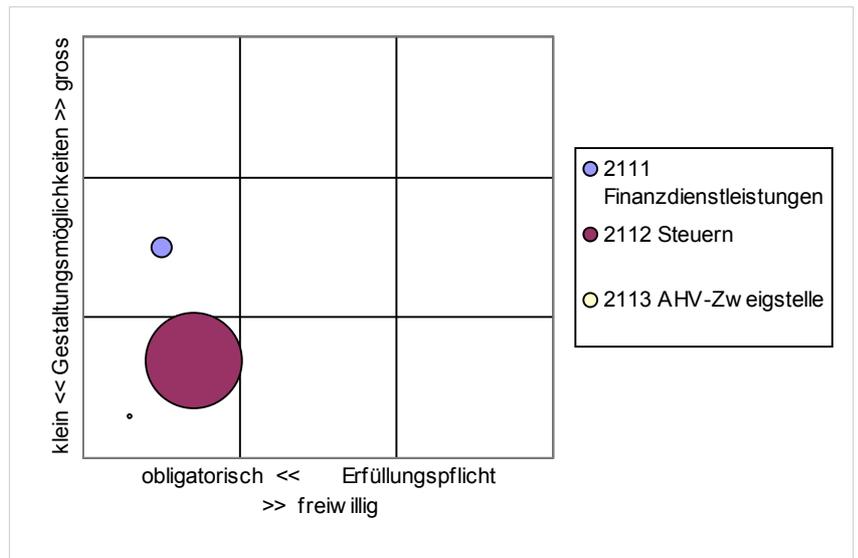
Verantwortung FinanzverwalterIn Bruno Steiner
 Stellvertretung FinanzverwalterIn-Stv. Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2111	Finanzdienstleistungen	<ul style="list-style-type: none"> Liefere von Informationen für die finanzielle Führung Verwalte Vermögen und bewirtschafte die Schulden Führe von Buchhaltungen für gemeindenahestehende Organisationen 	Bevölkerung; Kanton; GGR; GR; Mitarbeitende	1	2
2112	Steuern	<ul style="list-style-type: none"> Schaffen der Voraussetzungen für Steuerbezug durch kantonale Behörden Erheben von Sonderabgaben 	Kanton; Bund; natürliche und juristische Personen	1	1
2113	AHV-Zweigstelle	<ul style="list-style-type: none"> Vollzug der Sozialversicherungsaufgaben 	Bevölkerung; Amtsstellen	1	1

Handlungsspielraum

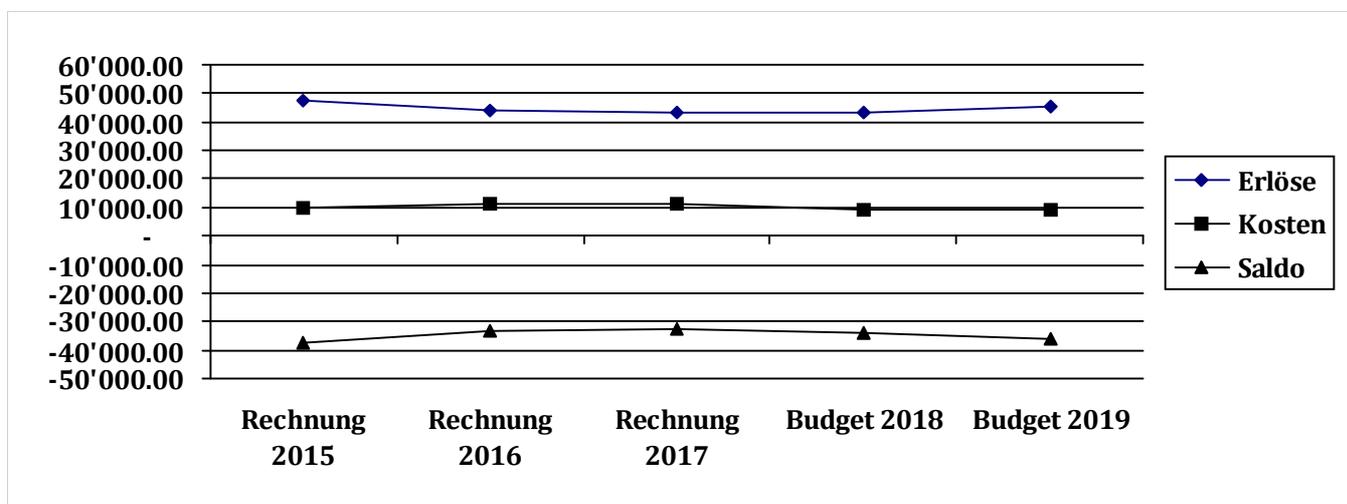
In dieser PG besteht kaum Handlungsspielraum. Es handelt sich um interne Dienstleistungen resp. Dienstleistungen für Amtsstellen von Bund und Kanton. Bei den Finanzdienstleistungen besteht bezüglich Gestaltung ein gewisser Handlungsspielraum aber nur sehr gering.



Investitionsprogramm								in Fr. 1'000.00
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan					
Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
2111 Finanzdienstleistungen	-1'621'322	-365'491	-241'941	10'116	62'183
2112 Steuern	-34'668'050	-34'283'383	-34'747'283	-34'383'183	-34'947'183
2113 AHV-Zweigstelle	202'670	203'889	205'117	206'351	207'591
	-36'086'702	-34'444'985	-34'784'107	-34'166'716	-34'677'409

Finanzinformationen					
Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	774'141.60	746'996.50	739'325.65	762'310.00	788'110.00
A Sachkosten	218'970.62	1'177'498.35	1'521'869.29	509'440.00	288'177.00
A Kapitalkosten	131'962.48		587.60		
A Abschreibungen	1'603'742.32				
A Finanzaufwand		526'528.35	758'296.12	795'430.00	387'470.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	7'031'267.15	8'617'603.40	7'979'577.31	7'073'400.00	7'527'900.00
E Finanzertrag	-89'732.65	-2'156'135.60	-825'810.53	-1'567'600.00	-595'095.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-43'583'203.55	-40'748'713.10	-41'644'367.65	-40'453'180.00	-43'566'164.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-2'501'934.39	-44'109.30	-42'438.41	-34'100.00	-38'600.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'196'370.55	-1'274'460.00	-903'281.00	-1'329'000.00	-878'500.00
	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'416'241.62	-34'243'300.00	-36'086'702.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	1'989'647.94	2'415'614.06	1'908'635.27	1'082'850.00	869'370.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-3'419'555.34	-3'168'193.22	-1'482'710.29	-2'629'500.00	-2'490'692.00
2112 Steuern Kosten	7'604'205.58	8'415'047.43	8'846'808.35	8'202'160.00	8'362'617.00
2112 Steuern Erlöse	-43'966'778.50	-40'997'945.18	-41'882'526.30	-41'097'380.00	-43'030'667.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	236'780.65	242'142.66	253'289.35	255'570.00	259'670.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-55'457.30	-61'457.15	-59'738.00	-57'000.00	-57'000.00
	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'416'241.62	-34'243'300.00	-36'086'702.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	1997.1	1860	1893.6	1894	1909
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	314.3	323.1	349.1	319	309
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	8988	9121	9294	9280	9380
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	687	702	715	710	725
2113	Anzahl Abrechnungspflichtige	Anz.	2499	2582	2645	2650	2725
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	1495	1670	1783	1750	1900

Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Zeitgerechte Bereitstellung der Unterlagen	211	(W1) Anzahl Beanstandungen (bei Finanzen)		0	0	0	0	0
Erfüllen der gesetzlichen Rahmenbedingungen von Bund+Kanton	2113	(W2) An kantonaler Inspektion bemängelte Pendenzen	0	0	0	0	0	0
Leistungsziele								
Kostendeckungsgrad Führung Buchhaltungen von gemeinde-nahestehenden Organisationen	2111	(L1) Kostendeckungsgrad (Buchhaltungsführung)	>105%	>105%	> 105%	>105%	>105%	>105%
Erfassungsgrad eingehende Steuererklärungen	2112	(L2) Verarbeitung fristgerecht auf Verarbeitungstermine des Kantons		100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
211 Kosten	9'830'634.17	11'072'804.15	11'008'732.97	9'540'580.00	9'491'657.00
211 Erlöse	-47'441'791.14	-44'227'595.55	-43'424'974.59	-43'783'880.00	-45'578'359.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'416'241.62	-34'243'300.00	-36'086'702.00

Bemerkungen

Die Nettoerlöse nehmen zwischen dem Budget 2019 und dem Budget 2018 um Fr. 1'843'402.00 zu.
Begründungen für die wesentlichen Abweichungen:

2111 Finanzdienstleistungen

Der Zinsaufwand für Fremddarlehen und somit die Kosten bei den Finanzdienstleistungen nehmen im Budgetjahr 2019 um Fr. 124'500.00 ab. Dank den Schuldenamortisationen nimmt die Belastung des Gemeindefinanzhaushaltes ab. Aktuell (Budget 2019) bestehen noch Schuldzinsen von Fr. 572'800.00.

2112 Steuern Erlöse

Bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen für das Steuerjahr 2019 wurde die bisherige Entwicklung als Basis herangezogen. In den vergangenen drei Jahren ist ein Rückgang der durchschnittlichen einfachen Steuern festzustellen. So betrug der Rückgang im Steuerjahr -1.26%, im Steuerjahr 2016 -0.83% und im Steuerjahr 2017 -0.04%. Für das Steuerjahr 2019 wird demnach bei den Einkommenssteuern natürliche Personen kein wirtschaftliches Wachstum eingeplant. Jedoch nimmt aufgrund der baulichen Entwicklung die Anzahl der der Steuerpflichtigen Personen zu. Aus diesem Grund nehmen die Einkommenssteuern natürliche Personen gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 400'000.00 zu. Im Vergleich zur Jahresrechnung ist eine Zunahme von Fr. 500'000.00 zu erwarten.

Bei den Vermögenssteuern für das Steuerjahr 2019 wird gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2017 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2017) mit einem Zuwachs von +6,0 % gerechnet (Sparquote, Entwicklung Finanz-/Kapitalmärkte). Mit den Steuererträgen aus Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der aktiven und passiven Steuerauscheidungen wird mit Vermögenssteuern natürlicher Personen von Fr. 3'650'000.00 im Budget 2019 gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2018 wird somit ein Mehrertrag von Fr. 500'000.00 erwartet.

Im Budget 2019 ist die Auflösung einer ersten Tranche der vorhandenen Rückstellungen für Steuerteilungen im Betrag von Fr. 850'000.00 berücksichtigt. Ebenfalls ist geplant, ab dem Budgetjahr 2019 die Wertberichtigung für gefährdete Steuerguthaben auf die pauschale Methoden von max. 5% der Steuerausstände zu ändern. Dafür ist die Auflösung der vorhandenen Wertberichtigung von Fr. 500'000.00 budgetiert.

Die Gewinnsteuern juristischer Personen haben sich in den vergangenen Jahren positiv entwickelt. Im Steuerjahr 2011 verzeichnete diese Ertragsposition Einnahmen von Fr. 4'262'051.00. Im letzten vergangenen Rechnungsjahr lag der Steuerertrag für das Steuerjahr 2017 bei Fr. 5'380'490.00. Für das Budgetjahr 2019 wird mit Gewinnsteuern im Umfang von Fr. 4'800'000.00 gerechnet. Somit ist gegenüber dem Budgetjahr 2018 eine Ertragszunahme von Fr. 600'000.00 zu verzeichnen.

Bei den Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuer) wird aufgrund der baulichen Entwicklung mit einem Mehrertrag gegenüber dem Budget 2018 von Fr. 400'000.00 gerechnet. Zum Vergleich; im Rechnungsjahr 2017 lag der Ertrag bei dieser Fiskalposition bei rund Fr. 1'000'000.00.

Beiträge an Dritte + übriger Aufwand

Die Beiträge an Dritte und übriger Aufwand nimmt im Budgetjahr 2019 ggü. dem Budget 2018 um Fr. 454'500.00 zu. Zum einen nimmt der Lastenausgleich neue Aufgabenteilung um Fr. 126'00.00 zu. Zum anderen nehmen beim Lastenausgleich Ergänzungsleistungen die Kosten um Fr. 274'000.00 zu. Zu guter letzt sind auch bei den direkten Kosten an den Finanzausgleich höhere Kosten von Fr. 75'000.00 zu verzeichnen.

Finanzertrag

Aus welchem Grund nimmt der Finanzertrag im Budgetjahr 2019 um Fr. 972'505.00 ggü. dem Budget 2018 ab? Begründung; im Budgetjahr 2019 sind mit keinen Buchgewinnen aus Baulandverkäufen zu rechnen. Im Budgetjahr 2018 sind Buchgewinne aus dem Landverkauf an Cendres + Métaux SA berücksichtigt.

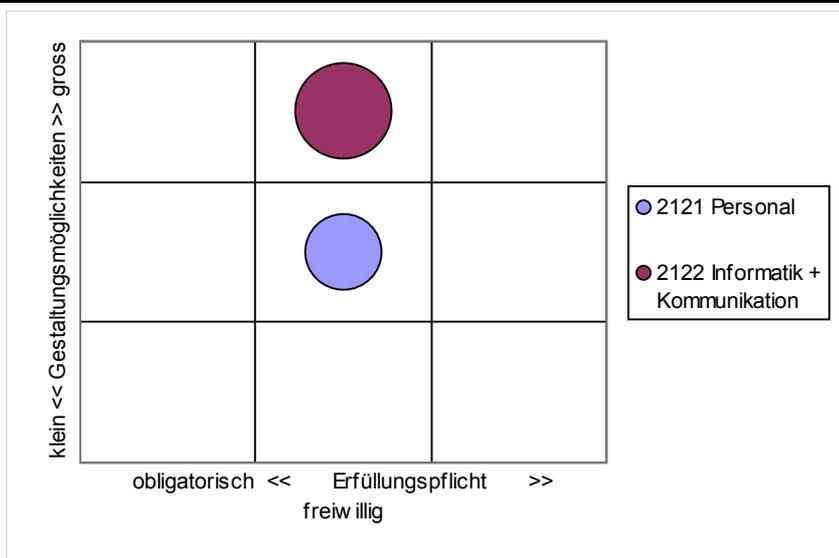
Verantwortung FinanzverwalterIn Bruno Steiner
 Stellvertretung FinanzverwalterIn-Stv. Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2121	Personal	<ul style="list-style-type: none"> • Personalmanagement • Sicherstellen der Lernendenbetreuung • Führen der Lohnbuchhaltung 	Behörden; Mitarbeitende; Amtsstellen	2	2
2122	Informatik + Kommunikation	<ul style="list-style-type: none"> • Umsetzen der Informatik-Strategie • Sicherstellen Betrieb und Unterhalt der ICT-Infrastruktur • Sicherstellen Support/-Benutzerunterstützung 	Behörden; Mitarbeitende	2	3

Handlungsspielraum

Der Bereich Personalwesen beinhaltet lediglich die Arbeit des Personaldienstes. Die Löhne der Mitarbeitenden werden bei den entsprechenden Produkten ausgewiesen. Bezüglich Ausgestaltung der Arbeiten besteht Handlungsspielraum, jedoch müssen die gesetzlichen Vorgaben eingehalten werden.
 Im Bereich Informatik + Kommunikation besteht Handlungsspielraum. Die IT ist ein unverzichtbares Arbeitsinstrument.



Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

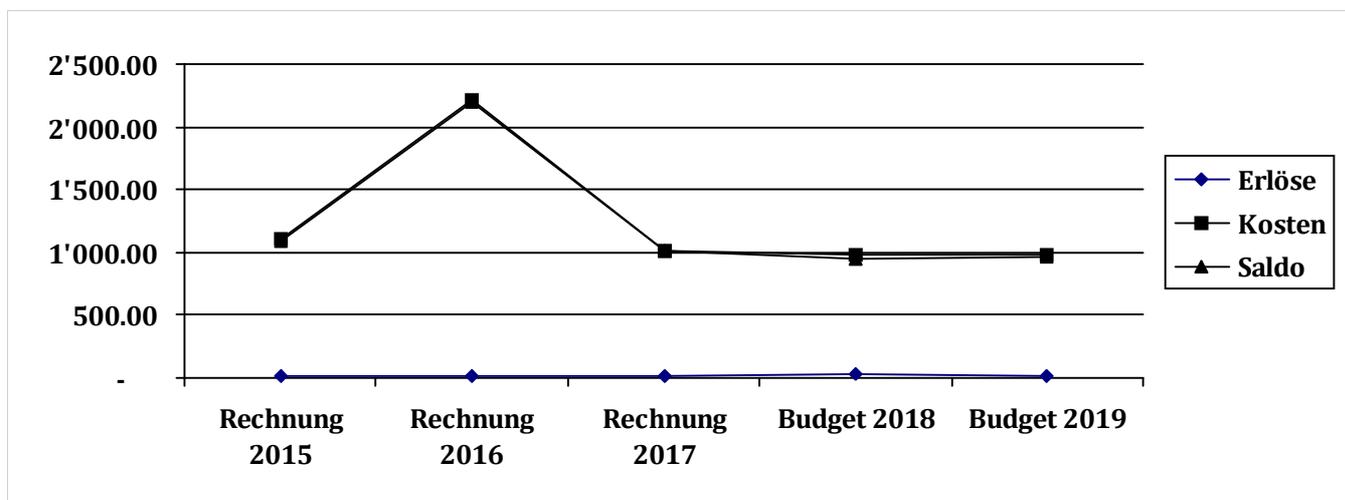
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
2121 Personal								
2122 Informatik + Kommunikation								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
2121 Personal	372'130	372'790	373'455	374'122	374'794
2122 Informatik + Kommunikation	596'820	619'820	629'820	639'820	639'820
	968'950	992'610	1'003'275	1'013'942	1'014'614

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	380'000.90	336'123.10	415'499.45	356'040.00	350'540.00
A Sachkosten	632'544.75	635'424.20	547'889.15	573'460.00	578'700.00
A Kapitalkosten	2'161.95		4'571.45	4'500.00	
A Abschreibungen	86'478.20	34'333.90	47'579.55	40'000.00	47'600.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'531.85	1'202'936.90	910.00	1'250.00	910.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-172.95	-245.60	-136.30	-18'000.00	
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-8'840.00	-8'971.70	-8'840.00	-8'800.00	-8'800.00
	1'097'704.70	2'199'600.80	1'007'473.30	948'450.00	968'950.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
2121 Personal Kosten	452'519.50	1'560'501.35	439'975.95	412'390.00	372'130.00
2121 Personal Erlöse	-172.95	-364.50	-23'792.95		
2122 Informatik + Kommunikation Kosten	654'198.15	648'403.95	600'130.30	562'860.00	605'620.00
2122 Informatik + Kommunikation Erlöse	-8'840.00	-8'940.00	-8'840.00	-26'800.00	-8'800.00
	1'097'704.70	2'199'600.80	1'007'473.30	948'450.00	968'950.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
2121	Total Gehaltsbezüger	Anz.	397	392	403	400	405
2121	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	146	148	160	164	165
2121	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	224	221	220	230	225
2121	Stellenprozente Kader	%	1330	1320	1320	1320	1320
2121	Stellenprozente Angestellte	%	9400	9350	10063	10563	10570
2121	Stellenprozente Lernende	%	900	900	900	900	900
2122	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	94	92	97	92	98
2122	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	5923	6697.5	6094.75	4950	6090

Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Zufriedene Mitarbeitende	2121	(W1) Resultat Mitarbeiterzufriedenheitsanalyse ist gut bis sehr gut (Erhebung jeweils im 2. Legislaturjahr)	nicht erhoben	>90%	nicht erhoben	nicht erhoben	nicht erhoben	>90%
Soziale Verantwortung wahrnehmen	2121	(W2) Anzahl Auszubildende	9	9	9	10	10	
Attraktiver Arbeitgeber	2121	(W3) Fluktuationsrate	11.02	10	5%	<7%	<7%	
Leistungsziele								
Aus- und Weiterbildung sicherstellen	212	(L1) Teilnehmertage pro Mitarbeitende im Monatslohn (im 2-Jahres-Durchschnitt)	>1 Tag	>1 Tag	>1 Tag	1 Tag	1 Tag	
Verlässliches IT-System	2122	(L2) Störungen werden rasch und kompetent innert 4 Std. behoben	>90%	>90%	>90%	>90%	>90%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
212 Kosten	1'106'717.65	2'208'905.30	1'040'106.25	975'250.00	977'750.00
212 Erlöse	-9'012.95	-9'304.50	-32'632.95	-26'800.00	-8'800.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'097'704.70	2'199'600.80	1'007'473.30	948'450.00	968'950.00

Bemerkungen

Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 212). Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. 20'500.00 nicht kommentiert.

Produkt 2121 Personal Kosten:

Per 01.04.2016 vollzog die Gemeinde Lyss den Wechsel vom Leistungs- zum Beitragsprimat. Für den Ausgleich der höheren Beiträge der Mitarbeitenden der Gemeinde Lyss wurde im demselben Jahr 2016 der bestehende Fonds Pensionskasse mit einem einmaligen Betrag von Fr. 1'200'000.00 geäuft. Mit diesem Fonds werden Kompensationsbeiträge über die nächsten 10 Jahre finanziert.

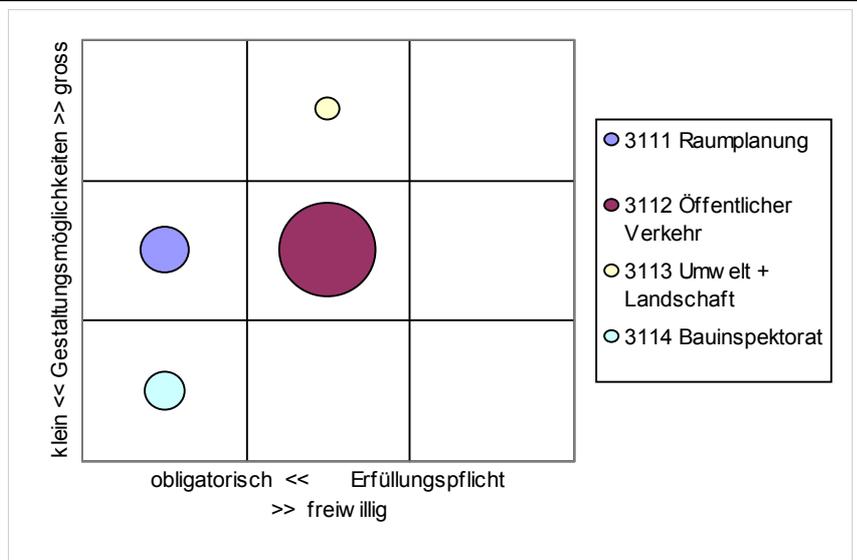
Verantwortung AbteilungsleiterIn B+P Frey Ruedi
 Stellvertretung SachbearbeiterIn P Gaspoz Daniela

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3111	Raumplanung	<ul style="list-style-type: none"> • Entwickeln der für die Gemeinde notwendigen raumplanerischen Strategien • Nachführen der Planungsinstrumente und Baubewilligungsgrundlagen • Nachführen des Vermessungswesens und GIS 	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Verein seeland.biel/bienne	1	2
3112	Öffentlicher Verkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Einflussnehmen auf das ÖV-Angebot 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; Verein seeland.biel/bienne; Benutzende	2	2
3113	Umwelt + Landschaft	<ul style="list-style-type: none"> • Sparsamer Umgang mit Energie und Förderung erneuerbarer Energie • Erhalten und Fördern einer gesunden Umwelt und Reduzieren von umweltschädigenden Stoffen • Erhalten und Fördern einer intakten Landschaft und einer Vielfalt von Lebensräumen für Tiere und Pflanzen 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Unternehmen	2	3
3114	Bauinspektorat	<ul style="list-style-type: none"> • Beraten von Bauwilligen • Durchführen des Baubewilligungsverfahrens 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Benutzende	1	1

Handlungsspielraum

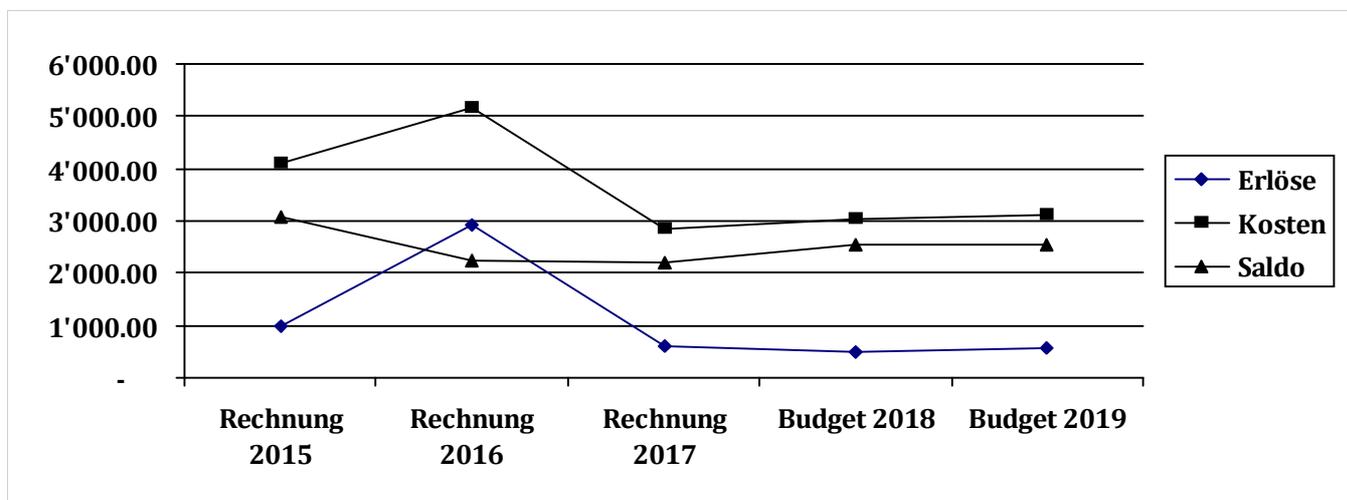
In dieser PG besteht unterschiedlicher Handlungsspielraum. Im Produkt 3111 Raumplanung bestehen zahlreiche, übergeordnete Vorgaben und mit den vorhandenen Gestaltungsmöglichkeiten kann nur mittel- bis langfristig eingewirkt werden. Im Produkt 3112 Öffentlicher Verkehr besteht über den Gesamtumfang gesehen ein beschränkter Spielraum, die Auswirkungen sind auch eher mittel - bis langfristig spürbar. Hingegen im Produkt 3113 Umwelt + Landschaft besteht ein grosser Spielraum, wobei eingegangenen Verpflichtungen wie Bewirtschaftungsverträge, Beitragsreglemente oder Vorgaben aus Energiestadt zu berücksichtigen sind. Die Leistungen im Produkt 3114 müssen als klassische GemeindeDL erbracht werden.



Investitionsprogramm									in Fr. 1'000.00
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
3111 Raumplanung									
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	100	100	100	200	0	
3113 Umwelt + Landschaft									
3114 Bauinspektorat	0	0	0	100	100	100	200	0	

Finanzplan					
Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
3111 Raumplanung	442'782	444'401	446'029	447'664	449'308
3112 Öffentlicher Verkehr	1'684'381	1'786'450	1'819'519	2'147'589	2'191'659
3113 Umwelt + Landschaft	117'686	118'099	118'515	118'932	119'352
3114 Bauinspektorat	296'373	297'958	299'550	301'151	302'760
	2'541'222	2'646'908	2'683'613	3'015'336	3'063'079

Finanzinformationen					
Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	720'668.20	699'947.71	680'637.69	702'400.00	737'258.00
A Sachkosten	504'104.13	461'725.05	570'906.95	562'170.00	704'119.00
A Kapitalkosten	27'894.00		54'857.38	60'000.00	
A Abschreibungen	1'080'406.50	195'723.20	195'735.00	196'000.00	196'000.00
A Finanzaufwand		66'682.85			
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'754'849.30	3'741'483.75	1'332'013.90	1'504'350.00	1'480'180.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-952'420.91	-2'908'752.93	-418'749.42	-485'920.00	-527'335.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-49'760.00	-6'960.00	-205'382.37	-9'900.00	-49'000.00
	3'085'741.22	2'249'849.63	2'210'019.13	2'529'100.00	2'541'222.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
3111 Raumplanung Kosten	2'197'629.08	3'137'853.12	671'868.85	530'620.00	623'082.00
3111 Raumplanung Erlöse	-664'519.85	-2'467'934.92	-135'991.45	-69'500.00	-180'300.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'275'599.43	1'636'150.12	1'574'822.04	1'789'010.00	1'833'386.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-115'486.75	-405'477.01	-112'244.09	-105'300.00	-149'005.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	116'187.38	109'334.97	123'630.36	140'720.00	178'216.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-3'153.71	-19'419.25	-51'474.99	-24'170.00	-60'530.00
3114 Bauinspektorat Kosten	498'506.24	469'093.60	463'829.67	564'570.00	482'873.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-219'020.60	-209'751.00	-324'421.26	-296'850.00	-186'500.00
	3'085'741.22	2'249'849.63	2'210'019.13	2'529'100.00	2'541'222.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Buswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	123500	98000	81000	60000	50000
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	13905	14118	14620	15500	15000
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	3	13	16	10	18
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	160.5	517	618	300	800
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	0	0	0	1	1
3114	Baugesuche	Anz.	137	152	133	140	140

Verantwortung	AbteilungsleiterIn B+P	Frey Ruedi
Stellvertretung	SachbearbeiterIn P	Gaspoz Daniela

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Der öffentliche Raum entwickelt sich gesellschaftlich, wirtschaftlich und ökologisch auf eine zukunftsfähige Art	311	(W1) Label Energiestadt Punktestand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle	65%	66%	66%	66%	66%	
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	-2.4%	+1.5%	+3.6%	+2%	+2%	
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	11%	+10%	+4.8%	+2%	+2%	
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)				+1 Are	+1	
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	44%	45%	69%	40-50%	40-50%	

Leistungsziele

Die finanzielle Basis für die raumplankonforme Ortsbildpflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3111	(L1) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 25'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Ortsbild	0%	50%	100%	100%	100%	
Die Benutzung des Öffentlichen Verkehrs wird gefördert	3112	(L2) Förderungsaktion- bzw. Information pro Jahr	1	1	1	2	1	
Die finanzielle Basis für die Landschaftspflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3113	(L3) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 50'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Landschaftspflege	0%	0%	0%	0%	0%	
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr				1	1	
Die Verfahrensfristen für Baubewilligungen werden soweit wie möglich verkürzt	3114	(L5) Verhältnis der durchschnittlichen Verfahrensdauer für ordentliche Baugesuche gegenüber Vorjahr	1.04	0.86	1.11	≤1	≤1	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
311 Kosten	4'087'922.13	5'352'431.81	2'834'150.92	3'024'920.00	3'117'557.00
311 Erlöse	-1'002'180.91	-3'102'582.18	-624'131.79	-495'820.00	-576'335.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	3'085'741.22	2'249'849.63	2'210'019.13	2'529'100.00	2'541'222.00

Bemerkungen

Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktegruppe 311). Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. +12'122.00 nicht kommentiert.

3113 Umwelt + Landschaft

Im Budget 2018 bei den Erlösen wurde die Entnahme aus der Spezialfinanzierung über den Umfang der landschaftspflegerischen Massnahmen von Fr. 35'000.00 nicht berücksichtigt. Aus diesem Grund besteht eine Abweichung zwischen Rechnung 2017 und Budget 2019.

3114 Bauinspektorat

In der Jahresrechnung 2017 und dem Budget 2018 ist ein zu hoher Erlös dem Produkt zugewiesen. Es handelt sich jeweils um einen Betrag von rund Fr. 100'000.00 (Ursache Umlageschlüssel). Die Zuweisung der Erlöse vor der Jahresrechnung 2017 und nach dem Budget 2018 entsprechen wieder der tatsächlichen Erlöszuweisung. Demgegenüber sind die Erlöse beim Produkt 3111 Raumplanung um jeweils Fr. 100'000.00 zu tief ausgefallen. Auf die Gesamtkosten-/Erlösstruktur der Produktegruppe 311 hat dieser Umstand keinen negativen/positiven Einfluss.

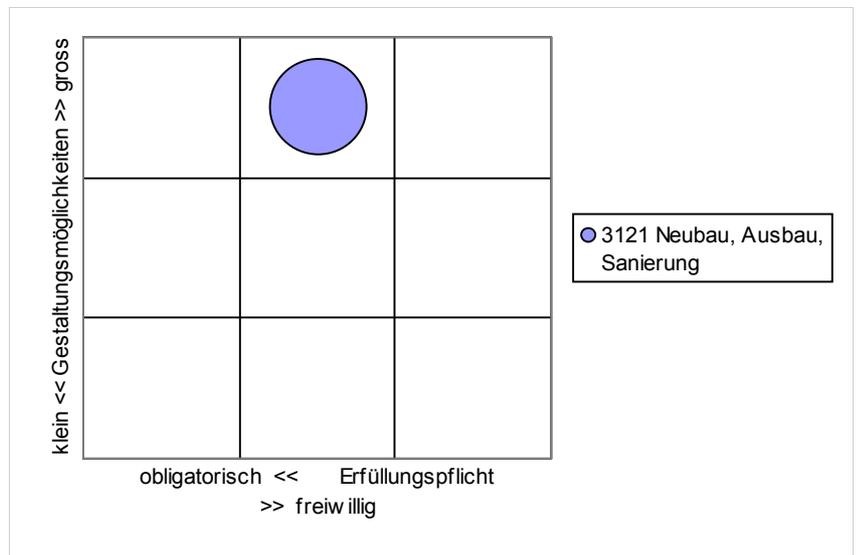
Verantwortung AbteilungsleiterIn B+P Frey Ruedi
 Stellvertretung BereichsleiterIn H Garcia Javier

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3121	Neubau, Ausbau, Sanierung	<ul style="list-style-type: none"> • Projektieren, erstellen und unterhalten der baulichen Infrastrukturen gemäss den Bedürfnissen aus Politik und Verwaltung (Auftraggeber Liegenschaften) • Vertreten der Bauherrin: Überwachen und Steuern der Ziele des Planungs- und Bauprozesses • Wahrnehmen der Projektleitung: Überwachen von Qualität, Kosten und Termine • Umsetzen von optimalen Lösungen betreffend Nachhaltigkeit und Ressourcenverbrauch, insbesondere Einhalten des Gebäudestandards 2015 • Übergabe der fertigen Anlage an den Betrieb 	Verwaltung; Behörden; Benutzende	2	3

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht kurzfristig grosser Handlungsspielraum indem der Unterhalt reduziert oder aufgestockt wird. Im mehrjährigen Durchschnitt sollten die Mittel jedoch stabil bleiben, damit der Werterhalt mittel- und langfristig gewährleistet werden kann. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre hat sich für den laufenden baulichen Unterhalt ein Wert von 0.60% des Wiederbeschaffungswertes (Gebäudeversicherungswert) in Abstimmung mit den Investitionsprojekten als nötig erwiesen.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

