



Budget 2021.

Version GGR
02.11.2020

Budget 2021 – Auf einen Blick	3
1. WoV	4
2. Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021	5
3. Rechnungslegungsgrundsätze	5
3.1. <i>Allgemeines</i>	5
3.2. <i>Abschreibungen</i>	5
3.2.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen	5
3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen	5
3.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	5
3.3. <i>Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze</i>	5
4. Übersicht Ergebnis	6
4.1. <i>Ergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</i>	6
4.2. <i>Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne SF Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr)</i>	6
4.2.1. <i>Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)</i>	7
4.3. <i>Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser</i>	7
4.4. <i>Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall</i>	7
4.5. <i>Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr</i>	8
5. Erfolgsrechnung	8
5.1. <i>Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung</i>	8
5.2. <i>Personalaufwand</i>	8
5.3. <i>Sachaufwand</i>	9
5.4. <i>Transferaufwand</i>	9
5.5. <i>Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung</i>	9
6. Investitionsrechnung	10
7. Bilanzüberschuss - Entwicklung	11
8. Beschluss	11
 Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	
Variantenübersicht	12
Produktgruppenbudget 2021	13

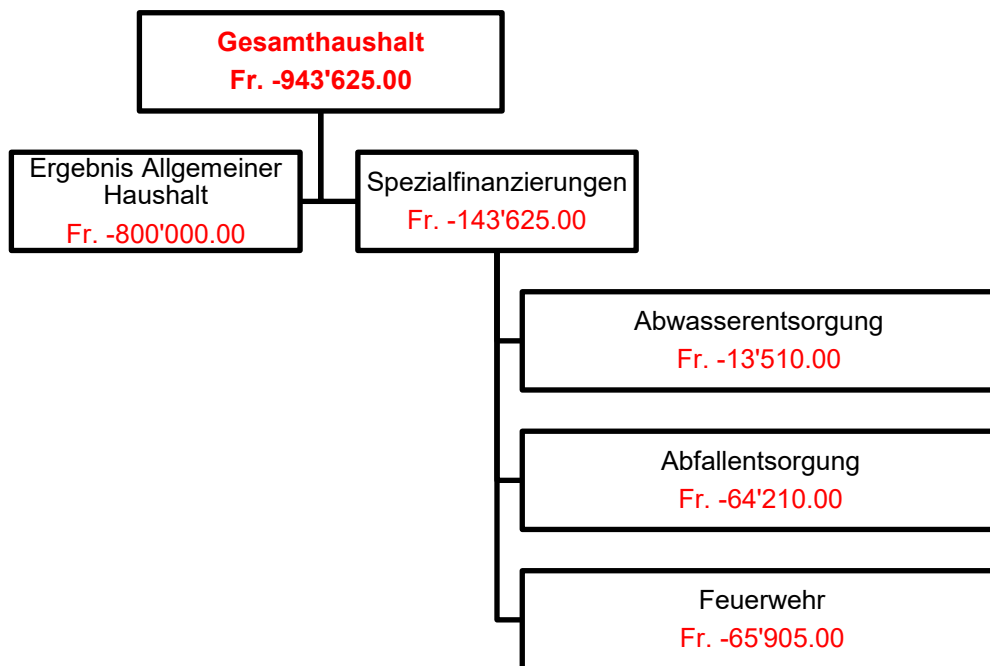
Budget 2021 – Auf einen Blick

Das Budget 2021 rechnet mit einer Steueranlage von 1.60 (unverändert) und einem Liegenschaftssteuersatz von 1.0 Promille – ebenfalls unverändert. Für die Planung und Berechnung des Budget 2021 bilden das Investitionsprogramm, die Schuldenbewirtschaftung, die öffentliche Aufgabenerfüllung – Leistungsindikatoren, die Reserven des allgemeinen Haushalts sowie die zu erwartenden Rechnungsergebnisse (Finanzplanung) die Grundlage. Aufgrund dieser Basis erarbeitete der Gemeinderat (GR) das Budget 2021.

Überblick:

- massvoller Abbau des Bilanzüberschuss der Gemeinde Lyss mit einem ausgewiesenen Defizit von Fr. 800'000.00.
- bestehende Reserve für den allgemeinen Haushalt von 12 Steueranlagezehntel um unvorhergesehene Ertragsausfälle oder negative Trends auffangen zu können (s. Finanzplanung).
- Finanzierung der geplanten Investitionen mit einem kalkulatorischen Zinssatz von 2.5%.
- keine finanzielle Beeinträchtigung der Finanzierung von öffentlichen Aufgaben wie z.B.:
 - Werterhaltung Liegenschaften; ≤ 0.75 % vom GVB-Wert
 - Werterhaltung Strassen; ≤ 1.0 % vom Wiederbeschaffungswert
- die bisherigen Leistungsindikatoren können weiterhin mit einer Steueranlage von 1.60 finanziert werden, ohne dass ein Leistungsabbau in Betracht gezogen werden muss.
- die Gemeinde Lyss eine Bruttoverschuldung von max. 50 Mio. Franken per Ende Jahr 2024 bei einer Steueranlage von 1.60 aufweisen wird.

Zusammengefasst sieht das Budget 2021 im Wesentlichen die nachfolgenden Ergebnisse auf (s. Grafik):



Langfristige Ziele 2030 (Leitbild/Vision)

Das Leitbild der Gemeinde Lyss sieht vor, dass mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln hausälterisch umzugehen ist, damit der finanzielle Handlungsspielraum erhalten bleibt.

Das **Investitionsbudget 2021** weist Nettoinvestitionen von Fr. 21'480'000.00 aus, wovon Fr. 20'520'000.00 für den allgemeinen Haushalt vorgesehen sind und für die Spezialfinanzierung Abwasser Fr. 960'000.00. Dies entspricht dem langfristigen Investitionsprogramm der Vorjahre.

Letztjährige Finanzplanung – Planjahr 2021

Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2021 einen Verlust von Fr. 600'000.00. Damit weist das Budgetjahr 2021 eine Verschlechterung um Fr. 200'000.00 dar. Im Verhältnis zum Jahresumsatz liegt die Abweichung aber lediglich bei 0.25%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plan-genauigkeit. Sowohl der Grosse Gemeinderat (GGR) wie auch der GR können sich auf ein zuverlässiges und genaues Führungsinstrument abstützen.

Zusammenfassung

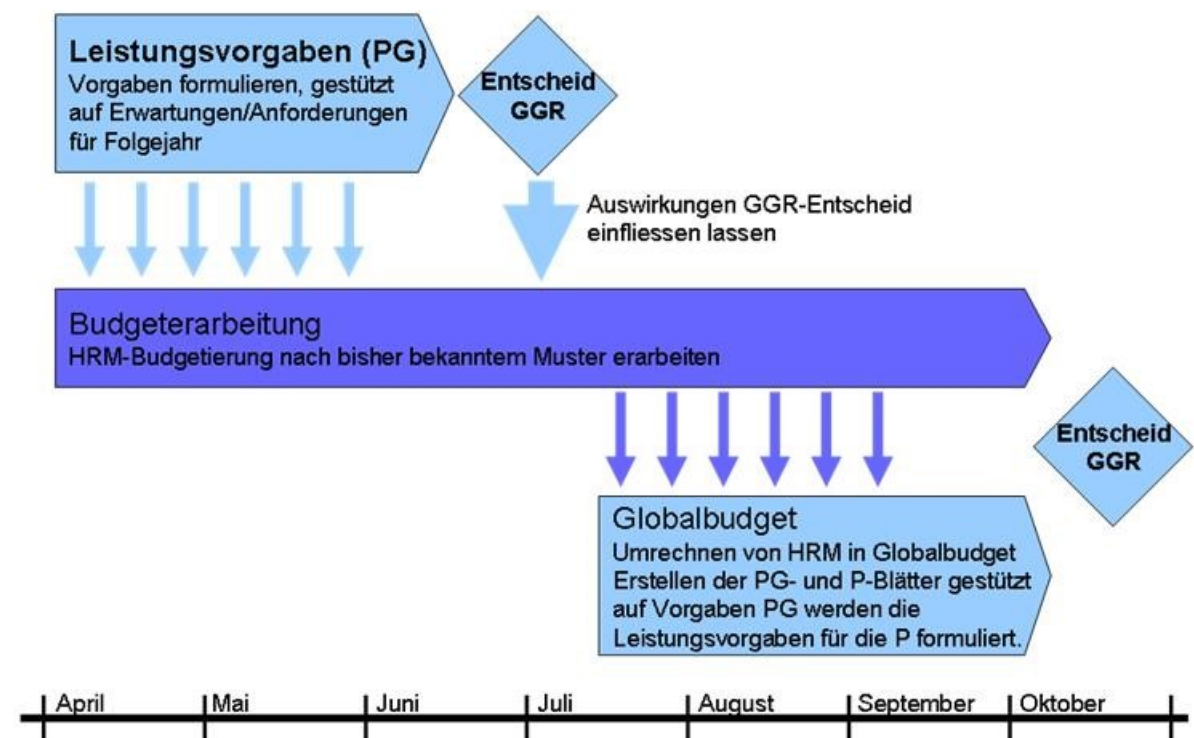
Der GR hat versucht allfällige Steuerertragsverlust aufgrund der Pandemie COVID-19 für das Budgetjahr 2021 abzuschätzen. Dazu stehen der Gemeinde Lyss Erkenntnisse aus der kantonalen Planung zur Verfügung. Noch wichtiger sind aber die Kenntnisse über Struktur und Entwicklung der gemeindeeigenen natürlichen und juristischen Personen (Steuerpflichtige). Durch die bisherige zurückhaltende und pragmatische Steuerertragsplanung werden die Verluste geringer ausfallen, als in vergleichbaren Dritt-Gemeinden. Durch verschiedene, im Jahr 2021 fertiggestellte Überbauungsgebiete, wird das quantitative Wachstum (Zunahme Anzahl steuerpflichtige Personen) dazu führen, dass ein Teil des Steuerertragsausfalls aufgefangen wird. Letztendlich rechnet der GR mit einer Einbusse beim Steuerertrag von -2.9%.

1. 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 22.06.2020 die Leistungsvorgaben verabschiedet. Die Verwaltungsabteilungen haben gestützt auf die verabschiedeten Leistungsvorgaben die Detailbudgetierung erarbeitet.

Ablauf Budgetprozess



Der Budgetprozess kann mit den Leistungsvorgaben wie folgt abgebildet werden:

Die Abweichungen Budget 2021 / Budget 2020 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 eingebracht werden. Die konkreten Auswirkungen auf die Kosten oder Leistungen sind nicht bekannt.

Anpassung Indikatoren

Wie in den Unterlagen zu den Leistungsvorgaben anlässlich der GGR Sitzung vom 22.06.2020 beschrieben, wurden Anpassungen in den Leistungs- und Wirkungszielen sowie bei den Kennzahlen wie vorangekündigt im Budget 2021 umgesetzt (siehe Wirkungsorientierte Verwaltungsführung WoV).

2. Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021

Das Budget 2021 steht mit dem in den Richtlinien + Zielsetzungen festgehaltenen strategischen Absichten für die nächsten vier Jahre in direktem Zusammenhang. Das Geschäft unterstützt die in den Richtlinien + Zielsetzungen erwähnten politischen Stossrichtungen und ist als Grundgedanke sowohl bei den Leistungsvorgaben als auch bei der Budgeterstellung eingeflossen.

3. Rechnungslegungsgrundsätze

3.1. 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 GGR beschliesst (vgl. Art. 46, Bst c) Gemeindeordnung).

3.2. Abschreibungen

3.2.1. 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, seit 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 und gilt verbindlich bis Ende Planjahr 2027. Das Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasser und Abfall wurde per 01.01.2016 vollständig abgeschrieben. Daher fallen auf diesem Verwaltungsvermögen keine Abschreibungen aus HRM1 an.

3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2021 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.

3.2.3. 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 2021 ein Defizit ausweist, erfolgen demnach keine zusätzlichen Abschreibungen.

3.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsausgaben mit Gesamtkosten von über Fr. 150'000.00 werden vom GGR beschlossen. Investitionsausgaben bis Fr. 150'000.00 beschliesst der GR in abschliessender Kompetenz. Im Investitionsprogramm sind alle Projekte mit Gesamtkosten von mehr als Fr. 75'000.00 (Aktivierungsgrenze) aufgeführt. Darunter liegende Investitionsausgaben werden der Erfolgsrechnung belastet. Die Gemeinde Lyss verfolgt dabei seit dem Jahr 2016 eine konstante Praxis (vgl. Art. 79a Gemeindeverordnung, BSG 170.111).

4. Übersicht Ergebnis

4.1. Ergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	84'910'237.00	80'156'685.00	89'797'100.87
Betrieblicher Ertrag	79'261'890.00	77'626'320.00	87'300'825.59
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'648'347.00	-2'530'365.00	-2'496'275.28
Finanzaufwand	1'087'230.00	1'031'450.00	1'284'253.88
Finanzertrag	2'883'372.00	2'805'314.00	5'345'426.67
Ergebnis aus Finanzierung	1'796'142.00	1'773'864.00	4'061'172.79
Operatives Ergebnis	-3'852'205.00	-756'501.00	1'564'897.51
Ausserordentlicher Aufwand	371'570.00	384'200.00	1'849'053.15
Ausserordentlicher Ertrag	3'280'150.00	756'100.00	413'951.80
Ausserordentliches Ergebnis	2'908'580.00	371'900.00	-1'435'101.35
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-943'625.00	-384'601.00	129'796.16

4.2. Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne SF Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr)

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	77'803'262.00	73'568'384.00	83'106'827.28
Betrieblicher Ertrag	72'322'740.00	71'426'120.00	80'202'988.48
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'480'522.00	-2'142'264.00	-2'903'838.80
Finanzaufwand	1'075'230.00	1'017'950.00	1'272'407.53
Finanzertrag	2'848'472.00	2'788'314.00	5'330'163.67
Ergebnis aus Finanzierung	1'773'242.00	1'770'364.00	4'057'756.14
Operatives Ergebnis	-3'707'280.00	-371'900.00	1'153'917.34
Ausserordentlicher Aufwand	371'570.00	384'200.00	1'849'053.15
Ausserordentlicher Ertrag	3'278'850.00	756'100.00	411'828.65
Ausserordentliches Ergebnis	2'907'280.00	371'900.00	-1'437'224.50
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-800'000.00	0.00	-283'307.16

Der Finanzaufwand beinhaltet hauptsächlich den Zinsaufwand von Fr. 497'500.00 auf den mittel- und langfristigen Schulden sowie den Aufwand für Liegenschaften im Finanzvermögen über Fr. 401'560.00.

Im Finanzertrag ist u.a. der Liegenschaftsertrag aus den Liegenschaften im Finanzvermögen von Fr. 1'851'700.00 und der Beitrag der Energie Seeland AG von Fr. 800'000.00 enthalten.

Beim ausserordentlichen Ertrag handelt es sich um die erste von insgesamt fünf Tranchen der Auflösung Neubewertungsreserve Finanzvermögen im Betrag von 2 Mio. Franken. Diese Auflösung der Neubewertungsreserve ist Teil der Finanzstrategie der Gemeinde Lyss und bewirkt eine Abfederung der Abschreibungsbelastung aus dem alten Verwaltungsvermögen nach HRM1. Dieses Vermögen wird linear während 12 Jahren bis zum Ende des Planjahres 2027 abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts mit jährlich Fr. 1'856'000.00. Mit der Auflösung der Neubewertungsreserve wird die Abschreibungsbelastung in Planjahren 2021 bis 2025 pro Jahr um 2 Mio. Franken entlastet. Mit diesem Vorgehen wird auch die finanzielle Belastung durch die hohe Investitionstätigkeit in den Planjahren 2021 bis 2022 (Stegmatt/Grentschel) abgefedert. Damit verbunden ist auch eine Stetigkeit der finanziellen Belastung des Lysser-Finanzhaushalts. Einzig in den Planjahren 2026 und 2027 werden grössere Defizite zu erwarten sein (ca. Fr. 2 Mio. pro Jahr). Diese Defizite können aber mit der Reserve des allgemeinen Haushalts (Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve) aufgefangen werden.

4.2.1. Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-943'625.00	-384'601.00	-129'796.16
Abschreibungen VV	5'720'390.00	4'618'500.00	3'892'565.20
Einlagen in Fonds und SF	1'105'000.00	605'000.00	1'285'092.95
Entnahmen aus Fonds und SF	-705'000.00	0.00	-738'096.95
Einlagen in das Eigenkapital	371'570.00	384'200.00	1'849'053.15
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-3'280'150.00	-756'100.00	-413'951.80
Selbstfinanzierung	2'268'185.00	4'466'999.00	6'004'549.71
Nettoinvestitionen:			
Ergebnis Investitionsrechnung	-21'480'000.00	-18'270'000.00	-7'162'171.20
Finanzierungsergebnis	-19'211'815.00	-13'803'001.00	-1'157'621.49
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	4'373'510.00	3'904'430.00	4'276'110.00
Betrieblicher Ertrag	4'355'000.00	3'700'000.00	4'458'864.71
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-18'510.00	-204'430.00	182'754.71
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	5'000.00	7'500.00	5'251.00
Ergebnis aus Finanzierung	5'000.00	7'500.00	5'251.00
Operatives Ergebnis	-13'510.00	-196'930.00	188'005.71
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-13'510.00	-196'930.00	188'005.71

Auch im Budgetjahr 2021 ist geplant, 60% des Wiederbeschaffungswertes der Abwasserentsorgung in die Spezialfinanzierung Werterhaltung einzulegen. Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen Fr. 605'000.00. Bei den Anschlussgebühren sind wie im Vorjahresbudget Fr. 500'000.00 eingestellt. Das operative resp. Gesamtergebnis ist um Fr. 183'000.00 positiver als das Vorjahresbudget. Dies ist auf den tieferen Aufwand beim betrieblichen Unterhalt zurückzuführen.

Das Defizit von Fr. 13'510.00 wird aus der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RE) entnommen. Der Bestand des SF RE per Ende Budgetjahr 2021 wird voraussichtlich Fr. 2'442'015.70 betragen.

4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	1'558'610.00	1'564'510.00	1'377'907.69
Betrieblicher Ertrag	1'472'500.00	1'434'200.00	1'508'681.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-86'110.00	-130'310.00	130'774.01
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	21'900.00	1'500.00	1'372.00
Ergebnis aus Finanzierung	21'900.00	1'500.00	1'372.00
Operatives Ergebnis	-64'210.00	-128'810.00	132'146.01
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	836.75
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-64'210.00	-128'810.00	132'982.76

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2021 einen Verlust von Fr. 64'210.00 aus. Dieser Verlust wird der Spezialfinanzierung entnommen. Somit verbleibt per Ende Planjahr 2021 eine Reserve von Fr. 1'578'913.24.

Wie im Budget 2020 werden auch im vorliegenden Budgetjahr 2021 die Personalkosten der Werkhofmitarbeitenden aus dem Bereich Abfall (Chauffeure, Belader) direkt der Kostenstelle Abfall zugewiesen. Aus diesem Grund entsteht auch im Budgetjahr 2021 ein Defizit.

Neu enthält die Abfallentsorgung beim Finanzertrag einen höheren Betrag. Diese Ertragszunahme ist auf die Dividendenzahlung der Müve Biel-Seeland AG zurückzuführen. Diese Finanzertragsposition wurde bisher dem allgemeinen Haushalt zugeführt. Diese Zuweisung war bisher nicht korrekt, da diese Dividende in direktem Zusammenhang mit der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung steht. Die korrekte Zuweisung erfolgt demnach ab dem Budgetjahr 2021!

4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	1'174'855.00	1'119'361.00	1'036'255.90
Betrieblicher Ertrag	1'111'650.00	1'066'000.00	1'130'290.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-63'205.00	-53'361.00	94'034.80
Finanzaufwand	12'000.00	13'500.00	11'846.35
Finanzertrag	8'000.00	8'000.00	8'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	-4'000.00	-5'500.00	-3'206.35
Operatives Ergebnis	-67'205.00	-58'861.00	90'828.45
Ausserordentliches Ergebnis	1'300.00	0.00	836.75
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-65'905.00	-58'861.00	92'114.85

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) resultierte im Budgetjahr 2021 ein Defizit von Fr. 65'905.00. Das Defizit beläuft sich in etwa auf dieselbe Höhe wie im Budgetjahr 2020. Die finanziell tragbaren Defizite entstehen aufgrund der Beschaffung Ersatzfahrzeugen (Folgekosten) und sind mit dem Eigenkapital der Feuerwehr gedeckt. Das Defizit wird somit der SF FW entnommen. Die SF FW wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 767'825.98 per Ende Jahr 2021 abnehmen.

