



Budget 2022.

Version GGR
8.11.2021

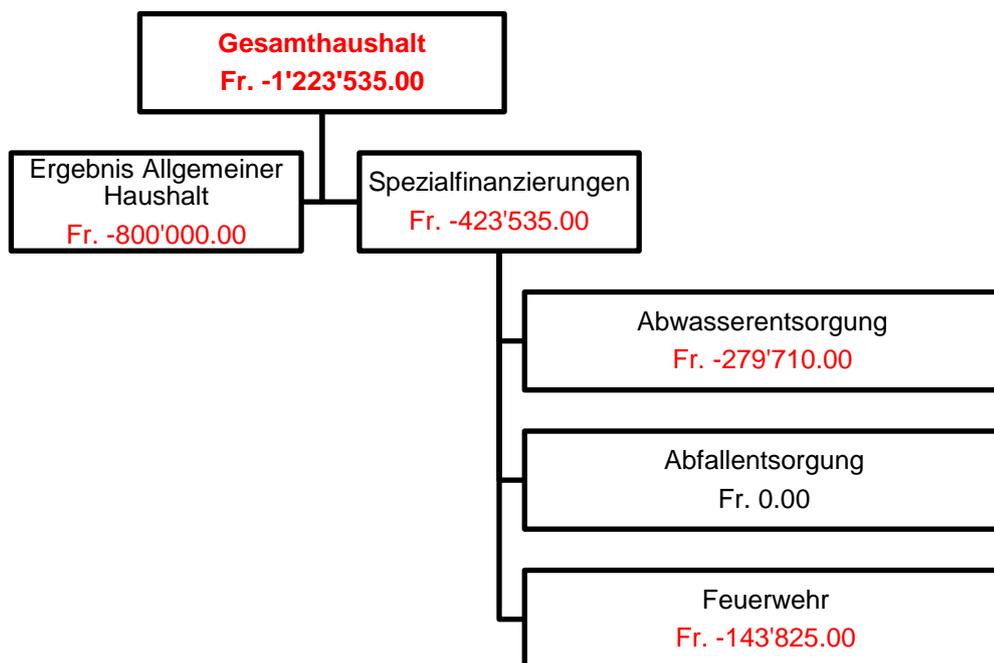
Budget 2022 – Auf einen Blick	1
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	2
2. Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021	3
3. Rechnungslegungsgrundsätze	3
3.1. Allgemeines.....	3
3.2. Abschreibungen	3
3.2.1. Verwaltungsvermögen HRM1	3
3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen HMR2	3
3.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
3.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	3
4. Gesamthaushalt	4
4.1. Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung.....	4
4.2. Ergebnis Allgemeiner Haushalt.....	5
4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	5
4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	6
4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	6
5. Erfolgsrechnung	7
5.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung.....	7
5.2. Personalaufwand	7
5.3. Sachaufwand	7
5.4. Transferaufwand	7
5.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	8
6. Investitionsrechnung	8
7. Bilanzüberschuss - Entwicklung	9
8. Beschluss	9
Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	
Variantenübersicht	10
Produktgruppenbudget 2022	11

Budget 2022 – Auf einen Blick

Das Budget 2022 rechnet mit einer unveränderten Steueranlage von 1.60 und einem Liegenschaftssteuersatz von 1.0 Promille – ebenfalls unverändert. Für die Planung und Berechnung des Budgets 2022 bilden die wirkungsorientierte Verwaltungsführung, das Investitionsprogramm, die Schuldenbewirtschaftung, die Reserven des allgemeinen Haushalts sowie die zu erwartenden Rechnungsergebnisse (Finanzplanung) die Grundlage. Aufgrund dieser Grundlagen erarbeitete der Gemeinderat (GR) das Budget 2022 mit den nachfolgenden Eckwerten:

- massvoller Abbau des Bilanzüberschuss der Gemeinde Lyss mit einem ausgewiesenen Defizit von Fr. 800'000.00. für das Budgetjahr 2022.
- gleichbleibende Reserve für den allgemeinen Haushalt von 12 Steueranlagezehnteln 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 Strassen; $\leq 1.0\%$ vom Wiederbeschaffungswert
- die Werterhaltung der Liegenschaften verbleibt im Budgetjahr 2022 auf den eingesetzten Unterhaltsmitteln gemäss Vorjahren bei einem Betrag von Fr. 1'340'000.00 und entspricht einem Indikator von $\leq 0.7\%$ vom GVB-Wert. Diese Umsetzung der Varianten-Nr. 312.3 des GGR führt zu einem tieferen Budgetwert von Fr. 92'500.00 als zur Variante Indikator $\leq 0.75\%$ vom GVB-Wert.
- die Leistungsindikatoren und die daraus definierten Standards können weiterhin mit einer Steueranlage von 1.60 finanziert werden, ohne dass ein Leistungsabbau in Betracht gezogen werden muss.
- die Gemeinde Lyss wird eine Bruttoverschuldung von max. 60 Mio. Franken bei einer Steueranlage von 1.60 aufweisen.

Zusammengefasst sieht das Budget 2022 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 2022** weist Nettoinvestitionen von Fr. 17'505'000.00 aus, wovon Fr. 15'755'000.00 für den allgemeinen Haushalt vorgesehen sind. Für die Spezialfinanzierung Abwasser sind Investitionsausgaben von Fr. 1'300'000.00 und für die Spezialfinanzierung Abfall Fr. 450'000.00 vorgesehen. Dies entspricht der Finanz- und Investitionsplanung aus den Vorjahren.

Letztjährige Finanzplanung – Planjahr 2021

Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2022 einen Verlust von Fr. 900'000.00. Damit weist das Budgetjahr 2022 eine Verbesserung um Fr. 100'000.00 auf. Im Verhältnis zum Jahresumsatz liegt die Abweichung bei 0.11%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plangenaugigkeit.

Zusammenfassung

Die finanzielle Zukunft für Lyss ist herausfordernd und bedingt weiterhin einer vorsichtigen und pragmatischen Planung der finanziellen Mittel – insbesondere der Fiskalerträge (Steuern). Der GR hat die vom GGR geforderten Varianten über die verschiedenen Steueranlagen und Liegenschaftssteuersätze geprüft. Aufgrund der Investitionstätigkeit, dem damit verbundenen Anstieg der Fremdverschuldung, der uneingeschränkten öffentlichen Aufgabenerfüllung unterbreitet der GR dem GGR das Budget 2022 mit einer unveränderten Steueranlage und einem unveränderten Liegenschaftssteuersatz. Das budgetierte Defizit im allgemeinen Haushalt von Fr. 800'000.00 ist finanziell tragbar und bei einem finanziell positiven Verlauf des Budgetjahres 2022 liegt ein ausgeglichenes Jahresergebnis im Rahmen des Möglichen. Die Selbstfinanzierung vor Investitionen mit einem Finanzierungüberschuss von 1.7 Mio. Franken aus der Erfolgsrechnung ist stabil. Eine Reduktion der Steuereinnahmen würde zu einer zusätzlichen Verschlechterung des Finanzierungsergebnis führen. Diese Verschlechterung des Finanzierungsergebnisses ist zum aktuellen Zeitpunkt zu verhindern.

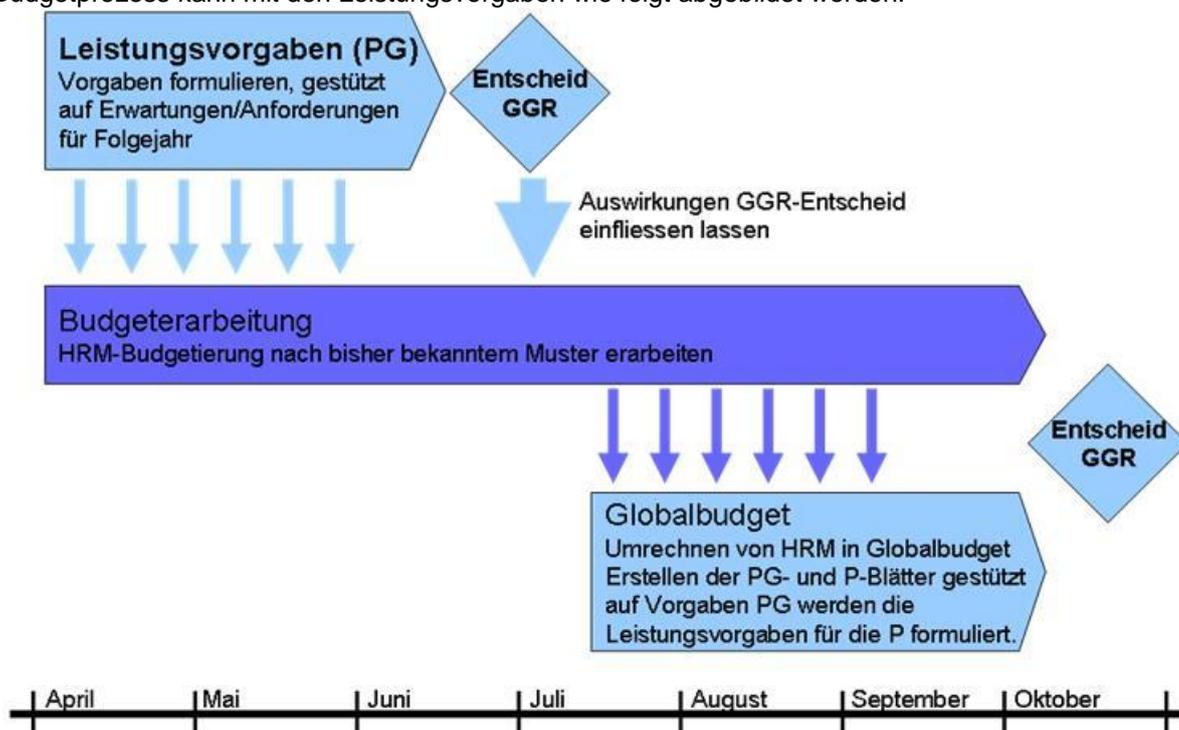
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)

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 28.06.2021 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 2022 / Budget 2021 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. Grund - die konkreten Auswirkungen auf die Kosten/Leistungen sind nicht bekannt.

Anpassung Indikatoren

Wie in den Unterlagen zu den Leistungsvorgaben anlässlich der GGR Sitzung vom 28.06.2021 beschrieben, wurden Anpassungen in den Leistungs- und Wirkungszielen sowie bei den Kennzahlen wie vorangekündigt im Budget 2022 umgesetzt.

2. Richtlinien + Zielsetzungen 2018 – 2021

Das Budget 2022 steht mit dem in den Richtlinien + Zielsetzungen festgehaltenen strategischen Absichten aus der Legislatur 2018 – 2021 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. Aufgrund der neuen Legislatur per 2022 werden die Richtlinien und Zielsetzungen im Frühjahr 2022 durch die neue Gemeindebehörde überarbeitet.

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. Verwaltungsvermögen HRM1

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 HRM2

Im Budget 2022 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 2022 ein Defizit ausweist, erfolgen demnach keine zusätzlichen Abschreibungen.

3.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Investitionsausgaben mit Gesamtkosten von über Fr. 150'000.00 werden vom Grossen Gemeinderat beschlossen. Investitionsausgaben bis Fr. 150'000.00 beschliesst der Gemeinderat in 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. Gesamthaushalt

4.1. Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	89'400'699.00	84'910'237.00	93'707'484.15
Betrieblicher Ertrag	83'474'860.00	79'261'890.00	81'223'958.28
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'925'839.00	-5'648'347.00	-12'483'525.87
Finanzaufwand	772'475.00	1'087'230.00	1'832'343.38
Finanzertrag	3'142'064.00	2'883'372.00	4'931'524.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'369'589.00	1'796'142.00	3'099'180.62
Operatives Ergebnis	-3'556'250.00	-3'852'205.00	-9'384'345.25
Ausserordentlicher Aufwand	491'170.00	371'570.00	2'136'346.95
Ausserordentlicher Ertrag	2'823'885.00	3'280'150.00	11'264'119.40
Ausserordentliches Ergebnis	2'332'715.00	2'908'580.00	9'127'772.45
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'223'535.00	-943'625.00	-256'572.80
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	17'505'000.00	21'480'000.00	19'516'896.65
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	1'110'577.54
Ergebnis Investitionsrechnung	17'505'000.00	21'480'000.00	18'406'319.11
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'223'535.00	-943'625.00	-256'572.80
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'479'325.00	5'720'390.00	4'703'375.11
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'105'000.00	1'105'000.00	12'093'460.25
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-2'344'100.00	-705'000.00	-1'324'595.76
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	491'170.00	371'570.00	2'136'346.95
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'823'885.00	-3'280'150.00	-11'264'119.40
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'683'975.00	2'268'185.00	6'087'894.35
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	17'505'000.00	21'480'000.00	18'406'319.11
Finanzierungsergebnis	-15'821'025.00	-19'211'815.00	-12'318'424.76
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

4.2. Ergebnis Allgemeiner Haushalt

(ohne Spezialfinanzierung (SF) Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr)

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	81'851'432.00	77'803'262.00	86'286'480.15
Betrieblicher Ertrag	76'372'560.00	72'322'740.00	74'087'446.28
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'478'872.00	-5'480'522.00	-12'199'033.87
Finanzaufwand	759'715.00	1'075'230.00	1'820'664.98
Finanzertrag	3'107'172.00	2'848'472.00	4'895'182.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'347'457.00	1'773'242.00	3'074'517.02
Operatives Ergebnis	-3'131'415.00	-3'707'280.00	-9'124'516.85
Ausserordentlicher Aufwand	491'170.00	371'570.00	2'136'346.95
Ausserordentlicher Ertrag	2'822'585.00	3'278'850.00	11'260'863.80
Ausserordentliches Ergebnis	2'331'415.00	2'907'280.00	9'124'516.85
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-800'000.00	-800'000.00	0.00

4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	4'849'710.00	4'373'510.00	4'909'879.51
Betrieblicher Ertrag	4'565'000.00	4'355'000.00	4'618'872.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-284'710.00	-18'510.00	-291'007.01
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	5'000.00	5'000.00	5'251.00
Ergebnis aus Finanzierung	5'000.00	5'000.00	5'251.00
Operatives Ergebnis	-279'710.00	-13'510.00	-285'756.01
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-279'710.00	-13'510.00	-285'756.01

Auch im Budgetjahr 2022 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. 266'200.00 schlechter als das Vorjahresbudget. Der betriebliche Aufwand ist im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 100'000.00 höher und ist auf Kanal-TV-Aufnahmen sowie auf den Werterhalt der sekundären Abwasseranlagen zurückzuführen.

Das Defizit von Fr. 279'710.00 wird aus der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RE) entnommen. Der Bestand des SF RE per Ende Budgetjahr 2022 wird voraussichtlich Fr. 2'073'479.69 betragen.

4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'418'200.00	1'558'610.00	1'504'942.20
Betrieblicher Ertrag	1'396'300.00	1'472'500.00	1'369'985.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-21'900.00	-86'110.00	-134'956.25
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	21'900.00	21'900.00	22'451.00
Ergebnis aus Finanzierung	21'900.00	21'900.00	22'451.00
Operatives Ergebnis	0.00	-64'210.00	-112'505.25
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	2'008.20
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	2'008.20
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-64'210.00	-110'497.05

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Somit verbleibt das Eigenkapital im Budgetjahr 2022 unverändert.

Wie in den Vorjahresbudgets sind auch im Planjahr 2022 die Vollkosten des Abfallwesens in dieser Spezialfinanzierung berücksichtigt. Personal-, Sach- und Abschreibungskosten sind somit eingerechnet wie auch die Erlöse daraus.