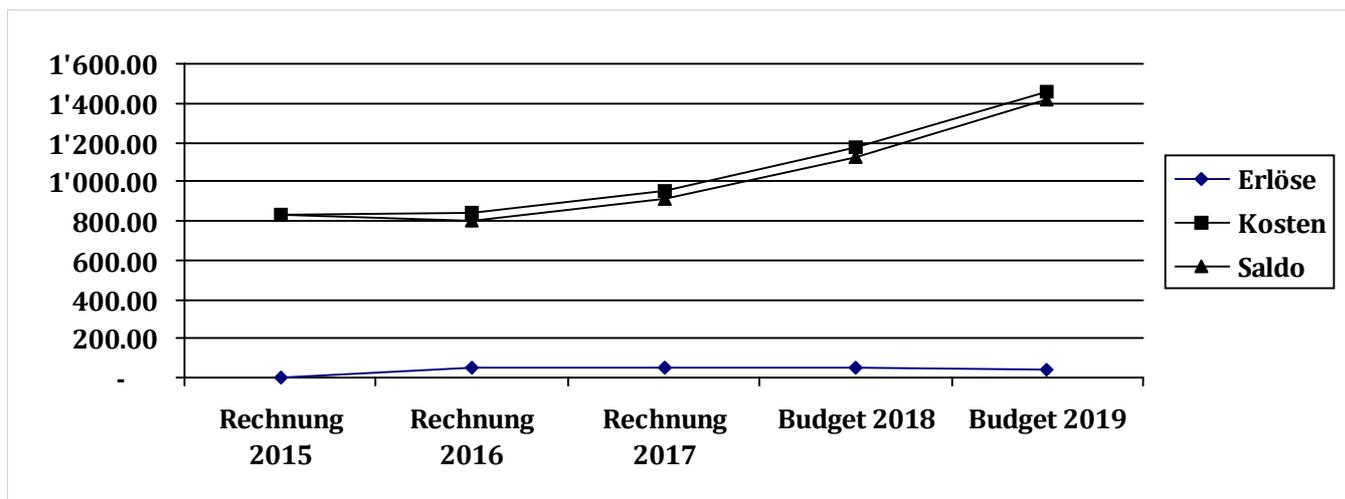
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'420'433	1'421'363	1'422'298	1'423'238	1'424'182
	1'420'433	1'421'363	1'422'298	1'423'238	1'424'182

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	180'038.92	183'902.61	180'347.22	184'500.00	186'037.00
A Sachkosten	652'649.07	659'397.20	775'569.40	992'830.00	1'276'466.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'400.00				
E Vermögenserträge + Entgelte	-2'922.75	-46'883.75	-1'102.30	-50'170.00	-42'070.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-44'699.82		
	831'165.24	796'416.06	910'114.50	1'127'160.00	1'420'433.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	834'087.99	843'299.81	955'916.62	1'177'330.00	1'462'503.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-2'922.75	-46'883.75	-45'802.12	-50'170.00	-42'070.00
	831'165.24	796'416.06	910'114.50	1'127'160.00	1'420'433.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	45428	45428	47481	47100	47300
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/ Jahr	395	416	418	420	425
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	649000	875000	1072000	1335000	1335000
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.44	0.5	0.6	0.75	0.75

Verantwortung AbteilungsleiterIn B+P Frey Ruedi
Stellvertretung BereichsleiterIn H Garcia Javier

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Halten und Erhöhung des Punktestandes in der Massnahmenbewertung Energiestadt / Bereich kommunale Gebäude und Anlagen zur Verbesserung der Gebäudequalität, als Vorbildwirkung und zur Sicherstellung einer nachhaltigen Entwicklung	3121	(W1) Energie-Stadt Label Punktestand (Bereich kommunale Gebäude + Anlagen) im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle	69%	72%	71%	69%	69%	
Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	0	0	0	0	0	0
Leistungsziele								
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.44%	0.50%	0.60%	≤0.75 %	≤0.75 %	
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L2) Umsetzungsgrad / Massnahmen (Werterhaltung Liegenschaften)	100%	100%	100%	>90%	>90%	
Fach- und zeitgerechte sowie im finanziellen Rahmen liegende Ausführung der Neu- und Ausbauten sowie der Sanierungen	3121	(L3) Ausführungsgrad der beauftragten Neu- und Ausbauten sowie Sanierungen			100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
312 Kosten	834'087.99	843'299.81	955'916.62	1'177'330.00	1'462'503.00
312 Erlöse	-2'922.75	-46'883.75	-45'802.12	-50'170.00	-42'070.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	831'165.24	796'416.06	910'114.50	1'127'160.00	1'420'433.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2019 / Budget 2018 liegt bei Fr. 293'273.00 (Produktegruppe 312).

Bei der Überprüfung der Umlageschlüssel wurde festgestellt, dass einzelne Unterkonten nicht der Produktegruppe 3121 zugewiesen sind. Die Umlagen hatten bereits beim Budget 2018 nicht korrekt gegriffen. Der Prozentsatz für die eingesetzten Unterhaltsmittel löst Kosten von Fr. 1'335'000.00 aus. Dieser Wert war bereits im Budget 2018 eingestellt. Jedoch wurden nicht alle Konten korrekt dem Produkt 3121 zugewiesen. Im vorliegenden Budget 2019 liegt die Differenz zwischen Sachkosten und Unterhaltsmittel bei Fr. 58'534.00. Die Begründung dieser Differenz liegt darin, dass die Unterhaltsbeträge für Feuerwehr, Friedhof und Abfall den dafür vorgesehenen Kostenstellen/Produkten direkt belastet werden.

Ausblick:

Demnach wird auch das WoV-Controlling Rechnung 2018/Budget 2018 eine grössere Abweichung aufweisen.

Die Kostenentwicklung der letzten Jahre in der Produktegruppe 312 Hochbau ist auf den stetig steigenden Prozentsatz für die eingesetzten Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert zurückzuführen. In den Budgetjahren 2018 und 2019 verbleibt der Wiederbeschaffungswert auf einem konstanten Niveau.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	Eingeschränkte Budgets während mehreren Jahren haben dazu geführt, dass notwendige Unterhaltsarbeiten nicht ausgeführt werden konnten. Dies führte zu einer Warteliste offener Unterhaltsmassnahmen die stetig anwächst. Namentlich im Bereich von vielen Kleinmassnahmen ist die Situation unbefriedigend. Mit $\leq 0.60\%$ können die laufenden Unterhaltsarbeiten erledigt werden, so dass die Warteliste nicht mehr anwächst. Wie in den Leistungsvorgaben 2017 bereits informiert sollte der Wert vorübergehend auf ≤ 0.75 erhöht werden um innerhalb von 3 - 4 Jahren die Pendenzen abzubauen. Im 2018 konnten Arbeiten aus der Warteliste in der Höhe von Fr. 255'000.00 ausgeführt werden.	K -265'000
	Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) ≤ 0.6	Zur Information Unter Berücksichtigung der grossen Unterhaltsmassnahmen im Rahmen von Investitionskrediten lag der jährliche Prozentsatz im Mittel über die letzten 4 Jahre inkl. der Werterhaltung über die Erfolgsrechnung bei ca. 2.5%. Geht man von der Nutzungsdauer der öffentlichen Liegenschaften nach HRM2 aus, welche im Bereich zwischen 25 bis 35 Jahre liegt, resultiert ein Abschreibungssatz für den Werterhalt zwischen 2.8% bis 4.0%, im Mittel also bei ca. 3.3%. Die erwähnten und über die letzten 4 Jahre ausgewiesenen 2.5% liegen 0.8% unter dem anzustrebenden Wert, können aber durch ein optimiertes Gebäudemanagement nach Ansicht der Abteilung Bau und Planung aufgefangen werden. Die PK Bau und Planung wurde über die Unterlagen, die Wartelisten und die aufgezeigter Zusammenhang im Detail informiert.	E 0
		Fazit Das Budget für die Unterhaltsarbeiten dient dem korrekten Werterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften und ist verhältnismässig. Mittelfristig sollte ein Wert von 0.75% beibehalten werden um die Arbeiten aus der Warteliste abzuarbeiten.	S -265'000

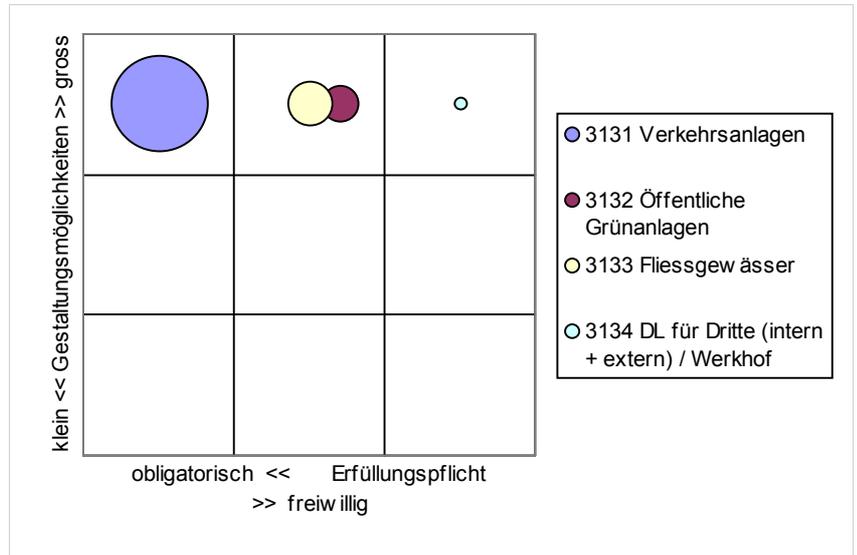
Verantwortung BereichsleiterIn Tiefbau Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Thiess Andreas

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3131	Verkehrsanlagen	<ul style="list-style-type: none"> Planen, Realisieren und Unterhalten der Verkehrsanlagen 	Bevölkerung; GrundeigentümerInnen; Benutzende; Anstossende	1	3
3132	Öffentliche Grünanlagen	<ul style="list-style-type: none"> Planen, Realisieren und Unterhalten der öffentlichen Grünanlagen Aufwerten des Siedlungsraumes Durchgrüntes Lyss 	Bevölkerung; Benutzende	2	3
3133	Fliessgewässer	<ul style="list-style-type: none"> Renaturieren von Fliessgewässern Sicherstellen von baulichen sowie betrieblichem Unterhalt zur Gefahrenabwendung 	Bevölkerung; Anstossende; Bewirtschaftende	2	3
3134	DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	<ul style="list-style-type: none"> Erbringen von Tiefbauarbeiten und Entsorgungen in der Gemeinde Bereitstellen von Infrastruktur und Logistikleistungen intern + extern 	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden	3	3

Handlungsspielraum

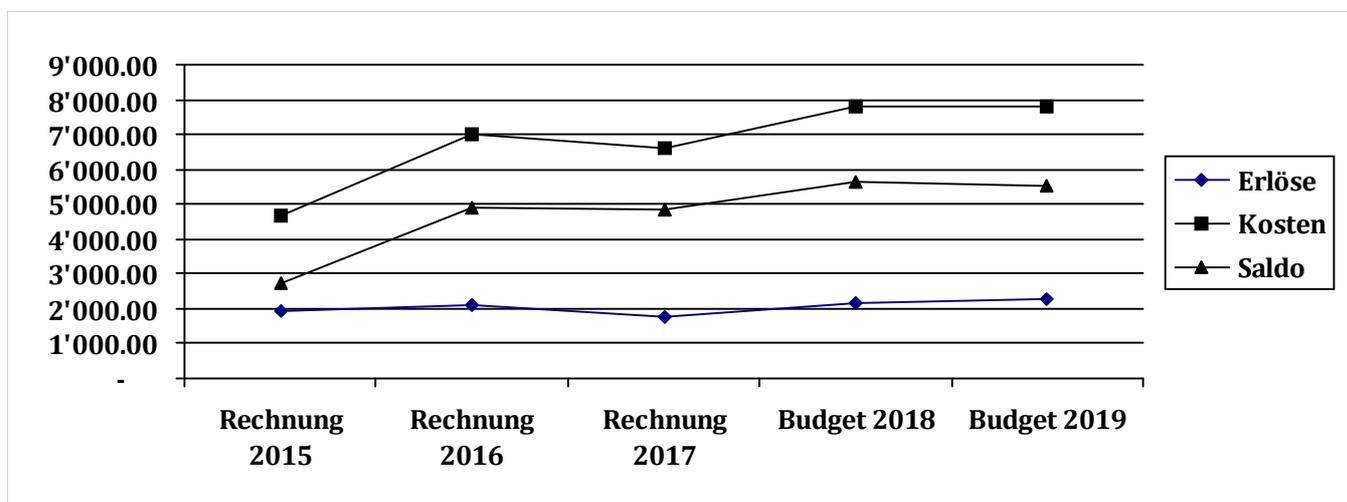
In dieser PG ist der Handlungsspielraum je nach P unterschiedlich gross. In den Produkten 3131 Verkehrsanlagen / 3132 öffentliche Grünanlagen ist der Standard der Anlagen einzuhalten, so dass die Werkeigentümerhaftung bei allfälligen Unfällen nicht auf die Gemeinde fällt. Im Produkt 3133 Fliessgewässer sind die Wasserbaupflichten grösstenteils an Gemeindeverbände abgetreten. Im Produkt 3134 DL für Dritte ist die Gemeinde frei, den Rahmen dafür festzulegen.



Investitionsprogramm									in Fr. 1'000.00
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
3131 Verkehrsanlagen	5539	3355	1700	3225	2267	1160	20	5500	
3132 Öffentliche Grünanlagen									
3133 Fliessgewässer	0	105	0	0	350	0	0	0	
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	0	200	730	500	0	0	0	0	
	5539	3660	2430	3725	2617	1160	20	5500	

Finanzplan					
Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
3131 Verkehrsanlagen	3'943'293	3'944'258	3'945'227	3'946'201	3'947'181
3132 Öffentliche Grünanlagen	592'380	592'449	592'518	592'588	592'658
3133 Fliessgewässer	891'587	891'656	891'725	891'795	891'865
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	98'425	98'632	98'839	99'048	99'258
	5'525'685	5'526'995	5'528'309	5'529'632	5'530'962

Finanzinformationen					
Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	1'772'395.12	1'782'611.98	1'774'822.88	1'885'700.00	1'973'329.00
A Sachkosten	1'957'342.56	2'389'686.05	2'193'542.18	2'978'650.00	2'972'175.00
A Kapitalkosten	518'715.78		128'000.55	149'000.00	
A Abschreibungen	-1'091'710.96	834'729.01	1'020'702.00	885'000.00	1'223'350.00
A Finanzaufwand		436'108.00			150'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'529'802.80	1'572'737.85	1'504'391.05	1'892'060.00	1'478'556.00
E Steuerertrag + Abgeltungen		-80'880.00	-82'320.00	-81'000.00	-80'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-245'699.20	-279'696.93	-89'038.64	-157'920.00	-142'835.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'690'645.25	-1'742'924.88	-1'581'605.55	-1'940'340.00	-2'048'890.00
	2'750'200.85	4'912'371.08	4'868'494.47	5'611'150.00	5'525'685.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
3131 Verkehrsanlagen Kosten	2'700'687.78	3'618'846.84	3'248'195.36	4'166'300.00	4'123'743.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-2'227'702.90	-548'471.42	-193'028.67	-252'290.00	-180'450.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	513'951.53	594'092.00	628'860.33	739'550.00	595'385.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-8'373.15	-6'213.90	-3'200.09	-3'850.00	-3'005.00
3133 Fliessgewässer Kosten	1'416'917.63	903'953.26	825'398.81	914'560.00	898'592.00
3133 Fliessgewässer Erlöse	-48'825.75	-7'584.21	-6'399.59	-7'960.00	-7'005.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	2'101'156.16	1'917'434.14	1'969'795.96	2'023'730.00	2'179'690.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'697'610.45	-1'559'685.63	-1'601'127.64	-1'968'890.00	-2'081'265.00
	2'750'200.85	4'912'371.08	4'868'494.47	5'611'150.00	5'525'685.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
3131	Strassenfläche	m2	448177	448087	448087	463000	463000
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	88	88	90	92	92
3131	Strassensanierung	m2	8450	6482	4852	6000	6000
3132	Grünfläche	m2	107387	106234	106082	112000	113000
3133	Eingedolte Bäche	m	2842	2842	2842	2542	2542
3134	DL für Dritte	Fr.	403546	357749	368668	210000	220000

Verantwortung BereichsleiterIn Tiefbau Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Thiess Andreas

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Sichere Strassen	3131	(W1) Haftpflichtfälle infolge baulicher Mängel	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Durchgrüntes Lyss	3132	(W2) Veränderung des Verhältnisses von Grünfläche zu Strassenfläche	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Zufriedene Kunden	3134	(W3) Anzahl Beanstandungen	keine	keine	keine	<5	<5	<5
Leistungsziele								
Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	0.52	0.84	0.72	≤1.00	≤1.00	≤1.00
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	81%	64%	83%	>80%	>80%	>80%
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	103%	111%	103%	>90%	>90%	>90%
Durchgrüntes Lyss	3132	(L4) Unterhalten der Anlagen (Grünflächen/Bäume) inkl. Bänke	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Hochwasserschutz	3133	(L5) Abnahme (Veränderung) von naturnahen Fließgewässern	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L6) Strassenreinigung: Zentrum	40x / Jahr	40x / Jahr				
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L7) Strassenreinigung; Aussenquartiere	15x / Jahr	15x / Jahr				

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
313 Kosten	6'732'713.10	7'034'326.24	6'672'250.46	7'844'140.00	7'797'410.00
313 Erlöse	-3'982'512.25	-2'121'955.16	-1'803'755.99	-2'232'990.00	-2'271'725.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'750'200.85	4'912'371.08	4'868'494.47	5'611'150.00	5'525'685.00

Bemerkungen

Die Produktegruppe 313 Tiefbau liegt um Fr. 85'465.00 unter den Nettokosten des Budgetjahres 2018.

Die Begründung für diese Abweichung liegt bei den internen Verrechnungen, welche voraussichtlich im Budgetjahr 2019 tiefer sind als im Budget 2018 angenommen.