5. Erfolgsrechnung

5.1. Zusammensetzung Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3 Aufwand	88'724'787.00	84'306'085.00	95'121'531.90
30 Personalaufwand	17'097'430.00	16'120'091.00	15'306'349.65
31 Sach- + übriger Betriebsaufwand	14'714'350.00	14'046'717.00	13'078'355.42
33 Abschreibungen Verwaltungsverm.	5'720'390.00	4'618'500.00	3'892'656.20
34 Finanzaufwand	1'087'230.00	1'031'450.00	1'284'253.88
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	1'105'000.00	605'000.00	1'285'092.95
36 Transferaufwand	46'273'067.00	44'766'377.00	56'234'646.65
38 Ausserordentlicher Aufwand	371'570.00	384'200.00	1'849'053.15
39 Interne Verrechnungen	2'355'750.00	2'733'750.00	2'191'124.00
90 Abschluss Erfolgsrechnung		0.00	413'103.32

5.2. Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Budget 2021 mit Fr. 17'097'430.00 berücksichtigt und liegt um Fr. 977'339.00 höher als im Budget 2020. Begründungen für den Aufwandszuwachs:

- 1% individuelle Lohnerhöhung auf der Bruttolohnsumme, max. Fr. 120'000.00 Folgekosten, sowie 0.5% für einen allfälligen Teuerungsausgleich (max. Fr. 50'000.00, als Planwert zu betrachten).
- Für den Werkhof Lyss beschloss der GR an der Sitzung vom 16.06.2020 zwei zusätzliche Stellen. Die Folgekosten daraus von rund Fr. 185'000.00 sind im Budget 2021 berücksichtigt.
- Die Personalkosten beim GR nehmen aufgrund der Anpassung der Gemeinderatsentschädigung (Reglement) um Fr. 81'600.00 zu.

- Mit dem politischen Auftrag des GGR (erheblich Erklärung), Postulat Energiestadt Goldlabel Erreichung Energiestadt Gold Label, hat der GR die im damaligen Geschäft erwähnten zusätzlichen Stellenprozente in der Verwaltung von 20 % auf Sachbearbeiterstufe freigegeben. Diese Kosten sind im Budget 2021 mit Fr. 25'000.00 berücksichtigt. Diese Stellenprozente dienen der Koordination und Leitung der Projekte Label Energiestadt GOLD und RegioMove.
- Bei der Abteilung Präsidiales ist die Schaffung einer 40% Stelle Sachbearbeitung Präsidiales im Budgetjahr 2021 berücksichtigt. Die Personalkosten dafür betragen rund Fr. 40'000.00 (Brutto).
- Bei der Abteilung Sicherheit, Liegenschaften + Sport genehmigte der GR eine Erhöhung des Stellenetats um 35%. Diese Anpassung hat zusätzliche Personalkosten von Fr. 31'000.00 zur Folge.
- Die Kinder- und Jugendfachstelle Lyss erbringt Dienstleistungen im Bereich der Schulsozialarbeit in der Region Seeland. Für das Budgetjahr 2021, aufgrund der vereinbarten Leistungsverträgen mit den verschiedenen Anschlussgemeinden, erhöhen sich die Personalkosten um Fr. 312'050.00. Rund dreiviertel der Personalkosten werden durch die Vertragsgemeinden zurückerstattet. Die restlichen Kosten fallen bei der Schulsozialarbeit der Gemeinde Lyss und sind somit Auswirkungen aus politischen Beschlüssen.
- Im Jahr 2021 ist ein Basic Life Support (lebensrettende Basismassnahmen) und Defibrillator Kurs für das Gemeindepersonal und die Schul-Lehrkräfte der Gemeinde Lyss von Fr. 20'000.00 budgetiert. Der letzte Kurs fand im Jahr 2018 statt. Im Rahmen des betrieblichen Gesundheitswesens wird alle drei Jahre ein solcher Kurs durchgeführt.

5.3. Sachaufwand

Der Sachaufwand im Budget 2021 ist gegenüber dem Budget 2020 um Fr. 667'633.00 gestiegen. Die Kostenzunahme ist auf die nachfolgenden Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Massnahmen in Bezug auf das Energiestadt Gold Label im Budgetjahr 2021 betragen knapp Fr. 200'000.00 und sind erstmals budgetiert (s. WoV Produktgruppe 3115).
- Aufgrund des Liegenschaftskaufs der alten Försterschule entsteht ein zusätzlicher Sachaufwand von Fr. 138'960.00. Die Abschreibungskosten von Fr. 92'000.00 sind darin nicht enthalten.
- Für die Umsetzung des WoV-Produkts «Spielplätze» sind im Budget 2021 für den Unterhalt von Spielplätzen Kosten von Fr. 120'000.00 vorgesehen.
- Bei der Seelandhalle sind neue einmalige Anschaffungen von Fr. 93'400.00 im Budgetjahr 2021 geplant. In diesen Kosten berücksichtigt ist eine neue Matchuhr, eine neue Arbeitsbühne sowie eine Aufsitz-Kehrmaschine.
- Beim Sportzentrum Grien ist die Anschaffung eines TinyLineMarker von Fr. 34'000.00 (Linien Gerät für Sportplatz) sowie ein Ersatzgerät für den John Deere X748 Rasenmäher über Fr. 35'000.00 eingeplant.

5.4. 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, kurzfristig nicht beeinflussbar.

5.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
4	Ertrag	87'781'162.00	83'921'484.00	95'251'328.06
40	Fiskalertrag	42'635'100.00	43'777'500.00	52'647'260.22
41	Regalien und Konzessionen	5'500.00	6'000.00	3'250.00
42	Entgelte	14'354'990.00	13'495'080.00	13'365'244.10
43	Verschiedene Erträge	500.00	600.00	1'318'372.50
44	Finanzertrag	2'883'372.00	2'805'314.00	5'345'426.67
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	705'000.00	0.00	738'096.95
46	Transferertrag	21'560'800.00	20'347'140.00	19'228'601.82
48	Ausserordentlicher Ertrag	3'280'150.00	756'100.00	413'951.80
49	Interne Verrechnungen	2'355'750.00	2'733'750.00	2'191'124.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	943'625.00	384'601.00	283'307.16

Fiskalertrag

Die Grundlage für den Fiskalertrag ist in Lyss immer die durchschnittliche Einfache Steuer pro Steuerpflichtigen. Mit dem ausgewiesenen Minus von 2.9% aufgrund COVID-19, erfolgt die Zurücksetzung dieses Wertes auf das Niveau des Jahres 2018. Auf den ersten Blick und im Vergleich zu anderen Zahlen und Aussagen von Vergleichsgemeinden oder des Kantons Bern, liegt dieser Korrekturfaktor im unteren Bereich.

Durch die zurückhaltende Planung der Anzahl steuerpflichtigen Personen und der bisherigen wirtschaftlichen Entwicklung (Wachstum der durchschnittlichen Einfachen Steuern), muss die Gemeinde Lyss einen wesentlichen tieferen Korrekturfaktor anwenden.

Die Planung der Einkommenssteuern natürliche Personen für das Budgetjahr 2021 sieht demnach wie folgt aus:

Jahr	Total Einkommenssteuern	Einkommenssteuern nach Steuerjahren	Nachzahlungen / Rückzahlungen	Steueranlage	Einfache Steuer	Anzahl Steuerpflichtige	Einfache Steuer pro Pflichtiger	COVID-19
2016	26'816'931	26'779'901	37'030	1.71	15'660'761	9'121	1'717	
2017	26'323'086	26'320'474	2'613	1.65	15'951'802	9'294	1'716	
2018	29'701'843	27'920'765	1'781'078	1.65	16'921'617	9'376	1'805	
2019	30'756'068	29'447'806	1'308'262	1.65	17'847'155	9'572	1'865	
2020	28'270'089	28'270'090		1.60	17'668'806	9'600	1'865	
2021	27'980'800	28'380'800	-400'000	1.60	17'738'000	9'800	1'810	-2.9%

Bei den Vermögenssteuern wird für das Steuerjahr 2021 gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2019 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2019) mit einem wirtschaftlichen Nullwachstum 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. 3'500'000.00 im Budget 2021 gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2020 wird somit ein Minderertrag von Fr. 150'000.00 erwartet.

Nebst den zurückhaltenden Fiskalplanungen wird der GR im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 entscheiden, ob und wie hoch Rückstellungen für mögliche Steuerertragsausfälle zu berücksichtigen sind. Fakt ist, sollten die Ratenberechnungen im Jahr 2020 generell zu hoch sein, erfolgt im kommenden Jahr ein doppelter Korrekturmechanismus. Einerseits erfolgen vermehrte Rückzahlungen aufgrund der Veranlagungen, andererseits werden die Ratenzahlungen für das Steuerjahr 2019 korrigiert. Mit dem Korrekturfaktor von -2.9% sowie möglichen Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ist der GR überzeugt, die notwendigen Vorsichtsmassnahmen vorausschauend zu treffen.

6. 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 2021 sind, in Anlehnung an den Finanzplan 2020 – 2025, für den allgemeinen Haushalt Nettoinvestitionen in Höhe von Fr. 20'520'000.00 und für den spezialfinanzierten Bereich Abwasser Fr. 960'000.00 vorgesehen.

Übersicht nach Abteilungen

Betrag

Bau + Planung (u.a. Ersatzanschaffung Kommunalfahrzeuge, Projektwettbewerb Gebiet Bahnhof Lyss, Städtebaulicher Richtplan Zentrum, Konzeption Stadtpark Grünau, Bahnhofplatz Busswil, Unterhalt Brücken (Brückenkataster), Sanierung Länggasse Bereich Parto – Rest. Bahnhof/Fabrikstr., Strassensanierung Zentrum/Pappelweg Busswil, Neugestaltung Westring, Sanierung Brüstungselemente und Geländer sowie GEP-Massnahmen 6. Tranche.)

4'745'000.00

Bildung (Projekt Medien + Informatik Volksschule, Einrichtung Klassenzimmer Kindergarten Tagesschule Grentschel, Mobiliar 25 Klassenzimmer und Lehrer Arbeitsplätze Stegmatt.)

2'175'000.00

Sicherheit + Liegenschaften (u.a. Schiessanlage Altlastensanierung, Schiessanlage Ersatz elektr. Trefferanzeige, Gesamtsanierung Schulanlage Stegmatt, Notfallkonzept Schulen, Neubau Parkplatz Schulanlage Busswil, Erweiterung Schule Grentschel, Ersatz Lichtanlage Hauptplatz Grien, Sanierung Bodenplatte und Kühlturm Seelandhalle, Sanierung Dach und Heizung Bibliothek.)

14'560'000.00

Nettoinvestitionen 2021 Gesamthaushalt

21'480'000.00

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.

7. Bilanzüberschuss - Entwicklung

Die Reserve im allgemeinen Haushalt, Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve, beträgt per Ende Budgetjahr 2021 voraussichtlich 30.2 Mio. Franken. Das entspricht einer Reserve von 12 Steueranlagezehnteln.

Reserve allgemeiner Haushalt per 01.01.2020	29'758'678.76
+ geplanter Gewinn 2020 (gemäss Hochrechnung)	1'267'000.00
+/- Budgetergebnis 2021	-800'000.00
Reserve allgemeiner Haushalt	30'225'678.76

8. Beschluss

Der GGR genehmigt gestützt auf Art. 46 Bst c der Gemeindeordnung (GO) das Budget 2021 mit

- 1) einer unveränderten Steueranlage vom 1,60-fache des kantonalen Einheitsansatzes auf den Gegenständen der Staatssteuern (Einkommen, Vermögen, Gewinn, Kapital).
- 2) einem unverändertem Liegenschaftssteuersatz von 1,0 Promille des amtlichen Wertes.
- 3) dem Globalbudget sowie den vorgelegten Indikatoren und Standards.
- 4) den nachfolgenden Werten der einzelnen Finanzhaushalte der Gemeinde Lyss:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	Fr.	86'369'037.00
	Ertrag Gesamthaushalt	Fr.	85'425'412.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	943'625.00

davon

Aufwand Allgemeiner Haushalt	Fr.	79'250'062.00
Ertrag Allgemeiner Haushalt	Fr.	78'450'062.00
Aufwandüberschuss	Fr.	800'000.00

Aufwand Abwasserentsorgung	Fr.	4'373'510.00
Ertrag Abwasserentsorgung	Fr.	4'360'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	13'510.00

Aufwand Abfallentsorgung	Fr.	1'558'610.00
Ertrag Abfallentsorgung	Fr.	1'494'400.00
Aufwandüberschuss	Fr.	64'210.00

Aufwand Feuerwehr	Fr.	1'186'855.00
Ertrag Feuerwehr	Fr.	1'120'950.00
Aufwandüberschuss	Fr.	65'905.00

INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Fr.	21'480'000.00
	Einnahmen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	21'480'000.00

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

-800'000

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo			
211.0		K:	0		
		E:	0	S:	0

Variante(n) aus Leistungsvorgaben nicht umgesetzt

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo			
211.1	Liegenschaftssteuer 1.0 ‰ anstelle von 0.75 ‰	K:	0		
		E:	721'250	S:	-721'250

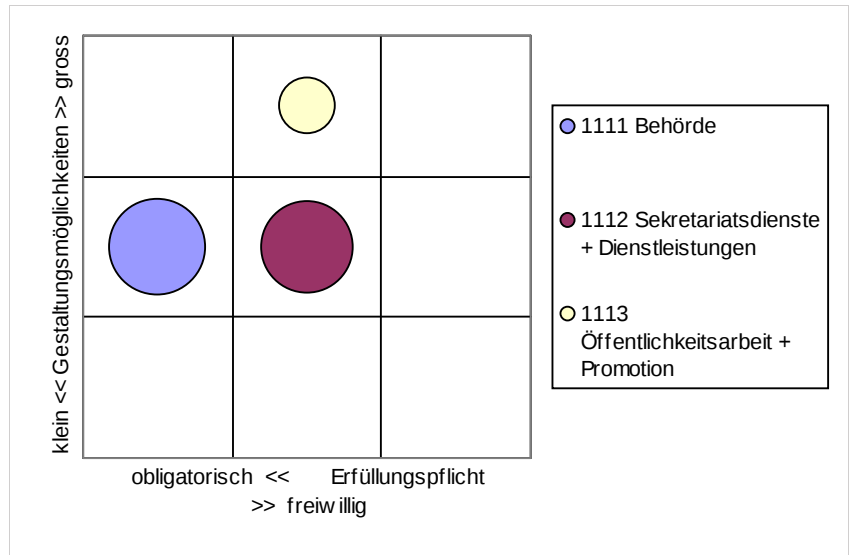
Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
1111	Behörde	Sicherstellen politische Entscheidfindung	Stimmberechtigte; GGR; GR; Kommissionsmitglieder	1	2
1112	Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	- Erbringen von DL für Behörden + Verwaltung - Erbringen von DL für Öffentlichkeit	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Abteilungen; Behörden	2	2
1113	Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	- 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.



Legislaturziele

- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- S: Wir nehmen neue Entwicklungen auf, schaffen Angebote und handeln mit Verantwortung für die Region.
- S: Wir kommunizieren offen und transparent.
- L: Die Anzahl Arbeitsplätze entspricht mindestens der Hälfte der Einwohnerzahl.
- L: Lyss betreibt eine aktive und dynamische Bodenpolitik.
- S: Gute Rahmenbedingungen für den Wirtschaftsstandort Lyss schaffen und die Ansiedlung von Arbeitsplätzen fördern.
- S: Lyss akquiriert strategische Grundstücke und Immobilien.
- S: Verwaltung ist auf die Zukunft ausgerichtet.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

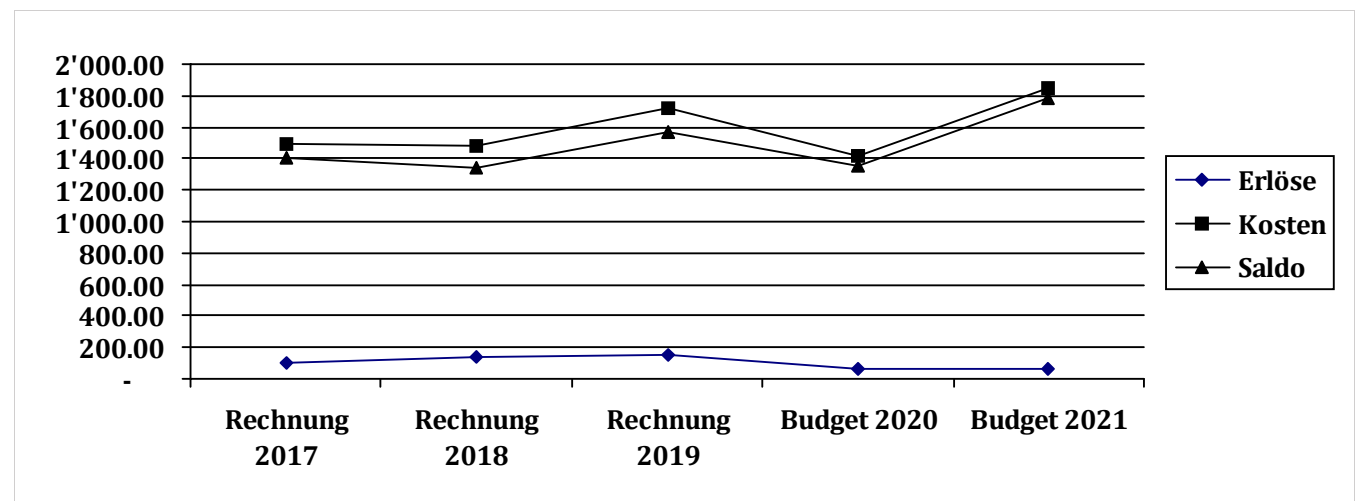
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
1111 Behörde	788'268	792'198	796'169	800'054	804'046
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	727'436	731'069	734'728	738'401	742'092
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	264'556	265'878	267'208	268'543	269'887
	1'780'260	1'789'145	1'798'105	1'806'998	1'816'025

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	943'201.15	829'479.65	884'712.50	876'530.00	999'630.00
A Sachkosten	346'242.22	500'501.95	536'090.60	396'780.00	539'860.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen			119'263.50		153'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	206'923.35	153'426.65	177'695.10	142'000.00	155'170.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-87'988.25	-137'786.95	-146'144.60	-51'700.00	-61'700.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-9'379.25	-7'275.60	-6'051.00	-7'400.00	-5'700.00
	1'398'999.22	1'338'345.70	1'565'566.10	1'356'210.00	1'780'260.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
1111 Behörde Kosten	745'109.97	752'067.14	807'285.15	662'438.00	838'968.00
1111 Behörde Erlöse	-57'031.15	-102'364.25	-52'824.00	-40'700.00	-50'700.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	661'497.40	695'200.83	689'849.69	657'276.00	744'136.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-48'193.25	-109'936.88	-100'163.60	-18'400.00	-16'700.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	97'616.25	103'378.86	221'418.86	95'596.00	264'556.00
	1'398'999.22	1'338'345.70	1'565'566.10	1'356'210.00	1'780'260.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	3	5	4	4	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	10071	10387	10511	10500	10500
1111	GR-Sitzungen	Anz.	24	22	22	25	23
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	6	7	6	6	6
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2485000	2487940	2478478	2455000	2455000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258231	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	<== 2017	Istwerte 2018	2019	Sollwerte 2020	==> 2021
Wirkungsziele							
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	77%	70%	70%	>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%
Informationstätigkeit mittels InfoBlatt	1113	(L5) Turnus (InfoBlatt)				2-3 / Jahr	3 / Jahr
Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion)	1113	(L6) Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion)				5.00 - 9.00 / Einw.	5.00- 9.00 / Einwohner

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
111 Kosten	1'504'223.62	1'550'646.83	1'718'553.70	1'415'310.00	1'847'660.00
111 Erlöse	-105'224.40	-212'301.13	-152'987.60	-59'100.00	-67'400.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'398'999.22	1'338'345.70	1'565'566.10	1'356'210.00	1'780'260.00

Bemerkungen**Budget 2021**

Die Abweichung Budget 2021 / Budget 2020 beträgt Fr. 424'050.00 und ist auf die nachfolgenden Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Personalkosten beim GR nehmen aufgrund der Anpassung der Gemeinderatsentschädigung (Reglement) um Fr. 81'600.00 zu.
- Bei der Abteilung Präsidiales ist die Schaffung einer 40% Stelle Sachbearbeitung Präsidiales im Budgetjahr 2021 berücksichtigt. Die Personalkosten dafür betragen rund Fr. 40'000.00 (Brutto).
- Der Gemeinderatskredit wird um Fr. 40'000.00 auf neu Fr. 70'000.00 erhöht. Die Erfahrung aus den letzten Jahren zeigte, dass für kurzfristige Anlässe und Promotionsaufgaben eine Erhöhung angebracht ist.
- Die Folgekosten aus der Altlastensanierung Industrie Süd waren zum Zeitpunkt der Budgetierung des Jahres 2020 nicht bekannt. Aus diesem Grund wurden diese Kosten nicht in das Budget aufgenommen. Somit ergibt sich eine Budgetabweichung von Fr. 153'000.00.