4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'281'357.00	1'174'855.00	1'006'182.29
Betrieblicher Ertrag	1'141'000.00	1'111'650.00	1'147'653.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-140'357.00	-63'205.00	141'471.26
Finanzaufwand	12'760.00	12'000.00	11'678.40
Finanzertrag	7'992.00	8'000.00	8'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	-4'768.00	-4'000.00	-3'038.40
Operatives Ergebnis	-145'125.00	-67'205.00	138'432.86
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	1'300.00	1'300.00	1'247.40
Ausserordentliches Ergebnis	1'300.00	1'300.00	1'247.40
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-143'825.00	-65'905.00	139'680.26

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) ist im Budgetjahr 2022 ein Defizit von Fr. 143'825.00 geplant. Dieses finanziell tragbare Defizit entsteht aufgrund der Beschaffung von Ersatzfahrzeugen (Folgekosten) und ist durch das Eigenkapital der Feuerwehr gedeckt. Das Defizit wird somit der SF FW entnommen. Die SF FW wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 822'542.24 per Ende Jahr 2022 abnehmen.

5. Erfolgsrechnung

5.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
3 Aufwand	92'936'794.00	88'724'787.00	100'006'510.38
30 Personalaufwand	17'612'695.00	17'097'430.00	16'139'536.39
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'506'859.00	14'714'350.00	14'390'224.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'479'325.00	5'720'390.00	4'703'375.11
34 Finanzaufwand	772'475.00	1'087'230.00	1'832'343.38
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'105'000.00	1'105'000.00	12'093'460.25
36 Transferaufwand	49'696'820.00	46'273'067.00	46'380'887.75
38 Ausserordentlicher Aufwand	491'170.00	371'570.00	2'136'346.95
39 Interne Verrechnungen	2'272'450.00	2'355'750.00	2'330'335.90

5.2. Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Budget 2022 mit Fr. 17'612'695.00 berücksichtigt. Der Personalaufwand liegt um Fr. 515'265.00 höher als im Vergleich zum Budget 2021. Begründung für den Aufwandzuwachs:

- Für die Abteilung Sicherheit, Liegenschaften + Sport wurden im Jahr 2021 drei neue Stellen geschaffen; Leitung Liegenschaftsdienst, Anlagewart Schulanlage Grentschel, ProjektmanagerIn Liegenschaften. Diese Personalkosten belaufen sich auf rund Fr. 275'000.00 und sind neu in das Gemeindebudget eingeflossen.
- 1% individuelle Lohnerhöhung auf der Bruttolohnsumme von Fr. 12'141'445.06 = Fr. 121'414.00.
- 0.5% für einen allfälligen Teuerungsausgleich von rund Fr. 60'000.00 und ist nur als Planwert zu betrachten.
- Infolge der Umstrukturierung des Friedhofwesens (Insourcing Friedhofunterhalt) entstehen ab dem Jahr 2022 zusätzliche Personalkosten von Fr. 187'200.00.

5.3. Sachaufwand

Der Sachaufwand im Budget 2022 hat sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. 207'491.00 reduziert. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2020 nimmt jedoch der Sachaufwand um Fr. 116'634.35 zu. Die nachfolgenden Veränderungen haben zum Sachaufwand für das Budgetjahr 2022 geführt:

- Infolge Umstrukturierung des Friedhofwesens (Insourcing Friedhofunterhalt) reduziert sich der Sachaufwand (Unterhalt Sachanlage) im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 240'400.00 und führt im Wesentlichen zur Reduktion des Sachaufwandes zwischen den Jahren 2021 und 2022.
- Die Unterhaltskosten für die öffentlichen Beleuchtungsanlagen sind auf die Vorjahreswerte 2019/20 angepasst worden. Damit entstehen Mehrkosten im Vergleich zum Budgetjahr 2021 von Fr. 130'000.00.
- Bei den öffentlichen Grünanlagen erfolgen im Budgetjahr 2022 grössere Korrekturen im Vergleich zum Budgetjahr 2021. Dabei entsteht ein Mehraufwand von Fr. 105'000.00 und ist wie bei der vorherigen Begründung auf die Durchschnittswerte der Vorjahre 2020/19 zurückzuführen.
- Bei der Abwasserentsorgung nimmt der Aufwand infolge des zusätzlichen Aufwandes für die Sekundäranlagen Abwasser im Budgetjahr 2022 um Fr. 100'000.00 zu.
- Im Bereich Verkehr/Sicherheit sind im Budgetjahr 2022 3 Verkehrsgutachten für Geschwindigkeitsanpassungen im Gesamtbetrag von Fr. 30'000.00 enthalten.
- Infolge des Anstiegs der Gebäudeversicherungswerte hat sich die Summe für den baulichen Gebäudeunterhalt um Fr. 97'500.00 im Vergleich zum Budgetjahr 2021 erhöht. Die vom GGR für das Budget 2022 verlangten Varianten für den baulichen Gebäudeunterhalt sind berechnet. Der GR hat sich für die Variante 312.3, Werterhalt Liegenschaften /Unterhaltsplanung mit 1.34 Mio. beibehalten, entschieden. Somit verbleibt diese Aufwandpositionen im Vergleich zu den Vorjahren unverändert.

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 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
4 Ertrag	91'713'259.00	87'781'162.00	99'749'937.58
40 Fiskalertrag	43'756'800.00	42'635'100.00	44'908'973.35
41 Regalien und Konzessionen	5'500.00	5'500.00	1'932.00
42 Entgelte	14'874'340.00	14'354'990.00	13'488'171.75
43 Verschiedene Erträge	400.00	500.00	400.00
44 Finanzertrag	3'142'064.00	2'883'372.00	4'931'524.00
45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	2'344'100.00	705'000.00	1'324'595.76
46 Transferertrag	22'493'720.00	21'560'800.00	21'499'885.42
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'823'885.00	3'280'150.00	11'264'119.40
49 Interne Verrechnungen	2'272'450.00	2'355'750.00	2'330'335.90

Fiskalertrag

Die Auswirkungen der Covid-19 Pandemie können immer besser abgeschätzt resp. prognostiziert werden. Im Moment stellt das Ressort Finanzen fest, dass erhöhte Rückzahlungen für das Steuerjahr 2020 eintreten werden. Per August 2021 ist das durchschnittliche Jahres-Rückzahlungsvolumen aufgrund der Steuerveranlagungen bereits erreicht. Das Ressort Finanzen erwartet somit Rückzahlungen in der Höhe der gemachten Rückstellungen aus dem Rechnungsjahr 2020 (ca. 2 Mio. Franken).

Der wichtigsten Einnahmequelle, der Einkommenssteuern natürliche Personen, liegt die nachfolgende Budgetplanung 2022 zu Grunde:

Jahr	Total Einkommenssteuern	Einkommenssteuern nach Steuerjahre	Nachzahlungen (netto)	Steueranlage	Einfache Steuer	Anzahl Steuerpflichtige	Einfache Steuer pro Pflichtiger	Wachstum
2017	26'323'086	26'320'474	2'613	1.65	15'951'802	9'294	1'716	0.84%
2018	29'701'843	27'920'765	1'781'078	1.65	16'921'617	9'376	1'805	5.15%
2019	30'756'068	29'447'806	1'308'262	1.65	17'847'155	9'572	1'865	3.31%
2020	30'762'539	29'469'754	1'292'785	1.60	18'411'168	9'672	1'904	2.13%
2021		29'702'400		1.60	18'564'000	9'750	1'904	0.00%
2022		29'854'720		1.60	18'659'200	9'800	1'904	0.00%

In den Jahren 2017 bis 2020 wurden regelmässig Nachzahlungen für vorangehende Steuerjahre eingenommen. Nachzahlungen sind immer abhängig davon, wie die effektiven Steuerveranlagungen ausfallen. Diese Ertragsposition wird immer vorsichtig und zurückhaltend budgetiert. Insbesondere auch unter der Tatsache, dass für das Rechnungsjahr 2021 zum ersten Mal seit mehreren Jahren keine netto-Nachzahlungen erzielt werden können, sondern netto-Rückzahlungen. Aus diesem Grund erfolgt auch für das Budgetjahr 2022 eine vorsichtige und pragmatische Steuer-Ertragsplanung.

Bei den juristischen Personen rechnet Lyss mit Einbussen beim Fiskalertrag. Aufgrund der kantonalen Branchenanalysen wird hier mit einer Reduktion des Fiskalertrags von 10% gerechnet. Zudem werden sich Umstrukturierungen bei juristischen Personen finanziell negativ auswirken, voraussichtlich ab dem Steuerjahr 2022/23.

Bei den Vermögenssteuern wird für das Steuerjahr 2022 gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2020 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2020) mit einem wirtschaftlichen Nullwachstum gerechnet. Mit den Steuererträgen aus Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der aktiven und passiven Steuerausscheidungen wird mit Vermögenssteuern natürlicher Personen von Fr. 4'500'000.00 im Budget 2022 gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2021 wird somit ein Minderertrag von rund Fr. 50'000.00 erwartet.

Nebst der zurückhaltenden Fiskalplanung hatte der GGR im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 die vorgeschlagene Rückstellung des GR für mögliche Steuerertragsausfälle in der Höhe von 2.5 Mio. Franken genehmigt. Aufgrund der aktuellen Gegebenheiten muss davon ausgegangen werden, dass diese Rückstellung effektiv für Steuerertragsausfälle im Rechnungsjahr 2021 verwendet werden. Somit ist es weiterhin angezeigt, eine vorsichtige und pragmatische Fiskalplanung weiter zu verfolgen.

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.

Das Investitionsbudget 2022 weist Nettoinvestitionen von Fr. 15'755'000.00 im allgemeinen Haushalt aus. Bei der Abwasserentsorgung sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'300'000.00 vorgesehen. Auf den Bereich der Abfallentsorgung entfallen Fr. 450'000.00. Gegenüber der Vorjahresplanung hat sich das Investitionsvolumen für das Jahr 2022 um Fr. 105'000.00 reduziert. Die Abweichung zwischen den Planungsphasen 2021 und 2020 fällt demnach sehr gering aus und die Planungsgenauigkeit zeigt sich auch bei der Investitionsplanung.

Konjunkturpolitisch erfährt das bisherige Investitionsprogramm keine Änderung. Somit werden Investitionen weder vorgezogen noch zurückgestellt. Lyss hält am bisherigen Investitionsprogramm fest.

Übersicht nach Abteilungen Betrag

Bau + Planung (u.a. Brückenkataster – Unterhalt Brücken, Bahnhofplatz Busswil, Sanierung Länggasse, Neugestaltung Westring, Entwicklung Gebiet Bahnhof Lyss (Planungskosten), Sanierung Brüstungselemente + Geländer, GEP-Massnahmen (6. Tranche), Erschliessung Fahrinseli, Ersatz Neubau Tierkörpersammelstelle). 5'290'000.00

Sicherheit + Liegenschaften (u.a. Schiessanlage Altlastensanierung, Gesamtsanierung Stegmatt, Erweiterung Schule Grentschel (Schlusszahlungen), Gesamtsanierung Parkschwimmbad (Planungskosten), Sanierung Bodenplatte und Kühlturm Seelandhalle (Planungskosten)). 12'215'000.00

Nettoinvestitionen 2022 Gesamthaushalt 17'505'000.00

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 2022 voraussichtlich 30.2 Mio. Franken. Das entspricht einer Reserve von 12 Steueranlagenzehnteln.

Reserve allgemeiner Haushalt per 01.01.2021	29'783'595.21
+ geplanter Gewinn 2021 (gemäss Hochrechnung)	557'000.00
+/- Budgetergebnis 2022	-800'000.00
Reserve allgemeiner Haushalt	<u>29'540'595.21</u>

8. Beschluss

Der GGR genehmigt gestützt auf Art. 46 Bst c der Gemeindeordnung (GO) das Budget 2022 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.	92'936'794.00
	Ertrag Gesamthaushalt	Fr.	91'713'259.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'223'535.00
davon	Aufwand Allgemeiner Haushalt	Fr.	85'374'767.00
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	Fr.	84'574'767.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	800'000.00
	Aufwand Abwasserentsorgung	Fr.	4'849'710.00
	Ertrag Abwasserentsorgung	Fr.	4'570'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	279'710.00
	Aufwand Abfallentsorgung	Fr.	1'418'200.00
	Ertrag Abfallentsorgung	Fr.	1'418'200.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	0.00
	Aufwand Feuerwehr	Fr.	1'294'117.00
	Ertrag Feuerwehr	Fr.	1'150'292.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	143'825.00
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Fr.	17'505'000.00
	Einnahmen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	17'505'000.00

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

Umgesetzte Variante(n) aus Leistungsvorgaben rückgängig machen

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
312.3	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.75%	K:	92'500	
		E:	0	S: -92'500

Variante(n) aus Leistungsvorgaben nicht umgesetzt

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
211.1	Steueranlage 1.55	K:	0	
		E:	1'232'500	S: -1'232'500
211.2	Steueranlage 1.50	K:	0	
		E:	2'465'000	S: -2'465'000
211.3	Liegenschaftssteuer 0.75‰	K:	0	
		E:	720'000	S: -720'000
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.6%	K:	-194'000	
		E:	0	S: 194'000
312.2	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.5%	K:	-385'000	
		E:	0	S: 385'000
313.1	Durchgrüntes Lyss Veränderung des Verhältnisses von Grünfläche zu Strassenfläche +1% Grünfläche und -1% Strassenfläche	K:	1'052'100	
		E:	0	S: -1'052'100

Von GR umgesetzte Variante(n) rückgängig machen

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
411.1	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen) 1800 h	K:	0	
		E:	-22'000	S: 22'000

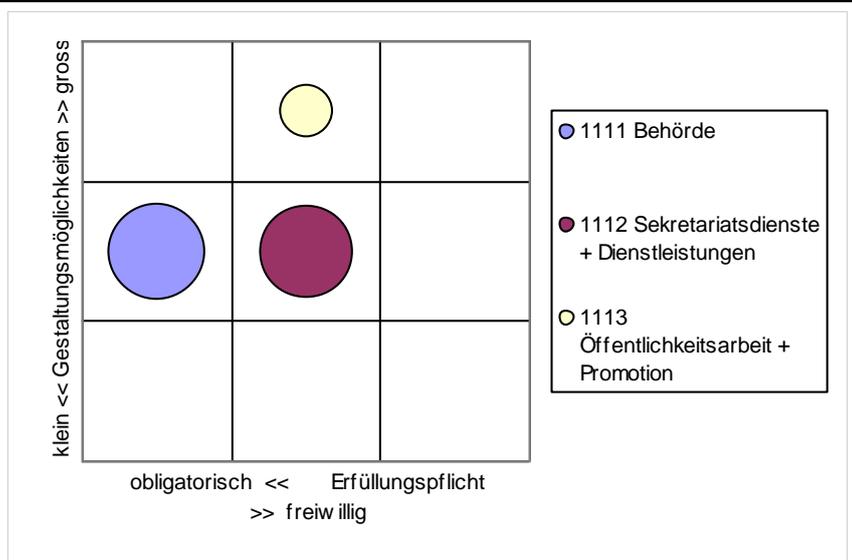
Verantwortung Gemeinbeschreiber Strub Daniel
 Stellvertretung GemeinbeschreiberIn-Stv. Wüthrich Silvia