Verkehrsanlage Erlöse Jahr 2015

Im Rahmen der Bereinigungen des Verwaltungsvermögens per 31.12.2015 wurden die Aktivierten Einnahmen (Grundeigentümerbeiträge, Beiträge Dritter) mit den Bestandeswerten verrechnet, so dass per 01.01.2016 für den Übergang zu HRM2 lediglich die Buchwerte der erstellten Anlagen enthalten waren. Aus diesem Grund entstand ein a.o. Erlös von rund Fr. 2.0 Mio.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
313.1	Strassenzustand	Eingeschränkte Budgets während mehreren Jahren haben dazu geführt, dass notwendige Unterhaltsarbeiten nicht ausgeführt werden konnten. Dies führte vermehrt zu offenen Unterhaltsmassnahmen.	K	-325'000
	Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	Mit den beantragten $\leq 1.00\%$ können die anstehenden Unterhaltsmassnahmen in Koordination mit den Werken in den nächsten Jahren grösstenteils erledigt werden.	E	0
	≤ 0.75	Zur Information: Unter Berücksichtigung der grossen Unterhaltsmassnahmen im Rahmen von Investitionskrediten lag der jährliche Prozentsatz im Mittel über die letzten 4 Jahre inkl. der Werterhaltung über die Erfolgsrechnung bei ca. 1.5%. Geht man von der Nutzungsdauer der öffentlichen Verkehrsanlagen nach HRM2 aus, welche bei Strassen im Bereich von 40 Jahre liegt, resultiert ein Abschreibungssatz für den Werterhalt von 2.5%. Die erwähnten und über die letzten 4 Jahre ausgewiesenen 1.5% liegen somit ca. 1.0% unter dem Wert nach HRM2. Ein grosser Teil dieser Differenz kann aber durch ein optimiertes Management nach Ansicht der Abteilung Bau + Planung aufgefangen werden. Die PK Bau + Planung wurde über die Unterlagen und die aufgezeigten Zusammenhänge im Detail informiert. Fazit: Das Budget für die Unterhaltsarbeiten dient zum korrekten Werterhalt der gemeindeeigenen Verkehrsanlagen und ist verhältnismässig. Mittelfristig sollte ein Wert von 1.00% beibehalten werden.	S	-325'000

Verantwortung
Stellvertretung

BereichsleiterIn Tiefbau
SachbearbeiterIn Tiefbau

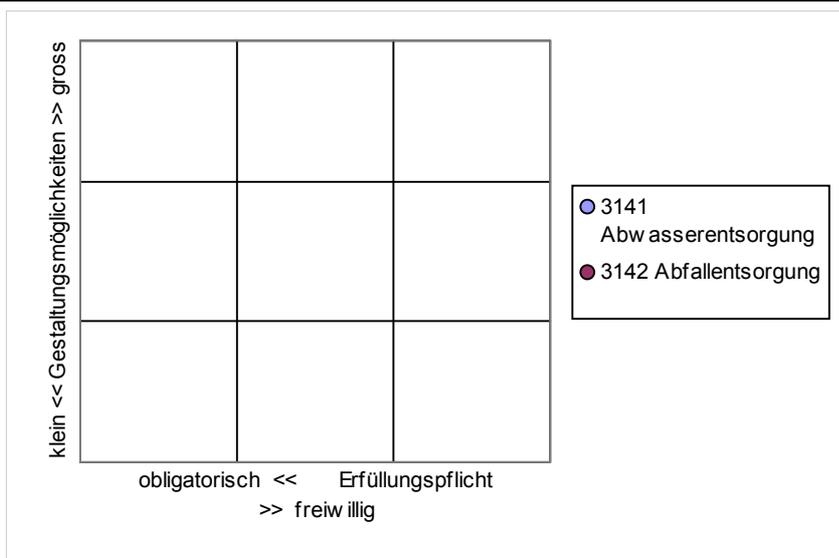
Kunz Adrian
Thiess Andreas

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3141	Abwasserentsorgung	<ul style="list-style-type: none"> Planen, Realisieren und Unterhalten der Abwasserentsorgungsanlagen 	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Bauwillige und Projektverfassende	1	1
3142	Abfallentsorgung	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellen und Wahrnehmen Sammeldienste Betreiben von zentralen Sammelstellen für Wertstoffe sowie einer Tierkörpersammelstelle Sicherstellen und Wahrnehmen der Sammeldienste für Hauskehricht und Grüngut in Vertragsgemeinden 	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen	1	2

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht kaum Handlungsspielraum. Die Vorgaben sind durch entsprechende Kantonale Gesetze und Verordnungen gegeben. Im Produkt 3141 Abwasserentsorgung hat die Gemeinde ein eigenes Abwasserentsorgungsreglement. Im Produkt 3142 Abfallentsorgung besteht das gemeindeeigene Abfallreglement. Der Spielraum besteht in der Art, wie die Sammelstellen betrieben werden sowie bei der Organisation der Grüngutverwertung.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

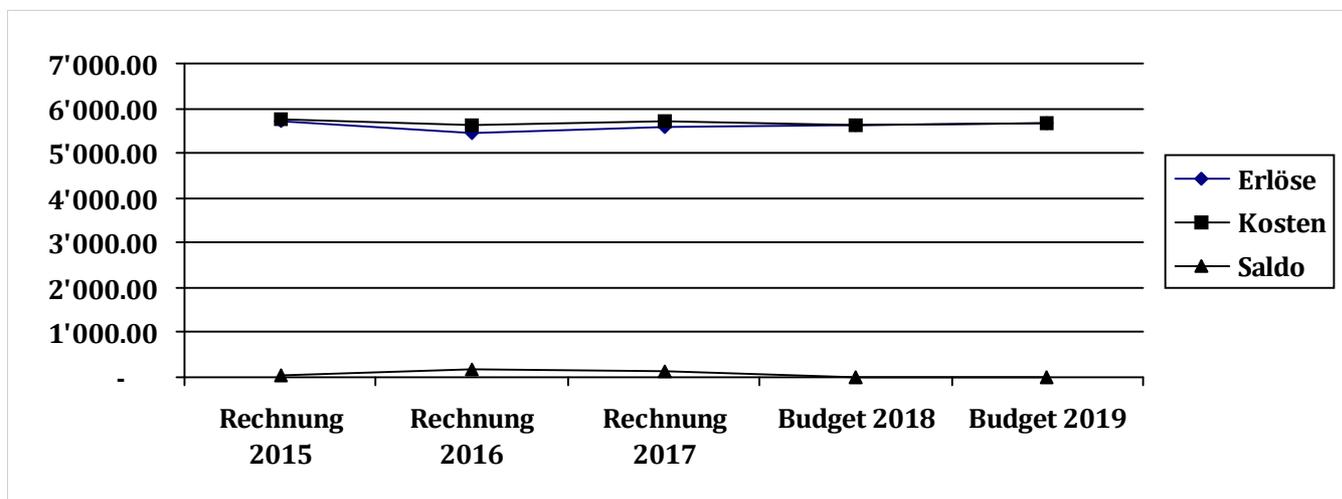
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
3141 Abwasserentsorgung	2845	3040	2300	2196	582	800	1600	0
3142 Abfallentsorgung	100	321	0	0	0	0	0	150
	2945	3361	2300	2196	582	800	1600	150

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
3141 Abwasserentsorgung	0	0	0	0	0
3142 Abfallentsorgung	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	276'028.72	277'987.36	246'361.71	92'400.00	246'626.00
A Sachkosten	997'398.37	1'304'539.68	1'161'456.14	1'048'060.00	1'084'420.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	1'284'595.80	36'798.70	84'910.92	92'000.00	121'075.00
A Finanzaufwand		11'675.00			379'205.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	3'220'481.35	3'976'548.10	4'229'661.50	4'401'750.00	3'826'300.00
E Finanzertrag		-11'657.62	-9'841.00	-13'700.00	-8'800.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'055'744.20	-5'033'836.47	-5'190'841.68	-5'086'000.00	-5'337'926.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'657'202.18	-406'195.87	-368'795.88	-534'510.00	-310'900.00
	65'557.86	155'858.88	152'911.71	0.00	0.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
3141 Abwasserentsorgung Kosten	3'996'234.92	3'983'639.59	4'663'618.17	4'118'010.00	3'953'963.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-3'952'485.20	-3'876'143.69	-4'572'036.13	-4'118'010.00	-3'953'963.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'782'269.32	1'628'689.45	1'611'312.47	1'516'200.00	1'703'663.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'760'461.18	-1'580'326.47	-1'549'982.80	-1'516'200.00	-1'703'663.00
	65'557.86	155'858.88	152'911.71	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	67592	69630	71382	69200	69200
3141	Genügender - guter Zustand	%	81	76	74	80	82
3142	Brennbarer Abfall	t	3187	3205	3181	3500	3550
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1698	1918	1804	1800	1850
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	1151	1188	206	125	130

Verantwortung	BereichsleiterIn Tiefbau	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Thiess Andreas

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	4	4	1	keine	keine	
Abfallentsorgung sicherstellen / Hauskehricht wird regelmässig entsorgt	3142	(W2) Aufsichtsrechtliche Beanstandung durch Kantonale Behörden	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Leistungsziele								
Umsetzung GEP	3141	(L1) eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Kanalisationsnetz)	0.05%	0.03%	0.01%	≤0.06%	≤0.06%	
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	89%	61%	20%	>80%	>80%	
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	89%	130%	80%	>80%	>80%	
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L4) Kehrichtsammeltour wöchentlich	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L5) Grüngutsammeltour wöchentlich (ausser im Winter)	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	3142	(L6) Kostendeckungsgrad (Kehricht)	105%	105%	105%	≥105%	≥105%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
314 Kosten	5'778'504.24	5'612'329.04	6'274'930.64	5'634'210.00	5'657'626.00
314 Erlöse	-5'712'946.38	-5'456'470.16	-6'122'018.93	-5'634'210.00	-5'657'626.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	65'557.86	155'858.88	152'911.71	0.00	0.00

Bemerkungen

Produkt 3141 Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung weist im Budget 2019 ein Gewinn von Fr. 122'705.00 aus. Dieser Gewinn wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Produkt 3142 Abfallentsorgung

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2019 einen Gewinn von Fr. 256'500.00 aus. Dieser Gewinn wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Bei den Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall (inkl. Tierkörersammelstelle) werden seit dem Budget 2018 auch Einlagen oder Entnahmen der Spezialfinanzierung in das WoV übertragen. Aus diesem Grund sieht das Produktgruppenbudget ein ausgeglichenes Kosten/Erlös Ergebnis vor.

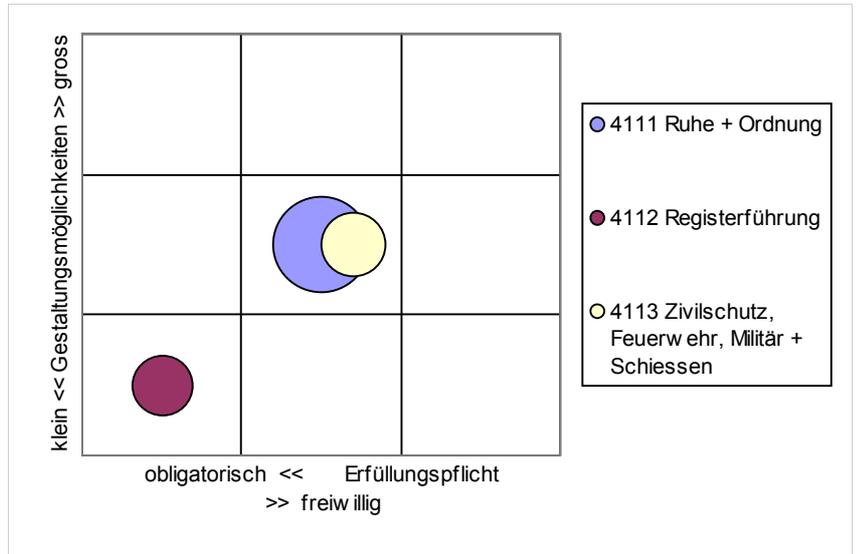
Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
 Stellvertretung AbteilungsleiterIn-Stv. Gautschi Christian

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4111	Ruhe + Ordnung	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellen von Ruhe und Ordnung im öffentlichen Raum Verhindern und rasche Beseitigung von Störungen 	Bevölkerung; GGR; GR; Verwaltung; Institutionen; SIKO; Partnerorganisationen; Delinquenten; Verkehrsteilnehmende	2	2
4112	Registerführung	<ul style="list-style-type: none"> Erfüllen der gesetzlichen Vollzugsaufgaben der Registerführung Durchführen Einbürgerungsverfahren für Lyss und Anschlussgemeinden Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen 	Bevölkerung; Kanton; Bund	1	1
4113	Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	<ul style="list-style-type: none"> Sicherstellen und Vorbereiten einer Organisation für die Bewältigung von Ereignissen Sicherstellen und Vorbereiten einer effizienten, rasch einsatzbereiten Feuerwehrorganisation Verwalten, Unterhalten der Schiessanlagen 	Bevölkerung; Kanton; Bund; Institutionen; Vereine; Armee	2	2

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht trotz gesetzlich vorgegebenen Aufgaben ein mittlerer Handlungsspielraum in den Bereichen Ruhe + Ordnung sowie Zivilschutz, Feuerwehr, Militär- und Schiesswesen. Änderungen sind jedoch zum Teil nur langfristig möglich, da die Leistungen in Verträgen definiert sind. Im Bereich Registerführung besteht kein Handlungsspielraum.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

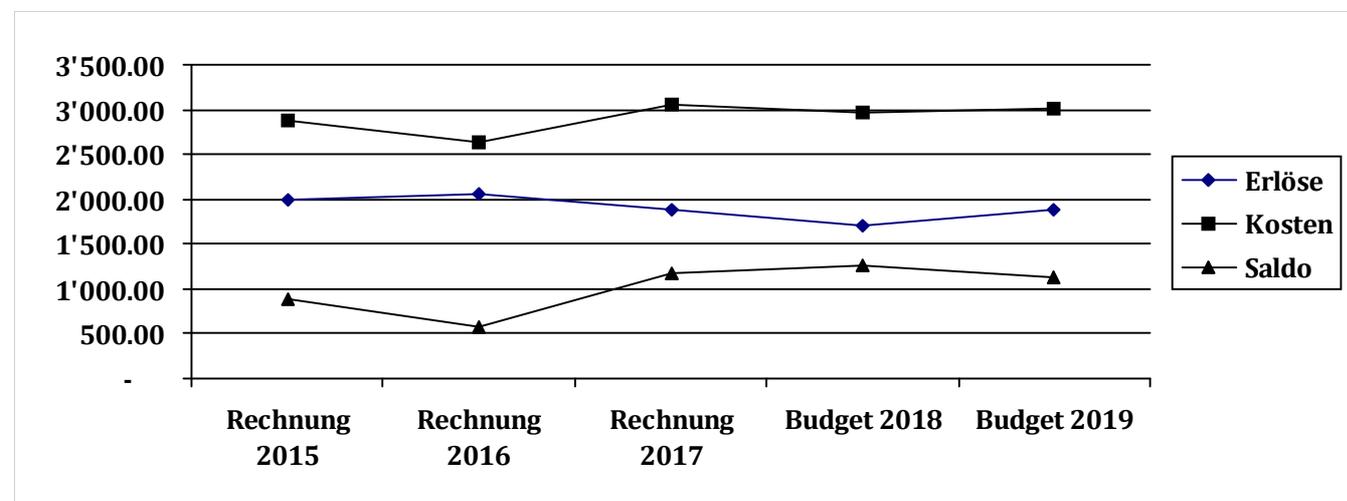
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
4111 Ruhe + Ordnung								
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	0	0	1230	540	0	0	0	0
	0	0	1230	540	0	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
4111 Ruhe + Ordnung	601'155	603'995	606'849	609'718	612'602
4112 Registerführung	254'778	256'417	258'065	259'720	261'384
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	279'718	281'998	284'295	286'606	288'921
	1'135'651	1'142'410	1'149'209	1'156'044	1'162'907

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	934'510.30	1'076'673.95	1'338'091.79	1'322'330.00	1'397'726.00
A Sachkosten	577'319.31	569'941.69	817'682.69	872'530.00	725'345.00
A Kapitalkosten	5'781.40		17'540.40	13'000.00	
A Abschreibungen	589'905.56	101'867.40	107'042.15	101'900.00	195'300.00
A Finanzaufwand		21'035.88		18'700.00	152'880.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	774'534.40	868'028.67	776'044.69	635'570.00	551'370.00
E Finanzertrag		-9'046.40	-9'259.10	-8'640.00	-40'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-1'500.00	-6'260.00	-2'600.00	-27'140.00	-8'400.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'498'791.55	-1'767'659.00	-1'616'306.40	-1'488'400.00	-1'611'470.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-497'757.21	-278'367.25	-245'817.05	-173'970.00	-227'100.00
	884'002.21	576'214.94	1'182'419.17	1'265'880.00	1'135'651.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	850'113.31	728'194.47	1'336'308.83	1'260'750.00	1'185'725.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-395'302.85	-720'955.55	-618'278.20	-477'940.00	-584'570.00
4112 Registerführung Kosten	385'795.15	375'442.92	414'640.65	397'440.00	418'178.00
4112 Registerführung Erlöse	-169'503.95	-154'149.95	-154'165.65	-164'600.00	-163'400.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'652'142.51	1'559'051.75	1'305'452.29	1'305'840.00	1'418'718.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'439'241.96	-1'211'368.70	-1'101'538.75	-1'055'610.00	-1'139'000.00
	884'002.21	576'214.94	1'182'419.17	1'265'880.00	1'135'651.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
4111	Allgemeine Interventionen / Hilfeleistungen	h	605	519	939	1000	1000
4111	Patrouillen	h	2762	2348	1729	1200	1200
4111	Kontrollen	h	634	333	0	300	300
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	148	138	136	150	140
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	184	190	159	190	190
4111	Schützenvereine	Anz.	3	3	3	3	3

Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
Stellvertretung AbteilungsleiterIn-Stv. Gautschi Christian

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Hohes subjektives Sicherheitsempfinden	4111	(W1) Bevölkerungsumfrage Kapo (alle 4 Jahre); Aussagen zum Sicherheitsempfinden			nicht erhoben	0	0	
Leistungsziele								
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L1) Ressourcen Kapo	280 Stellenprozen te	280%	200%	200%	200%	200
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L2) Kontrolle Sicherheitsdienst (bei Bedarf)	438 Std.	640 Std.	312 Std.	600 Std.	600 Std.	
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	1'236 Std.	1'400 Std.	2100 Std.	2100 Std.	2'100 Std.	
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	3 Std.	3 Std.	32 Std.	40 Std.	40 Std.	
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen	4112	(L5) Kostendeckungsgrad (Bereich Einbürgerungen)	105%	105%	105%	105%	105%	
Velostation sicherstellen	4111	(L6) Leistungsvertrag Velostation überprüfen	erfüllt	erfüllt	erfüllt	jährlich	jährlich	
Effiziente Feuerwehrorganisation	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (70)		NEU				100%
	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (100)	105%	108%	90%	100%		
Effiziente FW-Organisation	4113	(L8) Interventionszeit GVB eingehalten	100%	100%	100%	100%	100%	
Einsatzbereite Schiessanlage	4113	(L9) Anzahl funktionierende Scheiben	90%	100%	100%	80%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
411 Kosten	2'888'050.97	2'662'689.14	3'056'401.77	2'964'030.00	3'022'621.00
411 Erlöse	-2'004'048.76	-2'086'474.20	-1'873'982.60	-1'698'150.00	-1'886'970.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	884'002.21	576'214.94	1'182'419.17	1'265'880.00	1'135'651.00

Bemerkungen

Die Produktgruppe 411 Sicherheit weist ggü. dem Budget 2018 tiefere Kosten von Fr. 130'229.00 aus.