Hinweis zur Jahresrechnung 2019**1) Schwingerkönig-Feier Stucki Christian**

Der Gesamtkostenaufwand für die Feierlichkeiten (interne und externe Kosten) beliefen sich auf Fr. 70'073.00. Dank Sponsoring Einnahmen im Betrag von rund Fr. 32'000.00 konnten die Nettokosten zu Lasten der Gemeinde Lyss im Rahmen gehalten werden.

2) Abschreibungen

Am 20.05.2019 beschloss der GGR einen Verpflichtungskredit für die Altlastensanierung Industrie Süd (Parz. Nr. 3576, 3577 und 4041) im Betrag von Fr. 1.5 Mio. Daraus resultieren im Controlling-Jahr 2019 Abschreibungskosten von Fr. 119'263.50.

Ebenfalls ist die Kostendifferenz beim Produkt 1113 auf die Altlastensanierung und die daraus entstandenen Abschreibungskosten zurückzuführen.

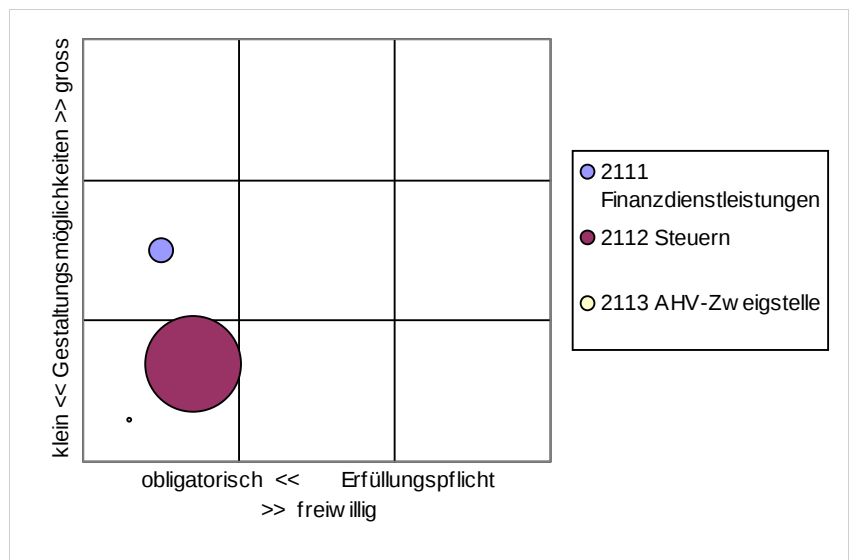
Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2111	Finanzdienstleistungen	- Liefern von Informationen für die finanzielle Führung - Verwalten Vermögen und bewirtschaften der Schulden - Führen von Buchhaltungen für gemeindenahestehende Organisationen	Bevölkerung; Kanton; GGR; GR; Mitarbeitende	1	2
2112	Steuern	- Schaffen der Voraussetzungen für Steuerbezug durch kantonale Behörden - Erheben von Sonderabgaben	Kanton; Bund; natürliche und juristische Personen	1	1
2113	AHV-Zweigstelle	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.



Legislaturziele

- L: finanzieller Handlungsspielraum bleibt erhalten.
- S: Lyss betreibt eine nachhaltige Finanz- und Investitionspolitik.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

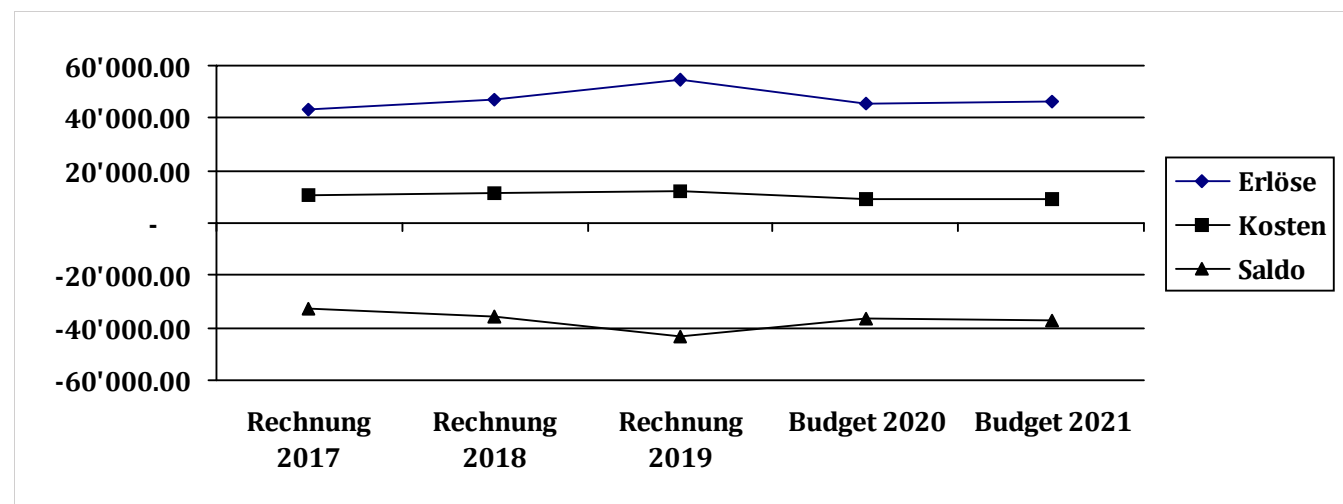
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
2111 Finanzdienstleistungen	-2'469'780	-2'482'133	-2'494'540	-2'507'010	-2'519'547
2112 Steuern	-34'717'493	-34'803'876	-36'040'718	-36'638'961	-37'037'088
2113 AHV-Zweigstelle	212'330	213'387	214'459	215'531	216'607
	-36'974'943	-37'072'622	-38'320'799	-38'930'440	-39'340'028

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	739'325.65	768'542.30	738'135.35	798'920.00	785'670.00
A Sachkosten	1'521'869.29	1'129'379.71	-248'628.77	-93'253.00	-35'903.00
A Kapitalkosten	587.60	378'364.81	316'451.32		
A Abschreibungen					
A Finanzaufwand	758'296.12	127'568.27	96'564.90	305'370.00	300'670.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	7'979'577.31	8'998'351.84	11'088'570.45	7'803'900.00	8'056'910.00
E Finanzertrag	-825'810.53	-2'528'791.48	-1'359'866.27	-600'500.00	-580'500.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-41'644'367.65	-43'224'375.95	-52'562'540.22	-43'892'500.00	-42'550'100.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-42'438.41	-51'409.91	-57'905.62	-45'100.00	-52'340.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-903'281.00	-917'070.41	-999'369.85	-902'300.00	-2'899'350.00
	-32'416'241.62	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-36'625'463.00	-36'974'943.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	1'908'635.27	2'593'348.52	835'432.07	653'610.00	758'210.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-1'482'710.29	-3'216'751.57	-3'193'590.44	-1'267'503.00	-3'227'990.00
2112 Steuern Kosten	8'846'808.35	8'615'378.35	12'070'487.03	8'892'280.00	9'080'807.00
2112 Steuern Erlöse	-41'882'526.30	-43'481'855.60	-52'842'210.22	-45'132'000.00	-43'798'300.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	253'289.35	227'982.68	196'626.95	285'650.00	268'330.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-59'738.00	-57'543.20	-55'334.10	-57'500.00	-56'000.00
	-32'416'241.62	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-36'625'463.00	-36'974'943.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	1893.6	2031.5	2176	2042.3	2113.9
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	349.1	323.1	447	436.8	359
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	9294	9376	9572	9600	9800
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	715	774	800	790	802
2113	Neuanmeldungen Ergänzungsleistungen	Anz.	164	142	186	0	190
2113	Anzahl Abrechnungspflichtige	Anz.	2645	2706	2996	2800	0
2113	Ergänzungsleistungen Revisionen	Anz.	770	920	1069	0	950
2113	Anzahl Anspruchspersonen auf Ergänzungsleistungen	Anz.	734	732	788	0	850
2113	Anzahl Lohnbescheinigungen	Anz.	0	1121	971	0	990
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	1783	1837	1898	2000	2010

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		==>
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Zeitgerechte Bereitstellung der Unterlagen	211	(W1) Anzahl Beanstandungen (bei Finanzen)	0	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%
Vollständige und fristgerechte Verarbeitung der Steuerteilungen	2112	(L2) Verarbeitung fristgerecht innerhalb Rechtsmittelfrist von 60 Tagen nach Steuerteilungsverfügung	NEU				100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
211 Kosten	11'008'732.97	11'436'709.55	13'102'546.05	9'831'540.00	10'107'347.00
211 Erlöse	-43'424'974.59	-46'756'150.37	-56'091'134.76	-46'457'003.00	-47'082'290.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-32'416'241.62	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-36'625'463.00	-36'974'943.00

Bemerkungen

Im Vergleich Budget 2020 resultiert im Budget 2021 ein um Fr. 349'480.00 höherer Nettoerlös.

Wird die Erlöszunahme von Fr. 2 Mio. bei den Beiträgen von Dritten + übriger Ertrag nicht dazu gerechnet, resultiert ein tieferer Nettoerlös von 1'650'520.00 und ist in etwa auf den rückläufigen Steuerertrag infolge COVID-19 zurückzuführen.

A Personal

Die Personalkosten können im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 13'250.00 gesenkt werden. Die Minderkosten lassen sich durch Kostenoptimierungen beim Personal der AHV-Zweigstelle realisieren. Trotz den steigenden Fallzahlen bzgl. EL und AHV-Renten und dem damit zunehmende Arbeitsvolumen, können dank den zur Verfügung stehenden IT-Lösungen Prozesse und Arbeitsabläufe effizienter bearbeitet werden.

E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag

Der Mehrerlös von rund 2 Mio. Franken ist auf die Auflösung der Neubewertungsreserve zurückzuführen (s. Detailerläuterungen und allgemein).

Änderung Kennzahlen

Die bisherige Kennzahl «Anzahl Abrechnungspflichtige» ist nur bedingt aussagekräftig und es stellte sich in der Vergangenheit immer wieder die Frage, welche einzelnen Jahreswerte zusammenzuzählen sind. Zudem ergeben die Abrechnungspflichtige nicht denselben Administrationsaufwand wie z.B. die Ergänzungsleistungen oder die Lohnbescheinigungen. Aus diesem Grund unterbreitet der GR dem GGR die Änderung der Kennzahlen im Bereich AHV-Zweigstelle.

E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag

Nach den Rechnungslegungsvorschriften HRM2 wurde das Finanzvermögen per Bilanzstichtag 01.01.2016 neu bewertet. Die daraus entstandene Bewertungsreserve betrug Fr. 14'897'538.81. Dieser Gewinn aus der Neubewertung wurde in die Neubewertungsreserve eingelegt. Nach fünf Jahren resp. ab dem 6. Jahr nach Einführung von HRM2 (ab Jahr 2021) wird ein Teil aus der Neubewertungsreserve in die Schwankungsreserve überführt und der restliche Teil linear innert fünf Jahren zu Gunsten der Reserve des allgemeinen Haushalts aufgelöst. Dieses Vorgehen wurde mit dem Budget 2016 durch den Souverän (GGR) damals im Rahmen der Übergangsbestimmungen beschlossen. Somit resultieren zwischen dem Jahr 2021 bis 2025 unter der Rubrik „a.o. Ergebnisse“ Erträge von rund Fr. 2 Mio. in der Erfolgsrechnung. Die Strategie der Auflösung der Neubewertungsreserve ist eng verbunden mit der Abschreibungsbelastung aus dem alten Verwaltungsvermögen nach HRM1. Dieses Vermögen wird linear während 12 Jahren bis zum Ende des Planjahres 2027 abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts mit jährlich Fr. 1'856'000.00. Mit der Auflösung der Neubewertungsreserve wird die Abschreibungsbelastung in Planjahren 2021 bis 2025 pro Jahr um rund Fr. 2 Mio. entlastet. Mit diesem Vorgehen wird auch die finanzielle Belastung durch die hohe Investitionstätigkeit in den Planjahren 2020 bis 2022 (Stegmatt/Grentschel) abgefedert. Damit verbunden ist auch eine Stetigkeit der finanziellen Belastung auf den Lyss-Finanzhaushalt. Einzig in den Planjahren 2026 und 2027 werden grössere Defizite zu erwarten sein (ca. Fr. 2 Mio. pro Jahr). Diese Defizite können aber mit der Reserve des allgemeinen Haushalts (Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve) aufgefangen werden.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
211.0			K	0
			E	0
			S	0
211.1	Liegenschaftssteuer 1.0 ‰ anstelle von 0.75 ‰	Aufgrund der bereits erfolgten Steuersenkungen, der Unsicherheiten von COVID-19 und dass diese Senkung nicht allen Steuerpflichtigen zugutekommt, wird auf die Umsetzung der Variante verzichtet. Lyss verfügt aktuell nicht über den maximalen Ansatz der Liegenschaftssteuer von 1.5‰. Im Verwaltungskreis Seeland lag der Mittelwert der Liegenschaftssteuer im Jahr 2019 bei 1.097‰. Der Benchmark von Vergleichbaren Gemeinden im Jahr 2019 ergibt einen Mittelwert der Liegenschaftssteuer von 1.16‰.	K	0
			E	721'250
			S	721'250

Verantwortung

FinanzverwalterIn

Bruno Steiner

Stellvertretung

FinanzverwalterIn-Stv.

Karin Kunz

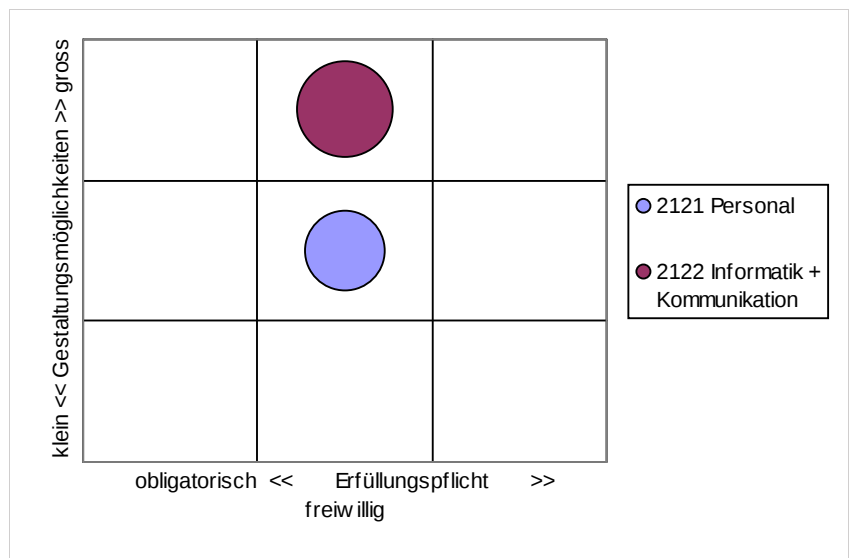
Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2121	Personal	• Personalmanagement • Sicherstellen der Lernendenbetreuung • Führen der Lohnbuchhaltung	Behörden; Mitarbeitende; Amtsstellen	2	2
2122	Informatik + Kommunikation	• 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.

**Legislaturziele**

- L: Die Verwaltung ist ein fortschrittliches Dienstleistungszentrum.
- L: Das Gemeindepersonal ist fit für die Zukunft.
- S: Verwaltung ist auf die Zukunft ausgerichtet.
- S: Lyss ist ein fortschrittlicher und fairer Arbeitgeber.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

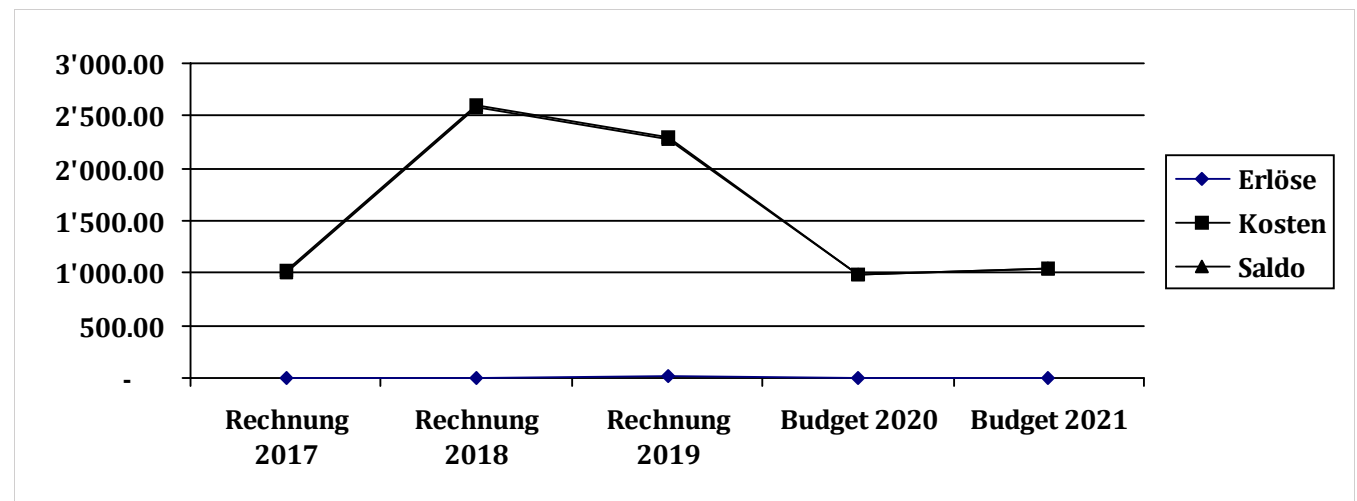
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
2121 Personal								
2122 Informatik + Kommunikation								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
2121 Personal	441'540	443'741	445'966	448'199	450'433
2122 Informatik + Kommunikation	601'000	604'004	607'025	610'060	613'109
	1'042'540	1'047'745	1'052'991	1'058'259	1'063'542

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	415'499.45	1'971'128.75	145'177.20	361'200.00	399'990.00
A Sachkosten	547'889.15	577'323.45	653'872.89	583'020.00	641'540.00
A Kapitalkosten	4'571.45	3'463.31	2'901.67		
A Abschreibungen	47'579.55	47'579.00	47'579.00	47'600.00	
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	910.00	720.00	1'440'452.00	1'010.00	1'010.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-136.30	-3.70	-1'245.01		
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-8'840.00	-8'840.00	-8'840.00	-7'000.00	
	1'007'473.30	2'591'370.81	2'279'897.75	985'830.00	1'042'540.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
2121 Personal Kosten	439'975.95	2'042'558.95	1'866'980.40	387'430.00	441'540.00
2121 Personal Erlöse	-23'792.95	-116.25	-202'699.81		
2122 Informatik + Kommunikation Kosten	600'130.30	557'768.11	624'457.16	605'400.00	601'000.00
2122 Informatik + Kommunikation Erlöse	-8'840.00	-8'840.00	-8'840.00	-7'000.00	
	1'007'473.30	2'591'370.81	2'279'897.75	985'830.00	1'042'540.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
2121	Total Gehaltsbezüger	Anz.	403	419	414	420	423
2121	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	160	175	175	175	178
2121	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	220	244	218	245	245
2121	Stellenprozente Kader	%	1320	1320	1320	1320	1320
2121	Stellenprozente Angestellte	%	10063	11036	11096	11050	11296
2121	Stellenprozente Lernende	%	900	900	900	1000	1000
2122	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	97	98	99	137	140
2122	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	6094.75	5601	6218.05	4420	4785.7

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	==>
			2017	2018	2019	2020	2021
Wirkungsziele							
Zufriedene Mitarbeitende	2121	(W1) Resultat Mitarbeiterzufriedenheitsanalyse ist gut bis sehr gut (Erhebung jeweils im 2. Legislaturjahr)	nicht erhobene	nicht erhobene	nicht erhobene	nicht erhobene	nicht erhobene
Soziale Verantwortung wahrnehmen	2121	(W2) Anzahl Auszubildende	9	10	10	10	10
Attraktiver Arbeitgeber	2121	(W3) Fluktuationsrate	5%	6.83	6.39	<7%	<7%

Leistungsziele

Aus- und Weiterbildung sicherstellen	212	(L1) Teilnehmertage pro Mitarbeitende im Monatslohn (im 2-Jahres-Durchschnitt)	>1 Tag	erfüllt	>1 Tag	1 Tag	>1 Tag	
Verlässliches IT-System	2122	(L2) Störungen werden rasch und kompetent innert 4 Std. behoben	>90%	>95	>90%	>90%	>95%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
212 Kosten	1'040'106.25	2'600'327.06	2'491'437.56	992'830.00	1'042'540.00
212 Erlöse	-32'632.95	-8'956.25	-211'539.81	-7'000.00	
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'007'473.30	2'591'370.81	2'279'897.75	985'830.00	1'042'540.00

Bemerkungen

Budget 2021

Die Abweichung Budget 2021 zu Budget 2020 bei Fr. 56'710.00 und ist auf folgende Begründung zurückzuführen:

- Im Jahr 2021 ist ein Basic Life Support (lebensrettende Basismassnahmen) und Defibrillator Kurs für das Gemeindepersonal und die Schul-Lehrkräfte der Gemeinde Lyss von Fr. 20'000.00 budgetiert. Der letzte Kurs fand im Jahr 2018 statt. Im Rahmen des betrieblichen Gesundheitswesens wird alle drei Jahr ein solcher Kurs durchgeführt.