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

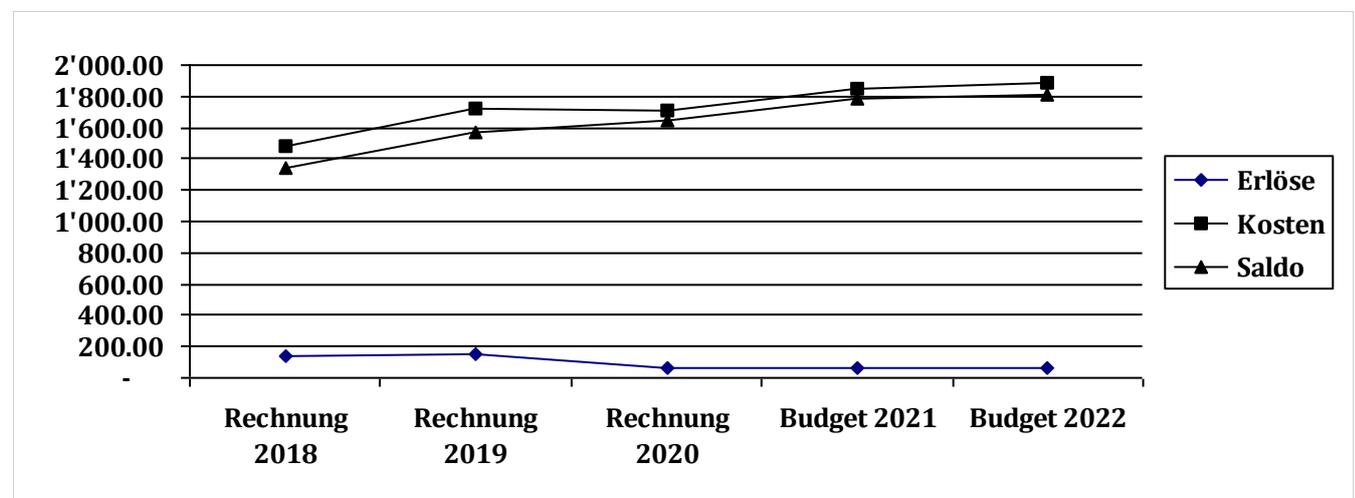
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
1111 Behörde	816'918	825'086	833'337	841'671	850'088
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	747'676	755'153	762'703	770'331	778'033
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	249'176	251'668	254'184	256'726	259'293
	1'813'770	1'831'907	1'850'224	1'868'728	1'887'414

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	829'479.65	884'712.50	949'778.35	999'630.00	1'034'930.00
A Sachkosten	500'501.95	536'090.60	502'739.38	539'860.00	548'270.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen		119'263.50	134'540.60	153'000.00	134'500.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	153'426.65	177'695.10	125'820.05	155'170.00	163'470.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-137'786.95	-146'144.60	-62'719.95	-61'700.00	-61'700.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-7'275.60	-6'051.00	-6'051.00	-5'700.00	-5'700.00
	1'338'345.70	1'565'566.10	1'644'107.43	1'780'260.00	1'813'770.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
1111 Behörde Kosten	752'067.14	807'285.15	779'541.53	838'968.00	867'618.00
1111 Behörde Erlöse	-102'364.25	-52'824.00	-51'878.50	-50'700.00	-50'700.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	695'200.83	689'849.69	706'109.75	744'136.00	764'376.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-109'936.88	-100'163.60	-18'892.45	-16'700.00	-16'700.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	103'378.86	221'418.86	229'227.10	264'556.00	249'176.00
	1'338'345.70	1'565'566.10	1'644'107.43	1'780'260.00	1'813'770.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	5	4	3	4	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	10387	10511	10600	10500	10800
1111	GR-Sitzungen	Anz.	22	22	28	23	25
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	7	6	5	6	7
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2487940	2478478	2479657	2455000	2480000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258231	258231	258231	258230	258230

Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Ziele für Budgetjahr

Ziele	P/PG	Indikator	kursiv = für Budgetvorlage angepasst		fett = mit Budgetgenehmigung angepasst		
			<==	Istwerte	Sollwerte	==>	
			2018	2019	2020	2021	2022
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	70%	70%	64.8%	>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)			3	3 / Jahr	3/Jahr
Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion)	1113	(L6) Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion)			3.99	5.00-9.00 / Einwohner	5.00-9.00/Ei nw.

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
111 Kosten	1'550'646.83	1'718'553.70	1'714'878.38	1'847'660.00	1'881'170.00
111 Erlöse	-212'301.13	-152'987.60	-70'770.95	-67'400.00	-67'400.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'338'345.70	1'565'566.10	1'644'107.43	1'780'260.00	1'813'770.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 liegt bei Fr. 33'510.00 (Produktgruppe 111).

Aufgrund der neuen Legislatur 2022 - 2025 sind bei den Behörden Mehrkosten für Aus- und Weiterbildung von Fr. 20'000.00 vorgesehen. Ebenfalls im Zusammenhang mit der neuen Legislatur sind Mehrkosten für den Strategieworkshop berücksichtigt. Die Mehrkosten liegen bei rund Fr. 5'000.00.

Bei den Druckkosten sind höhere Kosten für das Digitalisieren und Restaurieren von Akten in der Höhe von Fr. 4'500.00 berücksichtigt.

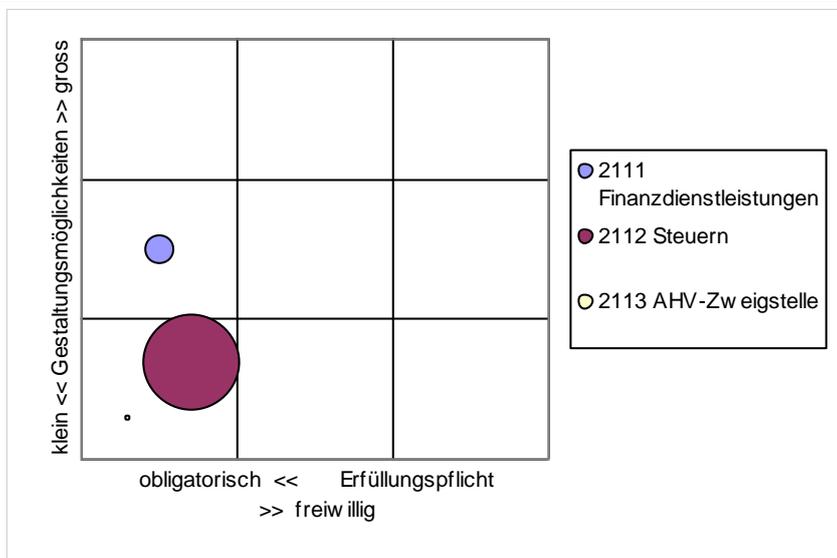
Verantwortung FinanzverwalterIn Bruno Steiner
 Stellvertretung FinanzverwalterIn-Stv. Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

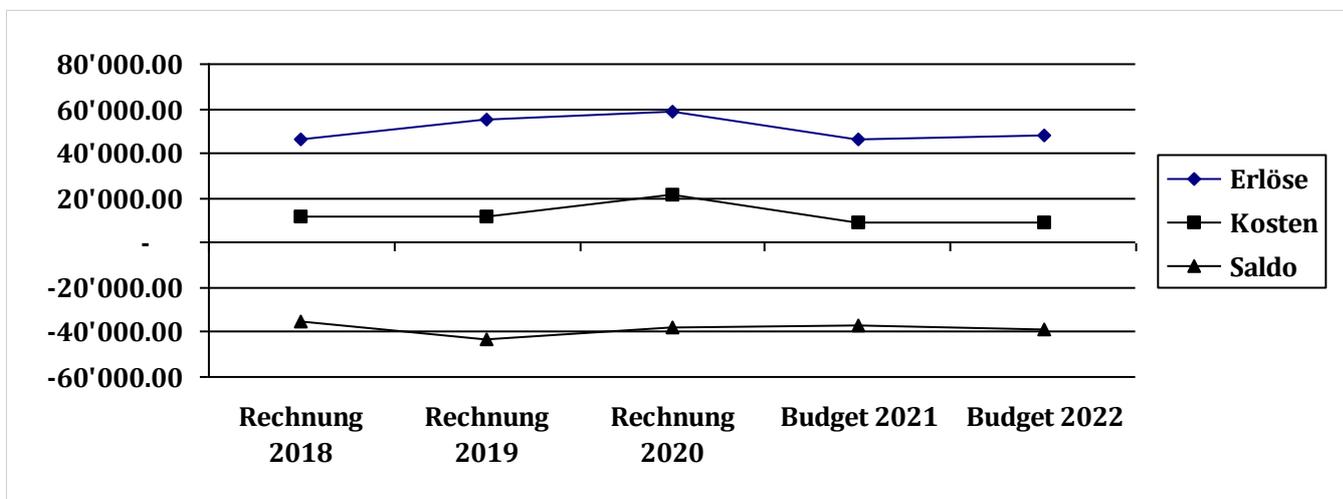
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
2111 Finanzdienstleistungen	-3'417'700	-3'451'877	-3'486'398	-3'521'261	-3'556'472
2112 Steuern	-35'946'451	-36'632'407	-39'927'020	-37'677'541	-38'091'904
2113 AHV-Zweigstelle	220'650	222'856	225'083	227'337	229'609
	-39'143'501	-39'861'428	-43'188'335	-40'971'465	-41'418'767

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	768'542.30	738'135.35	782'231.65	785'670.00	803'040.00
A Sachkosten	1'129'379.71	-248'628.77	728'078.56	-35'903.00	-509'301.00
A Kapitalkosten	378'364.81	316'451.32	297'145.85		
A Finanzaufwand	127'568.27	96'564.90	882'424.98	300'670.00	56'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	8'998'351.84	11'088'570.45	18'765'697.80	8'056'910.00	8'659'300.00
E Finanzertrag	-2'528'791.48	-1'359'866.27	-1'738'486.80	-580'500.00	-500'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-43'224'375.95	-52'562'540.22	-44'826'053.35	-42'550'100.00	-43'673'800.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-51'409.91	-57'905.62	-68'758.52	-52'340.00	-55'940.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-917'070.41	-999'369.85	-12'374'251.93	-2'899'350.00	-3'922'800.00
	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-36'974'943.00	-39'143'501.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	2'593'348.52	835'432.07	12'490'781.69	758'210.00	474'840.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-3'216'751.57	-3'193'590.44	-13'538'179.50	-3'227'990.00	-3'892'540.00
2112 Steuern Kosten	8'615'378.35	12'070'487.03	8'802'612.85	9'080'807.00	9'242'590.00
2112 Steuern Erlöse	-43'481'855.60	-52'842'210.22	-45'441'835.95	-43'798'300.00	-45'189'041.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	227'982.68	196'626.95	200'254.75	268'330.00	278'650.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-57'543.20	-55'334.10	-65'605.60	-56'000.00	-58'000.00
	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-36'974'943.00	-39'143'501.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	2031.5	2176	2245.5	2113.9	2211.8
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	323.1	447	363.9	359	234.4
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	9376	9572	9672	9800	9850
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	774	800	816	802	820
2113	Neuanmeldungen Ergänzungsleistungen	Anz.	142	186	188	190	160
2113	Anzahl Abrechnungspflichtige	Anz.	2706	2996	3046	0	0
2113	Ergänzungsleistungen Revisionen	Anz.	920	1069	853	950	960
2113	Anzahl Anspruchspersonen auf Ergänzungsleistungen	Anz.	732	788	816	850	820
2113	Anzahl Lohnbescheinigungen	Anz.	1121	971	1071	990	1100
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	1837	1898	1928	2010	2025

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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
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					100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
211 Kosten	11'436'709.55	13'102'546.05	21'493'649.29	10'107'347.00	9'996'080.00
211 Erlöse	-46'756'150.37	-56'091'134.76	-59'045'621.05	-47'082'290.00	-49'139'581.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-35'319'440.82	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-36'974'943.00	-39'143'501.00

Bemerkungen

Im Vergleich Budget 2021 resultiert im Budget 2022 ein um Fr. 2'168'558.00 höherer Nettoerlös.

Der Erlös Steuern steigt im Budget 2022 um Fr. 1'123'700.00 und ist im Wesentlichen für die Besserstellung verantwortlich. Diese Erlöspositionen werden aufgrund der Vorjahre und der zu erwartenden Entwicklung entsprechend angepasst. Hauptverantwortlich ist die positivere Ausgangslage aufgrund der Steuerjahre 2019 und 2020. Es wird weiterhin mit keinem wirtschaftlichen Wachstum gerechnet.

Sachkosten

Aufgrund der Planung von Auflösungen resultiert im Budgetjahr 2022 ein negativer Wert.

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 innerhalb 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 (>Fr. 2 Mio. pro Jahr). Diese Defizite können aber mit der Reserve des allgemeinen Haushalts (Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve) aufgefangen werden.

Die einzelnen Varianten wurden bereits im Detail beschrieben.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
211.1	Steueranlage 1.55	Die Verschuldung über die ganze Finanzplanprognose nimmt um rund Fr. 6 Mio. ggü. der Variante Steueranlage 1.60 zu.	K	0
		Die Gemeinde weist eine Bruttoverschuldung per Ende Jahr 2026 von Fr. 58 Mio. auf, dies bei einer Steueranlage von 1.60. Somit würde die Verschuldung auf Fr. 64 Mio. ansteigen. Der Bilanzüberschuss würde sich bis Ende Planperiode 2026 auf unter 20 Mio. Franken reduzieren.	E	1'232'500
		Eine Amortisation der vorhanden Verschuldung würde sich um zwei bis drei Jahre verschieben, was ein zu grosses finanzielles Risiko ist. Aufgrund der unsicheren wirtschaftlichen und finanziellen Zukunft, verfolgt der GR diese Variante aus den Leistungsvorgaben nicht.	S	1'232'500
211.2	Steueranlage 1.50	Die Verschuldung über die ganze Finanzplanprognose nimmt um mehr als Fr. 12 Mio. ggü. der Variante Steueranlage 1.60 zu.	K	0
		Die Gemeinde weist eine Bruttoverschuldung per Ende Jahr 2026 von Fr. 58 Mio. auf, dies bei einer Steueranlage von 1.60. Somit würde die Verschuldung auf Fr. 70 Mio. ansteigen. Der Bilanzüberschuss würde sich bis Ende Planperiode 2026 auf Fr. 13'6750'000.00 reduzieren.	E	2'465'000
		Eine Amortisation der vorhanden Verschuldung würde sich um mehrere Jahren verschieben, was ein zu grosses finanzielles Risiko ist. Aufgrund der unsicheren wirtschaftlichen und finanziellen Zukunft, verfolgt der GR diese Variante aus den Leistungsvorgaben nicht.	S	2'465'000
211.3	Liegenschaftssteuer 0.75%	Der Liegenschaftssteuersatz von Lyss liegt unter dem max. zulässigen Ansatz von 1.5%.	K	0
		Zudem kommt eine Reduktion der Liegenschaftssteuer nicht nur Lysserinnen und Lysser zu gute. 45% der Liegenschaftsteuererträge betreffen EigentümerInnen mit Wohnsitz/Geschäftssitz ausserhalb von Lyss.	E	720'000
			S	720'000

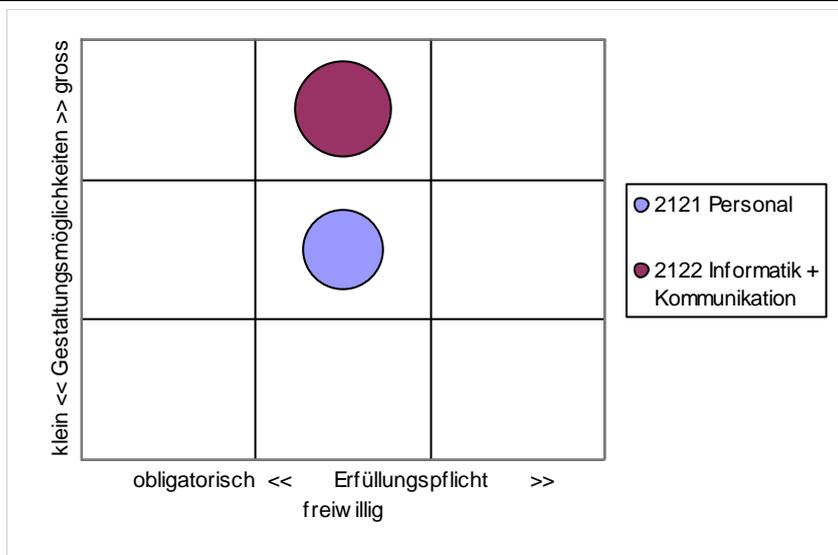
Verantwortung FinanzverwalterIn Bruno Steiner
 Stellvertretung FinanzverwalterIn-Stv. Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