4111 Ruhe + Ordnung

Die Erlöse nehmen im Budget 2019 ggü. dem Budget 2018 um Fr. 60'500.00 zu. Grund für diese Erlöszunahmen sind die Erkenntnisse aus dem letzten Jahresabschluss 2017. Die Erlöse sind demnach an das Ergebnis 2017 angeglichen worden.

4113 - Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiesswesen

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) resultiert im Budgetjahr 2019 ein Gewinn von Fr. 140'580.00. Der Gewinn wird der SF FW zugeführt. Die SF FW wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 825'506.57 per Ende Jahr 2019 zunehmen.

Durch die verschiedenen Investitionen in die Schiessanlage Winigrabe nehmen die Kosten in dieser Produktgruppe um Fr. 39'400.00 zu (Abschreibungskosten). Durch die geplante Investitionstätigkeit bei der Feuerwehr sind neue Kosten für Abschreibungen von Fr. 56'000.00 im Budget 2019 berücksichtigt.

Im Vergleich zum Budget 2018 nehmen die Erlöse in der Produktgruppe 4113 um Fr. 83'390.00 zu. Die Standplatzgebühren sind aufgrund der Erfahrungswerte aus der Jahresrechnung 2017 um Fr. 18'850.00 erhöht worden und betragen insgesamt knapp Fr. 20'000.00. Zudem erfolgt eine Anpassung der finanziellen Beiträge durch die GVB an die Feuerwehr Lyss. Hier erfolgen Mehrerlöse von Fr. 25'000.00 ggü. dem Budget 2018. Zu guter Letzt wurde korrekterweise der Mietzins für das Feuerwehrmagazin in Busswil im Budget 2019 bei der Feuerwehr eingestellt. Hierbei handelt es sich um Mehrkosten von Fr. 40'000.00 ggü. den Vorjahren.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
411.1	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen) 1400 Std.	Die Parkordnung kann, vor allem in der Zone 2 (Quartiere) nicht mehr gewährleistet werden, weil die Zeitspanne von drei Stunden nicht mehr kontrolliert werden kann.	K	-41'300
			E	79'660
			S	38'360
411.2	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen) 1800 Std.	Die Kontrolle im heutigen Standart kann nicht mehr flächendeckend durchgeführt werden. So kann auf die Bedürfnisse der Anwohnenden nicht mehr genügend schnell eingegangen werden.	K	-17'700
			E	34'140
			S	16'440

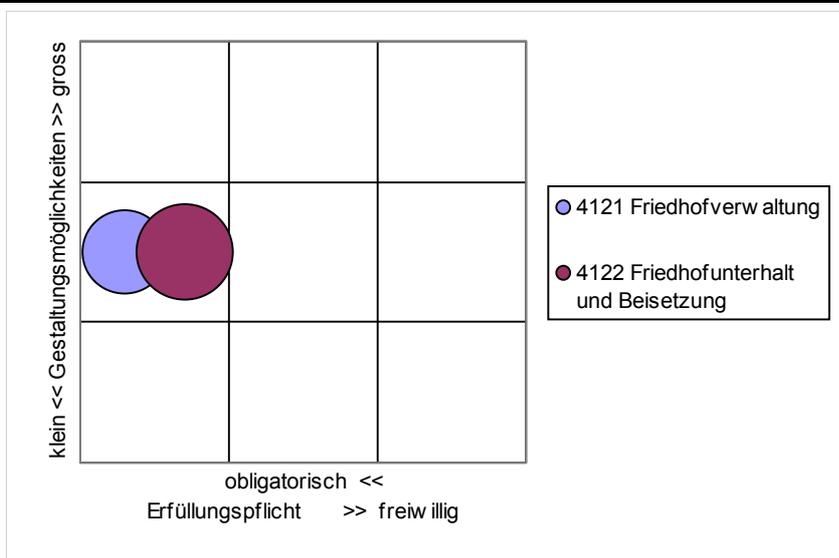
Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Gautschi Christian

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4121	Friedhofverwaltung	<ul style="list-style-type: none"> Organisieren der Bestattungen Beraten der Angehörigen Erteilen Grabmalbewilligungen 	Bevölkerung; Angehörige; Gärtner; Bestatter; Steinbildhauer	1	2
4122	Friedhofunterhalt und Beisetzung	<ul style="list-style-type: none"> Planen, Realisieren und Unterhalten des Friedhofs Sicherstellen störungsfreie und pietätvolle Beisetzungen Sicherstellen schickliches Begräbnis für Mittellose 	Bevölkerung; Angehörige; Gärtner; Kirche	1	2

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht ein mittlerer Handlungsspielraum bei den Beratungen von Angehörigen sowie dem Friedhofunterhalt. Eingegrenzt wird der Handlungsspielraum in erster Linie durch eigene Reglemente. Der grösste Handlungsspielraum ergibt sich in der Friedhofsgestaltung.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

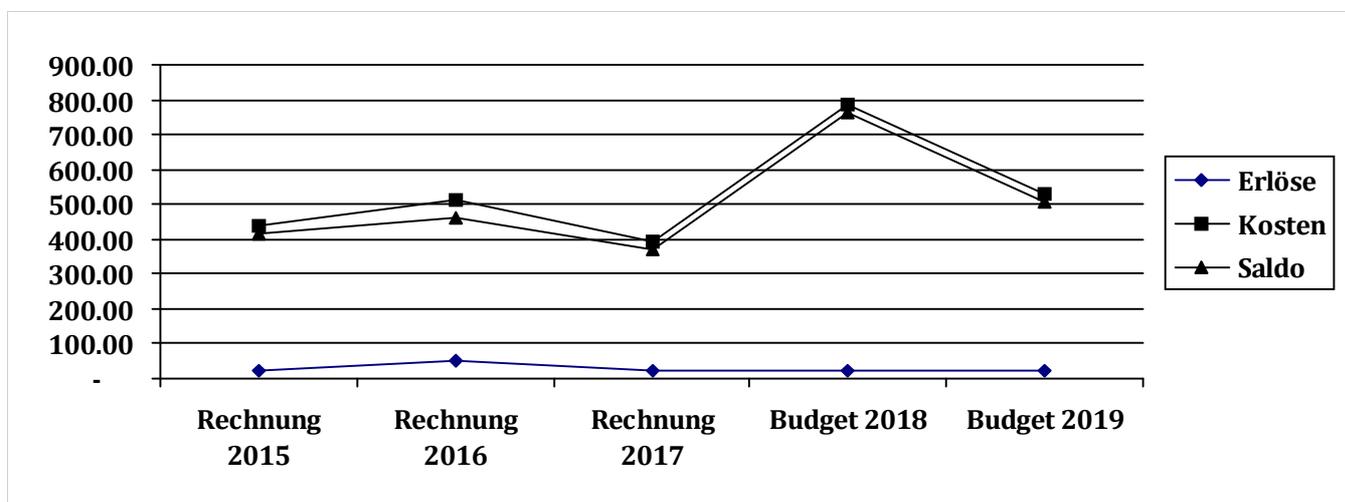
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
4121 Friedhofverwaltung	222'078	222'277	222'476	222'677	222'879
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	286'445	286'544	286'644	286'745	286'845
	508'523	508'821	509'120	509'422	509'724

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	35'331.79	44'321.80	26'916.42	72'600.00	61'757.00
A Sachkosten	402'742.55	446'092.05	351'973.00	685'110.00	453'566.00
A Kapitalkosten				20'000.00	
A Abschreibungen		10'154.35	16'263.65	10'000.00	16'200.00
A Finanzaufwand		10'150.00			
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5.00				
E Vermögenserträge + Entgelte	-24'491.15	-43'940.00	-24'400.00	-20'200.00	-23'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-5.00	-5'235.10		-5'000.00	
	413'583.19	461'543.10	370'753.07	762'510.00	508'523.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
4121 Friedhofverwaltung Kosten	42'341.65	178'765.57	155'074.25	514'480.00	245'078.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-24'496.15	-49'175.10	-24'400.00	-25'200.00	-23'000.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	395'737.69	331'952.63	240'078.82	273'230.00	286'445.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Erlöse					
	413'583.19	461'543.10	370'753.07	762'510.00	508'523.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
4121	Bestattungen	Anz.	81	109	123	110	120
4121	Neuanlagen	Anz.	0	2	0	0	1
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	22	182	24	30	20

Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
Stellvertretung SachbearbeiterIn Gautschi Christian

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte			Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019		
Wirkungsziele									
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag	2	2	2	3			
	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen pro Tag und Friedhof	NEU						2
Leistungsziele									
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand	100%	100%	100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
412 Kosten	438'079.34	510'718.20	395'153.07	787'710.00	531'523.00
412 Erlöse	-24'496.15	-49'175.10	-24'400.00	-25'200.00	-23'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	413'583.19	461'543.10	370'753.07	762'510.00	508'523.00

Bemerkungen

Die Produktegruppe 412 Friedhof und Bestattung weist ggü. dem Budget 2018 tiefere Kosten im Umfang von Fr. 253'987.00 aus.

Der Grund für die tieferen Kosten ist auf das Budgetjahr 2018 zurückzuführen. In diesem Planungszyklus wurden mehrere Sanierungen und Anschaffungen eingestellt.

Die Nettokosten erhöhten sich im Budgetjahr 2018 um Fr. 300'000.00 ggü. den Vorjahren.

Beim Friedhof Lyss sind Heizungs- und Dachsanierungen von insgesamt Fr. 140'000.00 sowie der Ersatz der Kühlanlage von Fr. 27'000.00 im Budgetjahr geplant.

Ebenfalls sind bei der Friedhofanlage Buswil verschiedene Sanierungen, wie z.B. der Aufbahrungsliege, Aufbahrungsgebäude usw. geplant. Insgesamt handelt es sich um Kosten von Fr. 126'600.00.

Ob diese Kosten tatsächlich in diesem Rahmen ausfallen, wird mit dem Controlling zur Jahresrechnung 2018 transparent begründet aufgezeigt.

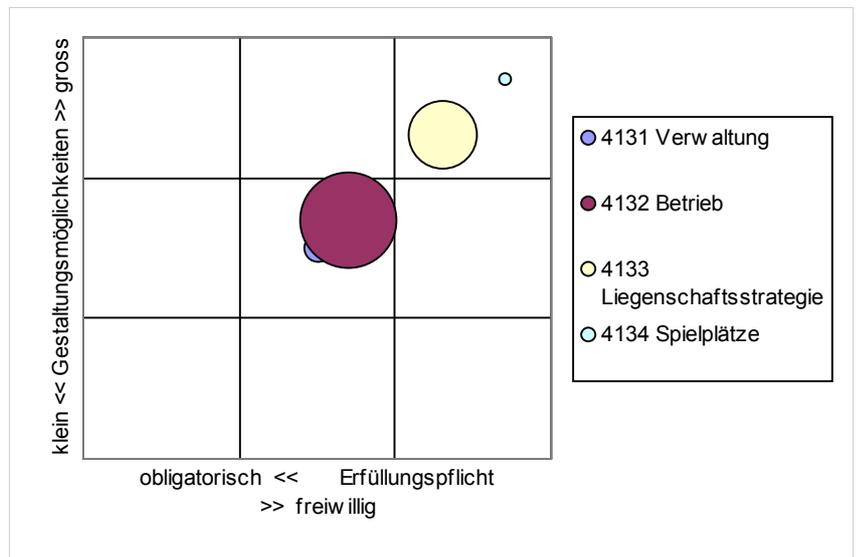
Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
 Stellvertretung SB Liegenschaften Manes Ida

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4131	Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> Bewirtschaften gemeindeeigene Liegenschaften Sicherstellen von Notunterkünften 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen	2	2
4132	Betrieb	<ul style="list-style-type: none"> Gewährleisten eines störungsfreien und umweltbewussten Betriebs der Liegenschaften 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Handwerker; Lieferanten; Abteilung B+P	2	2
4133	Liegenschaftsstrategie	<ul style="list-style-type: none"> Vertretung der Gemeinde als Eigentümerin der Liegenschaften Wahrnehmen des Immobilien-Portfolio-Managements 	Behörden; Institutionen; Vereine; Verwaltung; Abteilung B+P; Abteilung B+K	3	3
4134	Spielplätze	<ul style="list-style-type: none"> Umsetzen des Spielplatzkonzepts Unterhalt gewährleisten gemäss Sicherheitsnormen bfu Angebot laufend überprüfen und den Bedürfnissen anpassen 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Abteilung B+P; Abteilung S+J	3	3

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht ein mittlerer Handlungsspielraum in den Bereichen Verwaltung/Auslastung sowie dem Umfang des betrieblichen Unterhalts. Korrekturen haben direkten Einfluss auf die Benutzer.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

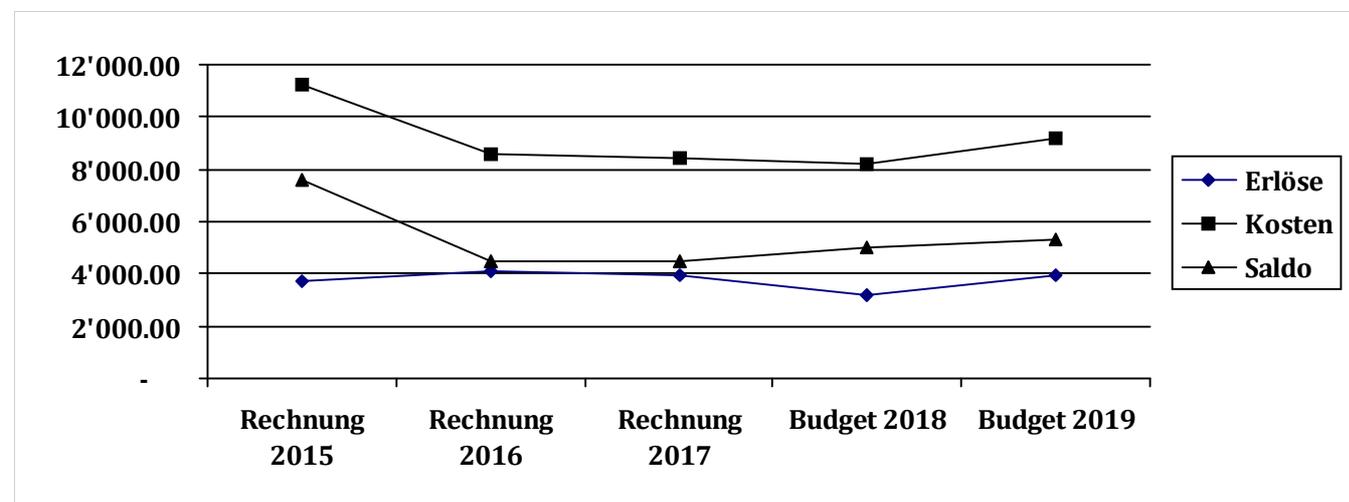
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb	0	260	0	0	0	0	0	0
4133 Liegenschaftsstrategie	150	3405	7352	14645	12500	9390	6550	16505
4134 Spielplätze	0	0	100	100	100	100	100	300
	150	3665	7452	14745	12600	9490	6650	16805

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
4131 Verwaltung	-306'870	-306'870	-306'870	-306'870	-306'870
4132 Betrieb	3'653'845	3'655'781	3'657'752	3'659'734	3'661'702
4133 Liegenschaftsstrategie	1'870'107	1'678'605	2'719'505	3'269'806	3'871'308
4134 Spielplätze	66'370	66'370	66'370	66'370	66'370
	5'283'452	5'093'886	6'136'757	6'689'040	7'292'510