- Die IT-Investitionskosten im Bereich KJFS aus dem Jahr 2014 sind vollständig abgeschrieben. Aus diesem Grund entfällt die Position Erlöse Informatik ab dem Jahr 2021.

2121 Personal

Jahr 2019

Im Jahrescontrolling 2019 wurde die Deckungsgraddifferenz zwischen dem Vorsorgewerk Lyss (VW Lyss) und der gemeinschaftlichen Vorsorgestiftung der PKE (Pensionskasse Energie Zürich) in der Höhe von Fr. 1.4 Mio. als Rückstellung zu Lasten der Erfolgsrechnung gebucht.

Jahr 2018

In der Rechnung 2018 ist eine Rückstellung von Fr. 1.6 Mio. für die Kompensationseinlage in das Vorsorgewerk Lyss berücksichtigt. Diese Rückstellung ist auf den GGR Beschluss vom 10.12.2018 zurückzuführen.

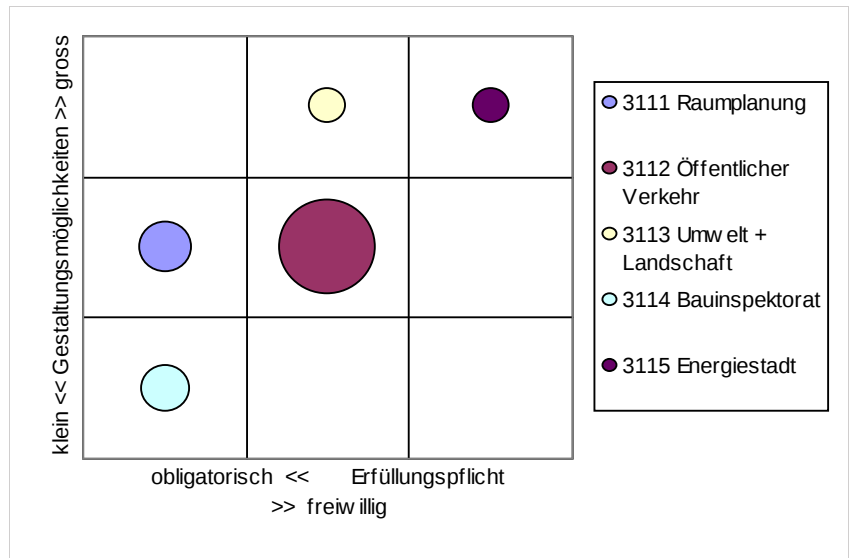
Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Frey Ruedi
Stellvertretung	SachbearbeiterIn P	Gaspoz Daniela

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3111	Raumplanung	• 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	• Einflussnehmen auf das ÖV-Angebot	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; Verein seeland.biel/bienne; Benutzende	2	2
3113	Umwelt + Landschaft	• 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	• Beraten von Bauwilligen • Durchführen des Baubewilligungsverfahrens	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Benutzende	1	1
3115	Energiestadt	• Erreichung des Labels Energiestadt GOLD • Sparsamer Umgang mit Energie und Förderung erneuerbarer Energie	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende	3	3

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.



Legislaturziele

- S: Wir setzen auf qualitativ wertvollen und sicheren Wohn- und Aussenraum.
- L: Qualitativer Naturraum im und um das Siedlungsgebiet steht in einem guten Verhältnis zum Wohnen.
- S: Lyss steuert eine qualitativ wertvolle Siedlungsentwicklung im Zentrum.
- S: Verbesserung Label Energiestadt unter Berücksichtigung von Nutzen und Aufwand.
- L: Die Energiestadt Lyss ist auf dem Weg zur 2000 Watt Gesellschaft.
- L: LysserInnen bevorzugen den langsam-/öffentlichen Verkehr für den Weg zur Arbeit, zum Einkaufen und für die Freizeit.
- S: Sicherstellung und Attraktivierung des ÖV-Angebots.
- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- L: Lyss ist im urbanen Kern mit Mehrwert für die Bevölkerung verdichtet bebaut.
- S: Qualitative Entwicklung der Gemeinde unter Einbezug und Umsetzung der Ortsplanung (Landschaft, Energie, Verkehr, Ortskern).
- S: Wir nehmen neue Entwicklungen auf, schaffen Angebote und handeln mit Verantwortung für die Region.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

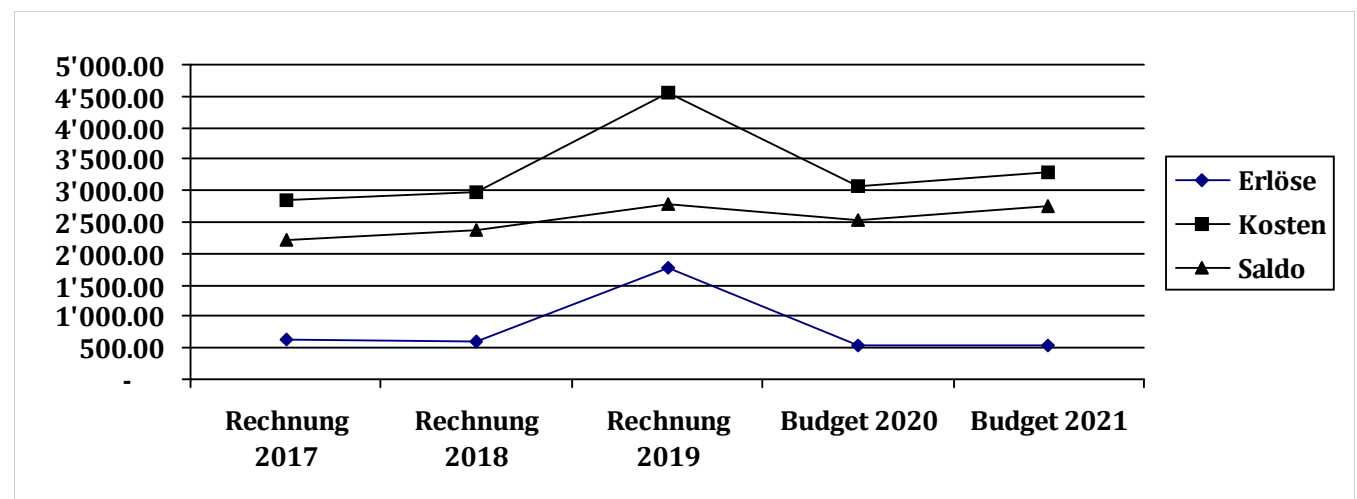
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
3111 Raumplanung	82	19	150	50	150	0	0	0
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0	500	300
3113 Umwelt + Landschaft								
3114 Bauinspektorat								
3115 Energiestadt								
	82	19	150	50	150	0	500	300

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
3111 Raumplanung	466'298	468'628	470'971	473'330	475'695
3112 Öffentlicher Verkehr	1'483'326	1'601'853	1'796'084	1'846'315	1'855'546
3113 Umwelt + Landschaft	234'473	235'643	236'822	238'007	239'199
3114 Bauinspektorat	358'622	360'415	362'217	364'029	365'849
3115 Energiestadt	209'126	210'172	211'223	212'278	213'340
	2'751'845	2'876'711	3'077'317	3'133'959	3'149'629

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	680'637.69	688'951.87	711'520.22	739'827.00	853'876.00
A Sachkosten	570'906.95	640'824.75	718'102.24	592'933.00	702'076.00
A Kapitalkosten	54'857.38	41'559.69	34'820.07		
A Abschreibungen	195'735.00	205'455.35	215'742.85	205'700.00	233'000.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'332'013.90	1'383'909.25	2'869'423.45	1'529'700.00	1'489'870.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-418'749.42	-372'405.60	-1'672'853.55	-499'555.00	-486'977.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-205'382.37	-215'072.68	-106'367.58	-29'500.00	-40'000.00
	2'210'019.13	2'373'222.63	2'770'387.70	2'539'105.00	2'751'845.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
3111 Raumplanung Kosten	671'868.85	615'947.40	2'317'620.15	613'434.00	853'158.00
3111 Raumplanung Erlöse	-135'991.45	-102'535.54	-1'365'005.85	-149'500.00	-386'860.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'574'822.04	1'584'076.09	1'597'389.81	1'718'978.00	1'619'057.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-112'244.09	-213'341.98	-131'137.72	-149'865.00	-135'731.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	123'630.36	162'278.09	157'026.16	212'187.00	280'859.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-51'474.99	-40'344.76	-51'046.66	-43'190.00	-46'386.00
3114 Bauinspektorat Kosten	463'829.67	598'399.33	477'572.71	523'561.00	525'622.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-324'421.26	-231'256.00	-232'030.90	-186'500.00	-167'000.00
3115 Energiestadt Kosten					220'126.00
3115 Energiestadt Erlöse					-11'000.00
	2'210'019.13	2'373'222.63	2'770'387.70	2'539'105.00	2'751'845.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Busswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	81000	81000	77500	50000	50000
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	14620	14502	15636	15850	16215
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	16	16	16	18	18
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	618	163	1159	940	960
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	0	0.7	1	1	1
3114	Baugesuche	Anz.	133	139	152	140	140
3115	Energiestadt: Gesamtzahl	%	0	0	0	0	71
3115	Energiestadt: Entwicklungsplanung/Raumordnung	%	0	0	0	0	75
3115	Energiestadt: Kommunale Gebäude und Anlagen	%	0	0	0	0	78
3115	Energiestadt: Ver- und Entsorgung	%	0	0	0	0	60
3115	Energiestadt: Mobilität	%	0	0	0	0	73
3115	Energiestadt: interne Organisation	%	0	0	0	0	78
3115	Energiestadt: Kooperation und Kommunikation	%	0	0	0	0	62

Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Frey Ruedi
Stellvertretung	SachbearbeiterIn P	Gaspoz Daniela

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== Istwerte Sollwerte ==>				
			2017	2018	2019	2020	2021
Wirkungsziele							
Der öff. Raum entwickelt sich gesellschaft., wirtsch. + ökol. Auf zukunftsfähige Art. Energie wird effizient genutzt und das Klima geschützt	3115	(W1) Label Energiestadt Gold bis ins Jahr 2028 (Punktestand von 78%). Zwischenziel: 73% im Jahr 2024 Punktestand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle	NEU 71%				
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	+3.6%	-0.8%	+7.8%	+2%	+1%
Durchgrünter, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+4.8%	+3.2%	+7.1%	+2%	+2%
Durchgrünter, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)		+0.7 Are	+1 Are	+1Are	+1 Are
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	69%	55%	49%	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	100%	100%	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%	25%	
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr		0	1	1	1	
Die Verfahrensfristen für Baubewilligungen werden soweit wie möglich verkürzt	3114	(L5) Verhältnis der durchschnittlichen Verfahrensdauer für ordentliche Baugesuche gegenüber Vorjahr	1.11	1.02	1.04	≤1	≤ 1	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
311 Kosten	2'834'150.92	2'960'700.91	4'549'608.83	3'068'160.00	3'498'822.00
311 Erlöse	-624'131.79	-587'478.28	-1'779'221.13	-529'055.00	-746'977.00

Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'210'019.13	2'373'222.63	2'770'387.70	2'539'105.00	2'751'845.00
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 / Budget 2020 liegt bei Fr. 212'740.00 (Produktgruppe 311).

Produkt 3112 Öffentlicher Verkehr:

Beim öffentlichen Verkehr reduzieren sich die Kosten um Fr. 99'912.00 ggü. dem Vorjahrsbudget. Im Wesentlichen entstehen beim Lastenausgleich öffentlicher Verkehr tiefere Kantonsanteile.

Produkt 3113 Umwelt + Landschaft:

Bei der Landschaftsplanung sowie bei den Massnahmen ökologische Aufwertung werden mehr finanzielle Mittel eingesetzt, so dass eine Budgetzunahme von Fr. 68'672.00 feststellbar ist. Diese Mittel werden z.B. für die Neugestaltung von Siedlungsrändern, Neuansaat, Waldzusammenlegung, Neophytenbekämpfung sowie Projekte der Fachgruppe Landschaft Lyss (ökologische Infrastruktur) eingesetzt.

Produkt 3115 Energiestadt:

Am 09.12.2019 beschloss der GGR die Umwandlung der Motion Energiestadt Goldlabel in ein Postulat und erklärte dieses Postulat als erheblich.

Bis zur Erlangung des Goldlabels Energiestadt ist von einem durchschnittlichen jährlichen Kostenaufwand in der Grössenordnung um die Fr. 200'000.00 zu rechnen. Diese Kosten fallen über die nächsten 8 Jahre an.

Die im Budget 2021 ausgewiesenen Nettokosten betragen Fr. 209'126.00.

Mit dem neuen Wirkungsziel resp. dem neuen PG/P 3115 Energiestadt ergeben sich auch neue Kennzahlen:

- Energiestadt: Gesamtzahl
- Energiestadt: Entwicklungsplanung/Raumordnung
- Energiestadt: Kommunale Gebäude und Anlagen
- Energiestadt: Ver- und Entsorgung
- Energiestadt: Mobilität
- Energiestadt: interne Organisation
- Energiestadt: Kooperation und Kommunikation

Verantwortung

BereichsleiterIn H

Garcia Javier

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

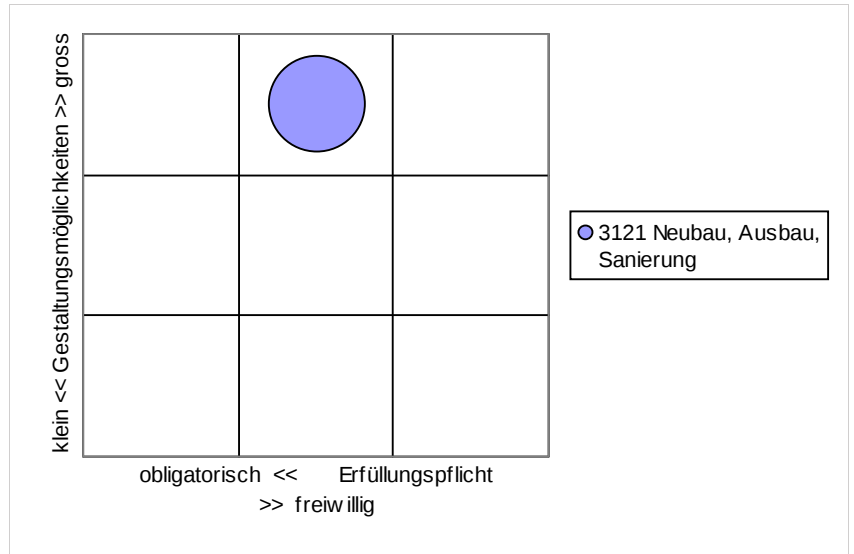
Ulrich Denzler

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3121	Neubau, Ausbau, Sanierung	• 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 • Übergabe der fertigen Anlage an den Betrieb • Umsetzen von optimalen Lösungen betreffend Nachhaltigkeit und Ressourcenverbrauch, insbesondere Einhalten des Gebäudestandards 2019	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.

**Legislaturziele**

- S: Lyss steuert eine qualitativ wertvolle Siedlungsentwicklung im Zentrum.
- L: Die Energiestadt Lyss ist auf dem Weg zur 2000 Watt Gesellschaft.
- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

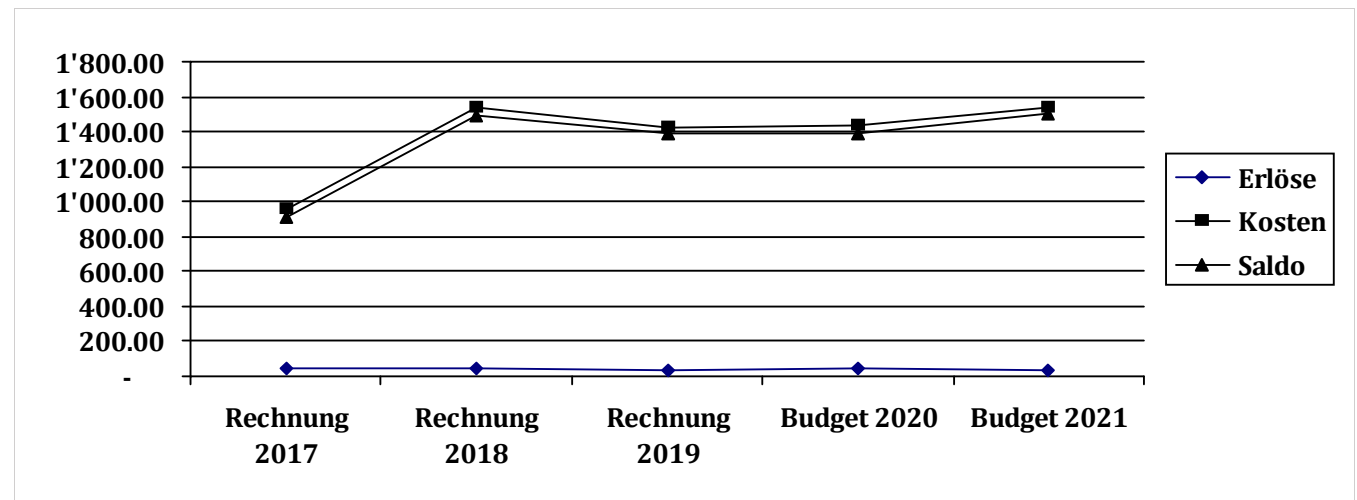
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'499'944	1'507'444	1'514'980	1'522'556	1'530'170
	1'499'944	1'507'444	1'514'980	1'522'556	1'530'170

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	180'347.22	185'297.26	191'357.01	187'035.00	190'775.00
A Sachkosten	775'569.40	1'350'995.08	1'238'037.72	1'250'661.00	1'295'403.00
A Finanzaufwand					52'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'102.30	-1'368.00	-1'960.00	-44'110.00	-38'234.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-44'699.82	-47'487.07	-36'505.85		
	910'114.50	1'487'437.27	1'390'928.88	1'393'586.00	1'499'944.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	955'916.62	1'549'792.34	1'429'394.73	1'437'696.00	1'538'178.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-45'802.12	-62'355.07	-38'465.85	-44'110.00	-38'234.00
	910'114.50	1'487'437.27	1'390'928.88	1'393'586.00	1'499'944.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2017	effektive Werte		Annahmewerte	
				2018	2019	2020	2021
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	47481	47588	48819	47500	49500
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/ Jahr	418	410	392	410	400
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	1072000	1340776	1344796	1335000	1335000
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.6	0.75	0.75	0.75	0.75

Verantwortung	BereichsleiterIn H	Garcia Javier
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Ulrich Denzler

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>=
			2017	2018	2019	2020	2021	
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	71%	72%	76%	77%	78%	
Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	0	0	0	0	0	
Leistungsziele								
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.60%	0.75%	0.75 %	≤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 %	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
312 Kosten	955'916.62	1'549'792.34	1'429'394.73	1'437'696.00	1'538'178.00
312 Erlöse	-45'802.12	-62'355.07	-38'465.85	-44'110.00	-38'234.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	910'114.50	1'487'437.27	1'390'928.88	1'393'586.00	1'499'944.00

Bemerkungen**Budget 2021**

Die Abweichung Budget 2021 / Budget 2020 liegt bei Fr. 106'358.00 und ist auf die nachfolgenden Gründe zurückzuführen:

- Unter Finanzaufwand ist ein Betrag von Fr. 52'000.00 ausgewiesen. Diese Kosten fallen beim Finanzvermögen an (z.B. Liegenschaften Bödeli). Kosten für das Finanzvermögen werden mit dem Finanzaufwand ausgewiesen. Bisher wurden diese Kosten bei der Produktgruppe Liegenschaften gezeigt. Da es sicher aber im Kern um baulichen Unterhalt handelt, werden diese Kosten neu der Produktgruppe 312 Hochbau zugewiesen. Zudem liegt der Zuständigkeitsbereich beim Bereich Hochbau. Deshalb macht es zusätzlich Sinn, diese Kosten neu unter dieser Produktgruppe zu führen.
- Die ausgewiesenen Sachaufwandskosten von Fr. 1'295'403.00 stimmen nicht mit der Kennzahl von Fr. 1'335'000.00 überein. Grund für diese Abweichung ist die Zuweisung von baulichen Unterhalt an andere Produktgruppen (Kostenstellen) wie z.B. Schiesswesen, Feuerwehr oder Friedhof.