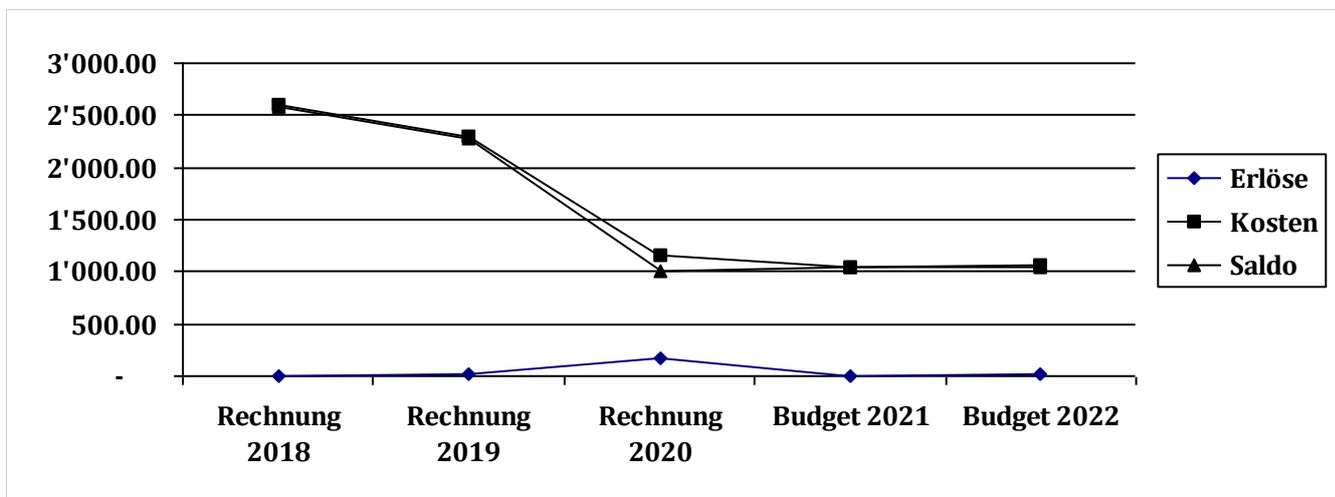
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
2121 Personal								
2122 Informatik + Kommunikation								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
2121 Personal	439'830	444'227	448'667	453'156	457'687
2122 Informatik + Kommunikation	602'030	608'050	614'130	620'273	626'475
	1'041'860	1'052'277	1'062'797	1'073'429	1'084'162

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	1'971'128.75	145'177.20	349'763.50	399'990.00	395'050.00
A Sachkosten	577'323.45	653'872.89	717'145.44	641'540.00	664'970.00
A Kapitalkosten	3'463.31	2'901.67	2'723.24		
A Abschreibungen	47'579.00	47'579.00	47'579.00		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	720.00	1'440'452.00	43'378.00	1'010.00	760.00
E Finanzertrag					-10'600.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-3.70	-1'245.01	-7'002.45		-7'600.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-8'840.00	-8'840.00	-155'169.00		-720.00
	2'591'370.81	2'279'897.75	998'417.73	1'042'540.00	1'041'860.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
2121 Personal Kosten	2'042'558.95	1'866'980.40	434'599.75	441'540.00	539'830.00
2121 Personal Erlöse	-116.25	-202'699.81	-439.95		-100'000.00
2122 Informatik + Kommunikation Kosten	557'768.11	624'457.16	726'387.93	601'000.00	820'950.00
2122 Informatik + Kommunikation Erlöse	-8'840.00	-8'840.00	-162'130.00		-218'920.00
	2'591'370.81	2'279'897.75	998'417.73	1'042'540.00	1'041'860.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
2121	Total Gehaltsbezüger	Anz.	419	414	417	423	425
2121	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	196	196	196	178	198
2121	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	223	218	221	245	240
2121	Stellenprozente Kader	%	1320	1320	1360	1320	1360
2121	Stellenprozente Angestellte	%	11036	11096	11631	11296	11800
2121	Stellenprozente Lernende	%	900	900	900	1000	900
2122	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	98	99	136	140	145
2122	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	5601	6218.05	5599	4785.7	4390

Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

Ziele für Budgetjahr

Ziele	P/PG	Indikator	<i>kursiv</i> = für Budgetvorlage angepasst		fett = mit Budgetgenehmigung angepasst		
			<==		Istwerte	Sollwerte	==>
			2018	2019	2020	2021	2022
Wirkungsziele							
Zufriedene Mitarbeitende	2121	(W1) Resultat Mitarbeiterzufriedenheitsanalyse ist gut bis sehr gut (Erhebung jeweils im 2. Legislaturjahr)	nicht erhobene	nicht erhobene	erhobene	nicht erhobene	nicht erhobene
Soziale Verantwortung wahrnehmen	2121	(W2) Anzahl Auszubildende	10	10	10	10	10
Attraktiver Arbeitgeber	2121	(W3) Fluktuationsrate	6.83	6.39	6.79	<7%	<7%
Leistungsziele							
Aus- und Weiterbildung sicherstellen	212	(L1) Teilnehmertage pro Mitarbeitende im Monatslohn (im 2-Jahres-Durchschnitt)	erfüllt	>1 Tag	>1 Tag	>1 Tag	>1 Tag
Verlässliches IT-System	2122	(L2) Störungen werden rasch und kompetent innert 4 Std. behoben	>95	>90%	>90%	>95%	>95%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
212 Kosten	2'600'327.06	2'491'437.56	1'160'987.68	1'042'540.00	1'360'780.00
212 Erlöse	-8'956.25	-211'539.81	-162'569.95		-318'920.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'591'370.81	2'279'897.75	998'417.73	1'042'540.00	1'041'860.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 zum Budget 2021 mit minus Fr. 680.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 212).

Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

2121 Personal

Rechnung 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 1.4 Mio. Franken als Rückstellung zu Lasten der Erfolgsrechnung gebucht.

Rechnung 2018

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

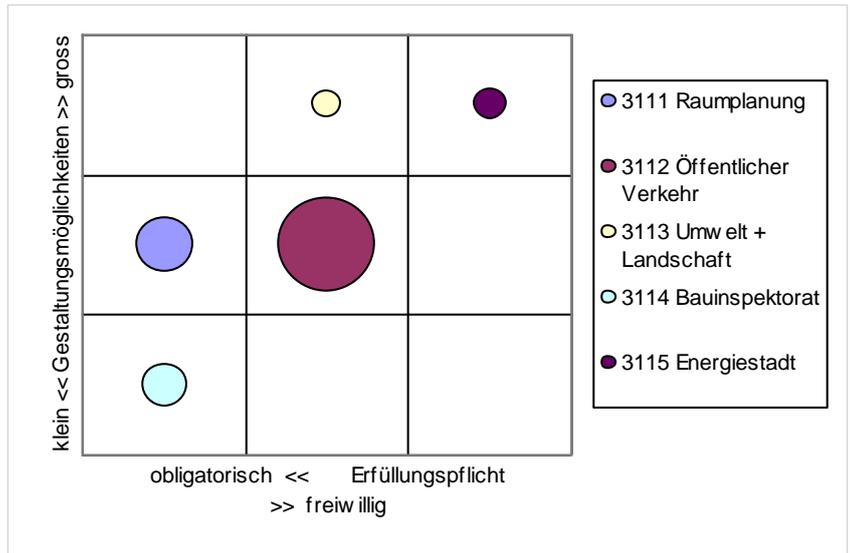
Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Frey Ruedi
Stellvertretung	SachbearbeiterIn P	Gaspoz Daniela

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3111	Raumplanung	<ul style="list-style-type: none"> • Entwickeln der für die Gemeinde notwendigen raumplanerischen Strategien • Nachführen der Planungsinstrumente und Baubewilligungsgrundlagen • Nachführen des Vermessungswesens und GIS 	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Verein seeland.biel/bienne	1	2
3112	Öffentlicher Verkehr	<ul style="list-style-type: none"> • Einflussnehmen auf das ÖV-Angebot 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; Verein seeland.biel/bienne; Benutzende	2	2
3113	Umwelt + Landschaft	<ul style="list-style-type: none"> • Erhalten und Fördern einer gesunden Umwelt und Reduzieren von umweltschädigenden Stoffen • Erhalten und Fördern einer intakten Landschaft und einer Vielfalt von Lebensräumen für Tiere und Pflanzen 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Unternehmen	2	3
3114	Bauinspektorat	<ul style="list-style-type: none"> • Beraten von Bauwilligen • Durchführen des Baubewilligungsverfahrens 	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Benutzende	1	1
3115	Energiestadt	<ul style="list-style-type: none"> • 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.



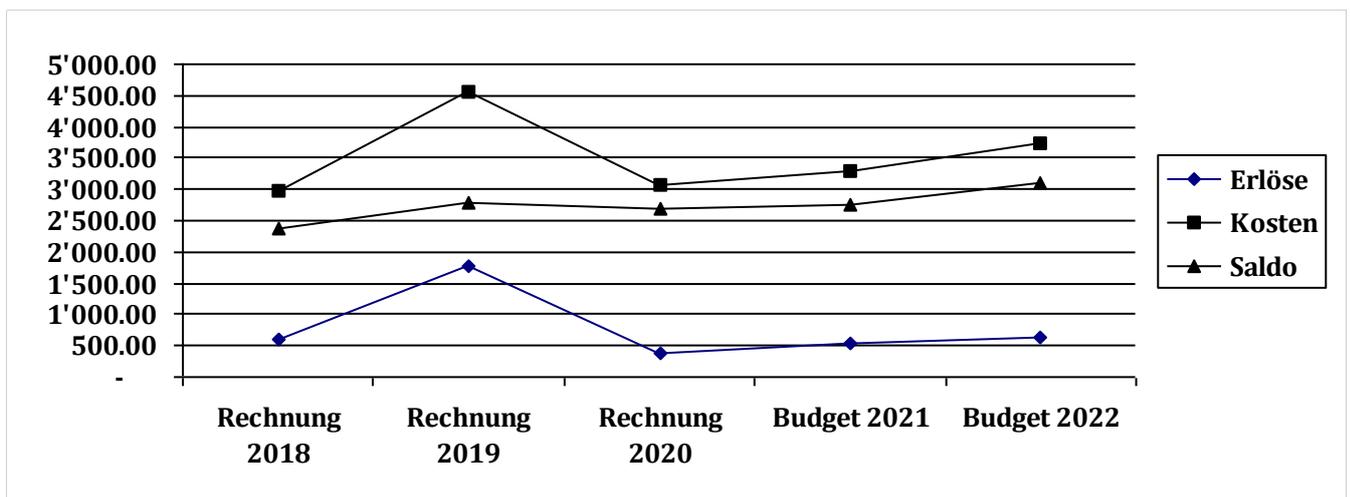
Legislaturziele

- 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
3111 Raumplanung	101	29	100	250	1000	1800	1000	0
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	500	300	300
3113 Umwelt + Landschaft								
3114 Bauinspektorat								
3115 Energiestadt								
	101	29	100	250	1000	2300	1300	300

Finanzplan					
Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
3111 Raumplanung	599'210	605'202	611'255	617'368	623'538
3112 Öffentlicher Verkehr	1'748'506	1'768'656	1'791'093	1'841'534	1'868'981
3113 Umwelt + Landschaft	177'389	179'163	180'954	182'763	184'591
3114 Bauinspektorat	355'130	358'682	362'267	365'892	369'549
3115 Energiestadt	212'626	214'752	216'899	219'069	221'259
	3'092'861	3'126'455	3'162'468	3'226'626	3'267'918

Finanzinformationen					
Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	688'951.87	711'520.22	724'638.97	853'876.00	769'530.00
A Sachkosten	640'824.75	718'102.24	513'262.57	702'076.00	987'466.00
A Kapitalkosten	41'559.69	34'820.07	32'678.87		
A Abschreibungen	205'455.35	215'742.85	223'462.30	233'000.00	237'700.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'383'909.25	2'869'423.45	1'578'767.60	1'489'870.00	1'742'852.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-372'405.60	-1'672'853.55	-247'441.75	-486'977.00	-582'302.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-215'072.68	-106'367.58	-147'084.23	-40'000.00	-62'385.00
	2'373'222.63	2'770'387.70	2'678'284.33	2'751'845.00	3'092'861.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
3111 Raumplanung Kosten	615'947.40	2'317'620.15	862'536.79	853'158.00	854'570.00
3111 Raumplanung Erlöse	-102'535.54	-1'365'005.85	-73'799.68	-386'860.00	-255'360.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'584'076.09	1'597'389.81	1'604'117.87	1'619'057.00	1'885'712.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-213'341.98	-131'137.72	-53'042.01	-135'731.00	-137'206.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	162'278.09	157'026.16	149'594.18	280'859.00	254'010.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-40'344.76	-51'046.66	-60'085.89	-46'386.00	-76'621.00
3114 Bauinspektorat Kosten	598'399.33	477'572.71	456'561.47	525'622.00	523'130.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-231'256.00	-232'030.90	-207'598.40	-167'000.00	-168'000.00
3115 Energiestadt Kosten				220'126.00	220'126.00
3115 Energiestadt Erlöse				-11'000.00	-7'500.00
	2'373'222.63	2'770'387.70	2'678'284.33	2'751'845.00	3'092'861.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Busswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	81000	77500	77000	50000	70000
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	14502	15636	16055	16215	11000
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	16	16	16	18	16
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	163	1159	1272	960	960
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	0.7	1	1	1	1
3114	Baugesuche	Anz.	139	152	144	140	150
3115	Energiestadt: Gesamtzahl	%	0	0	0	71	72
3115	Energiestadt: Entwicklungsplanung/Raumordnung	%	0	0	0	75	77
3115	Energiestadt: Kommunale Gebäude und Anlagen	%	0	0	0	78	79
3115	Energiestadt: Ver- und Entsorgung	%	0	0	0	60	71
3115	Energiestadt: Mobilität	%	0	0	0	73	71.1
3115	Energiestadt: interne Organisation	%	0	0	0	78	78
3115	Energiestadt: Kooperation und Kommunikation	%	0	0	0	62	63
3115	Energiestadt: Umgang mit Klimafolgen	%	0	0	0	0	0

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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Wirkungsziele								
Der öff. Raum entwickelt sich gesellschaftl., wirtsch. + ökol. Auf zukunftsfähige Art. Energie wird effizient genutzt und das Klima geschützt	3115	(W1) Label Energiestadt Gold bis ins Jahr 2028 (Punktstand von 78%). Zwischenziel: 73% im Jahr 2024 Punktstand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle				71%	72%	
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	-0.8%	+7.8%	+2.7%	+1%	+1%	
Durchgrüner, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+3.2%	+7.1%	+2%	+2%	+2%	
Durchgrüner, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)	+0.7 Are	+1 Are	+1 Are	+1 Are	+1 Are	
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	55%	49%	45 %	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	1	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%	25%	25%	
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr	0	1	1	1	1	
Die Verfahrensfristen für Baubewilligungen werden soweit wie möglich verkürzt	3114	(L5) Verhältnis der durchschnittlichen Verfahrensdauer für ordentliche Baugesuche gegenüber Vorjahr	1.02	1.04	0.90	≤ 1	≤ 1	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
311 Kosten	2'960'700.91	4'549'608.83	3'072'810.31	3'498'822.00	3'737'548.00
311 Erlöse	-587'478.28	-1'779'221.13	-394'525.98	-746'977.00	-644'687.00

Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'373'222.63	2'770'387.70	2'678'284.33	2'751'845.00	3'092'861.00
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 liegt bei Fr. 341'016.00 (Produktegruppe 311).