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	2'810'598.41	2'734'275.95	2'631'639.89	2'762'400.00	2'760'907.00
A Sachkosten	2'441'870.95	2'390'482.31	2'645'079.59	3'040'170.00	2'652'240.00
A Kapitalkosten	515'281.05		201'143.73	213'000.00	
A Abschreibungen	4'416'706.45	1'330'918.46	1'407'539.75	1'464'000.00	1'812'800.00
A Finanzaufwand		605'092.15	506'320.15	0.00	699'270.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'080'272.05	1'512'906.00	1'067'189.00	732'870.00	1'285'080.00
E Finanzertrag		-2'634'048.30	-2'523'337.15	-1'518'960.00	-2'379'495.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-2'729'795.20	-519'144.45	-575'171.50	-707'400.00	-590'150.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-955'417.85	-971'485.15	-887'715.20	-960'600.00	-957'200.00
	7'579'515.86	4'448'996.97	4'472'688.26	5'025'480.00	5'283'452.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
4131 Verwaltung Kosten	6'122'852.50	2'542'429.62	531'786.05	783'800.00	551'330.00
4131 Verwaltung Erlöse	-2'982'349.20	-877'412.60	-871'474.50	-873'200.00	-858'200.00
4132 Betrieb Kosten	5'154'326.41	6'049'942.75	6'814'798.04	6'338'000.00	6'722'490.00
4132 Betrieb Erlöse	-715'313.85	-3'265'962.80	-3'214'838.90	-3'036'890.00	-3'068'645.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten			1'212'417.57	1'813'770.00	1'870'107.00
4134 Spielplätze Kosten					66'370.00
	7'579'515.86	4'448'996.97	4'472'688.26	5'025'480.00	5'283'452.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
4131	Sozialwohnungen	Anz.	50	50	50	50	50
4131	Notwohnungen	Anz.	2	2	2	2	2
4131	Einzelzimmer	Anz.	21	21	21	21	21
4134	Anzahl Spielplätze	Anz.	0	0	0	0	26

Verantwortung AbteilungsleiterIn Peter Thomas
Stellvertretung SB Liegenschaften Manes Ida

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch	874'84 9 kw/h	831'29 1 5 kw/h	844'38	-2% (Ø 5 Jahre)	-2% (Ø 5 Jahre)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Heizenergieverbrauch	4'084'7 19 kw/h	4'394'2 94	4'598'0 00	≤ Ø 5 Jahre	≤ Ø 5 Jahre	
Nulltarif für Vereine	4131	(W4) Steuerung Nulltarif der Vereine für die Benützung der gemeindeeigenen Liegenschaften (ohne speziellen Betriebsaufwand)	100%	100%	100%	100%	100%	
Kundenzufriedenheit	4134	(W5) Umfrage (jährlich)	NEU					≥80%
Leistungsziele								
Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	5%	10%	10%	≤10%	≤10%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	85%	85%	85%	≥85%	≥85%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	30%	28%	28%	≥30%	≥30%	
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	15'000	15'700 Std.	15'900	15'500	15'900	
Die Liegenschaftsverwaltung tritt gegenüber der Politik und der Verwaltung als verlässlicher und kompetenter Partner auf	4133	(L5) Umsetzung der Anträge			100%	100%	100%	
Die langfristige Liegenschaftsstrategie zeigt Lösungen für die künftigen Bedürfnisse auf	4133	(L6) Umsetzungsgrad (Liegenschaftsstrategie)			60%	80%	80%	
Das Investitionsprogramm im Bereich Liegenschaften ist vollständig und auf dem neusten Stand	4133	(L7) Nachkredite (Liegenschaftsstrategie)			keine	keine	keine	
Bau- und Sanierungsprojekte werden bei der Abteilung Bau + Planung bedürfnisgerecht initiiert	4133	(L8) Fristgerechte Umsetzung von Bau- und Sanierungsprojekten			100%	100%	100%	
Die Geräte entsprechen den Sicherheitsvorschriften	4134	(L9) Überprüfung (jährlich) durch den bfu-Sicherheitsdelegierten	NEU					100%
Die Spielplätze sind sauber und benutzerfreundlich	4134	(L10) Anzahl Beanstandungen (Spielplätze)	NEU					≤2
Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	4134	(L11) Anzahl Projekte umgesetzt	NEU					3
Das Informationskonzept wird umgesetzt	4134	(L12) Informationen sind vollständig und aktuell	NEU					100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
413 Kosten	11'277'178.91	8'592'372.37	8'559'001.66	8'935'570.00	9'210'297.00
413 Erlöse	-3'697'663.05	-4'143'375.40	-4'086'313.40	-3'910'090.00	-3'926'845.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	7'579'515.86	4'448'996.97	4'472'688.26	5'025'480.00	5'283'452.00

Bemerkungen

Im Produkt 413 ist eine Zunahme der Nettokosten von Fr. 257'972.00 feststellbar. Begründungen für die wesentlichen Abweichungen:

Abschreibungen

Durch die Investitionstätigkeit im Budgetjahr 2019 nehmen die Kosten für Abschreibungen zu. Gegenüber dem Budget 2018 fallen hier Mehrkosten von Fr. 348'800.00 an.

4131 Verwaltung

Die Kosten bei der Verwaltung nimmt um Fr. 232'000.00 ab, da die Kapitalkosten nicht mehr gesondert ausgewiesen werden. Somit liegen die Kosten im Rahmen des Rechnungsjahres 2017.

Finanzertrag

Die Abweichung beim Finanzertrag ist auf den budgetierten Kiesertrag von rund Fr. 600'000.00 zurückzuführen.

4132 Betrieb

Aus dem voraussichtlichen Kieserlös 2019 werden Fr. 303'100.00 in die SF Kiesabbau eingeleitet. Diese Einlage wurde im Budget 2018 nicht berücksichtigt. Aus diesem Grund nehmen die Kosten beim Betrieb zu. Wie auch die Beiträge Dritter + übriger Aufwand!

In der Rechnung 2017 lag die Einlage bei rund Fr. 470'000.00. Dieser Sachverhalt ist die Begründung zwischen der Differenz "Betrieb Kosten" Rechnungsjahr 2017 zu Budgetjahr 2019.

Finanzaufwand

Im Finanzaufwand sind sämtliche Kosten für die Liegenschaften des Finanzvermögen eingerechnet. Im Budget 2018 wurden diese Kosten als Sachkosten ausgewiesen. Aufgrund der Stetigkeit (s. Rechnungsjahre) werden diese Kosten als Finanzaufwand weitergeführt.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung		Kostenauswirkungen
413.1	Kundenzufriedenheit	positiv. Alle 2 Jahre ist ausreichend, um die Bedürfnisse der Nutzenden zu erfassen.	K	-2'000
	Umfrage (jährlich)		E	0
	Umfrage alle 2 Jahre		S	-2'000
413.2	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	Die Umsetzung des Spielplatzkonzeptes erfolgt nur schleppend. Kleinere Projekte verzögern sich.	K	-40'000
	Anzahl Projekte umgesetzt		E	0
	1 Projekt		S	-40'000
413.3	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	Es könne nebst dem ordentlichen Unterhalt nur zwei kleinere Projekte umgesetzt werden. Die grossen Projekte befinden sich im IP	K	-20'000
	Anzahl Projekte umgesetzt		E	0
	2 Projekte		S	-20'000
413.4	Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	Die Aufwertung der Spielplätze, welche nicht eine umfassende Neugestaltung bedingen, kann schnell erfolgen. Es ist für die Bevölkerung spürbar, dass bei den Spielplätzen etwas geht.	K	20'000
	Anzahl Projekte umgesetzt		E	0
	4 Projekte		S	20'000

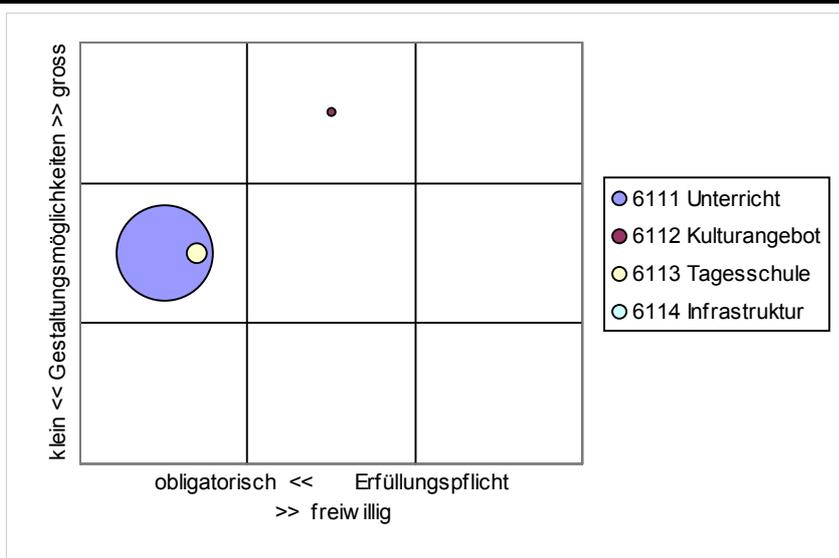
Verantwortung AbteilungsleiterIn Meier Regula
 Stellvertretung SekretariatsleiterIn Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6111	Unterricht	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellen einer optimalen Schullaufbahn für alle SchülerInnen. • Verankerung der Schule im gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Umfeld. • Sicherstellen der Qualität des Schulbetriebs auf allen Ebenen gemäss Qualitätsaussagen der Bildungsstrategie. • Sicherstellen der Schulsozialarbeit 	SchülerInnen und deren Eltern	1	2
6112	Kulturangebot	<ul style="list-style-type: none"> • Gewährleisten der Schulbibliotheken als Wissens- und Arbeitsraum. 	SchülerInnen	2	3
6113	Tagesschule	<ul style="list-style-type: none"> • Führen der Tagesschule gemäss Bedarf und nach den Vorgaben der Erziehungsdirektion. • Sicherstellen der Aufgabenhilfe gemäss Bedarf. 	SchülerInnen und deren Eltern	1	2
6114	Infrastruktur	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellen der zeitgerechten Bedarfsmeldung betreffend Infrastruktur für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb 	SchülerInnen und deren Eltern	1	2

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht kaum Handlungsspielraum in den Bereichen Unterricht und Tagesschule/Aufgabenhilfe. Diese Leistungen müssen als klassische Gemeindedienstleistung erbracht werden und sind zu einem grossen Teil durch übergeordnetes Recht definiert. Handlungsspielraum ist bei der Organisation der Schule bedingt vorhanden. Das Kulturangebot sowie Gesundheitsförderung und Prävention lassen einen gewissen Handlungsspielraum offen. Allerdings sind dies wichtige Teile einer ganzheitlichen Förderung der Schülerinnen und Schüler und in der Bildungsstrategie festgehalten.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

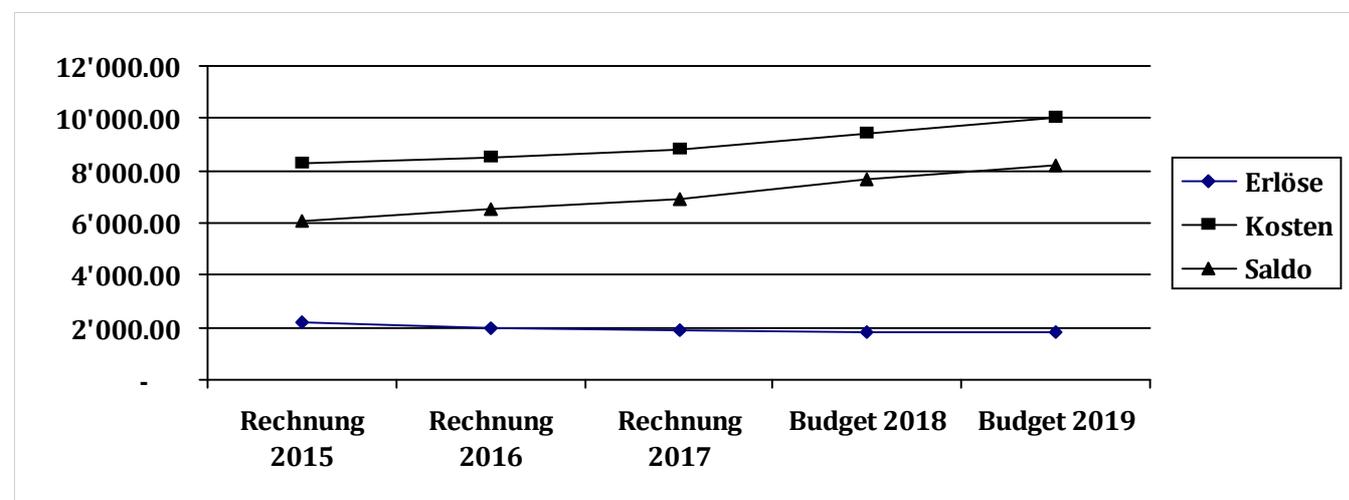
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
6111 Unterricht	0	30	450	270	1500	0	0	0
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule	0	0	0	0	0	0	0	0
6114 Infrastruktur	0	800	200	200	435	0	200	200
	0	830	650	470	1935	0	200	200

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
6111 Unterricht	7'793'985	7'988'996	8'314'008	8'739'019	8'814'030
6112 Kulturangebot	85'000	85'850	86'700	87'560	88'430
6113 Tagesschule	343'546	345'356	347'176	349'026	350'906
6114 Infrastruktur					
	8'222'531	8'420'202	8'747'884	9'175'605	9'253'366

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	1'179'529.08	1'380'297.85	1'572'031.30	1'677'160.00	1'883'200.00
A Sachkosten	1'523'725.21	1'453'747.78	1'523'480.20	1'745'280.00	1'899'831.00
A Kapitalkosten	6'376.06		27'428.69	54'250.00	
A Abschreibungen	255'042.26	203'285.09	105'996.10	217'000.00	106'000.00
A Finanzaufwand		51'481.00			
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'278'936.50	5'428'509.00	5'551'751.26	5'761'400.00	6'159'800.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-434'656.60	-440'250.50	-496'884.65	-415'500.00	-506'300.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'743'886.90	-1'513'463.85	-1'397'721.00	-1'371'100.00	-1'320'000.00
	6'065'065.61	6'563'606.37	6'886'081.90	7'668'490.00	8'222'531.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
6111 Unterricht Kosten	7'034'142.66	7'514'535.17	7'699'823.19	8'265'930.00	8'636'985.00
6111 Unterricht Erlöse	-998'196.10	-933'040.05	-897'446.04	-837'600.00	-843'000.00
6112 Kulturangebot Kosten	72'758.65	62'787.90	60'683.90	70'300.00	85'000.00
6113 Tagesschule Kosten	1'136'707.80	971'294.95	1'033'131.60	1'106'360.00	1'326'846.00
6113 Tagesschule Erlöse	-1'180'347.40	-1'051'971.60	-1'018'705.65	-949'000.00	-983'300.00
6114 Infrastruktur Kosten			8'594.90	12'500.00	
	6'065'065.61	6'563'606.37	6'886'081.90	7'668'490.00	8'222'531.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
6111	SchülerInnen total	Anz.	1487	1488	1474	1500	1500
6111	davon Kindergarten	Anz.	289	274	258	300	300
6111	davon Primarstufe	Anz.	770	817	796	790	800
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	419	389	390	400	400
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	9	8	6	10	5
6111	Klassen	Anz.	79	79	78	78	79
6111	Lehrpersonen	Anz.	182	188	189	185	190
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	27	31	32	30	30
6111	SchülerInnen in Aufgabenhilfe	Anz.	103	96	115	95	0
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	192	190	183	180	250
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	91195.5	89547	85000	90000	95000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte			Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019		
Wirkungsziele									
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W1) Gutgeheissene Beschwerden	0	0	0	0	0	0	0
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W2) Ordentliche Schulaustritte mit Anschlusslösung	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Sicherstellen guter Arbeitsbedingungen für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb	6111	(W3) Zufriedenheit der Mitarbeitenden ist gut bis sehr gut (Erhebung im 1. Legislaturjahr)			keine Erhebung	> 80%	keine Erhebung	keine Erhebung	keine Erhebung
Sicherstellen einer guten Qualität betreffend Angebot und Dienstleistungsverhalten	611	(W4) Zufriedenheit der Eltern ist gut bis sehr gut. Erhebung im 1. + 3. Legislaturjahr		90.95 %	keine Erhebung	> 80%	keine Erhebung	keine Erhebung	keine Erhebung
Leistungsziele									
Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	117.49	116.09	118.65	< 150.00	< 150.00	< 150.00	< 150.00
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	6111	(L4) Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)	>105%	>105%	>105%	> 105%	> 105%	> 105%	> 105%
Die Gemeinde Lyss gewährleistet eine Schulbibliothek als Wissens- und Arbeitsraum	6112	(L5) Anzahl Schulbibliotheken (Wovon Schule Lyssbach auf 2 Räume aufgeteilt)				NEU			4
Sicherstellen des Moduls Aufgabenbetreuung in jeder Tagesschule	6111	(L6) Anzahl Einheiten pro Gruppe					≤10	≤10	≤10
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(L8) Kostendeckungsgrad (Tagesschule)	>70%	>70%	>70%	> 70%	> 70%	> 70%	> 70%
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	354.00	346.28	342.13	330.00	330.00	330.00	330.00
Genügend Raum um ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot welches den heutigen pädagogischen, gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Anforderungen entspricht bieten zu können.	6114	(L10) Empfehlungen der Erziehungsdirektion des Kantons Bern betreffend Raumangebot und Raumgrösse				eingehalten	eingehalten	eingehalten	eingehalten
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)					100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
611 Kosten	8'243'609.11	8'548'618.02	8'802'233.59	9'455'090.00	10'048'831.00
611 Erlöse	-2'178'543.50	-1'985'011.65	-1'916'151.69	-1'786'600.00	-1'826'300.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'065'065.61	6'563'606.37	6'886'081.90	7'668'490.00	8'222'531.00

Bemerkungen

Zwischen dem Budget 2018 und dem Budget 2019 ist eine Kostensteigerung von Fr. 554'041.00 feststellbar. Begründungen für die Kostenzunahme:

- aufgrund der Schülerzahlentwicklung erfolgt die Eröffnung einer zusätzlichen Klasse (Kosten von Fr. 130'000.00).

- Der Lehrplan 21 führt zu mehr Lektionen sowie teureren Unterrichtsmitteln. Insgesamt betragen hier die Mehrkosten 3.5% der gesamten Unterrichtskosten und somit Fr. 280'000.00

- Die Kosten für die Tagesschule nehmen aufgrund der der neuen Organisation (dezentrale Tagesschule) zu. Im Budget 2018 ist ein Nettoaufwand von Fr. 136'000.00 gerechnet, im Budget 2019 liegt der Nettoaufwand bei Fr. 350'000.00. Der Kostendeckungsgrad von >70% (Indikator 6113) wird gestützt auf das Budget 2019 mit rund 74% erfüllt.