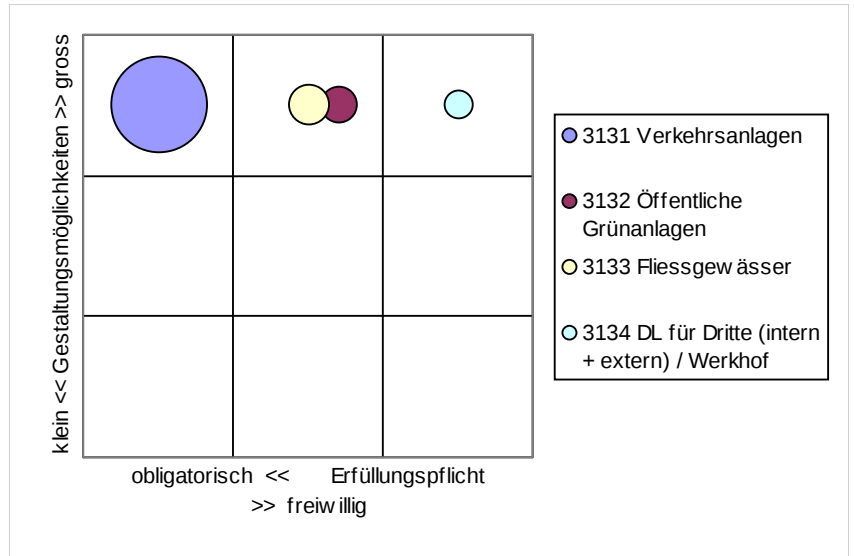
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3131	Verkehrsanlagen	Planen, Realisieren und Unterhalten der Verkehrsanlagen	Bevölkerung; GrundeigentümerInnen; Benutzende; Anstossende	1	3
3132	Öffentliche Grünanlagen	- Planen, Realisieren und Unterhalten der öffentlichen Grünanlagen - Aufwerten des Siedlungsraumes - Durchgrünten Lyss	Bevölkerung; Benutzende	2	3
3133	Fliessgewässer	- Renaturieren von Fliessgewässern - Sicherstellen von baulichen sowie betrieblichem Unterhalt zur Gefahrenabwendung	Bevölkerung; Anstossende; Bewirtschaftende	2	3
3134	DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	- 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.



Legislaturziele

- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.
- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- L: LysserInnen bevorzugen den langsam-/öffentlichen Verkehr für den Weg zur Arbeit, zum Einkaufen und für die Freizeit.
- L: Qualitativer Naturraum im und um das Siedlungsgebiet steht in einem guten Verhältnis zum Wohnen.
- S: Qualitative Entwicklung der Gemeinde unter Einbezug und Umsetzung der Ortsplanung (Landschaft, Energie, Verkehr, Ortskern).
- S: Sicherstellung und Attraktivierung des ÖV-Angebots.
- S: Verbesserung Label Energiestadt unter Berücksichtigung von Nutzen und Aufwand.
- S: Wir setzen auf qualitativ wertvollen und sicheren Wohn- und Aussenraum.
- L: Die Energiestadt Lyss ist auf dem Weg zur 2000 Watt Gesellschaft.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

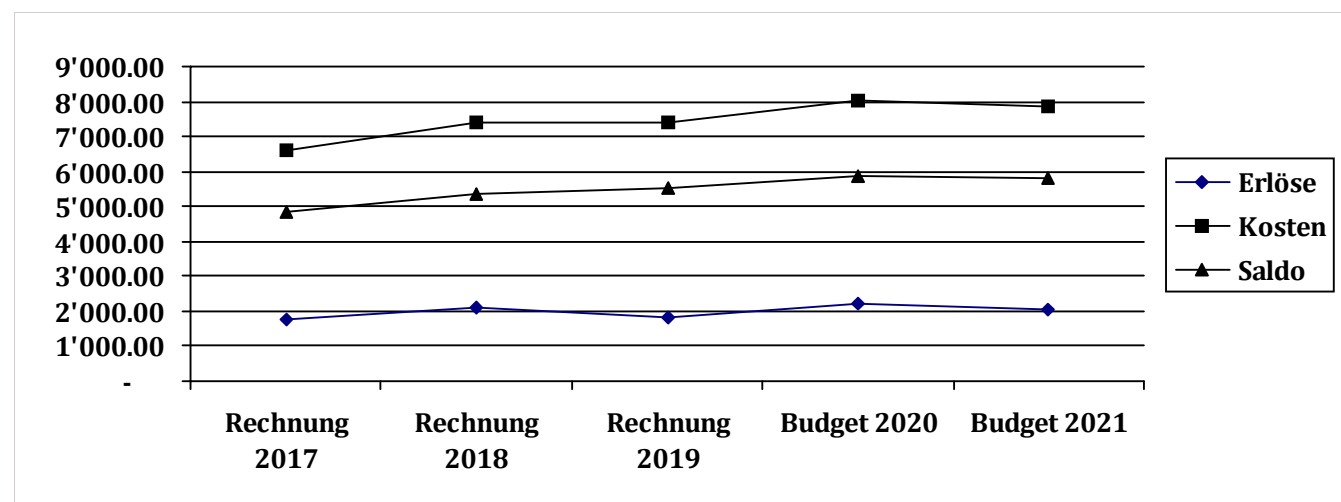
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
3131 Verkehrsanlagen	525	395	3075	4105	-855	67	500	3000
3132 Öffentliche Grünanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
3133 Fliessgewässer	0	0	400	265	350	0	0	0
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	1200	650	150	0	250	0	250	0
	1725	1045	3625	4370	-255	67	750	3000

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
3131 Verkehrsanlagen	4'054'440	4'124'918	4'145'543	4'166'274	4'187'107
3132 Öffentliche Grünanlagen	609'587	612'634	615'699	618'775	621'872
3133 Fliessgewässer	796'587	801'396	805'403	809'430	813'478
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	353'968	360'949	362'756	364'573	366'391
	5'814'582	5'899'897	5'929'401	5'959'052	5'988'848

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	1'774'822.88	2'039'671.21	1'808'854.67	1'749'538.00	1'932'499.00
A Sachkosten	2'193'542.18	2'646'125.56	2'982'809.87	3'125'602.00	2'932'442.00
A Kapitalkosten	128'000.55	96'972.60	81'246.83		
A Abschreibungen	1'020'702.00	1'158'368.32	1'173'871.15	1'397'000.00	1'304'090.00
A Finanzaufwand				119'300.00	125'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'504'391.05	1'488'332.60	1'330'363.60	1'643'780.00	1'587'430.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-82'320.00	-85'108.85	-84'720.00	-85'000.00	-85'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-89'038.64	-78'862.55	-149'022.90	-114'435.00	-86'889.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'581'605.55	-1'923'477.85	-1'602'243.77	-1'995'240.00	-1'894'990.00
	4'868'494.47	5'342'021.04	5'541'159.45	5'840'545.00	5'814'582.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
3131 Verkehrsanlagen Kosten	3'248'195.36	4'077'745.58	4'242'946.11	4'526'772.00	4'274'314.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-193'028.67	-367'880.83	-331'293.89	-156'750.00	-219'874.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	628'860.33	592'632.06	601'270.00	616'438.00	612'318.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-3'200.09	-19'391.93	-2'607.57	-3'865.00	-2'731.00
3133 Fliessgewässer Kosten	825'398.81	735'959.97	733'974.41	950'738.00	871'318.00
3133 Fliessgewässer Erlöse	-6'399.59	-4'991.68	-37'207.32	-7'865.00	-74'731.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	1'969'795.96	2'076'781.83	1'829'616.05	1'941'272.00	2'123'511.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'601'127.64	-1'748'833.96	-1'495'538.34	-2'026'195.00	-1'769'543.00
	4'868'494.47	5'342'021.04	5'541'159.45	5'840'545.00	5'814'582.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2017	effektive Werte			Annahmewerte	
				2018	2019		2020	2021
3131	Strassenfläche	m2	448087	448087	448087		465000	465000
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	90	88	88		93	94
3131	Strassensanierung	m2	4852	4120	5832		6000	6000
3132	Grünfläche	m2	106082	116335	116512		120000	120125
3133	Eingedolte Bäche	m	2842	2542	2542		2542	2542
3134	DL für Dritte	Fr.	368668	327970	334078		200000	200000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2017	2018	2019	2020	2021	

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	

Leistungsziele

Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	0.72	1.02	1.13	≤1.00	≤1.00	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	83%	82%	85%	>80%	>80%	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	103%	102%	113%	>90%	>90%	
Durchgrüntes Lyss	3132	(L4) Unterhalten der Anlagen (Grünflächen/Bäume) inkl. Bänke	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	40x / Jahr	40x / Jahr	40x / Jahr	
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L7) Strassenreinigung; Aussenquartiere	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
313 Kosten	6'672'250.46	7'483'119.44	7'407'806.57	8'035'220.00	7'881'461.00
313 Erlöse	-1'803'755.99	-2'141'098.40	-1'866'647.12	-2'194'675.00	-2'066'879.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	4'868'494.47	5'342'021.04	5'541'159.45	5'840'545.00	5'814'582.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 / Budget 2020 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 311).
Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. -25'963.00 nicht kommentiert.

Personalkosten:

Für den Werkhof Lyss beschloss der GR an der Sitzung vom 16.06.2020 zwei zusätzliche Stellen. Die Folgekosten daraus von rund Fr. 185'000.00 sind im Budget 2021 berücksichtigt und führen zum Kostenanstieg beim Personal.

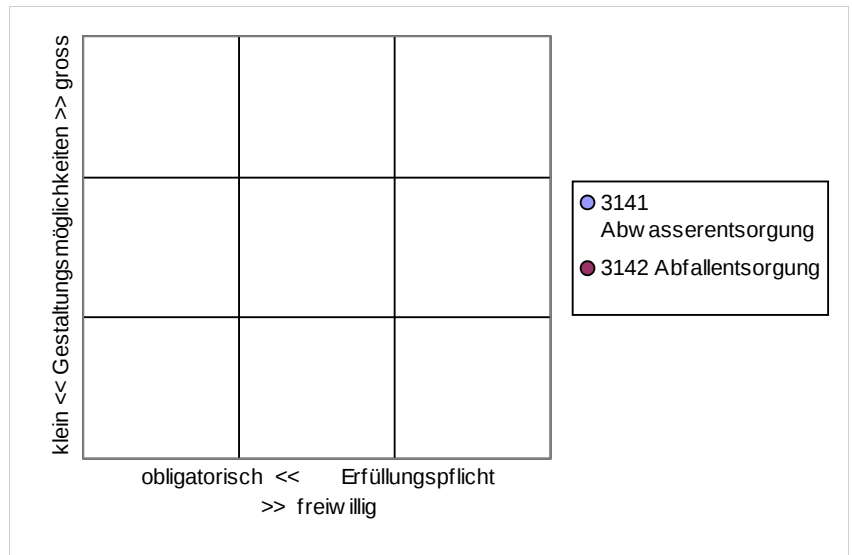
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3141	Abwasserentsorgung	Planen, Realisieren und Unterhalten der Abwasserentsorgungsanlagen	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Bauwillige und Projektverfassende	1	1
3142	Abfallentsorgung	- 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.



Legislaturziele

- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- L: Die Energiestadt Lyss ist auf dem Weg zur 2000 Watt Gesellschaft.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.
- S: Verbesserung Label Energiestadt unter Berücksichtigung von Nutzen und Aufwand.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

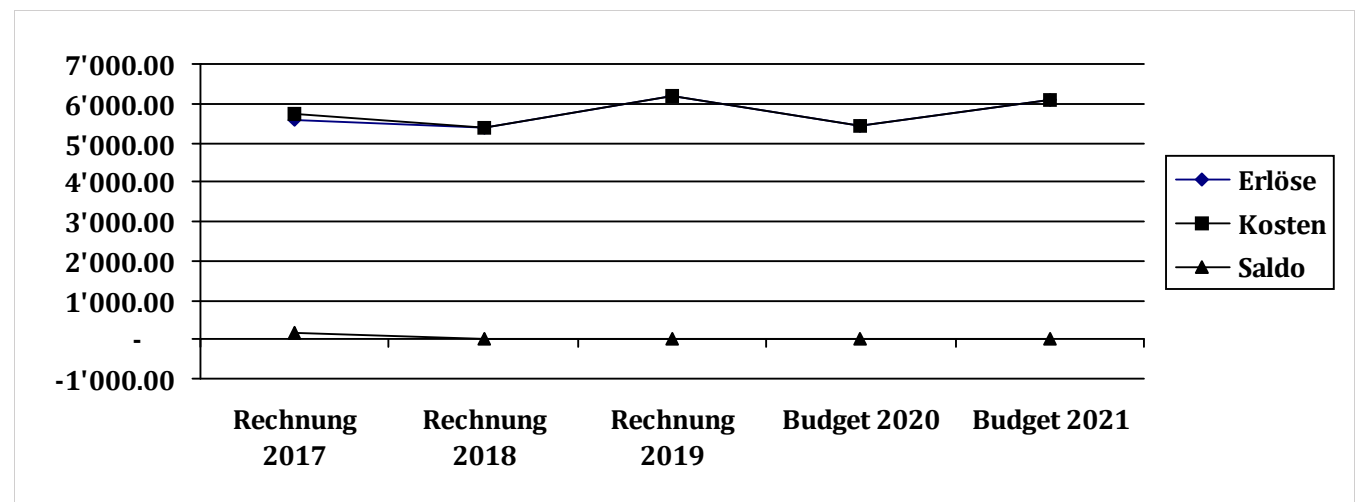
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
3141 Abwasserentsorgung	2830	1770	970	1100	982	800	800	800
3142 Abfallentsorgung	0	75	0	900	-800	0	150	0
	2830	1845	970	2000	182	800	950	800

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
3141 Abwasserentsorgung	0	14'030	14'100	14'173	14'243
3142 Abfallentsorgung	0	3'057	3'073	3'086	3'108
	0	17'087	17'173	17'259	17'351

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	246'361.71	71'531.95	313'294.40	379'600.00	529'400.00
A Sachkosten	1'161'456.14	816'094.34	985'108.59	1'221'140.00	1'127'620.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	84'910.92	116'059.55	132'034.95	164'400.00	179'900.00
A Finanzaufwand				-196'930.00	-13'510.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	4'229'661.50	4'357'945.71	4'759'304.47	3'868'900.00	4'284'700.00
E Finanzertrag	-9'841.00	-9'457.00	-6'623.00	-137'810.00	-91'110.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-5'190'841.68	-4'748'211.40	-4'998'942.76	-4'976'500.00	-4'954'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-368'795.88	-603'963.15	-1'184'176.65	-322'800.00	-1'062'500.00
	152'911.71	0.00	0.00	0.00	0.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
3141 Abwasserentsorgung Kosten	4'663'618.17	3'937'159.90	4'464'115.71	3'904'430.00	4'373'510.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-4'572'036.13	-3'937'159.90	-4'464'115.71	-3'904'430.00	-4'373'510.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'611'312.47	1'424'471.65	1'726'489.45	1'729'610.00	1'748'110.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'549'982.80	-1'424'471.65	-1'726'489.45	-1'729'610.00	-1'748'110.00
	152'911.71	0.00	0.00	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	71382	73262	74677	70000	74677
3141	Genügender - guter Zustand	%	74	75	77	84	85
3142	Brennbarer Abfall	t	3181	3236	3175	3600	3650
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1804	1806	1851	1900	1920
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	206	199	203	150	170

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	1	keine	keine	keine	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)	0.01%	0.03%	0.07	≤0.06 %	≤0.06 %	
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	20%	74%	130%	>80%	>80%	
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	80%	91%	95%	>80%	>80%	
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L4) Kehrrichtsammeltour wöchentlich	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	
Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	3142	(L6) Kostendeckungsgrad (Kehricht)	105%	105%	105%	≥105%	≥105%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
314 Kosten	6'274'930.64	5'361'631.55	6'190'605.16	5'634'040.00	6'121'620.00
314 Erlöse	-6'122'018.93	-5'361'631.55	-6'190'605.16	-5'634'040.00	-6'121'620.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	152'911.71	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

Produkt 3141 Abwasserentsorgung:

Die Abwasserentsorgung weist im Budget 2021 ein Verlust von Fr. 13'510.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert.

Produkt 3142 Abfallentsorgung:

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2021 einen Verlust von Fr. 64'210.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert.

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

Für die Abfallbeseitigung ist eine gesetzliche Spezialfinanzierung zu führen. Es gilt das Verursacherprinzip. Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung deckt ebenfalls die Nettokosten der Tierkadaverentsorgung (nach Abzug der Entsorgungsgebühren). Der Handlungsspielraum wird nicht angezeigt, da die Spezialfinanzierung ausgeglichen (Kosten/Erlöse gleich hoch) geführt wird.

Dieselbe Begründung gilt auch für die Abwasserbeseitigung.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Streun Roland

Stellvertretung

AbteilungsleiterIn-Stv.

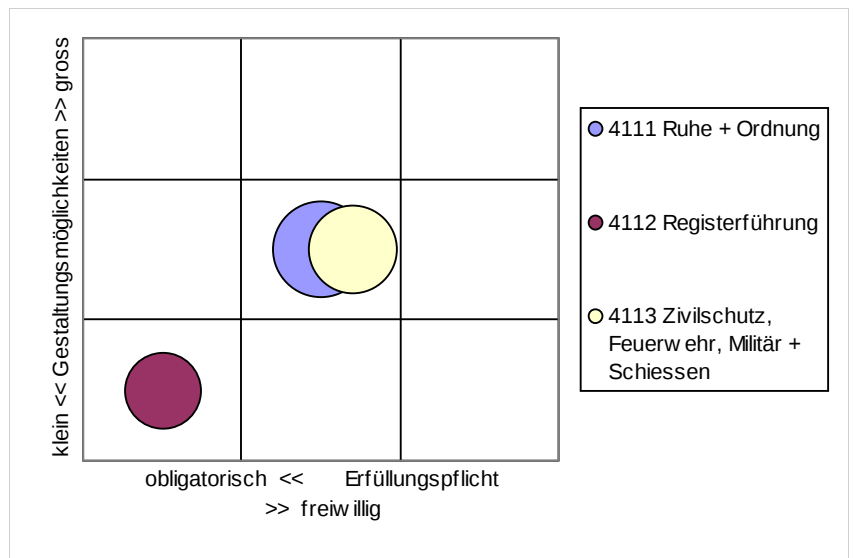
Manova Diana

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4111	Ruhe + Ordnung	- 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	- 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	- 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.