Die Kosten für das Energiestadt Goldlabel sind im Vergleich zum Vorjahresbudget unverändert. 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 von Fr. 200'000.00 zu rechnen. Die im Budget 2022 ausgewiesenen Nettokosten betragen Fr. 212'626.00.

Produkt 3112 Öffentlicher Verkehr:

Beim Lastenausgleich öffentlicher Verkehr ist eine Kostenzunahme von Fr. 267'582.00 feststellbar.

In den kommenden Jahren steigen die ÖV-Ausgaben aufgrund der vorgesehenen Angebotsanpassungen ab dem Jahr 2022 (Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr 2022 bis 2025 durch Grosser Rat). Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten führen zu höheren ÖV-Abgeltungen. Mit dem Baubeginn der Grossprojekte Zugang Bubenberg zum Bahnhof Bern, Tram Bern-Ostermundigen, ÖV-Knoten Ostermundigen und Depoterweiterung Bolligenstrasse werden die Investitionsausgaben ab dem Jahr 2022 spürbar ansteigen.

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 ==>		
			2018	2019	2020	2021	2022		
Wirkungsziele									
Der öff. Raum entwickelt sich gesellschaftl., wirtsch. + ökol. Auf zukunftsfähige Art. Energie wird effizient genutzt und das Klima geschützt	3115	(W1) Label Energiestadt Gold bis ins Jahr 2028 (Punktstand von 78%). Zwischenziel: 73% im Jahr 2024 Punktstand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle					71%	72%	
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	-0.8%	+7.8%	+2.7%		+1%	+1%	
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+3.2%	+7.1%	+2%		+2%	+2%	
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)	+0.7 Are	+1 Are	+1 Are		+1 Are	+1 Are	
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	55%	49%	45%		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		1	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%		25%	25%	
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr	0	1	1		1	1	
Die Verfahrensfristen für Baubewilligungen werden soweit wie möglich verkürzt	3114	(L5) Verhältnis der durchschnittlichen Verfahrensdauer für ordentliche Baugesuche gegenüber Vorjahr	1.02	1.04	0.90		≤ 1	≤ 1	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
311 Kosten	2'960'700.91	4'549'608.83	3'072'810.31	3'498'822.00	3'737'548.00
311 Erlöse	-587'478.28	-1'779'221.13	-394'525.98	-746'977.00	-644'687.00

Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'373'222.63	2'770'387.70	2'678'284.33	2'751'845.00	3'092'861.00
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 liegt bei Fr. 341'016.00 (Produktegruppe 311).

Die Kosten für das Energiestadt Goldlabel sind im Vergleich zum Vorjahresbudget unverändert. 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 von Fr. 200'000.00 zu rechnen. Die im Budget 2022 ausgewiesenen Nettokosten betragen Fr. 212'626.00.

Produkt 3112 Öffentlicher Verkehr:

Beim Lastenausgleich öffentlicher Verkehr ist eine Kostenzunahme von Fr. 267'582.00 feststellbar.

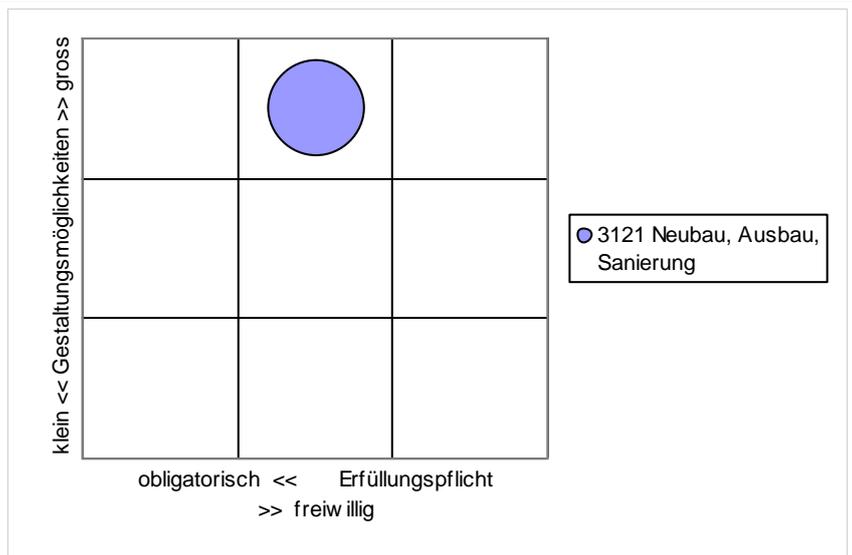
In den kommenden Jahren steigen die ÖV-Ausgaben aufgrund der vorgesehenen Angebotsanpassungen ab dem Jahr 2022 (Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr 2022 bis 2025 durch Grosser Rat). Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten führen zu höheren ÖV-Abgeltungen. Mit dem Baubeginn der Grossprojekte Zugang Bubenberg zum Bahnhof Bern, Tram Bern-Ostermundigen, ÖV-Knoten Ostermundigen und Depotweiterung Bolligenstrasse werden die Investitionsausgaben ab dem Jahr 2022 spürbar ansteigen.

Verantwortung BereichsleiterIn H Garcia Javier
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Ulrich Denzler

Produkte / Aufgaben				
P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E G
3121	Neubau, Ausbau, Sanierung	<ul style="list-style-type: none"> • Projektieren, erstellen und unterhalten der baulichen Infrastrukturen gemäss den Bedürfnissen aus Politik und Verwaltung (Auftraggeber Liegenschaften) • Vertreten der Bauherrin: Überwachen und Steuern der Ziele des Planungs- und Bauprozesses • Wahrnehmen der Projektleitung: Überwachen von Qualität, Kosten und Termine • 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

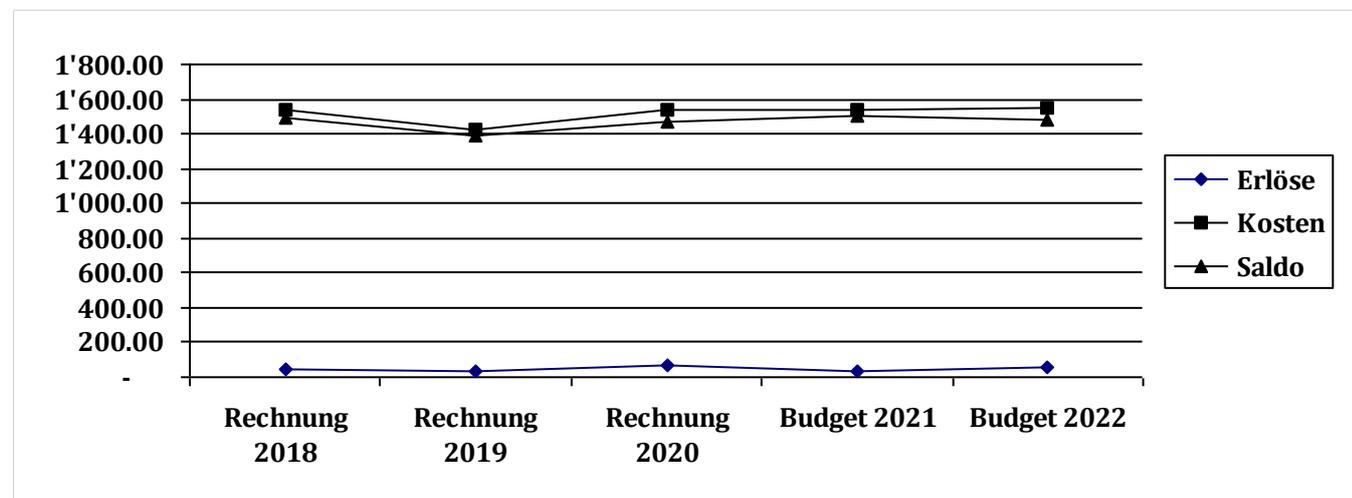
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'486'566	1'501'433	1'516'443	1'531'613	1'546'927
	1'486'566	1'501'433	1'516'443	1'531'613	1'546'927

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	185'297.26	191'357.01	194'861.04	190'775.00	193'700.00
A Sachkosten	1'350'995.08	1'238'037.72	1'340'036.90	1'295'403.00	1'288'750.00
A Finanzaufwand				52'000.00	63'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'368.00	-1'960.00	-1'330.00	-38'234.00	-58'884.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-47'487.07	-36'505.85	-64'997.05		
	1'487'437.27	1'390'928.88	1'468'570.89	1'499'944.00	1'486'566.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	1'549'792.34	1'429'394.73	1'534'897.94	1'538'178.00	1'545'450.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-62'355.07	-38'465.85	-66'327.05	-38'234.00	-58'884.00
	1'487'437.27	1'390'928.88	1'468'570.89	1'499'944.00	1'486'566.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2018	effektive Werte		Annahmewerte	
				2019	2020	2021	2022
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	47588	48819	49500	49500	49500
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/ Jahr	410	392	400	400	370
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	1340776	1344796	1340037	1335000	1335000
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.75	0.75	0.75	0.75	0.7

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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
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	72%	76%	79%	78%	79%	
Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	0	0	0	0	0	0
Leistungsziele								
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.75%	0.75 %	0.75%	≤0.75 %	≤ 0.70%	
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%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
312 Kosten	1'549'792.34	1'429'394.73	1'534'897.94	1'538'178.00	1'545'450.00
312 Erlöse	-62'355.07	-38'465.85	-66'327.05	-38'234.00	-58'884.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'487'437.27	1'390'928.88	1'468'570.89	1'499'944.00	1'486'566.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 / Budget 2021 liegt bei minus Fr. 13'378.00. Somit liegt die Abweichung unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 312) und es wird auf eine detaillierte Begründung der Abweichung verzichtet.

Unter der Rubrik 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 seit dem Budget 2021 der Produktgruppe 312 Hochbau zugewiesen. Zudem liegt der Zuständigkeitsbereich beim Bereich Hochbau. Deshalb macht es zusätzlich Sinn, diese Kosten unter dieser Produktgruppe zu führen.

Die ausgewiesenen Sachaufwandskosten stimmt nicht mit der Kennzahl für den baulichen Unterhalt überein. Grund für diese Abweichung ist die Zuweisung von baulichen Unterhalt an andere Produktgruppen (Kostenstellen) wie z.B. Schiesswesen, Feuerwehr oder Friedhof.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.6%	Unter Berücksichtigung der grossen Unterhaltsmassnahmen im Rahmen von Investitionskrediten lag der jährliche Prozentsatz im Mittel über die letzten 4 Jahre inkl. der Werterhaltung über die Erfolgsrechnung bei ca. 2.5%. Geht man von der Nutzungsdauer der öffentlichen Liegenschaften nach HRM2 aus, welche im Bereich zwischen 25 bis 35 Jahre liegt, resultiert ein Abschreibungssatz für den Werterhalt zwischen 2.8% bis 4.0%, im Mittel also bei ca. 3.3 %. Die erwähnten und über die letzten 4 Jahre ausgewiesenen 2.5% liegen 0.8 % unter dem anzustrebenden Wert, können aber durch ein optimiertes Gebäudemanagement nach Ansicht der Abteilung Bau und Planung aufgefangen werden. Die PK Bau und Planung wurde über die Unterlagen, die Wartelisten und die aufgezeigter Zusammenhang im Detail informiert. Fazit: Das Budget für die Unterhaltsarbeiten dient zum korrekten Werterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften und ist verhältnismässig. Mittelfristig sollte ein Wert von 0.7% resp. 1.34 Mio. Franken beibehalten werden.	K	-194'000
			E	0
			S	-194'000
312.2	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.5%	Unter Berücksichtigung der grossen Unterhaltsmassnahmen im Rahmen von Investitionskrediten lag der jährliche Prozentsatz im Mittel über die letzten 4 Jahre inkl. der Werterhaltung über die Erfolgsrechnung bei ca. 2.5%. Geht man von der Nutzungsdauer der öffentlichen Liegenschaften nach HRM2 aus, welche im Bereich zwischen 25 bis 35 Jahre liegt, resultiert ein Abschreibungssatz für den Werterhalt zwischen 2.8% bis 4.0%, im Mittel also bei ca. 3.3 %. Die erwähnten und über die letzten 4 Jahre ausgewiesenen 2.5% liegen 0.8 % unter dem anzustrebenden Wert, können aber durch ein optimiertes Gebäudemanagement nach Ansicht der Abteilung Bau und Planung aufgefangen werden. Die PK Bau und Planung wurde über die Unterlagen, die Wartelisten und die aufgezeigter Zusammenhang im Detail informiert. Fazit: Das Budget für die Unterhaltsarbeiten dient zum korrekten Werterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften und ist verhältnismässig. Mittelfristig sollte ein Wert von 0.7% resp. 1.34 Mio. Franken beibehalten werden.	K	-385'000
			E	0
			S	-385'000
312.3	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) 0.75%	Da der GR eine vom GGR verlangte Variante im Budget 2022 umgesetzt hat (baulicher Unterhalt auf 1.34 Mio. Franken belassen), wird der bisherige Leistungsindikator von 0.75% als Variante aufgeführt. Mit dieser Variante würde der Leistungsindikator auf den Wert der Vorjahre gesetzt.	K	92'500
			E	0
			S	92'500

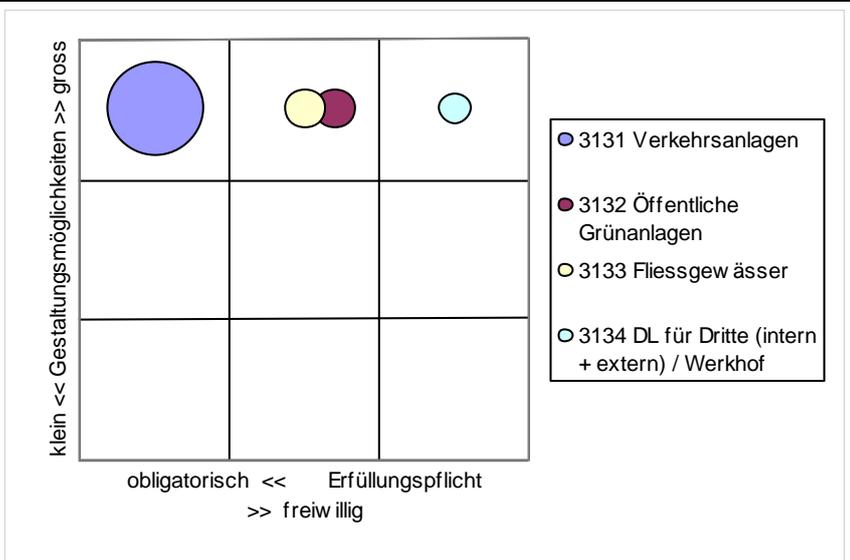
Verantwortung AbteilungsleiterIn Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