Produkt 6114 Infrastruktur

Das Produkt 6114 löst keine Kosten und Erlöse aus. In der Rechnung 2017 und im Budget 2018 wurden anteilmässig Personalkosten dem Produkt belastet. Davon wird im Budget 2019/Rechnung 2018 abgesehen.

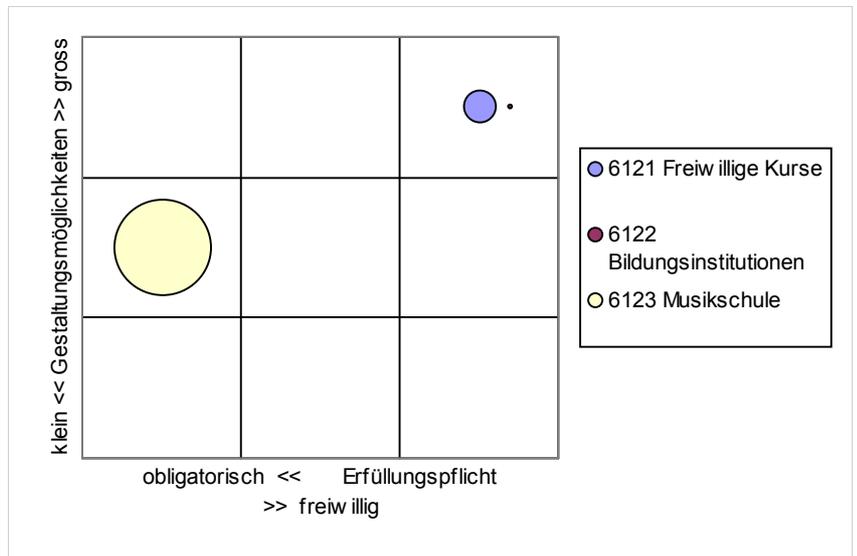
Verantwortung AbteilungsleiterIn Meier Regula
 Stellvertretung SekretariatsleiterIn Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6121	Freiwillige Kurse	<ul style="list-style-type: none"> Durchführen von freiwilligen Kursen im Sport-, Sprach- und Kulturbereich in Zusammenarbeit mit Vereinen und Institutionen. 	Vereine; SchülerInnen	3	3
6122	Bildungsinstitutionen	<ul style="list-style-type: none"> Fördern von Bildungsangeboten im Bereich Erwachsenenbildung. Fördern von Kooperation und Austausch mit Bildungsinstitutionen in Lyss und Region. 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine	3	3
6123	Musikschule	<ul style="list-style-type: none"> Ermöglichen des Besuchs von Musikschulen für interessierte SchülerInnen gemäss Musikschulgesetzgebung. Voraussetzungen sicherstellen, dass Lyss als Standortgemeinde für die Musikschule zur Verfügung steht. 		1	2

Handlungsspielraum

Die Produkte 6121 und 6122 haben (mit Ausnahme der Unterstützung des Unterrichts für Heimat, Sprache und Kultur [HSK]) einen hohen Handlungsspielraum. Das Produkt 6123 hat keinen Handlungsspielraum, da die Musikschulen durch übergeordnetes Recht bestimmt sind.



Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

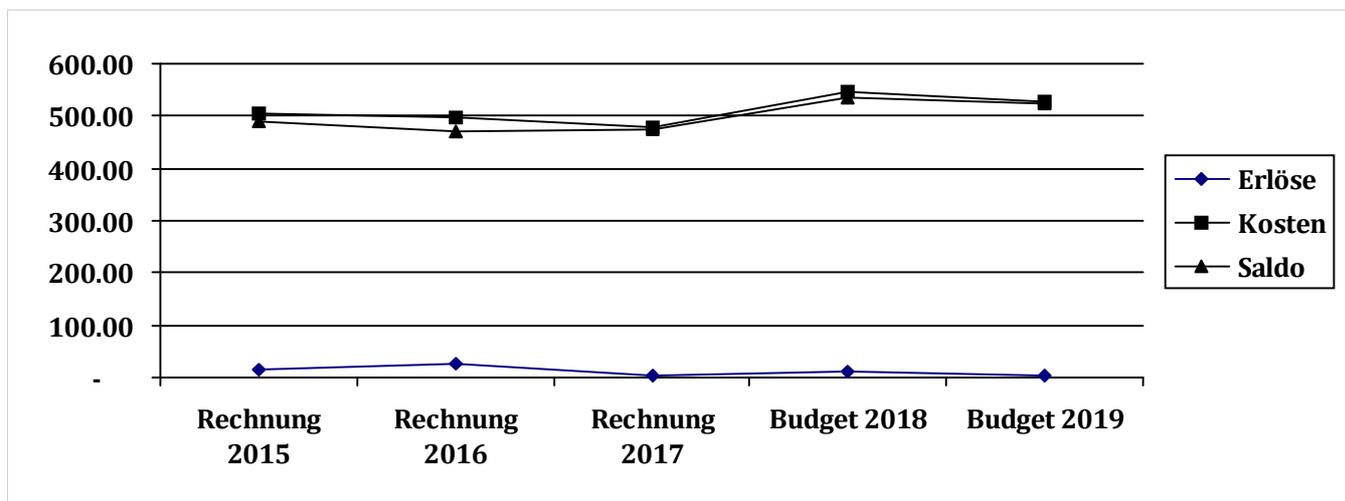
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
6121 Freiwillige Kurse	53'850	53'850	53'850	53'850	53'850
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
6123 Musikschule	467'000	471'670	476'390	481'150	485'960
	522'850	527'520	532'240	537'000	541'810

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	68'711.71	19'138.45	23'461.70	47'000.00	57'850.00
A Sachkosten	2.55	730.90			
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	435'337.55	477'089.80	453'140.25	499'000.00	469'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-13'015.00	-26'705.00	-3'640.00	-10'000.00	-4'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'860.00				
	489'176.81	470'254.15	472'961.95	536'000.00	522'850.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
6121 Freiwillige Kurse Kosten	51'843.79	19'869.35	23'461.70	47'000.00	57'850.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-13'015.00	-26'705.00	-3'640.00	-10'000.00	-4'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	6'073.30	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Erlöse	-1'860.15				
6123 Musikschule Kosten	446'134.87	475'089.80	451'140.25	497'000.00	467'000.00
6123 Musikschule Erlöse					
	489'176.81	470'254.15	472'961.95	536'000.00	522'850.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	245	232	336	240	240
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	295	296	292	300	290
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	213.447	208.752	204.301	210	200

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Leistungsziele								
Führen der freiwilligen Kurse gemäss Bedarf	6121	(L1) Kostendeckungsgrad (freiwillige Kurse)	>35%	>35%	>35%	> 35%	>35%	
Fördern von Kooperation und Austausch mit Bildungsinstitution	6122	(L2) Konkrete Ergebnisse aus einem Projekt liegen vor	1	1	1	1	1	
Sicherstellen des Controllings des Musikschulbetriebs gemäss Leistungsvereinbarung	6123	(L3) Die Minimalstandards gemäss gesetzlichen Vorgaben werden eingehalten	100%	100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
612 Kosten	504'051.96	496'959.15	476'601.95	546'000.00	522'850.00
612 Erlöse	-14'875.15	-26'705.00	-3'640.00	-10'000.00	-4'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	489'176.81	470'254.15	472'961.95	536'000.00	522'850.00

Bemerkungen

Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktegruppe 613). Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. -13'150.00 nicht kommentiert.

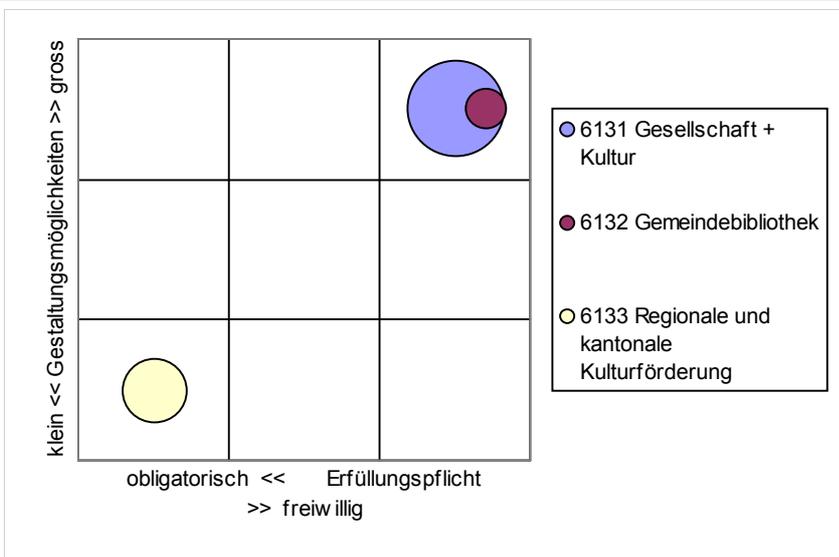
Verantwortung AbteilungsleiterIn Meier Regula
 Stellvertretung KultursekretärIn Gasparini Esther

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6131	Gesellschaft + Kultur	<ul style="list-style-type: none"> • Fördern und Koordinieren der kulturellen Bestrebungen und Aktivitäten in der Gemeinde. • Unterstützen von Vereinen und kulturell tätigen Organisationen für eine innovative Kulturszene in der Gemeinde. • Fördern und Unterstützen der Ortsbräuche und -Traditionen. • Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe im In- und Ausland. 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; kulturell tätige Organisationen	3	3
6132	Gemeindebibliothek	<ul style="list-style-type: none"> • Führen der Gemeindebibliothek. 	Bevölkerung	3	3
6133	Regionale und kantonale Kulturförderung	<ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellen des Gemeindeanteils an die kulturellen Institutionen der RKK Biel 	Bevölkerung	1	1

Handlungsspielraum

Die Produkte 6131 und 6132 sind freiwillig. Die finanziellen Beiträge an die kulturellen Institutionen der Zentrumsgemeinden sind durch übergeordnetes Recht reglementiert.



Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

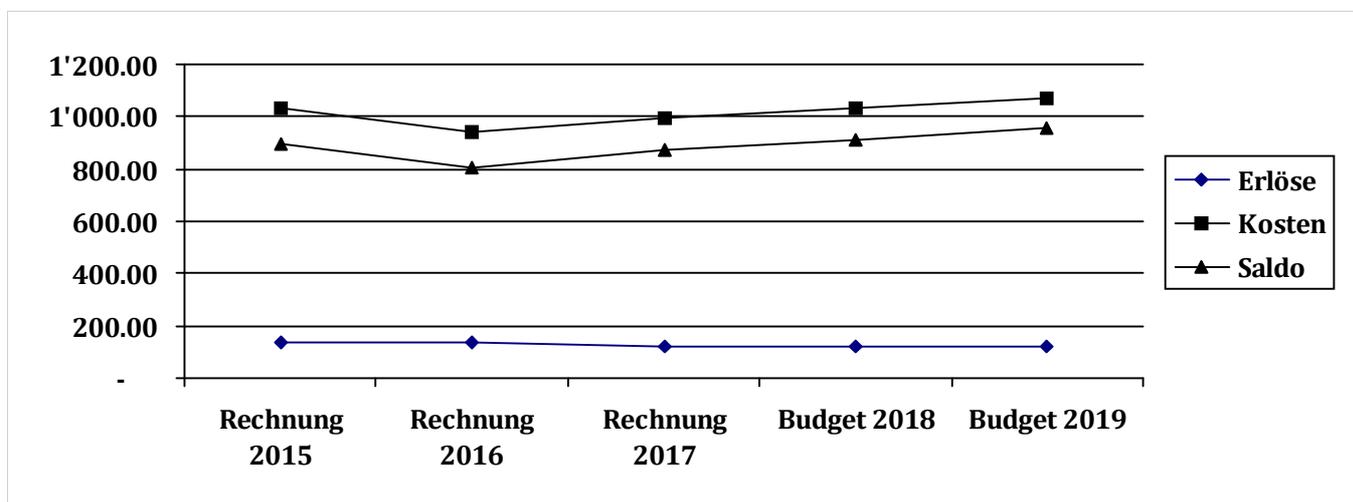
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
6131 Gesellschaft + Kultur	573'900	573'900	573'900	573'900	573'900
6132 Gemeindebibliothek	104'840	105'506	106'178	106'856	107'531
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	276'400	276'400	276'400	276'400	276'400
	955'140	955'806	956'478	957'156	957'831

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	209'838.86	131'033.05	132'429.55	130'600.00	140'000.00
A Sachkosten	123'009.60	162'736.52	167'467.10	164'290.00	203'990.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	696'874.10	647'339.30	692'326.40	738'350.00	730'650.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-116'190.55	-114'501.40	-106'043.50	-104'000.00	-104'100.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-20'977.00	-21'158.65	-15'442.95	-17'700.00	-15'400.00
	892'555.01	805'448.82	870'736.60	911'540.00	955'140.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	687'200.81	594'293.45	568'969.15	612'800.00	613'900.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-57'533.05	-57'518.20	-47'102.95	-42'300.00	-40'000.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	189'287.25	182'820.42	178'758.90	174'440.00	184'340.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-80'204.50	-78'641.85	-74'383.50	-79'400.00	-79'500.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	153'804.50	164'495.00	244'495.00	246'000.00	276'400.00
	892'555.01	805'448.82	870'736.60	911'540.00	955'140.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	9	8	9	8	8
6132	Medienbestand	Anz.	36350	22320	21959	22500	22500
6132	Ausleihe	Anz.	130528	126792	124413	130000	125000
6132	Mitglieder	Anz.	1273	1259	1233	1250	1250
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	5	5	5	5	5
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	7	7	8	7	7

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	KultursekretärIn	Gasparini Esther

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	0	0	1	0	1	
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	0	0	0	<5	<5	
Leistungsziele								
Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	9	8	9	8-12	8-12	
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.85	0.82	0.81	0.80-0.85	0.80-0.85	
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.58	0.34	0.56	0.60-0.65	0.60-0.65	
Die Gemeinde unterstützt die Vereinstätigkeit mit finanziellen Unterstützungen und Beiträgen an die Saalmieten bei besonderen Veranstaltungen.	6131	(L4) Beitrag pro EinwohnerIn (Vereinsunterstützung) in Franken	6.70	8.17	5.95	8.00-10.00	8.00-10.00	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	11.02	10.38	9.97	≥9%	≥9%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen		8.61	8.33	≥8%	≥8%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	43.75	42.74	41.6	≥45%	≥40%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
613 Kosten	1'030'292.56	941'608.87	992'223.05	1'033'240.00	1'074'640.00
613 Erlöse	-137'737.55	-136'160.05	-121'486.45	-121'700.00	-119'500.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	892'555.01	805'448.82	870'736.60	911'540.00	955'140.00

Bemerkungen

Der Kostenanstieg zwischen der Rechnung 2016 zur Rechnung 2017 ist auf den zusätzlichen KUFA-Beitrag von Fr. 80'000.00 zurückzuführen.

Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 beträgt Fr. 43'600.00. Begründung für die wesentlichen Abweichungen:

Die Kosten für die Bundesfeier 2019 fallen ggü. dem Vorjahresbudget um Fr. 10'000.00 höher aus.

Die Nettokosten für die Gemeindebibliothek sind ggü. dem Budget 2018 um Fr. 9'800.00 erhöht, jedoch auf demselben Niveau wie in der Jahresrechnung 2017.

Beiträge an Lysser Vereine sind ggü. der Rechnung 2017 um Fr. 12'000.00 höher budgetiert.

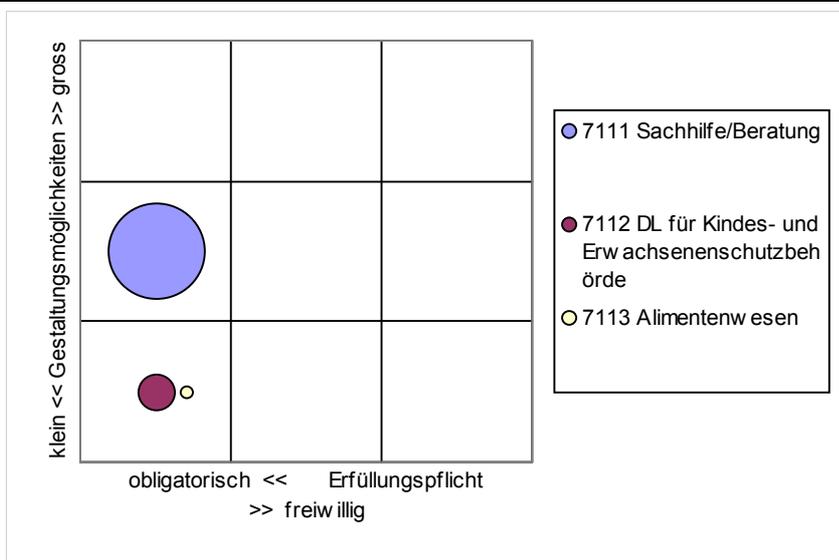
Verantwortung BereichsleiterIn Sozialbereatung Gasser Rolf
 Stellvertretung AbteilungsleiterIn Lüthi Heinz

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7111	Sachhilfe/Beratung	• Sicherstellen der Grundversorgung im Sozialbereich	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben	1	2
7112	DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	• Abklärung und Vollzug im Auftrag der kant. Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Seeland.	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben	1	1
7113	Alimentenwesen	• Sicherstellen der Alimentenbevorschussung und Gewährung der Inkassohilfe	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben; Bevölkerung Regionaler Sozialdienst Aarberg	1	1

Handlungsspielraum

Gesetzliche Aufgaben mit Vorgaben durch den Kanton. Weitgehend kein Ermessensspielraum beim Vollzug.



Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

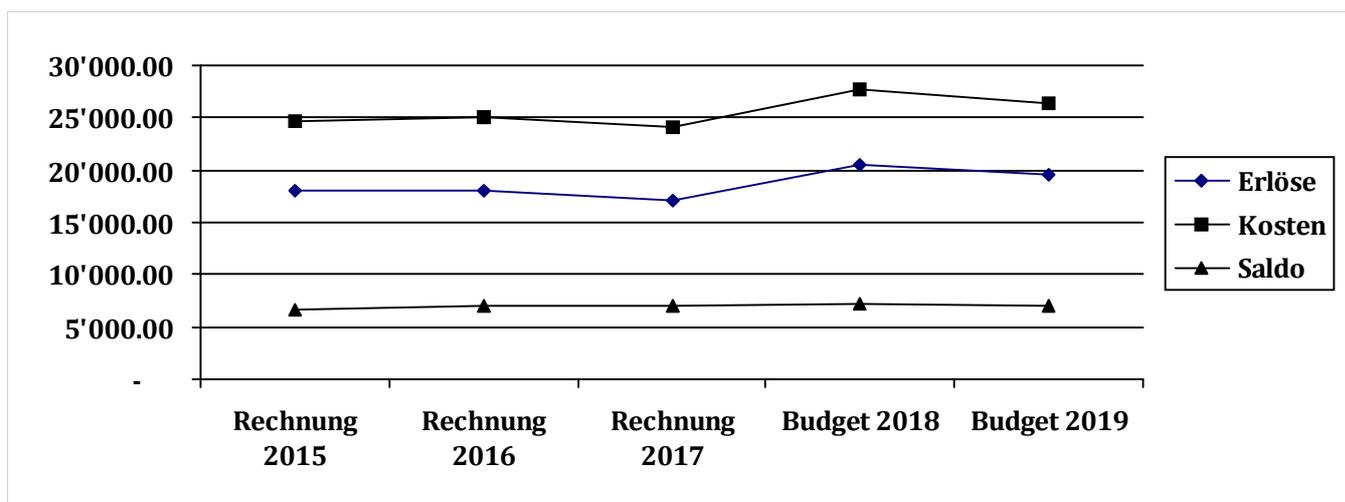
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
7111 Sachhilfe/Beratung								
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde								
7113 Alimentenwesen								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
7111 Sachhilfe/Beratung	5'911'843	5'943'460	5'873'837	5'996'964	6'180'832
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	894'771	903'710	912'740	921'860	931'080
7113 Alimentenwesen	146'706	136'910	127'010	117'010	106'940
	6'953'320	6'984'080	6'913'587	7'035'834	7'218'852

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	2'572'459.80	2'589'587.15	2'626'637.40	2'751'480.00	2'615'220.00
A Sachkosten	73'130.68	90'693.63	101'670.63	2'600.00	83'600.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	22'113'537.78	22'408'499.69	21'375'410.57	25'011'000.00	23'747'000.00
E Finanzertrag			-125.95		
E Vermögenserträge + Entgelte	-5'344'210.02	-4'987'288.44	-4'876'579.25	-5'500'000.00	-5'500'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-12'716'202.39	-13'074'224.27	-12'222'977.25	-15'015'890.00	-13'992'500.00
	6'698'715.85	7'027'267.76	7'004'036.15	7'249'190.00	6'953'320.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
7111 Sachhilfe/Beratung Kosten	22'861'533.08	22'736'428.06	21'711'342.94	25'363'480.00	23'974'526.00
7111 Sachhilfe/Beratung Erlöse	-16'089'849.44	-15'567'343.24	-15'137'029.62	-18'370'590.00	-18'062'683.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kosten	853'440.26	908'575.32	875'150.79	958'000.00	951'353.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Erlöse	-837'049.40	-907'837.62	-836'610.00	-866'700.00	-56'582.00
7113 Alimentenwesen Kosten	1'044'154.92	1'501'777.09	1'517'224.87	1'602'000.00	1'684'041.00
7113 Alimentenwesen Erlöse	-1'133'513.57	-1'644'331.85	-1'126'042.83	-1'437'000.00	-1'537'335.00
	6'698'715.85	7'027'267.76	7'004'036.15	7'249'190.00	6'953'320.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Lyss)	Anz.	101	142	126	140	140
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Anschlussgemeinden)	Anz.	18	8	12	12	12
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	585	550	503	520	500
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	69	53	48	56	50
7112	Fallzahlen weitere Aufgaben KESB (Lyss)	Anz.	79	51	0	0	0
7112	Fallzahlen Weitere Aufgaben KESB (Anschlussgemeinden)	Anz.	18	7	0	0	0
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Lyss)	Anz.	0	247	270	314	300
7112	Fallzahlen Kindes- und Erwachsenenschutzmandate (Lyss)	Anz.	199	221	0	0	0
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Anschlussgemeinden)	Anz.	0	32	46	63	50
7112	Fallzahlen Kindes- und Erwachsenenschutzmandate (Anschlussgemeinden)	Anz.	18	27	0	0	0
7112	Pflegekinderaufsichtstätigkeit (Lyss)	Anz.	0	8	0	0	0
7112	Pflegekinderaufsichtstätigkeit (Anschlussgemeinden)	Anz.	0	2	0	0	0
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Lyss)	Anz.	116	212	212	220	315
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Anschlussgemeinden)	Anz.	112	123	31	100	120

Verantwortung BereichsleiterIn Sozialbereatung Gasser Rolf
 Stellvertretung AbteilungsleiterIn Lüthi Heinz

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Mittels Information und Beratung, Sach- und Finanzhilfe Ablösung von der Sozialhilfe	7111	(W1) Jährlich Anzahl Ablösung Sozialhilfe-Fälle	30%	26%	25.4%	>25%	>25%	
Leistungsziele								
Personelle Mittel optimal einsetzen	711	(L1) Durchschnittliche Fallbelastung (Anzahl Dossier) pro Sozialarbeiter pro 100%-Pensum gemäss SHV	80-100	92	92	90 - 100	90-100	
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden	711	(L2) Kostendeckungsgrad (Soziale Sicherung)	>105%	>105%	>105%	>105%	>105%	
Die notwendigen Finanzmittel zur Bestreitung der materiellen Existenzsicherung sicherstellen	7111	(L3) SKOS-Richtlinien und Verordnungsvorgaben Regierungsrat gemäss SHG/SHV	100%	100%	100%	100%	100%	
Wirtschaftlichkeit	7111	(L4) Malusverfügung vom Kanton gemäss SHG (jährliche Vergleichswerte zwischen Soz.-Diensten)	0	0	0	0	0	
Alimenteninkasso umsetzen	7113	(L5) Monatliche Kontrolle der Zahlungseingänge inkl. zivilrechtliche oder strafrechtliche Zwangsvollstreckung	100%	100%	100%	80%	80%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
711 Kosten	24'759'128.26	25'146'780.47	24'103'718.60	27'923'480.00	26'609'920.00
711 Erlöse	-18'060'412.41	-18'119'512.71	-17'099'682.45	-20'674'290.00	-19'656'600.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'698'715.85	7'027'267.76	7'004'036.15	7'249'190.00	6'953'320.00

Bemerkungen

Die Produktegruppe 711 - Soziale Sicherung rechnet mit Fr. 295'870.00 tieferen Nettokosten ggü. dem Budgetjahr 2018.

Für das Budgetjahr 2019 werden mit tieferen Fallzahlen bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe, als noch im Budget 2018 angeonnen, gerechnet. Aus diesem Grund reduzieren sich anteilmässig sowohl die Kosten wie auch Erlöse beim Produkt Sachhilfe/Beratung.

Seit dem Jahr 2017 ist die neue Fallpauschalenfinanzierung der Besoldungs- und Weiterbildungskosten von Sozialdiensten in kraft. Diese Änderung hat dazu geführt, dass sich die Kosten für den Sozialdienst Lyss reduziert haben. Zusätzlich erhält die Gemeinde Lyss seit einem Jahr eine Abgeltung für die Infrastrukturkosten im KESB-Dienstleistungsbereich vom Kanton Bern. Diese zusätzliche Abgeltung von rund Fr. 100'000.00 führt ebenfalls zur finanziellen Entlastung dieser Produktegruppe.

Betreuungsgutscheine

Für die Betreuung von Kindern in Tagesstätten oder bei Tagesfamilien sollen alle Gemeinden ab dem Jahr 2019 Gutscheine ausstellen können. Der Regierungsrat verabschiedet voraussichtlich im Spätherbst 2018 die notwendige Anpassung der Verordnung über die Angebote zur sozialen Integration. Für die Umstellung haben die Gemeinden Zeit bis am 1. August 2020. Danach löst das Betreuungsgutscheinsystem das aktuelle System ab und die Mitfinanzierung der Angebote im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung erfolgt allein über die Abrechnung der Gutscheine.

Diese Bemerkung erfolgt im Produkt 711, da sämtliche Kosten über den Lastenverteiler finanziert werden (Änderungen vorbehalten).

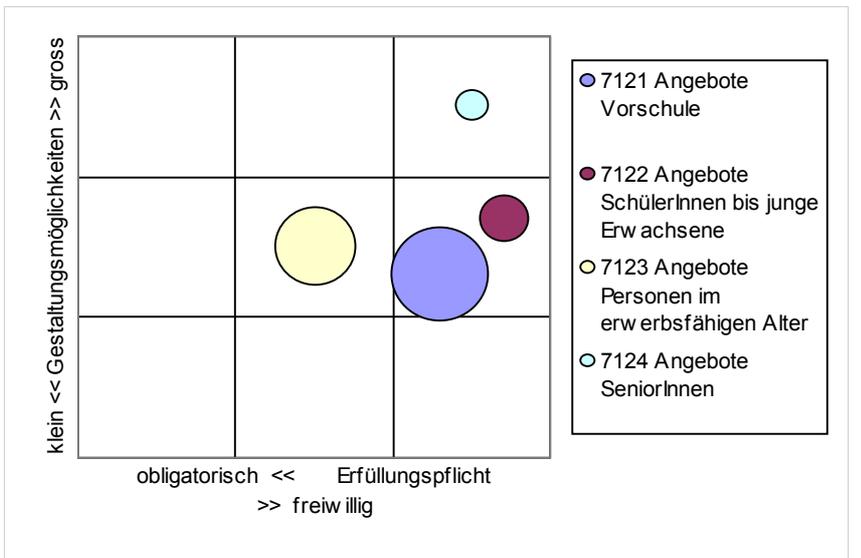
Verantwortung AbteilungsleiterIn Lüthi Heinz
 Stellvertretung AbteilungsleiterIn-Stv. Gasser Rolf

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7121	Angebote Vorschule	<ul style="list-style-type: none"> zeitgemässe familienergänzende Betreuungsangebote 	Eltern mit Kleinkindern	3	2
7122	Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	<ul style="list-style-type: none"> Führung der regionalen Fachstelle Kinder- und Jugendarbeit Organisation eines Schülertreffs. Organisation Tagesferienbetreuung. Bereitstellen attraktives Kulturprogramm für Jugendliche 	Kinder und Jugendliche (6-20 Jahren); Eltern von Kindern und Jugendlichen	3	2
7123	Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	<ul style="list-style-type: none"> Bereitstellen von bedürfnisgerechten Integrationsangeboten 	Sozialbenachteiligte Personen	2	2
7124	Angebote SeniorInnen	<ul style="list-style-type: none"> Bereitstellen von bedürfnisgerechten sozialen Dienstleistungen 	SeniorInnen von Lyss und deren Angehörige	3	3

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht Handlungsfreiraum. Zu berücksichtigen ist, dass die Gemeinde mit Vereinen, Organisationen und Anschlussgemeinden Verträge, Leistungsverträge oder Anschlussverträge abgeschlossen hat.



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

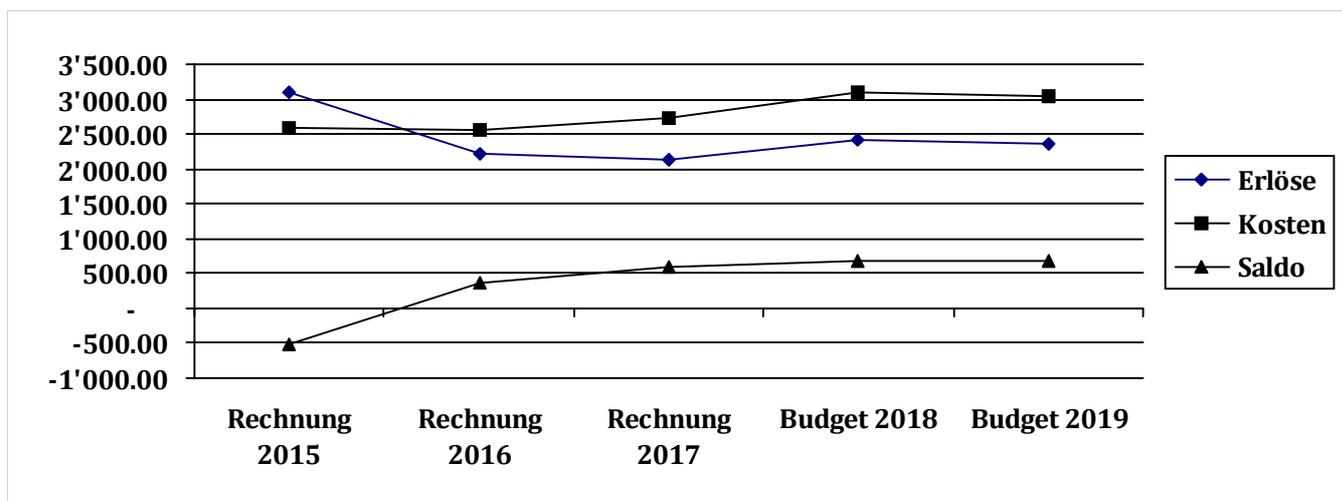
Produkte	Vorjahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2019	2020	2021	2022	2023
7121 Angebote Vorschule	1'017'010	1'027'190	1'037'470	1'047'850	1'058'330
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	251'050	253'670	256'280	258'890	261'510
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	-705'600	-712'660	-719'790	-726'990	-734'260
7124 Angebote SeniorInnen	115'850	117'010	118'180	119'360	120'550
	678'310	685'210	692'140	699'110	706'130

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
A Personal	1'031'647.85	1'044'518.15	1'057'483.75	1'171'570.00	1'217'000.00
A Sachkosten	286'440.52	338'071.90	293'284.48	379'120.00	343'070.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'278'523.34	1'180'148.85	1'380'654.46	1'536'810.00	1'485'710.00
E Finanzertrag	-202'777.00		-209'625.00	-210'000.00	-210'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen		-205'096.00			
E Vermögenserträge + Entgelte	-80'274.20	-70'998.50	-66'389.28	-88'870.00	-88'870.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'821'014.94	-1'930'677.65	-1'846'856.22	-2'108'110.00	-2'068'600.00
	-507'454.43	355'966.75	608'552.19	680'520.00	678'310.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'177'140.79	1'201'643.45	1'340'755.95	1'396'710.00	1'349'910.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-1'130'732.96	-1'078'441.47	-817'446.78	-1'195'500.00	-332'900.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Kosten	1'343'989.07	1'302'100.89	1'334'237.19	1'558'340.00	1'580'020.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Erlöse	-1'084'045.40	-1'148'670.68	-1'314'723.92	-1'211'480.00	-1'328'970.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	15'856.30	10'599.31	9'896.00	18'000.00	
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse	-278'768.48				-705'600.00
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	59'625.55	68'735.25	55'833.75	114'450.00	115'850.00
7124 Angebote SeniorInnen Erlöse	-610'519.30				
	-507'454.43	355'966.75	608'552.19	680'520.00	678'310.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2015	2016	2017	2018	2019
7121	Subventionierte KITA-Plätze	Anz.	51	54	54	54	58
7122	Anzahl Anschlussgemeinden bei Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	19	19	19	19	19

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lüthi Heinz
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gasser Rolf

Ziele für Budgetjahr*kursiv* = für Budgetvorlage angepasst**fett** = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2015	2016	2017	2018	2019	
Wirkungsziele								
Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz	7121	(W1) Wartefrist für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre)	>1	<1	<1	<1	<1	<1
Eltern von Kindern in der Tagesschule erhalten einen Tagesferienbetreuungsplatz	7122	(W2) Erfüllungsgrad	100%	95%	100%	≥95%	≥95%	
Leistungsziele								
Soziale Dienstleistungen mittels Mitgliedschaft, Vertrag, Leistungsvertrag sicherstellen (inkl. Coaching)	712	(L1) Überprüfungsperiodizität der Mitgliedschaften, Verträge oder Leistungsverträge	100%	100%	100%	jährlich oder bei vertrag sabla uf	jährlich oder bei Vertra gsabla uf	
Regionale Jugendfachstelle Lyss und Umgebung. Animation und Begleitung, Information und Beratung, Entwicklung und Fachberatung	7122	(L2) Finanzieller Gesamtaufwand innerhalb der ASIV-Vorgaben	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Schulsozialarbeit	7122	(L3) Kostendeckungsgrad (Angebote Schulsozialarbeit)		>105%	>105%	>105%	>105%	>105%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
712 Kosten	2'596'611.71	2'583'078.90	2'740'722.89	3'087'500.00	3'045'780.00
712 Erlöse	-3'104'066.14	-2'227'112.15	-2'132'170.70	-2'406'980.00	-2'367'470.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-507'454.43	355'966.75	608'552.19	680'520.00	678'310.00

Bemerkungen

Die Abweichungen Budget 2019 / Budget 2018 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 712). Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. -2'210.00 nicht kommentiert.

Aufgrund der vorhandenen und prognostizierten Kinderzahlen 2015, 2016, 2017 und 2018 ergibt sich von den bestehenden 54 KITA-Plätzen ein Zusatzbedarf für zusätzlich 4 KITA-Jahresplätze. Die Mehrkosten von Fr. 80'000.00 dafür sind ab den Budgetkosten 2018 eingerechnet.