Legislaturziele

- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- S: Kontakte unter der Bevölkerung werden gefördert und das Zentrum belebt.
- S: Wir fördern ein vielfältiges Kultur- und Sportangebot.
- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Wir setzen auf qualitativ wertvollen und sicheren Wohn- und Aussenraum.
- S: Integration und Partizipation wird gefördert und eingefordert.
- S: Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

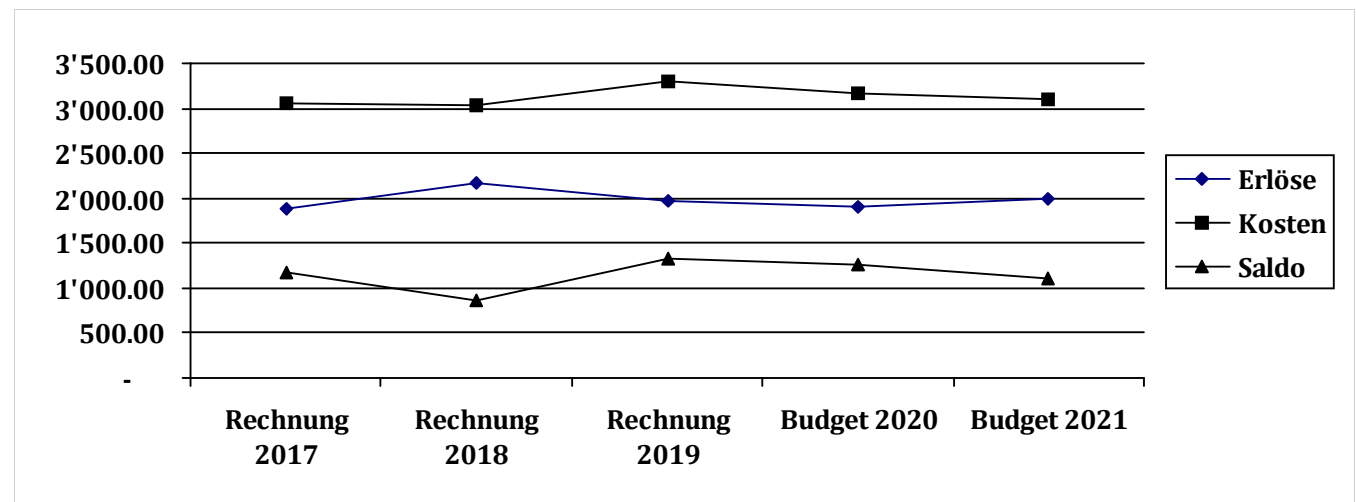
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
4111 Ruhe + Ordnung								
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	406	444	600	250	0	0	50	550
	406	444	600	250	0	0	50	550

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
4111 Ruhe + Ordnung	451'516	454'167	456'445	458'729	461'016
4112 Registerführung	287'959	289'399	290'845	292'301	293'762
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	372'872	387'051	388'997	390'943	392'897
	1'112'347	1'130'617	1'136'287	1'141'973	1'147'675

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	1'338'091.79	1'374'005.55	1'186'393.96	1'407'726.00	1'457'172.00
A Sachkosten	817'682.69	701'409.37	1'115'162.74	908'350.00	729'330.00
A Kapitalkosten	17'540.40				
A Abschreibungen	107'042.15	107'241.05	147'645.15	225'000.00	233'850.00
A Finanzaufwand		16'221.40	11'846.35	13'500.00	12'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	776'044.69	838'358.01	838'132.65	607'400.00	673'200.00
E Finanzertrag	-9'259.10	-8'775.00	6'320.90	-67'361.00	-74'405.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-2'600.00	-3'110.00	-3'250.00	-6'000.00	-5'500.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'616'306.40	-1'662'601.58	-1'690'378.13	-1'594'960.00	-1'669'300.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-245'817.05	-491'626.80	-284'061.90	-240'050.00	-244'000.00
	1'182'419.17	871'122.00	1'327'811.72	1'253'605.00	1'112'347.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	1'336'308.83	1'265'443.90	1'250'094.44	1'235'553.00	1'025'216.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-618'278.20	-578'583.18	-563'719.33	-558'610.00	-573'700.00
4112 Registerführung Kosten	414'640.65	427'986.06	175'205.13	410'042.00	466'409.00
4112 Registerführung Erlöse	-154'165.65	-191'629.25	-192'533.85	-163'400.00	-178'450.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'305'452.29	1'352'297.22	1'873'881.28	1'516'381.00	1'613'927.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'101'538.75	-1'404'392.75	-1'215'115.95	-1'186'361.00	-1'241'055.00
	1'182'419.17	871'122.00	1'327'811.72	1'253'605.00	1'112'347.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2017	effektive Werte		Annahmewerte	
				2018	2019	2020	2021
4111	Allgemeine Interventionen / Hilfeleistungen	h	939	737	933	1000	1000
4111	Patrouillen	h	1729	1631	1785	1000	1500
4111	Kontrollen	h	0	0	0	0	0
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	136	98	85	100	100
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	159	134	119	170	130
4111	Schützenvereine	Anz.	3	3	3	3	3

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Streun Roland
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Manova Diana

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2017	Istwerte 2018	Sollwerte 2019	2020	==> 2021
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	------	-------------

Wirkungsziele

Hohes subjektives Sicherheitsempfinden	4111	(W1) Bevölkerungsumfrage Kapo (alle 4 Jahre); Aussagen zum Sicherheitsempfinden	nicht erhoben	nicht erhoben	nicht erhoben	0	nicht erhoben
--	------	---	---------------	---------------	---------------	---	---------------

Leistungsziele

Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L1) Ressourcen Kapo	200%	200%	200 %	200%	200%
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L2) Kontrolle Sicherheitsdienst (bei Bedarf)	312 Std.	636 Std.	732	600 Std.	600 Std
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	2100 Std.	2100 Std.	1877	1800 Std.	1800 Std
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	32 Std.	80 Std.	45 Std.	40 Std.	150 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)			100 %	100%	100%
	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (100)	90%	100%			
Effiziente FW-Organisation	4113	(L8) Interventionszeit GVB eingehalten	100%	100%	100 %	100%	100%
Einsatzbereite Schiessanlage	4113	(L9) Anzahl funktionierende Scheiben	100%	100%	100 %	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
411 Kosten	3'056'401.77	3'045'727.18	3'299'180.85	3'161'976.00	3'105'552.00
411 Erlöse	-1'873'982.60	-2'174'605.18	-1'971'369.13	-1'908'371.00	-1'993'205.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'182'419.17	871'122.00	1'327'811.72	1'253'605.00	1'112'347.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2021 und Budget 2020 liegt bei Fr. 141'288.00.

Die Sachkosten nehmen um Fr. 179'020.00 ab. Einerseits fallen weniger externe Dienstleistungskosten im Verhältnis zur Rechnung 2019 und dem Budget 2020 an. Dies ist auf die damalige Vakanzen in der Abteilungsleitung und Abteilungsleitung-Stv. zurückzuführen.

Zudem waren im Budget 2020 Kosten für die Revision der Ampelanlagen berücksichtigt, welche nicht mehr anfallen.

Fazit: die Sachkosten reduzieren sich wieder auf das Niveau der Jahre 2017/2018.

4113 Feuerwehr

Die Spezialfinanzierung Feuerwehr sieht im Budgetjahr 2021 einen Aufwandüberschuss von Fr. 65'905.00 vor. Dieses Defizit liegt im Rahmen des Finanzplanes und kann mit der vorhandenen Resever von über 0.8 Mio. Franken finanziert werden.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Streun Roland

Stellvertretung

AbteilungsleiterIn-Stv.

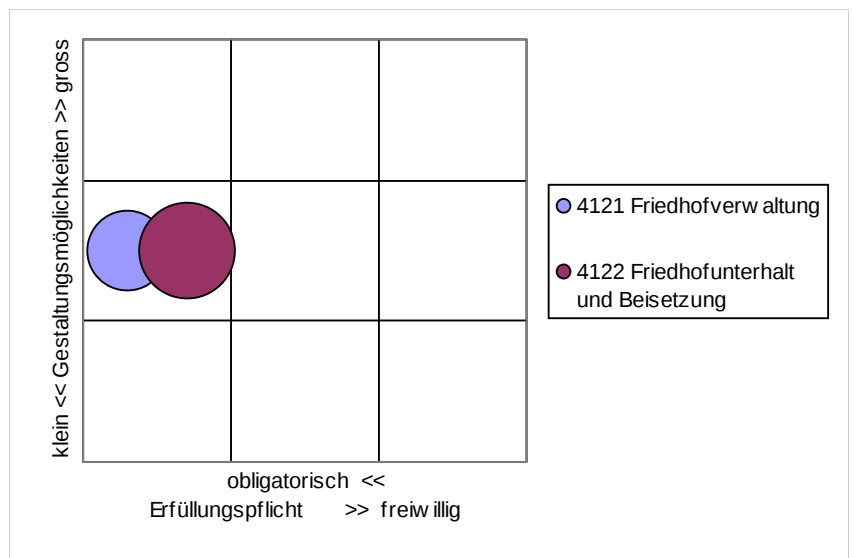
Manova Diana

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4121	Friedhofverwaltung	- Organisieren der Bestattungen - Beraten der Angehörigen - Erteilen Grabmalbewilligungen	Bevölkerung; Angehörige; Gärtner; Bestatter; Steinbildhauer	1	2
4122	Friedhofunterhalt und Beisetzung	- 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.

**Legislaturziele**

- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

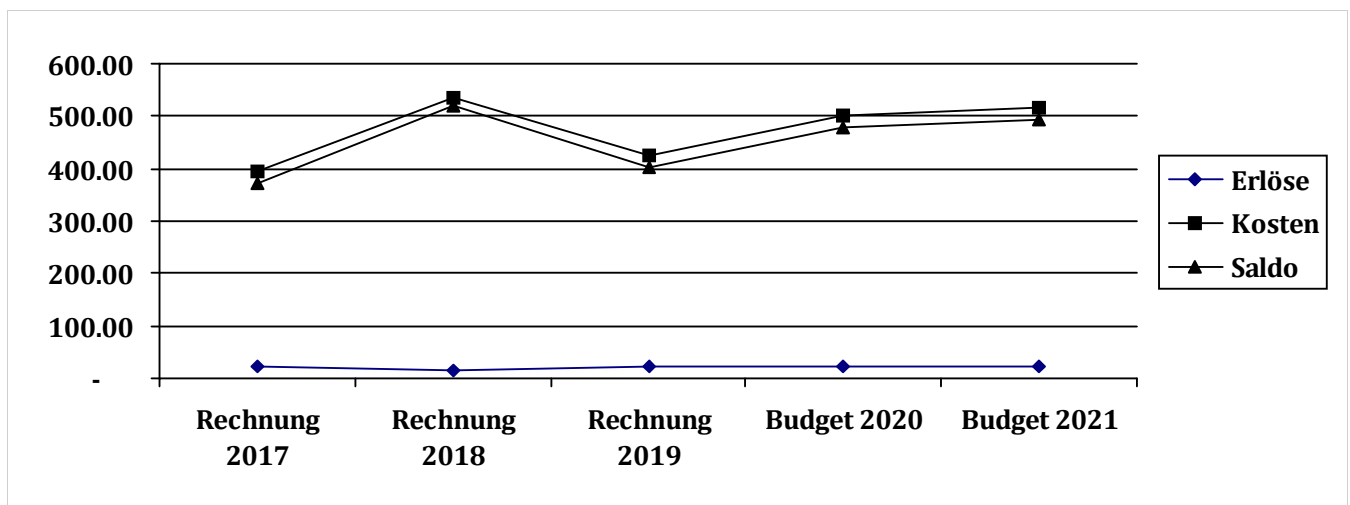
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
4121 Friedhofverwaltung	198'622	201'153	202'159	203'171	204'187
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	295'489	296'966	298'451	299'944	301'443
	494'111	498'119	500'610	503'115	505'630

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	26'916.42	12'121.06	89'868.92	58'155.00	73'811.00
A Sachkosten	351'973.00	505'443.50	319'052.45	427'226.00	427'100.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	16'263.65	16'263.00	16'263.00	16'200.00	16'200.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					
E Vermögenserträge + Entgelte	-24'400.00	-14'360.00	-22'620.00	-23'000.00	-23'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag					
	370'753.07	519'467.56	402'564.37	478'581.00	494'111.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
4121 Friedhofverwaltung Kosten	155'074.25	306'284.75	176'682.31	217'070.00	221'622.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-24'400.00	-14'360.00	-22'620.00	-23'000.00	-23'000.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	240'078.82	227'542.81	248'502.06	284'511.00	295'489.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Erlöse					
	370'753.07	519'467.56	402'564.37	478'581.00	494'111.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
4121	Bestattungen	Anz.	123	71	125	100	100
4121	Neuanlagen	Anz.	0	0	0	1	0
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	24	31	38	30	50

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Streun Roland
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Manova Diana

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag	2	2				
	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen pro Tag und Friedhof			2	2	2	
Leistungsziele								
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand	100%	100%	100 %	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
412 Kosten	395'153.07	533'827.56	425'184.37	501'581.00	517'111.00
412 Erlöse	-24'400.00	-14'360.00	-22'620.00	-23'000.00	-23'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	370'753.07	519'467.56	402'564.37	478'581.00	494'111.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 zum Budget 2020 liegt mit Fr. 15'530.00 unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 412). Aus diesem Grund wird auf eine Begründung verzichtet.

Rechnung 2019

n diesem Jahr erfolgten mehrere Sanierungen wie z.B. Heizung, Dach, Kühlanlage und Aufbahrungsliege. Aus diesem Grund lagen die Kosten in diesem Jahr deutlich über dem Durchschnitt.

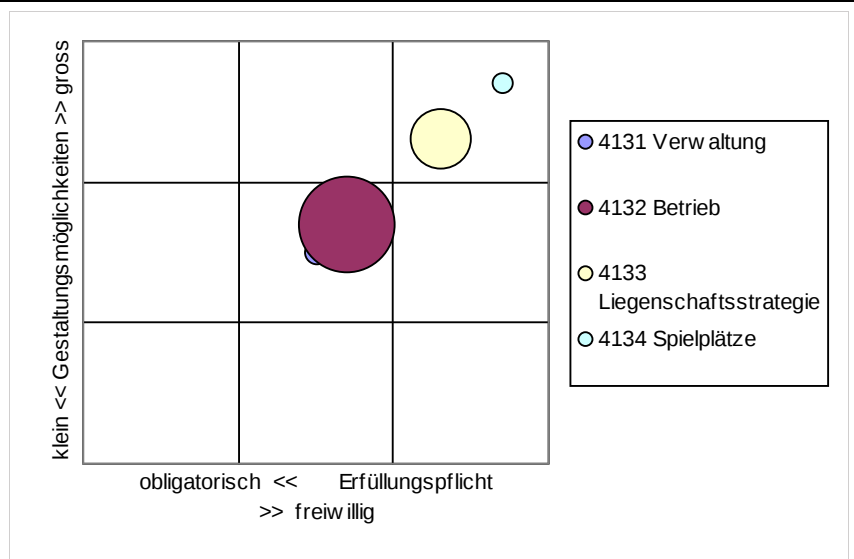
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Streun Roland
Stellvertretung	SB Liegenschaften	Manes Ida

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4131	Verwaltung	- Bewirtschaften gemeindeeigene Liegenschaften - Sicherstellen von Notunterkünften	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen	2	2
4132	Betrieb	Gewährleisten eines störungsfreien und umweltbewussten Betriebs der Liegenschaften	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Handwerker; Lieferanten; Abteilung B+P	2	2
4133	Liegenschaftsstrategie	- 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	- 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.



Legislaturziele

- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Wir setzen auf qualitativ wertvollen und sicheren Wohn- und Aussenraum.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

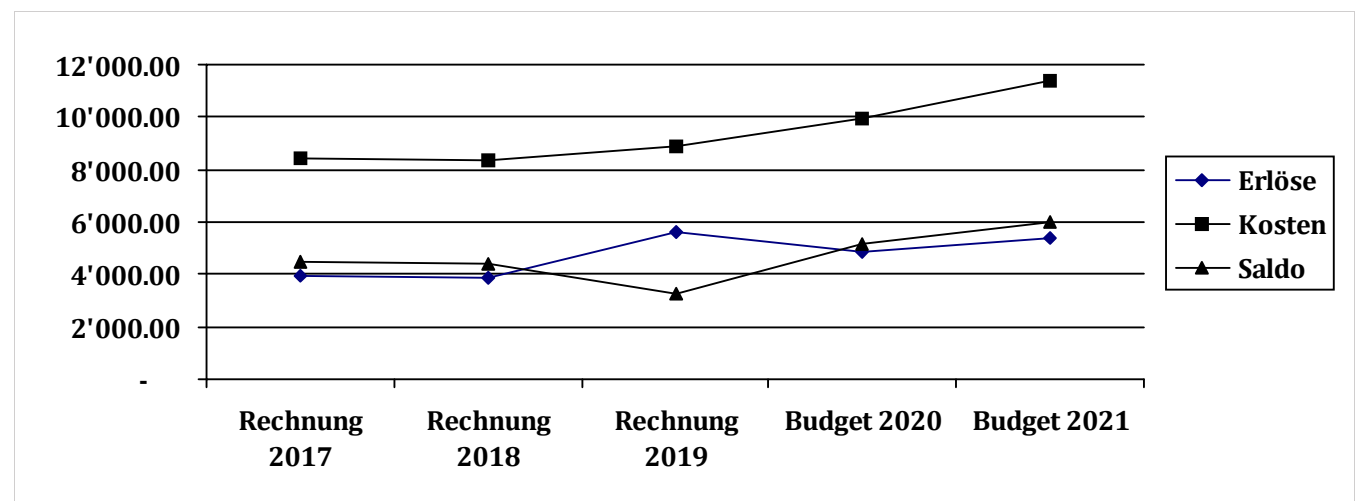
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb								
4133 Liegenschaftsstrategie	1874	16035	12950	12665	6900	6650	2650	9250
4134 Spielplätze								
	1874	16035	12950	12665	6900	6650	2650	9250

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
4131 Verwaltung	-310'200	-311'754	-313'310	-314'875	-316'453
4132 Betrieb	4'326'848	4'384'376	4'406'331	4'428'399	4'450'521
4133 Liegenschaftsstrategie	1'729'817	805'487	1'781'620	1'862'316	1'883'058
4134 Spielplätze	242'830	247'652	248'892	250'138	251'388
	5'989'295	5'125'761	6'123'533	6'225'978	6'268'514

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	2'631'639.89	2'850'476.79	2'993'187.07	2'973'005.00	3'118'017.00
A Sachkosten	2'645'079.59	2'416'059.53	2'245'489.60	2'704'855.00	3'255'270.00
A Kapitalkosten	201'143.73	152'385.51	127'673.60		
A Abschreibungen	1'407'539.75	1'631'284.72	1'848'792.90	2'355'500.00	3'122'950.00
A Finanzaufwand	506'320.15	305'303.55	595'339.10	593'280.00	597'560.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'067'189.00	965'183.65	1'077'589.75	1'338'400.00	1'307'420.00
E Finanzertrag	-2'523'337.15	-2'291'488.60	-3'968'951.60	-2'187'314.00	-2'467'472.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-575'171.50	-592'237.45	-583'938.55	-676'350.00	-608'150.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-887'715.20	-1'009'695.95	-1'063'092.05	-1'974'430.00	-2'336'300.00
	4'472'688.26	4'427'271.75	3'272'089.82	5'126'946.00	5'989'295.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
4131 Verwaltung Kosten	531'786.05	580'680.32	612'693.52	551'300.00	548'300.00
4131 Verwaltung Erlöse	-871'474.50	-867'392.45	-856'366.60	-873'200.00	-858'500.00
4132 Betrieb Kosten	6'814'798.04	6'229'612.37	6'539'205.55	6'913'605.00	7'490'270.00
4132 Betrieb Erlöse	-3'214'838.90	-3'066'285.80	-4'699'879.60	-2'932'964.00	-3'163'422.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten	1'212'417.57	1'513'055.51	1'727'236.15	2'382'855.00	3'119'817.00
4133 Liegenschaftsstrategie Erlöse			-102'175.45	-1'031'930.00	-1'390'000.00
4134 Spielplätze Kosten		40'801.80	51'376.25	117'280.00	242'830.00
4134 Spielplätze Erlöse		-3'200.00			
	4'472'688.26	4'427'271.75	3'272'089.82	5'126'946.00	5'989'295.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
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	26	27	27

Verantwortung AbteilungsleiterIn Streun Roland
 Stellvertretung SB Liegenschaften Manes Ida

Ziele für Budgetjahr			<i>kursiv</i> = für Budgetvorlage angepasst		fett = mit Budgetgenehmigung angepasst		
Ziele	P/PG	Indikator	<== 2017	Istwerte 2018	Sollwerte 2019	2020	==> 2021
Wirkungsziele							
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch	844'38 5 kw/h	883'61 0	88016 3	-2% (Ø 5 Jahre)	-4% (Ø 5 Jahre)
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Heizenergieverbrauch	4'598'0 00	4'923'0 00	4'573' 000 kWh	≤ 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 (alle 2 Jahre)			nicht erhobe n	0	durchg eführt
Leistungsziele							
Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	10%	6%	6%	≤10%	≤10%
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	85%	80%	80%	≥85%	≥85%
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	28%	28%	28%	≥30%	≥30%
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	15'900	16'789	21'000 Std	15'900	20'000
Die Liegenschaftsverwaltung tritt gegenüber der Politik und der Verwaltung als verlässlicher und kompetenter Partner auf	4133	(L5) Umsetzung der Anträge	100%	100%	100%	100%	100%
Die langfristige Liegenschaftsstrategie zeigt Lösungen für die künftigen Bedürfnisse auf	4133	(L6) Umsetzungsgrad (Liegenschaftsstrategie)	60%	80%	80%	80%	80%
Das Investitionsprogramm im Bereich Liegenschaften ist vollständig und auf dem neusten Stand	4133	(L7) Nachkredite (Liegenschaftsstrategie)	keine	keine	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%	100%	100%
Die Geräte entsprechen den Sicherheitsvorschriften	4134	(L9) Überprüfung (jährlich) durch den bfu-Sicherheitsdelegierten			92%	100%	100%
Die Spielplätze sind sauber und benutzerfreundlich	4134	(L10) Anzahl Beanstandungen (Spielplätze)			1	≤2	≤2
Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	4134	(L11) Anzahl Projekte umgesetzt			1	3	2

Das Informationskonzept wird umgesetzt

4134 (L12) Informationen sind vollständig und aktuell

nicht erfüllt 100% 100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
413 Kosten	8'559'001.66	8'364'150.00	8'930'511.47	9'965'040.00	11'401'217.00
413 Erlöse	-4'086'313.40	-3'936'878.25	-5'658'421.65	-4'838'094.00	-5'411'922.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	4'472'688.26	4'427'271.75	3'272'089.82	5'126'946.00	5'989'295.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2021 und Budget 2020 liegt bei Fr. 862'349.00.

4133 Liegenschaftsstrategie:

Im Budget 2021 sind Erlöse von Fr. 1'390'000.00 aufgeführt. Diese Erlöse sind auf die Entnahme aus der Spezialfinanzierungen zurückzuführen, welche aufgrund der Sanierung Schulanlage Stegmatt und der Erweiterung Grentschel anfallen und die Belastung der Abschreibungskosten reduzieren (gem. GGR Beschluss vom 24.06.2019 resp. der Volksabstimmung vom 19.05.2019).

Aus diesem Grund sind auch die Beiträge Dritter/übriger Ertrag höher als noch im Budget 2020.

Die Zunahme der Kosten im Produkt 4133 ist auf die Investitionstätigkeit resp. den daraus anfallenden Abschreibungsaufwand zurückzuführen.

Finanzplan:

Die Kosten für das Produkt 4133 Liegenschaftsstrategie nehmen in den kommenden Jahren aufgrund der Investitionstätigkeit zu (Abschreibungsbelastung).