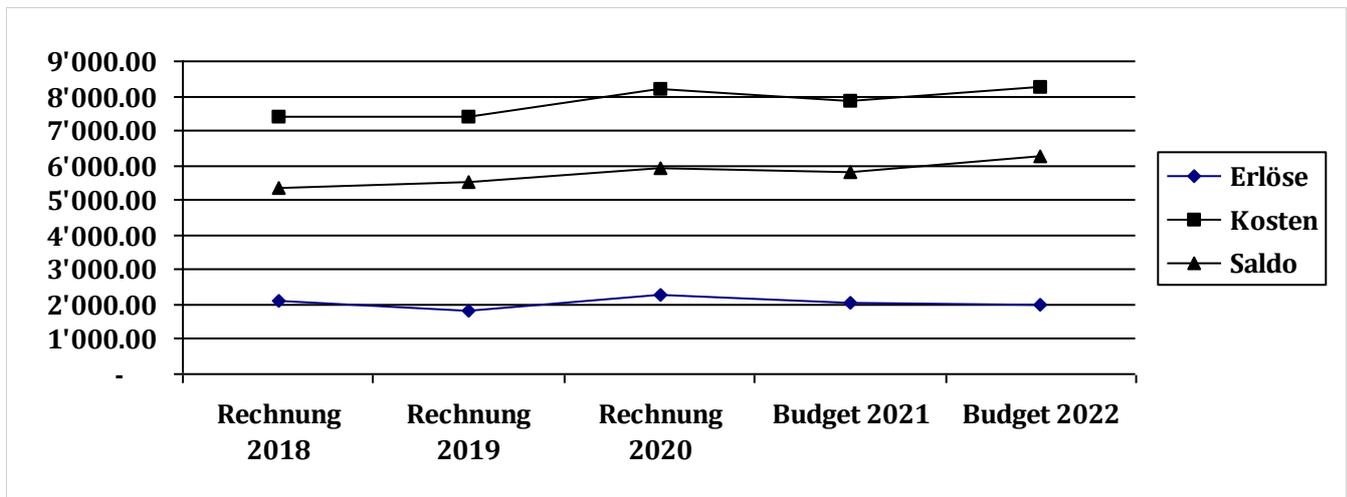
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
3131 Verkehrsanlagen	900	455	3125	3415	532	1150	300	1500
3132 Öffentliche Grünanlagen								
3133 Fliessgewässer	0	400	265	350	0	0	0	0
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	1650	510	0	250	0	250	0	0
	2550	1365	3390	4015	532	1400	300	1500

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
3131 Verkehrsanlagen	4'175'056	4'216'807	4'258'974	4'301'564	4'344'580
3132 Öffentliche Grünanlagen	711'984	719'104	726'295	733'558	740'894
3133 Fliessgewässer	825'384	833'638	841'972	850'395	858'898
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	545'097	550'548	556'052	561'616	567'228
	6'257'521	6'320'097	6'383'293	6'447'133	6'511'600

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	2'039'671.21	1'808'854.67	1'784'624.79	1'932'499.00	2'055'420.00
A Sachkosten	2'646'125.56	2'982'809.87	3'505'624.27	2'932'442.00	3'091'505.00
A Kapitalkosten	96'972.60	81'246.83	76'250.70		
A Abschreibungen	1'158'368.32	1'173'871.15	1'211'572.50	1'304'090.00	1'390'400.00
A Finanzaufwand				125'000.00	151'500.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'488'332.60	1'330'363.60	1'627'083.40	1'587'430.00	1'548'300.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-85'108.85	-84'720.00	-82'920.00	-85'000.00	-83'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-78'862.55	-149'022.90	-144'817.35	-86'889.00	-202'914.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'923'477.85	-1'602'243.77	-2'036'988.92	-1'894'990.00	-1'693'690.00
	5'342'021.04	5'541'159.45	5'940'429.39	5'814'582.00	6'257'521.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
3131 Verkehrsanlagen Kosten	4'077'745.58	4'242'946.11	4'924'622.12	4'274'314.00	4'487'680.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-367'880.83	-331'293.89	-444'290.21	-219'874.00	-312'624.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	592'632.06	601'270.00	765'392.56	612'318.00	716'190.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-19'391.93	-2'607.57	-4'642.66	-2'731.00	-4'206.00
3133 Fließgewässer Kosten	735'959.97	733'974.41	774'037.53	871'318.00	901'190.00
3133 Fließgewässer Erlöse	-4'991.68	-37'207.32	-6'242.41	-74'731.00	-75'806.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	2'076'781.83	1'829'616.05	1'799'471.35	2'123'511.00	2'132'065.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'748'833.96	-1'495'538.34	-1'867'918.89	-1'769'543.00	-1'586'968.00
	5'342'021.04	5'541'159.45	5'940'429.39	5'814'582.00	6'257'521.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2018	effektive Werte			Annahmewerte	
				2019	2020	2021	2022	
3131	Strassenfläche	m2	448087	448087	448135	465000	464000	
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	88	88	88	94	94	
3131	Strassensanierung	m2	4120	5832	5931	6000	6000	
3132	Grünfläche	m2	116335	116512	116854	120125	120250	
3133	Eingedolte Bäche	m	2542	2542	2542	2542	2542	
3134	DL für Dritte	Fr.	327970	334078	68448	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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Wirkungsziele								
Sichere Strassen	3131	(W1) Haftpflichtfälle infolge baulicher Mängel	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Durchgrüntes Lyss	3132	(W2) Veränderung des Verhältnisses von Grünfläche zu Strassenfläche	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Zufriedene Kunden	3134	(W3) Anzahl Beanstandungen	keine	keine	keine	<5	<5	<5
Leistungsziele								
Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	1.02	1.13	1.13	≤1.00	≤1.00	≤1.00
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	82%	85%	82%	>80%	>80%	>80%
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	102%	113%	113%	>90%	>90%	>90%
Durchgrüntes Lyss	3132	(L4) Unterhalten der Anlagen (Grünflächen/Bäume) inkl. Bänke	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Hochwasserschutz	3133	(L5) Abnahme (Veränderung) von naturnahen Fließgewässer	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L6) Strassenreinigung: Zentrum	40x / Jahr	40x / Jahr				
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L7) Strassenreinigung; Aussenquartiere	15x / Jahr	15x / Jahr				

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
313 Kosten	7'483'119.44	7'407'806.57	8'263'523.56	7'881'461.00	8'237'125.00
313 Erlöse	-2'141'098.40	-1'866'647.12	-2'323'094.17	-2'066'879.00	-1'979'604.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	5'342'021.04	5'541'159.45	5'940'429.39	5'814'582.00	6'257'521.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 / Budget 2021 liegt bei Fr. 442'939.00 und ist auf die nachfolgenden Gründe zurückzuführen:

Die Kosten für Abschreibungen nehmen um Fr. 86'310.00 durch die Investitionstätigkeit im Tiefbau zu. Die Folgekosten sind in der Langfristplanung berücksichtigt.

Die Kosten für den baulichen Unterhalt Strassen und Verkehrswege bleibt unverändert bei Fr. 1'300'000.00. Jedoch nehmen die internen Verrechnungen von Dienstleistungen im Betrag von Fr. 216'000.00 im Vergleich zum Budget 2021 zu. Hierbei handelt es sich um die Kostenbeteiligung vom Werkhof und der Verwaltung.

Der Unterhalt für Beleuchtungsanlagen (öffentliche Beleuchtung) nimmt um Fr. 130'000.00 im Vergleich zum Budget 2021 zu.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
313.1	Durchgrüntes Lyss	Gemäss GIS-Katasterauszug (Stand: Ende 2020) besitzt die Gemeinde 116'854m ² öffentliche Grünfläche.	K	1'052'100
	Veränderung des Verhältnisses von Grünfläche zu Strassenfläche	1% entspricht somit 1'169m ² , welche gemäss Variante entsiegelt werden sollen.	E	0
	+1% Grünfläche und -1% Strassenfläche	Pro m ² Entsiegelung muss mit Kosten von ca. Fr. 900.00 gerechnet werden. Die Rechnung ergibt somit Mehrkosten von Fr. 1'052'100.00 für die Variante. Die Abteilung sieht vor allem die Umsetzung in mehreren Strassenzügen mit Grün- und BauminseIn. Vorgängig müsste jedoch jeweils ein Bewilligungsverfahren laufen.	S	1'052'100

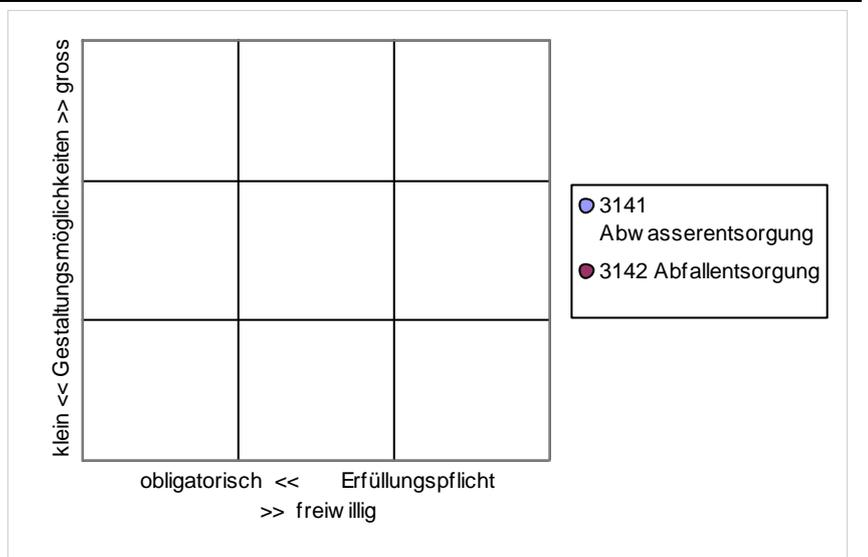
Verantwortung AbteilungsleiterIn Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

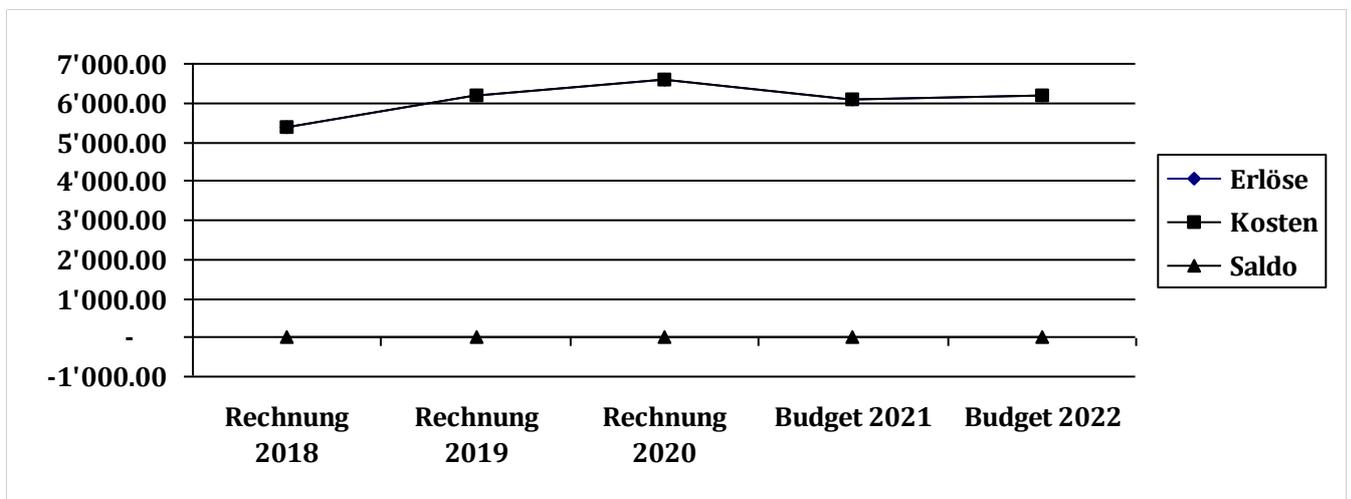
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
3141 Abwasserentsorgung	3360	1210	1000	1700	1182	800	800	800
3142 Abfallentsorgung	75	0	0	0	1400	-200	0	0
	3435	1210	1000	1700	2582	600	800	800

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
3141 Abwasserentsorgung	0	0	0	1	-2
3142 Abfallentsorgung	0	0	-6	2	-5
	0	0	-6	3	-7

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	71'531.95	313'294.40	330'599.90	529'400.00	402'300.00
A Sachkosten	816'094.34	985'108.59	976'357.70	1'127'620.00	1'142'860.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	116'059.55	132'034.95	142'073.46	179'900.00	195'600.00
A Finanzaufwand				-13'510.00	-279'710.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	4'357'945.71	4'759'304.47	5'132'203.80	4'284'700.00	4'739'450.00
E Finanzertrag	-9'457.00	-6'623.00	-27'702.00	-91'110.00	-26'900.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'748'211.40	-4'998'942.76	-5'179'381.49	-4'954'500.00	-5'133'300.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-603'963.15	-1'184'176.65	-1'374'151.37	-1'062'500.00	-1'040'300.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
3141 Abwasserentsorgung Kosten	3'937'159.90	4'464'115.71	4'909'879.51	4'373'510.00	4'849'710.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-3'937'159.90	-4'464'115.71	-4'909'879.51	-4'373'510.00	-4'849'710.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'424'471.65	1'726'489.45	1'690'080.35	1'748'110.00	1'630'500.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'424'471.65	-1'726'489.45	-1'690'080.35	-1'748'110.00	-1'630'500.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	73262	74677	74986	74677	74700
3141	Genügender - guter Zustand	%	75	77	79	85	85
3142	Brennbarer Abfall	t	3236	3175	3254	3650	3700
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1806	1851	1910	1920	1930
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	199	203	242	170	180

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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Wirkungsziele								
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	keine	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)	0.03%	0.07	0.04%	≤0.06 %	≤0.06 %	
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	74%	130%	81%	>80%	>80%	
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	91%	95%	81%	>80%	>80%	
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L4) Kehrichtsammeltour wöchentlich	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L5) Grüngutsammeltour wöchentlich (ausser im Winter)	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	3142	(L6) Kostendeckungsgrad (Kehricht)	105%	105%	105%	≥105%	≥105%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
314 Kosten	5'361'631.55	6'190'605.16	6'599'959.86	6'121'620.00	6'480'210.00
314 Erlöse	-5'361'631.55	-6'190'605.16	-6'599'959.86	-6'121'620.00	-6'480'210.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

Produkt 3141 Abwasserentsorgung:

Die Abwasserentsorgung weist im Budget 2022 ein Verlust von Fr. 279'710.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert/aufgefangen.

Produkt 3142 Abfallentsorgung:

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2022 ein ausgeglichenes Budgetergebnis aus (Kosten und Erlös gleich hoch). Die Situation der Reserve verbleibt somit stabil.

Bei den Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall (inkl. Tierkörpersammelstelle) 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.

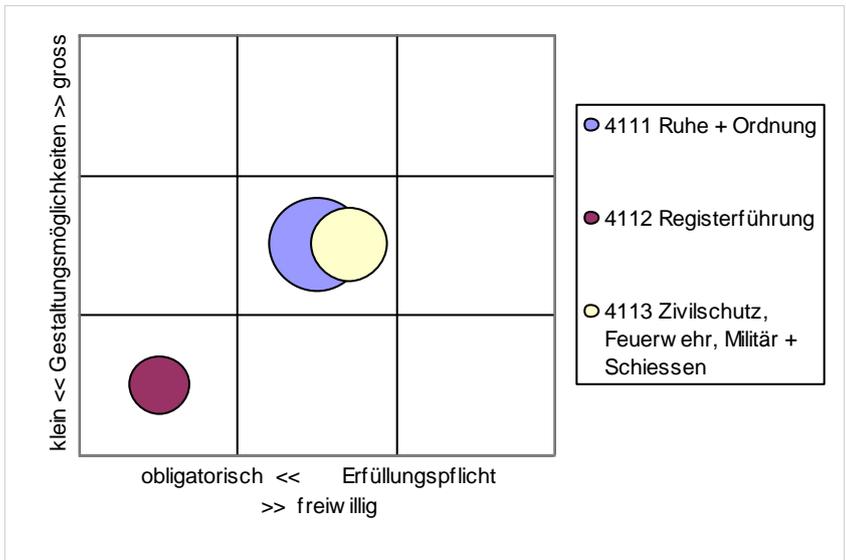
Verantwortung AbteilungsleiterIn Studer Thomas
 Stellvertretung AbteilungsleiterIn-Stv. vakant

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

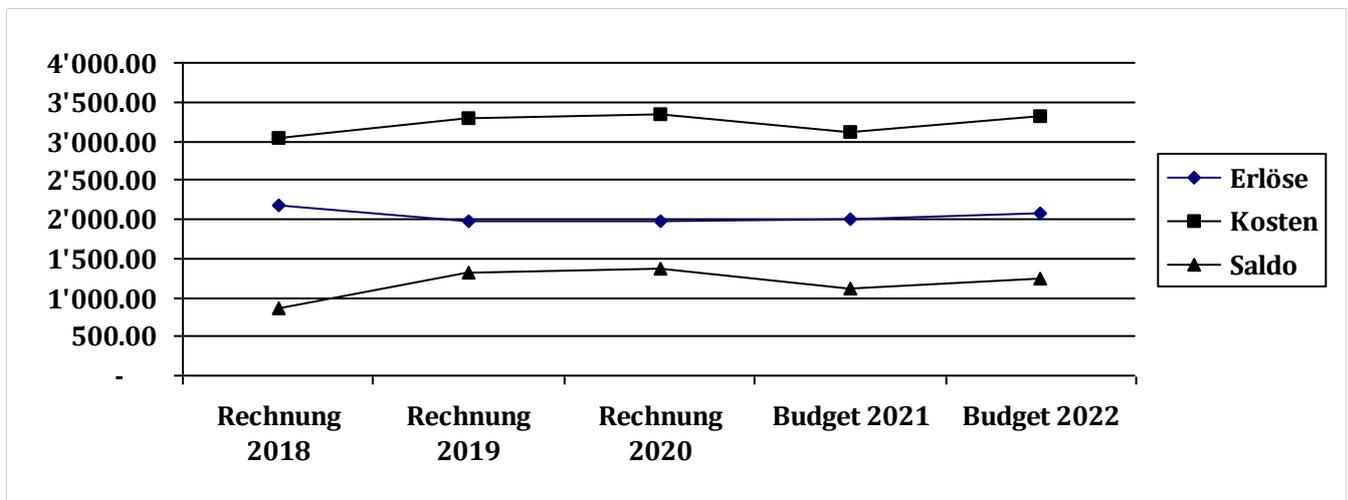
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
4111 Ruhe + Ordnung								
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	850	540	250	250	0	50	850	0
	850	540	250	250	0	50	850	0

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
4111 Ruhe + Ordnung	610'085	616'186	622'344	628'569	634'858
4112 Registerführung	236'797	239'165	241'556	243'972	246'411
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	393'777	397'717	401'687	405'705	409'764
	1'240'659	1'253'068	1'265'587	1'278'246	1'291'033

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	1'374'005.55	1'186'393.96	1'292'277.41	1'457'172.00	1'529'969.00
A Sachkosten	701'409.37	1'115'162.74	1'008'607.06	729'330.00	853'771.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	107'241.05	147'645.15	200'887.60	233'850.00	241'375.00
A Finanzaufwand	16'221.40	11'846.35	11'678.40	12'000.00	12'760.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	838'358.01	838'132.65	826'180.11	673'200.00	669'201.00
E Finanzertrag	-8'775.00	6'320.90	1'242.70	-74'405.00	-156'817.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-3'110.00	-3'250.00	-1'932.00	-5'500.00	-5'500.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'662'601.58	-1'690'378.13	-1'618'742.60	-1'669'300.00	-1'666'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-491'626.80	-284'061.90	-365'402.20	-244'000.00	-237'600.00
	871'122.00	1'327'811.72	1'354'796.48	1'112'347.00	1'240'659.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	1'265'443.90	1'250'094.44	1'264'278.92	1'025'216.00	1'153'285.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-578'583.18	-563'719.33	-455'266.25	-573'700.00	-543'200.00
4112 Registerführung Kosten	427'986.06	175'205.13	403'365.34	466'409.00	415'297.00
4112 Registerführung Erlöse	-191'629.25	-192'533.85	-182'551.90	-178'450.00	-178'500.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'352'297.22	1'873'881.28	1'676'496.02	1'613'927.00	1'738'494.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'404'392.75	-1'215'115.95	-1'351'525.65	-1'241'055.00	-1'344'717.00
	871'122.00	1'327'811.72	1'354'796.48	1'112'347.00	1'240'659.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2018	effektive Werte		Annahmewerte	
				2019	2020	2021	2022
4111	Allgemeine Interventionen / Hilfeleistungen	h	737	933	964	1000	0
4111	Patrouillen	h	1631	1785	2616	1500	1500
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	98	85	107	100	100
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	134	119	176	130	130
4111	Schützenvereine	Anz.	3	3	3	3	3

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	vakant

Ziele für Budgetjahr

Ziele	P/PG	Indikator	kursiv = für Budgetvorlage angepasst		fett = mit Budgetgenehmigung angepasst		
			<==	Istwerte	Sollwerte	==>	
			2018	2019	2020	2021	2022
Wirkungsziele							
Hohes subjektives Sicherheitsempfinden	4111	(W1) Bevölkerungsumfrage Kapo (alle 4 Jahre); Aussagen zum Sicherheitsempfinden	nicht erhoben	nicht erhoben	0	nicht erhoben	0
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)	636 Std.	732	708	600 Std	600 h
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	2100 Std.	1877	1557	1800 Std	2050 h
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	80 Std.	45 Std.	31 Std.	150 Std	150 h
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%	100%
	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (100)	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 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
411 Kosten	3'045'727.18	3'299'180.85	3'344'140.28	3'105'552.00	3'307'076.00
411 Erlöse	-2'174'605.18	-1'971'369.13	-1'989'343.80	-1'993'205.00	-2'066'417.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	871'122.00	1'327'811.72	1'354'796.48	1'112'347.00	1'240'659.00

Bemerkungen

Die Kostenzunahme zwischen Budget 2022 und Budget 2021 liegt bei Fr. 128'312.00 (Produktgruppe 411).

Auf die Kontrolle des ruhenden Verkehrs entfallen zusätzliche Kosten von Fr. 22'000.00 im Budgetjahr 2022.

Im Budgetjahr 2022 wird der Bereich Sicherheit (Einwohnerdienste und Polizeiinspektorat) mit Personalkosten von rund Fr. 70'000.00 aufgestockt. Einerseits aufgrund einer Arbeitsplatzbewertung, andererseits aufgrund von Zusammenführungen der Kundendienstleistungen.

Im Budgetjahr 2022 sind a.o. Kosten für Gutachten von Geschwindigkeitsanpassungen als Projektdurchführung in der Höhe von Fr. 30'000.00 berücksichtigt.

4113 Feuerwehr

Die Spezialfinanzierung Feuerwehr sieht im Budgetjahr 2022 einen Aufwandüberschuss von Fr. 143'825.00 vor. Dieses Defizit liegt im Rahmen des Finanzplanes und kann mit der vorhandenen Reserve finanziert werden.

Die Erhöhung der Stunden um 250 bei der Parkplatzkontrolle (Kontrolle ruhender Verkehr - L3) wurde mit dem GGR-Geschäft Parkplatz-bewirtschaftungsreglement im Detail am 13.09.2021 orientiert.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
411.1	Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	Mit der Reduktion um 250 h werden vor allem an dezentralen Standorten die Kontrollen reduziert.	K	0
	Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)		E	-22'000
	1800 h		S	-22'000

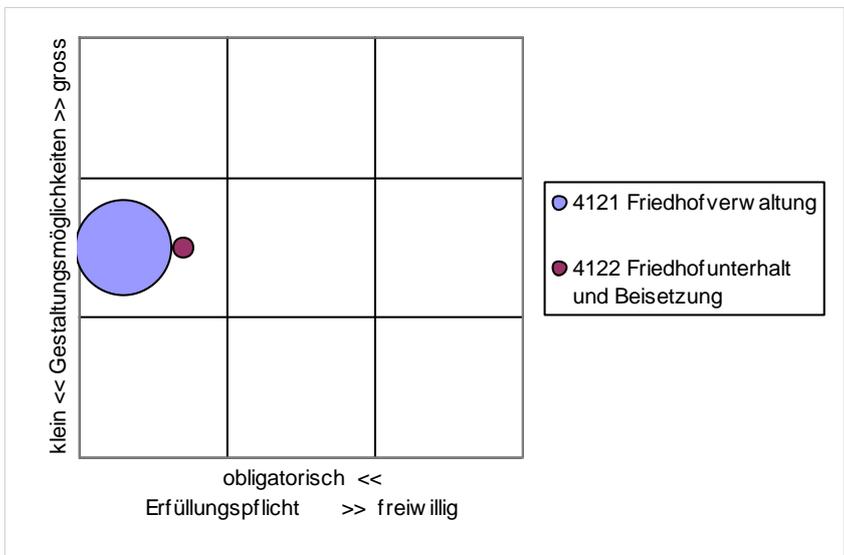
Verantwortung AbteilungsleiterIn-Stv. vakant
 Verantwortung AbteilungsleiterIn Studer Thomas

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

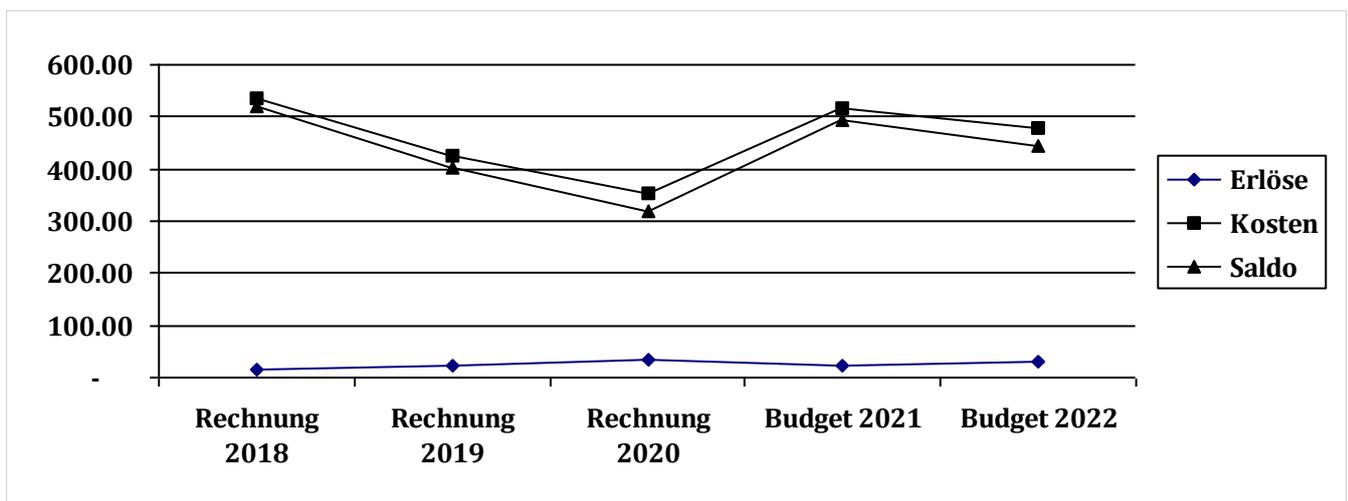
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
4121 Friedhofverwaltung	426'252	430'514	434'820	439'167	443'559
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	19'361	19'555	19'750	19'948	20'147
	445'613	450'069	454'570	459'115	463'706

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	12'121.06	89'868.92	68'206.64	73'811.00	254'963.00
A Sachkosten	505'443.50	319'052.45	268'772.45	427'100.00	196'100.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	16'263.00	16'263.00	16'263.00	16'200.00	16'550.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					10'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-14'360.00	-22'620.00	-35'018.60	-23'000.00	-32'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag					
	519'467.56	402'564.37	318'223.49	494'111.00	445'613.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
4121 Friedhofverwaltung Kosten	306'284.75	176'682.31	165'020.58	221'622.00	458'252.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-14'360.00	-22'620.00	-35'018.60	-23'000.00	-32'000.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	227'542.81	248'502.06	188'221.51	295'489.00	19'361.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Erlöse					
	519'467.56	402'564.37	318'223.49	494'111.00	445'613.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
4121	Bestattungen	Anz.	71	125	93	100	100
4121	Neuanlagen	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	31	38	1	50	30

Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	vakant
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Wirkungsziele								
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag	2					
	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen pro Tag und Friedhof		2	2	2	2	2
Leistungsziele								
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
412 Kosten	533'827.56	425'184.37	353'242.09	517'111.00	477'613.00
412 Erlöse	-14'360.00	-22'620.00	-35'018.60	-23'000.00	-32'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	519'467.56	402'564.37	318'223.49	494'111.00	445'613.00

Bemerkungen

Im Vergleich zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 fallen die Nettokosten um Fr. 48'498.00 tiefer aus.

Infolge der Umstrukturierung des Friedhofwesens (Insourcing Friedhofunterhalt) entstehen ab dem Jahr 2022 zusätzliche Personalkosten von Fr. 187'200.00.

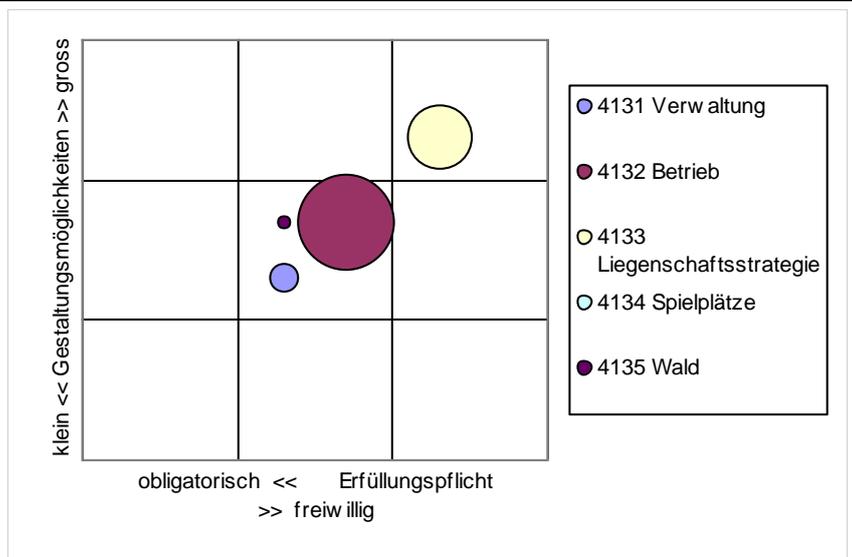
Ebenfalls verbunden mit der Umstrukturierung des Friedhofwesens reduziert sich der Sachaufwand im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 237'200.00 und führt im Wesentlichen zur Reduktion des Sachaufwandes zwischen den Jahren 2021 und 2022.

Verantwortung AbteilungsleiterIn Studer Thomas
 Stellvertretung SB Liegenschaften Manes Ida

Produkte / Aufgaben				
P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E G
4131	Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> Bewirtschaften gemeindeeigene Liegenschaften Sicherstellen von Notunterkünften 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen	2 2
4132	Betrieb	<ul style="list-style-type: none"> Gewährleisten eines störungsfreien und umweltbewussten Betriebs der Liegenschaften 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Handwerker; Lieferanten; Abteilung B+P	2 2
4133	Liegenschaftsstrategie	<ul style="list-style-type: none"> Vertretung der Gemeinde als Eigentümerin der Liegenschaften Wahrnehmen des Immobilien-Portfolio-Managements 	Behörden; Institutionen; Vereine; Verwaltung; Abteilung B+P; Abteilung B+K	3 3
4135	Wald	<ul style="list-style-type: none"> Langfristige Sicherstellung des öffentlichen Naherholungsraumes Sicherstellung der Hege und Pflege des Waldes im Alleineigentum der Gemeinde Sicherstellung des Holzschlages in denjenigen Waldgebieten, die im Alleineigentum der Gemeinde liegen Sicherstellung des Wegunterhalts im Wald 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Verwaltung; Abteilung B+P	2 2

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.