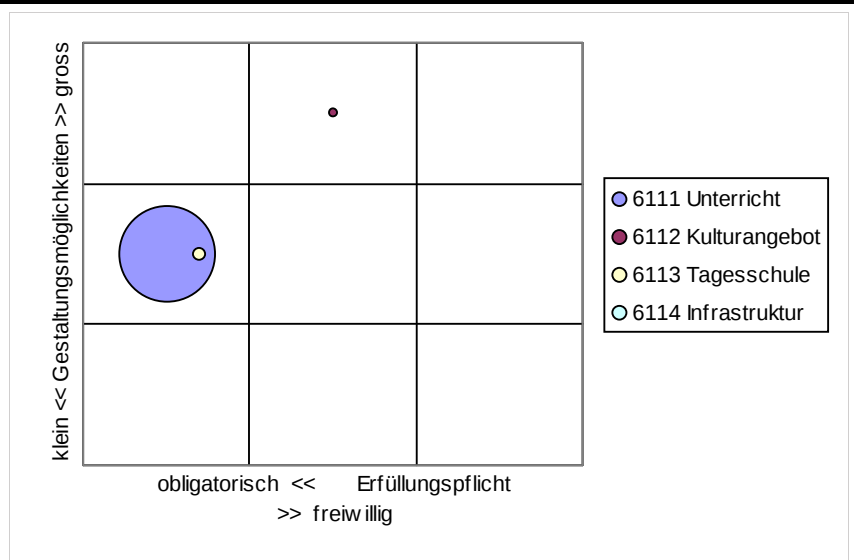
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6111	Unterricht	- 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	Gewährleisten der Schulbibliotheken als Wissens- und Arbeitsraum.	SchülerInnen	2	3
6113	Tagesschule	- Führen der Tagesschule gemäss Bedarf und nach den Vorgaben der Erziehungsdirektion. - Sicherstellen der Aufgabenbetreuung gemäss Bedarf	SchülerInnen und deren Eltern	1	2
6114	Infrastruktur	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.



Legislaturziele

- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot, welches den heutigen pädagogischen und gesellschaftlichen Bedürfnissen und den wirtschaftlichen Anforderungen entspricht.
- S: Stärkung der familienfreundlichen Gemeinde mit qualitativ guten und bedarfsgerechten, familienergänzenden Angeboten und Freizeiteinrichtungen.
- L: Die Integration wird in Lyss gelebt.
- L: Die Verwaltung ist ein fortschrittliches Dienstleistungszentrum.
- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.
- S: Integration und Partizipation wird gefördert und eingefordert.
- S: Verwaltung ist auf die Zukunft ausgerichtet.
- S: Wir kommunizieren offen und transparent.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

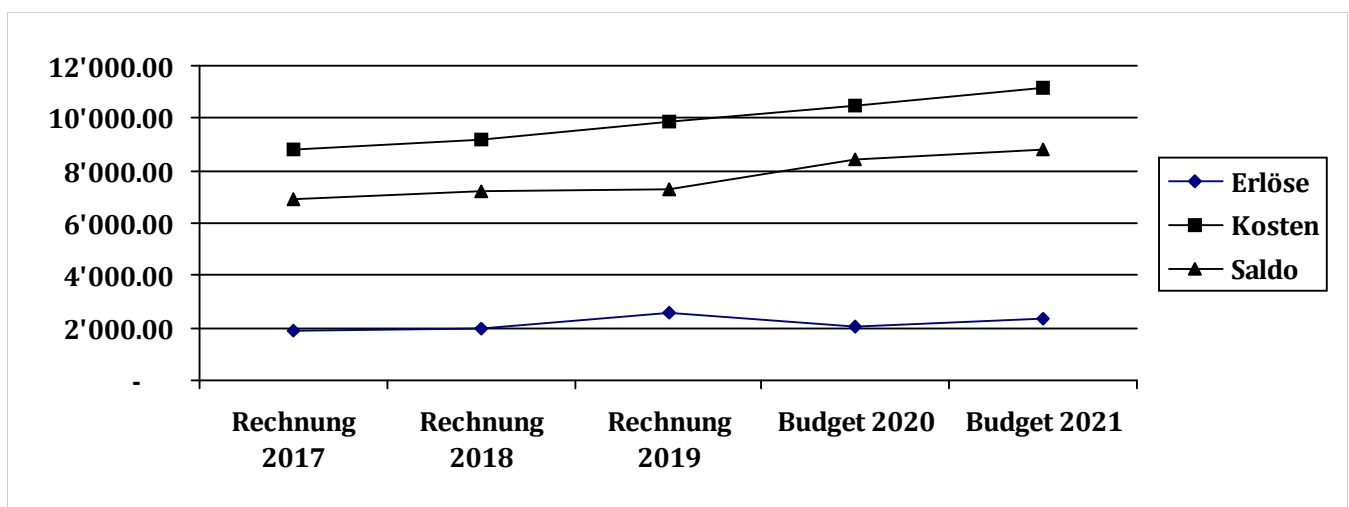
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
6111 Unterricht	157	604	1750	0	0	0	0	0
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule								
6114 Infrastruktur	813	387	425	275	100	100	100	0
	970	991	2175	275	100	100	100	0

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
6111 Unterricht	8'542'172	8'584'858	8'627'810	8'670'950	8'714'287
6112 Kulturangebot	70'900	71'251	71'611	71'971	72'327
6113 Tagesschule	186'080	187'001	187'950	188'889	189'831
6114 Infrastruktur					
	8'799'152	8'843'110	8'887'371	8'931'810	8'976'445

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	1'572'031.30	1'776'535.65	2'126'032.35	2'308'890.00	2'345'800.00
A Sachkosten	1'523'480.20	1'661'991.49	2'335'772.55	1'900'888.00	2'041'412.00
A Kapitalkosten	27'428.69	20'779.84	17'410.04		
A Abschreibungen	105'996.10	109'256.05	178'704.30	207'100.00	487'100.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'551'751.26	5'614'218.45	5'220'130.20	6'079'750.00	6'281'840.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-496'884.65	-535'980.00	-709'938.55	-619'000.00	-613'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'397'721.00	-1'433'956.65	-1'858'998.29	-1'410'000.00	-1'744'000.00
	6'886'081.90	7'212'844.83	7'309'112.60	8'467'628.00	8'799'152.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
6111 Unterricht Kosten	7'699'823.19	7'869'179.73	8'219'395.44	8'648'328.00	9'301'172.00
6111 Unterricht Erlöse	-897'446.04	-822'882.95	-953'142.64	-786'000.00	-759'000.00
6112 Kulturangebot Kosten	60'683.90	67'054.85	57'890.50	71'500.00	70'900.00
6113 Tagesschule Kosten	1'033'131.60	1'270'773.70	1'657'775.40	1'776'800.00	1'784'080.00
6113 Tagesschule Erlöse	-1'018'705.65	-1'171'280.50	-1'672'806.10	-1'243'000.00	-1'598'000.00
6114 Infrastruktur Kosten	8'594.90				
	6'886'081.90	7'212'844.83	7'309'112.60	8'467'628.00	8'799'152.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2017	effektive Werte			Annahmewerte	
				2018	2019		2020	2021
6111	SchülerInnen total	Anz.	1474	1520	1557		1550	1630
6111	davon Kindergarten	Anz.	258	267	305		320	340
6111	davon Primarstufe	Anz.	796	833	825		820	870
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	390	414	427		410	420
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	6	6	5		5	5
6111	Klassen	Anz.	78	79	79		80	81
6111	Lehrpersonen	Anz.	189	189	188		190	190
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	32	27	27		30	30
6111	SchülerInnen in Aufgabenhilfe	Anz.	115	0	0		0	0
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	183	269	316		260	300
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	85000	113798	140471		97000	135000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W1) Gutgeheissene Beschwerden	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%
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	85%	nicht erhoben	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	keine Erhebung	89.1%	nicht erhoben	>80%	keine Erhebung	keine Erhebung

Leistungsziele

Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	118.65	112.82	127.39	<150.00	<150.00	
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	6111	(L4) Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)	>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)			4	4	4	
Sicherstellen des Moduls Aufgabenbetreuung in jeder Tagesschule	6111	(L6) Anzahl Einheiten pro Gruppe		≤10	≤10	≤10	≤10	
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(L8) Kostendeckungsgrad (Tagesschule)	>70%	> 70%	>70%	>70%	>70%	
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	342.13	358.48	338.62	330.00 360.00	330.00 360.00	
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	eingehalten	
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)		100%	75%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
611 Kosten	8'802'233.59	9'207'008.28	9'935'061.34	10'496'628.00	11'156'152.00
611 Erlöse	-1'916'151.69	-1'994'163.45	-2'625'948.74	-2'029'000.00	-2'357'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'886'081.90	7'212'844.83	7'309'112.60	8'467'628.00	8'799'152.00

Bemerkungen

Zwischen dem Budget 2021 und dem Budget 2020 ist ein Kostenanstieg von Fr. 331'524.00 feststellbar.

Begründung für die Kostenzunahme:

Aufgrund der Klasseneröffnungen per Sommer 2020 erhöht sich der Lastenausgleich Lehrerbesoldung um Fr. 262'00.00.

Zudem führen auch die Folgekosten der Investitionen Meiden und Informatik zu einer Kostenzunahme im Budgetjahr 2021.

Bei der Schulsozialarbeit erhöhen sich die Kosten aufgrund der Anpassung der Schülerkosten von Fr. 55.00 auf Fr. 110.00 um insgesamt Fr. 80'000.00 ab dem Schuljahr 2020/21.

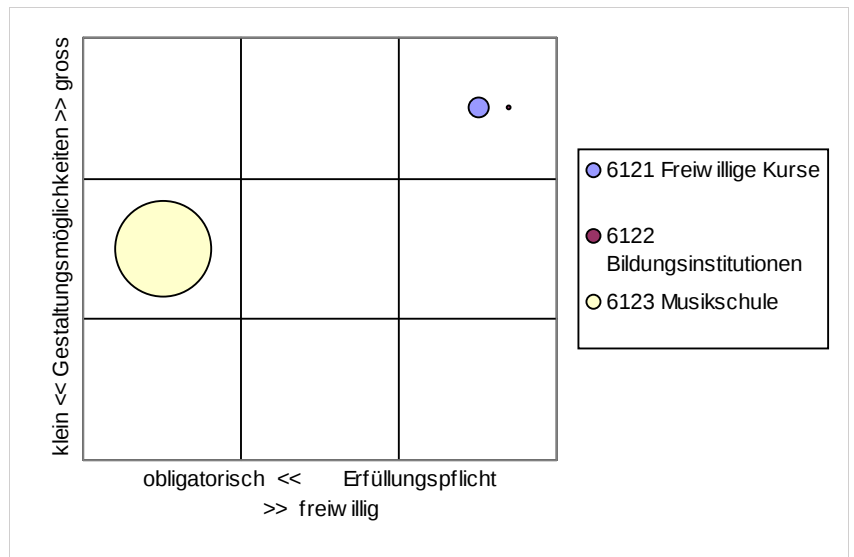
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6121	Freiwillige Kurse	Durchführen von freiwilligen Kursen im Sport-, Sprach- und Kulturbereich in Zusammenarbeit mit Vereinen und Institutionen.	Vereine; SchülerInnen	3	3
6122	Bildungsinstitutionen	- Fördern von Bildungsangeboten im Bereich Erwachsenenbildung. - Fördern von Kooperation und Austausch mit Bildungsinstitutionen in Lyss und Region.	Bevölkerung; Institutionen; Vereine	3	3
6123	Musikschule	- 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.

**Legislaturziele**

- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot, welches den heutigen pädagogischen und gesellschaftlichen Bedürfnissen und den wirtschaftlichen Anforderungen entspricht.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

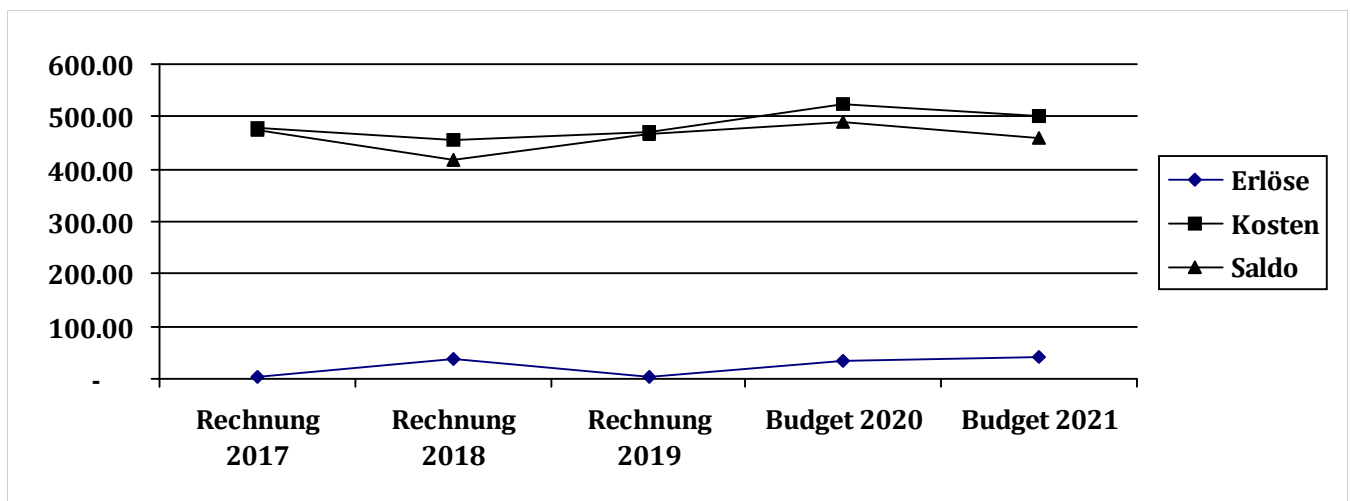
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
6121 Freiwillige Kurse	21'900	22'008	22'120	22'232	22'341
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'010	2'020	2'030	2'040
6123 Musikschule	437'000	439'185	441'381	443'588	445'806
	460'900	463'203	465'521	467'850	470'187

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	23'461.70	52'692.35	57'398.45	54'200.00	63'900.00
A Sachkosten		687.70			
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	453'140.25	402'494.75	412'263.20	469'000.00	439'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-3'640.00	-18'080.00	-2'346.00	-22'000.00	-42'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag		-19'273.50	-127.20	-12'000.00	
	472'961.95	418'521.30	467'188.45	489'200.00	460'900.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
6121 Freiwillige Kurse Kosten	23'461.70	52'692.35	57'398.45	54'200.00	63'900.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-3'640.00	-37'353.50	-2'447.20	-34'000.00	-42'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	2'000.00	2'687.70	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Erlöse					
6123 Musikschule Kosten	451'140.25	400'494.75	410'263.20	467'000.00	437'000.00
6123 Musikschule Erlöse			-26.00		
	472'961.95	418'521.30	467'188.45	489'200.00	460'900.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	336	362	266	240	240
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	292	284	277	290	280
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	204.301	197.35	195.709	200	200

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		==>
			2017	2018	2019	2020	2021		
Leistungsziele									
Führen der freiwilligen Kurse gemäss Bedarf	6121	(L1) Kostendeckungsgrad (freiwillige Kurse)	>35%	> 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	1	
Sicherstellen des Controllings des Musikschulbetriebs gemäss Leistungsvereinbarung	6123	(L3) Die Minimalstandards gemäss gesetzlichen Vorgaben werden eingehalten	100%	100%	100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
612 Kosten	476'601.95	455'874.80	469'661.65	523'200.00	502'900.00
612 Erlöse	-3'640.00	-37'353.50	-2'473.20	-34'000.00	-42'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	472'961.95	418'521.30	467'188.45	489'200.00	460'900.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 zum Budget 2020 mit - 28'300.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 612).

Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

Verantwortung AbteilungsleiterIn
 Stellvertretung KultursekretärIn

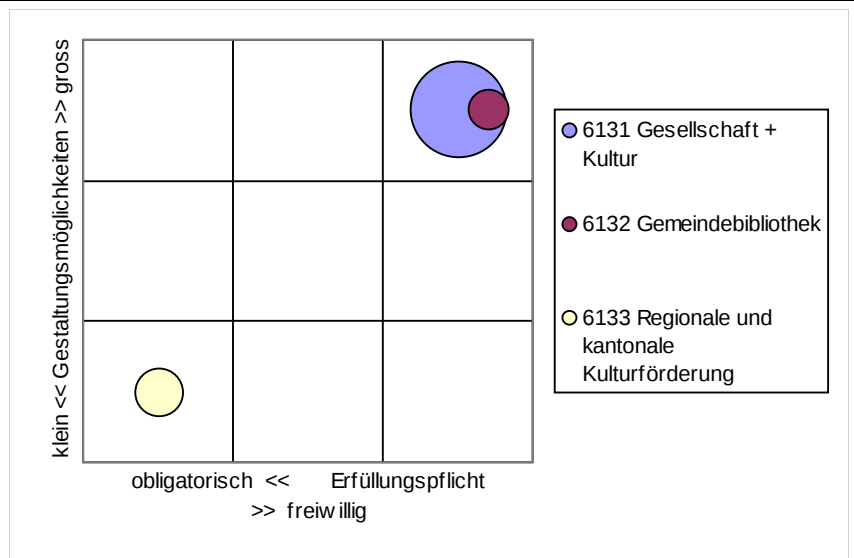
Lees Alexander
 Hartmann D'Alessandro Andrea

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6131	Gesellschaft + Kultur	- 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	Führen der Gemeindebibliothek.	Bevölkerung	3	3
6133	Regionale und kantonale Kulturförderung	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.



Legislaturziele

- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- L: Die Integration wird in Lyss gelebt.
- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Wir fördern ein vielfältiges Kultur- und Sportangebot.
- S: Kontakte unter der Bevölkerung werden gefördert und das Zentrum belebt.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

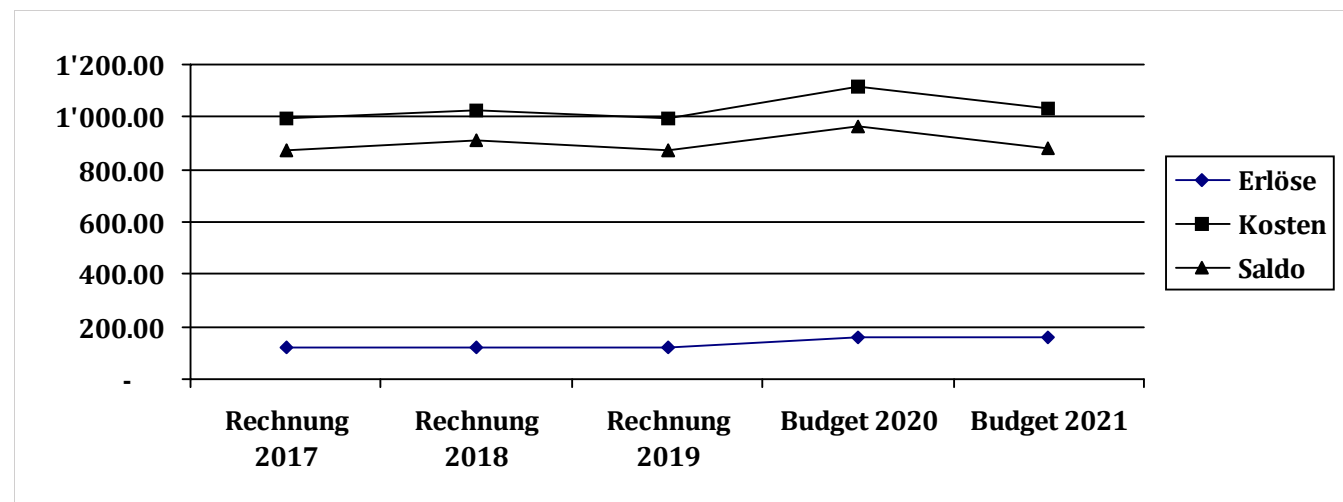
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
6131 Gesellschaft + Kultur	604'440	607'458	610'498	613'556	616'618
6132 Gemeindebibliothek	109'225	109'768	110'320	110'875	111'424
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	166'000	166'830	167'664	168'502	169'345
	879'665	884'056	888'482	892'933	897'387

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	132'429.55	131'285.45	127'916.25	136'775.00	139'300.00
A Sachkosten	167'467.10	150'906.15	166'419.38	180'050.00	187'300.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	692'326.40	746'014.55	699'045.80	802'915.00	708'865.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-106'043.50	-108'256.95	-106'059.10	-98'600.00	-113'400.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-15'442.95	-11'893.77	-15'424.15	-57'400.00	-42'400.00
	870'736.60	908'055.43	871'898.18	963'740.00	879'665.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	568'969.15	570'506.45	616'172.78	612'190.00	646'840.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-47'102.95	-47'070.42	-51'395.35	-42'000.00	-42'400.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	178'758.90	173'204.70	172'713.65	181'550.00	182'625.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-74'383.50	-73'080.30	-70'087.90	-74'000.00	-73'400.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	244'495.00	284'495.00	204'495.00	326'000.00	206'000.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Erlöse				-40'000.00	-40'000.00
	870'736.60	908'055.43	871'898.18	963'740.00	879'665.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2017	effektive Werte			Annahmewerte	
				2018	2019		2020	2021
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	9	10	10		8	8
6132	Medienbestand	Anz.	21959	24021	20899		0	20000
6132	Ausleihe	Anz.	124413	118841	121684		0	120000
6132	Mitglieder	Anz.	1233	1216	1228		0	1200
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	5	3	2		5	5
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	8	6	4		7	7

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	KultursekretärIn	Hartmann D'Alessandro Andrea

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	1	erfüllt	0	1	1	
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	0	0	erfüllt	<5	<5	
Leistungsziele								
Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	9	10	10	8-12	8-12	
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.81	0.79	0.76	0.80-0.85	0.80 - 0.85	
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.56	0.38	0.28	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	5.95	6.19	6.90	08.00-10.00	08.00 - 10.00	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	9.97	9.37%	9.7	≥9%	≥9%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen	8.33	8.01	5.7	≥8%	≥8%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	41.6	41.93	40.58	≥40%	≥40%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
613 Kosten	992'223.05	1'028'206.15	993'381.43	1'119'740.00	1'035'465.00
613 Erlöse	-121'486.45	-120'150.72	-121'483.25	-156'000.00	-155'800.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	870'736.60	908'055.43	871'898.18	963'740.00	879'665.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 zum Budget 2020 bei Fr. 84'075.00 (Produktgruppe 613).

Die Kosten für den Verein Kulturfabrik KUFA Lyss reduzieren sich um Fr. 80'000.00, da im Budget 2020 Fr. 80'000.00 zu viel budgetiert wurde.

Der Erlös bei der Position regionale und kantonale Kulturförderung von Fr. 40'000.00 ist auf die Gemeindebeiträge der umliegenden Gemeinden an die Gemeinde Lyss im Zusammenhang mit dem neuen KUFA-Leistungsvertrag (s. GGR Beschluss vom 24.06.2019) zurückzuführen.

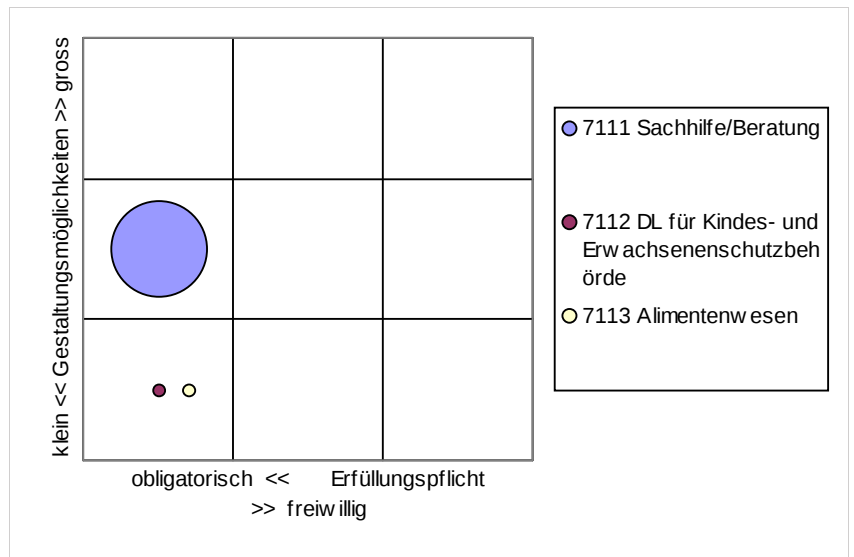
Verantwortung	BereichsleiterIn Sozialbereich	Gasser Rolf
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela

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.



Legislaturziele

- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Integration und Partizipation wird gefördert und eingefordert.
- S: Stärkung der familienfreundlichen Gemeinde mit qualitativ guten und bedarfsgerechten, familienergänzenden Angeboten und Freizeiteinrichtungen.
- S: Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

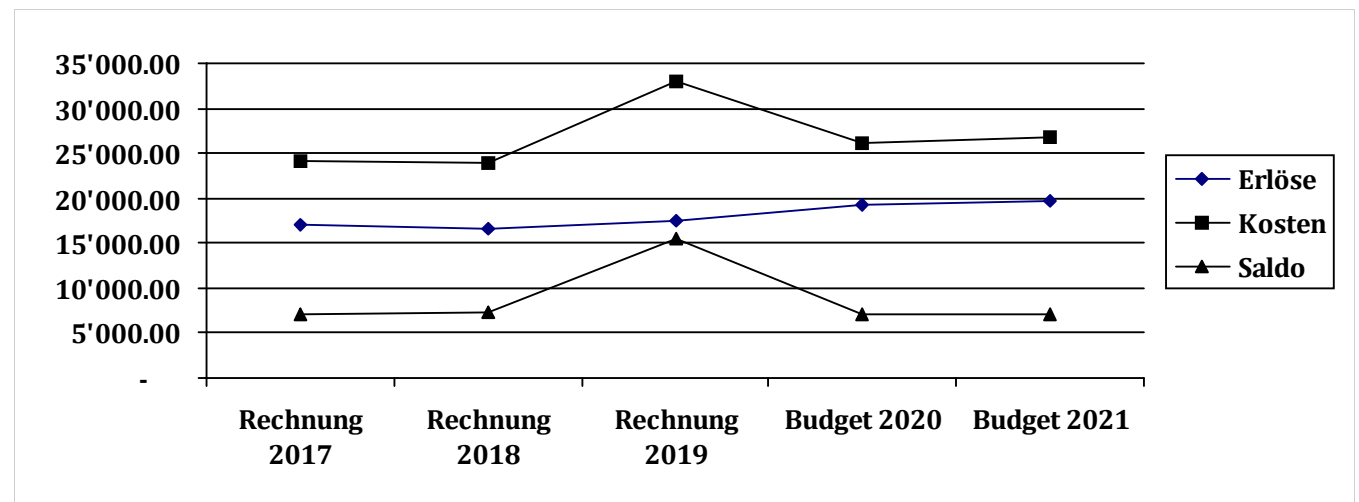
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
7111 Sachhilfe/Beratung								
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde								
7113 Alimentenwesen								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
7111 Sachhilfe/Beratung	6'794'564	6'828'536	6'862'679	6'896'994	6'931'477
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	147'652	148'390	149'133	149'878	150'628
7113 Alimentenwesen	120'144	120'746	121'349	121'954	122'566
	7'062'360	7'097'672	7'133'161	7'168'826	7'204'671

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	2'626'637.40	2'671'562.68	2'685'819.45	2'868'990.00	2'797'690.00
A Sachkosten	101'670.63	139'244.89	248'288.30	158'390.00	-736'980.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	21'375'410.57	21'147'649.79	30'060'231.83	23'128'930.00	24'774'000.00
E Finanzertrag	-125.95	-286.40	-715.80		
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'876'579.25	-3'514'148.71	-4'434'097.38	-5'010'000.00	-5'770'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-12'222'977.25	-13'207'125.81	-13'149'023.90	-14'166'100.00	-14'002'350.00
	7'004'036.15	7'236'896.44	15'410'502.50	6'980'210.00	7'062'360.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
7111 Sachhilfe/Beratung Kosten	21'711'342.94	21'487'060.03	30'315'718.48	23'543'452.00	24'977'056.00
7111 Sachhilfe/Beratung Erlöse	-15'137'029.62	-14'667'673.70	-16'194'044.73	-16'945'068.00	-18'182'492.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kosten	875'150.79	933'631.74	940'426.72	1'068'220.00	1'002'820.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Erlöse	-836'610.00	-875'391.05	-55'908.95	-856'202.00	-855'168.00
7113 Alimentenwesen Kosten	1'517'224.87	1'537'765.59	1'738'194.38	1'707'638.00	1'814'834.00
7113 Alimentenwesen Erlöse	-1'126'042.83	-1'178'496.17	-1'333'883.40	-1'537'830.00	-1'694'690.00
	7'004'036.15	7'236'896.44	15'410'502.50	6'980'210.00	7'062'360.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Lyss)	Anz.	126	94	250	150	255
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Anschlussgemeinden)	Anz.	12	10	19	12	20
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	503	475	474	530	535
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	48	45	37	50	50
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Lyss)	Anz.	270	242	257	300	290
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Anschlussgemeinden)	Anz.	46	45	44	50	50
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Lyss)	Anz.	212	232	274	315	310
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Anschlussgemeinden)	Anz.	31	37	41	120	100

Verantwortung	BereichsleiterIn Sozialbereich	Gasser Rolf
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2017	2018	2019	2020	2021	
Wirkungsziele								
Mittels Information und Beratung, Sach- und Finanzhilfe Ablösung von der Sozialhilfe	7111	(W1) Jährlich Anzahl Ablösung Sozialhilfe-Fälle	25.4%	25.2	28%	>25%	>25%	
Leistungsziele								
Personelle Mittel optimal einsetzen	711	(L1) Durchschnittliche Fallbelastung (Anzahl Dossier) pro Sozialarbeiter pro 100%-Pensum gemäss SHV	92	91	95	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%	80%	80%	80%	80%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
711 Kosten	24'103'718.60	23'958'457.36	32'994'339.58	26'319'310.00	27'794'710.00
711 Erlöse	-17'099'682.45	-16'721'560.92	-17'583'837.08	-19'339'100.00	-20'732'350.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	7'004'036.15	7'236'896.44	15'410'502.50	6'980'210.00	7'062'360.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 zum Budget 2020 liegt bei Fr. 82'150.00 (Produktgruppe 711).

Sämtliche Kostenbereiche bei der Produktgruppe 711 nehmen zu, dies aufgrund der aktuellsten Vorausplanungen des Kantons Bern. Demgegenüber nehmen aber auch die Erlöse zu, jedoch nicht in gleichem Umfang. Mit einer Zunahme von lediglich 1.16% im Verhältnis zu den Jahresnettokosten von Fr. 7'062'360.00 ist der Kostenanstieg gering. Ab dem Jahr 2022 wird aber ein höherer Kostenanstieg zu erwarten sein.

Rechnung 2019 - 7111 Sachhilfe/Beratung

Hauptgrund für die grosse Abweichung zu den Vergleichsjahren ist auf die einmalige periodengerechte Abgrenzung des Lastenausgleichs Sozialhilfe von Fr. 7'980'000.00 zurückzuführen. Zu diesem Sachverhalt sind in den Unterlagen zur Jahresrechnung 2019 (Vorbericht) detaillierte Erklärungen ersichtlich.

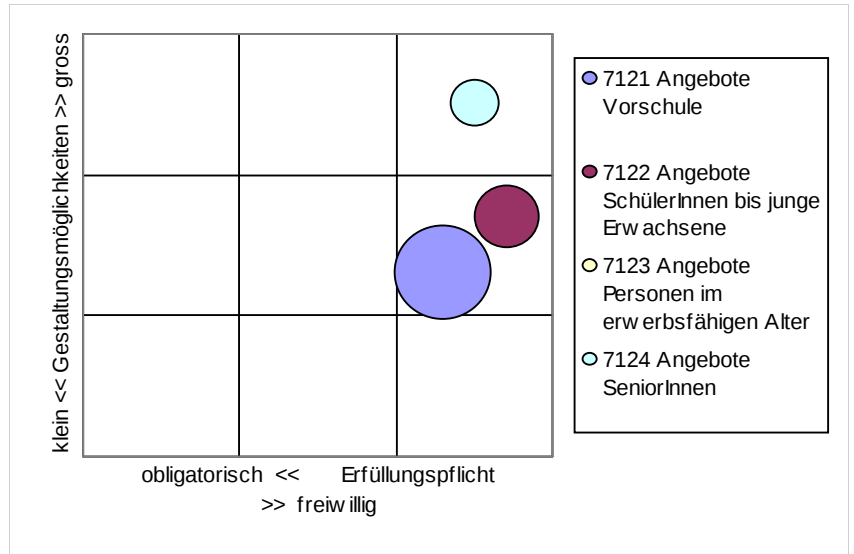
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gasser Rolf

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7121	Angebote Vorschule	• zeitgemässe familienergänzende Betreuungsangebote	Eltern mit Kleinkindern	3	2
7122	Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	• 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	• Bereitstellen von bedürfnisgerechten Integrationsangeboten	Sozialbenachteiligte Personen	2	2
7124	Angebote SeniorInnen	• 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.

**Legislaturziele**

- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- L: Die Integration wird in Lyss gelebt.
- L: Lyss ist attraktiv für alle Bevölkerungsgruppen.
- S: Kontakte unter der Bevölkerung werden gefördert und das Zentrum belebt.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

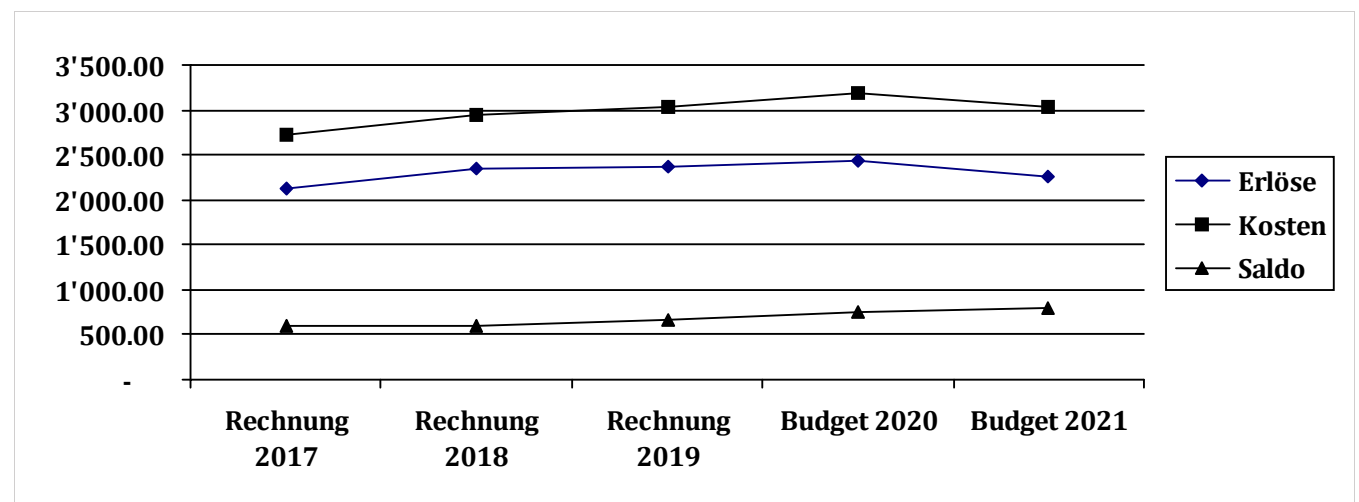
Produkte	Vorjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2021	2022	2023	2024	2025
7121 Angebote Vorschule	459'622	461'920	464'230	466'549	468'883
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	209'020	210'045	211'112	212'181	213'223
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter					
7124 Angebote SeniorInnen	119'300	119'896	120'496	121'200	121'807
	787'942	791'861	795'838	799'930	803'913

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
A Personal	1'057'483.75	1'147'220.60	1'246'601.05	1'253'400.00	1'418'000.00
A Sachkosten	293'284.48	313'197.46	328'855.51	337'575.00	333'080.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'380'654.46	1'479'539.81	1'450'988.62	1'589'372.00	1'288'772.00
E Finanzertrag	-209'625.00	-211'887.00	-208'720.00	-210'000.00	-220'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen					
E Vermögenserträge + Entgelte	-66'389.28	-68'463.45	-106'164.45	-88'870.00	-96'600.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'846'856.22	-2'066'743.36	-2'048'772.38	-2'131'200.00	-1'935'310.00
	608'552.19	592'864.06	662'788.35	750'277.00	787'942.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'340'755.95	1'368'639.11	1'339'736.12	1'469'372.00	1'227'272.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-817'446.78	-1'141'781.16	-914'091.78	-1'007'700.00	-767'650.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Kosten	1'334'237.19	1'483'095.63	1'608'509.57	1'591'975.00	1'693'280.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Erlöse	-1'314'723.92	-1'216'106.35	-1'464'692.95	-1'422'370.00	-1'484'260.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	9'896.00	6'611.83	6'155.24		
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse					
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	55'833.75	92'405.00	87'172.15	119'000.00	119'300.00
7124 Angebote SeniorInnen Erlöse					
	608'552.19	592'864.06	662'788.35	750'277.00	787'942.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2017	2018	2019	2020	2021
7121	Anzahl ausgestellte Betreuungsgutscheine in KITAS	Anz.	0	0	0	0	250
7121	Anzahl ausgestellte Betreuungsgutscheine in Tagesfamilienorganisationen	Anz.	0	0	0	0	50
7121	Subventionierte KITA-Plätze	Anz.	54	58	58	58	0
7122	Anzahl Anschlussgemeinden bei Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	19	19	19	19	23
7122	Anzahl Kinder- und Jugendanlässe (Lyss)	Anz.	0	0	0	12	70
7122	Anzahl Kinder- und Jugendanlässe (Anschlussgemeinden)	Anz.	0	0	0	36	140
7122	Anzahl zur Verfügung gestellte TAFL-Plätze	Anz.	0	0	0	15	20

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gasser Rolf

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2017	Istwerte 2018	2019	Sollwerte 2020	==> 2021
-------	------	-----------	-------------	------------------	------	-------------------	-------------

Wirkungsziele

Eltern von Kindern in der Tagesschule erhalten einen Tagesferienbetreuungsplatz	7122	(W2) Erfüllungsgrad	100%	100%	100%	≥100%	100%
---	------	---------------------	------	------	------	-------	------

Leistungsziele

Soziale Dienstleistungen mittels Mitgliedschaft, Vertrag, Leistungsvertrag sicherstellen (inkl. Coaching)	712	(L1) Überprüfungsperiodizität der Mitgliedschaften, Verträge oder Leistungsverträge	100%	erfüllt	100%	jährlich oder nach Vertrag	jährlich oder nach Vertrag
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%
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Schulsozialarbeit	7122	(L3) Kostendeckungsgrad (Angebote Schulsozialarbeit)	>105%	105%	>105%	>105%	>105%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
712 Kosten	2'740'722.89	2'950'751.57	3'041'573.08	3'180'347.00	3'039'852.00
712 Erlöse	-2'132'170.70	-2'357'887.51	-2'378'784.73	-2'430'070.00	-2'251'910.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	608'552.19	592'864.06	662'788.35	750'277.00	787'942.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2021 zum Budget 2020 liegt bei Fr. / Budget 2019 liegt bei Fr. 37'655.00 (Produktgruppe 712).

7121 Angebote Vorschule:

Die Abweichung ist auf die Einführung des Systems Betreuungsgutscheine per Jahr 2020 zurückzuführen (s. GGR Geschäft vom 9.12.2019). Da noch kein volles Rechnungsjahr als Grundlage zur Verfügung steht, basiert der Budgetwert dazu auf einer Schätzung.

Kosten Personal

-Die Kinder- und Jugendfachstelle Lyss erbringt Dienstleistungen im Bereich der Schulsozialarbeit in der Region Seeland. Für das Budgetjahr 2021 und aufgrund der vereinbarten Leistungsverträgen mit den verschiedenen Gemeinden konnte das Personalkostenbudget definitiv erstellt werden. Aus diesem Grund steigen die Personalkosten in diesem Bereich um Fr. 150'000.00. Diese Kosten werden durch die Vertragsgemeinden mittels jährlicher Abrechnung zurückerstattet (Erlös).

Zu den Kennzahlen:

- Anzahl Betreuungsgutscheine: Wird erstmals für 2021 erfasst aufgrund des Standes August 2020 und geschätzt bis Ende Jahr, somit ohne bereits ein volles Jahr Erfahrung gesammelt zu haben.
- Anzahl Anschlussgemeinden KJFS: Bisher waren die 5 Gemeinden (Hagneck, Täuffelen, Epsach, Mörigen, Sutz-Lattrigen), für welche nur die Schulsozialarbeit (SSA) ohne offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) angeboten wird, nicht mitgezählt. Durch die Kündigung von Pieterlen ergibt dies ab 2021 23 Gemeinden.
- Die seit 2020 neu erfasste Anzahl Kinder- und Jugendanlässe, ausgewiesen im Jahresbericht der KJFS für 2018 mit 73 Workshops an Schulen und 136 Angeboten für Kinder und Jugendliche, ist somit viel höher als für 2020 erfasst. Erfahrungsgemäss finden rund 1/3 der Anlässe in Lyss und 2/3 in den Anschlussgemeinden statt.
- Die seit 2020 neu erfasste Anzahl Tagesferienplätze (TAFL) erhöht sich um 5 auf 20, da seit der zweiten Jahreshälfte 2020 dieses Angebot auch für die Gemeinde Grossaffoltern umgesetzt wird.