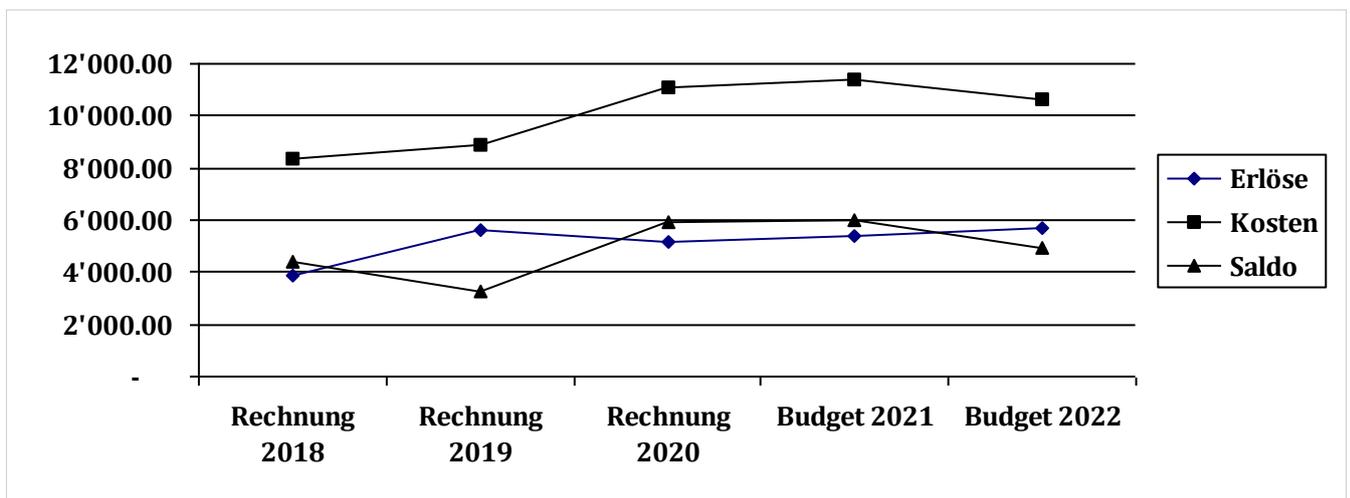
Legislaturziele

- 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb								
4133 Liegenschaftsstrategie	17100	12872	11965	7200	3850	1000	2650	9650
4134 Spielplätze								
4135 Wald								
	17100	12872	11965	7200	3850	1000	2650	9650

Finanzplan					
Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
4131 Verwaltung	-289'917	-292'816	-295'744	-298'702	-301'689
4132 Betrieb	3'522'243	3'557'460	3'593'004	3'628'961	3'665'235
4133 Liegenschaftsstrategie	1'661'400	1'678'014	1'694'794	1'711'742	1'728'858
4134 Spielplätze					
4135 Wald	79'770	80'568	81'372	82'188	83'008
	4'973'496	5'023'226	5'073'426	5'124'189	5'175'412

Finanzinformationen					
Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	2'850'476.79	2'993'187.07	3'121'638.05	3'118'017.00	3'239'933.00
A Sachkosten	2'416'059.53	2'245'489.60	2'382'524.31	3'255'270.00	2'762'470.00
A Kapitalkosten	152'385.51	127'673.60	119'822.51		
A Abschreibungen	1'631'284.72	1'848'792.90	2'510'005.65	3'122'950.00	3'599'700.00
A Finanzaufwand	305'303.55	595'339.10	350'587.66	597'560.00	489'215.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	965'183.65	1'077'589.75	2'574'253.25	1'307'420.00	541'500.00
E Finanzertrag	-2'291'488.60	-3'968'951.60	-3'150'408.35	-2'467'472.00	-2'591'572.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-592'237.45	-583'938.55	-434'277.82	-608'150.00	-563'050.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'009'695.95	-1'063'092.05	-1'573'803.00	-2'336'300.00	-2'504'700.00
	4'427'271.75	3'272'089.82	5'900'342.26	5'989'295.00	4'973'496.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
4131 Verwaltung Kosten	580'680.32	612'693.52	524'244.10	548'300.00	553'083.00
4131 Verwaltung Erlöse	-867'392.45	-856'366.60	-855'265.00	-858'500.00	-843'000.00
4132 Betrieb Kosten	6'229'612.37	6'539'205.55	8'105'505.26	7'490'270.00	7'261'065.00
4132 Betrieb Erlöse	-3'066'285.80	-4'699'879.60	-3'838'781.71	-3'163'422.00	-3'738'822.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten	1'513'055.51	1'727'236.15	2'354'045.26	3'119'817.00	3'221'400.00
4133 Liegenschaftsstrategie Erlöse		-102'175.45	-522'017.00	-1'390'000.00	-1'560'000.00
4134 Spielplätze Kosten	40'801.80	51'376.25	132'611.35	242'830.00	
4134 Spielplätze Erlöse	-3'200.00				
4135 Wald Kosten					92'270.00
4135 Wald Erlöse					-12'500.00
	4'427'271.75	3'272'089.82	5'900'342.26	5'989'295.00	4'973'496.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
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	26	26	27	27

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	SB Liegenschaften	Manes Ida

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2018	Istwerte 2019 2020	Sollwerte 2021 2022	==>	
Wirkungsziele							
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch	883'610	880163	840829	-4% (Ø 5 Jahre)	-4% (Ø 5 Jahre)
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Heizenergieverbrauch	4'923'000	4'573'000 kWh	5214000	≤ Ø 5 Jahre	≤ Ø 5 Jahre
Kundenzufriedenheit	4134	(W5) Umfrage (alle 2 Jahre)		nicht erhoben	0	durchgeführt	durchgeführt
Leistungsziele							
Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	6%	6%	10%	≤10%	≤ 10%
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	80%	80%	60%	≥85%	≥85%
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	28%	28%	10%	≥30%	≥ 30%
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	16'789	21'000 Std	24430	20'000	20'000 h
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)	80%	80%	80%	80%	90%
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%
Jährliche Waldnutzungs- und Bewirtschaftungsplanung sicherstellen	4135	(L9) Holzhiebsatz (jährlich) in m3		NEU			380
Sicherstellung Strassenunterhalt auf Waldwegen	4135	(L10) Aufwand (Ø) pro Laufmeter Weg		NEU			Fr. 50.00

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
413 Kosten	8'364'150.00	8'930'511.47	11'116'405.97	11'401'217.00	11'127'818.00

413 Erlöse	-3'936'878.25	-5'658'421.65	-5'216'063.71	-5'411'922.00	-6'154'322.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	4'427'271.75	3'272'089.82	5'900'342.26	5'989'295.00	4'973'496.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2022 und Budget 2021 liegt bei minus Fr. 1'015'799.00.

Im Wesentlichen liegt die Veränderung aufgrund der neuen Produktegruppe 414 Sport und Freizeit. Darin sind Kosten rund Fr. 800'000.00 berücksichtigt, welche bisher der Produktegruppe 413 zugewiesen waren (bis Budget 2021).

Die Kostenzunahme bei den Personalkosten sind auf neuen Stellen bei den Schulliegenschaften zurückzuführen und liegen im Zusammenhang mit der neuen Schulanlage Grentschel sowie den Anpassungen innerhalb der Organisation Haus- und Anlagewarte.

4133 Liegenschaftsstrategie

Im Budget 2021 sind Erlöse von Fr. 1'560'000.00 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 2021.

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

Finanzplan

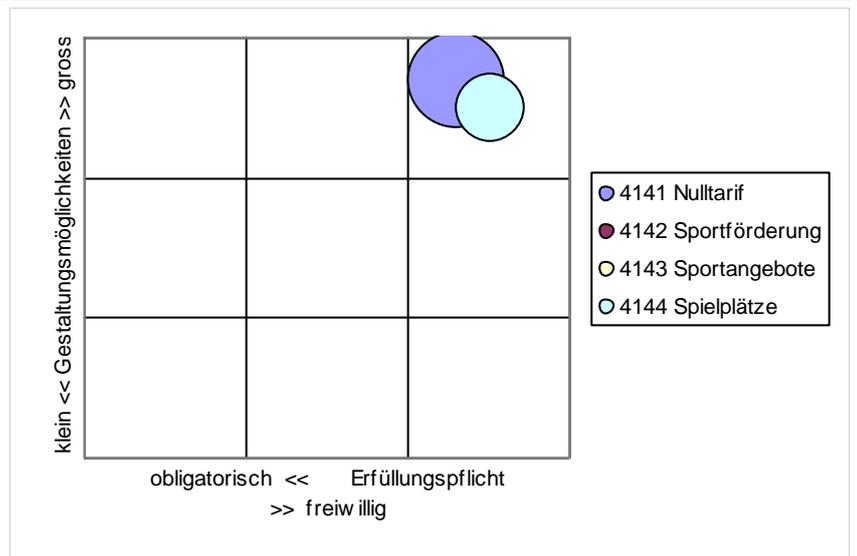
Die Kosten für das Produkt 4133 Liegenschaftsstrategie nehmen in den kommenden Jahren aufgrund der Investitionstätigkeit zu (Abschreibungsbelastung).

Verantwortung AbteilungsleiterIn Studer Thomas
 Stellvertretung BereichsleiterIn H Thuner Thomas

Produkte / Aufgaben				
P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E G
4141	Nulltarif	<ul style="list-style-type: none"> Zur Verfügungstellung der Gemeindeinfrastruktur zu günstigen Bedingungen 	Bevölkerung; Vereine	3 3
4142	Sportförderung	<ul style="list-style-type: none"> Unterstützung von Events und Sportveranstaltungen zur Förderung von Sport und Bewegung Tägliche Bewegung und Sport fördern 	Bevölkerung; Vereine; Organisatoren	3 3
4143	Sportangebote	<ul style="list-style-type: none"> Werbung und Verbreitung bestehender und neuer Sportangebote 	Bevölkerung; Vereine; Organisatoren	3 3
4144	Spielplätze	<ul style="list-style-type: none"> Umsetzen des Spielplatzkonzepts Unterhalt gewährleisten gemäss Sicherheitsnormen bfu Angebot laufend überprüfen und den Bedürfnissen anpassen 	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Abteilung B+P; Abteilung S+G	3 3

Handlungsspielraum

Das Engagement der Gemeinde im Sport ist freiwillig und es besteht ein grosser Handlungs- und Gestaltungsspielraum. Dennoch muss beachtet werden, dass die Vereine sehr sensitiv auf Veränderungen der Rahmenbedingungen reagieren.



Legislaturziele

Investitionsprogramm in Fr. 1'000.00

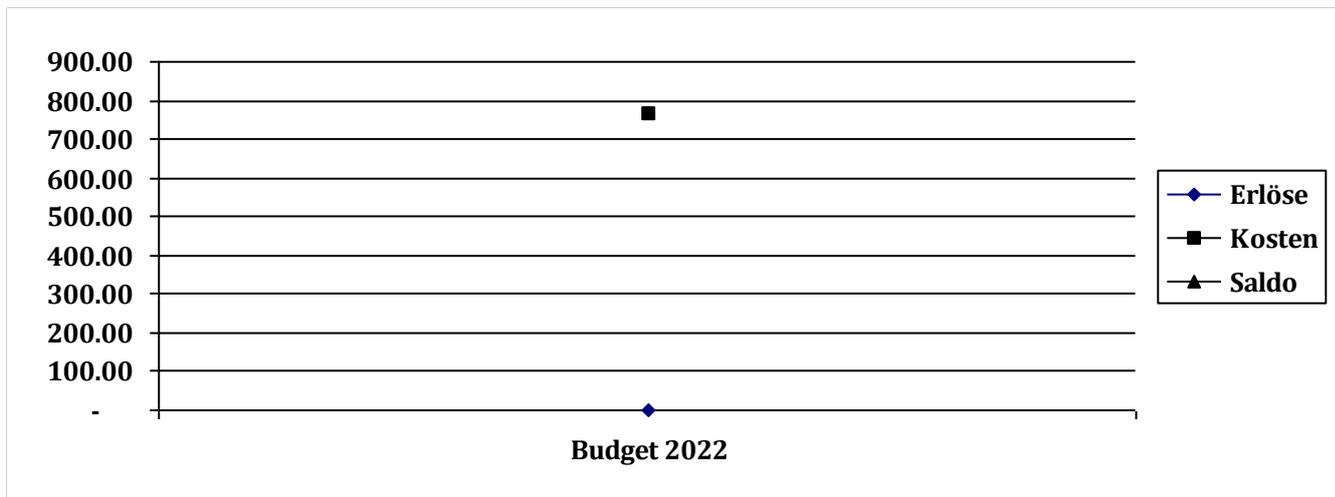
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
4141 Nulltarif								
4142 Sportförderung								
4143 Sportangebote								
4144 Spielplätze								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
4141 Nulltarif	508'000	513'080	518'211	523'393	528'627
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote					
4144 Spielplätze	258'886	261'474	264'088	266'731	269'396
	766'886	774'554	782'299	790'124	798'023

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal					5'650.00
A Sachkosten					185'136.00
A Abschreibungen					38'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					538'100.00
					766'886.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
4141 Nulltarif Kosten					508'000.00
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote					
4144 Spielplätze Kosten					258'886.00
					766'886.00

Kennzahlen

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	BereichsleiterIn H	Thuner Thomas

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Leistungsziele								
Gemeindeinfrastruktur zur Verfügung stellen	4141	(L1) Nulltarif für Lysser Vereine (ausser Eissporthalle)					100%	100%
Förderung Sportangebote	4142	(L2) Betrag für Unterstützung von Sportangeboten					3.00/Ei nw.	3.00/Ei nw.
Förderung Sportangebote	4143	(L3) Sportprojekte umsetzen					2-5	2-5
Die Geräte entsprechen den Sicherheitsvorschriften	4144	(L4) Überprüfung (jährlich) durch den bfu-Sicherheitsdelegierten		92%	erfüllt		100%	100%
Die Spielplätze sind sauber und benutzerfreundlich	4144	(L5) Anzahl Beanstandungen (Spielplätze)		1	1		≤2	<3
Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	4144	(L6) Anzahl Projekte umgesetzt		1	0		2	2
Das Informationskonzept wird umgesetzt	4144	(L7) Informationen sind vollständig und aktuell		nicht erfüllt	80%		100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
414 Kosten					766'886.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)					766'886.00

Bemerkungen

Im Budgetjahr 2022 wird zum ersten Mal der Bereich Sport + Freizeit mit der Produktgruppe 414 separat in den WoV-Unterlagen aufgeführt.

Für die beiden Produkte-Nr. Spielplatz (4144) und Nulltarif (4141) werden die Kosten separat erfasst. Bei den Produkte-Nr. 4142 und 4143 werden Leistungs- und Wirkungsindikatoren geführt ohne Zuweisung von Kosten und Erlöse. Je nach Entwicklung kann sich die Zuweisung in den späteren Jahren noch ergeben.

Die Spielplätze wurden bisher in der Produktgruppe 413 Liegenschaften geführt. An den Kosten für die Leistungserbringung ändert sich nichts. Im Budget 2022 werden für die Spielplätze Kosten von Fr. 258'886.00 eingeplant.

Im Bereich 4141 Nulltarif wird versucht auszuweisen, wie hoch sich die Kosten für die kostenlose Infrastrukturbenutzung der Vereine in Lyss monetär auswirken. Bisher wurde dieser Betrag als interne Verrechnung im Produkt 413 ausgewiesen aber nicht explizit erwähnt. Es ist geplant in den nächsten Jahren diesen Wert zu überprüfen.

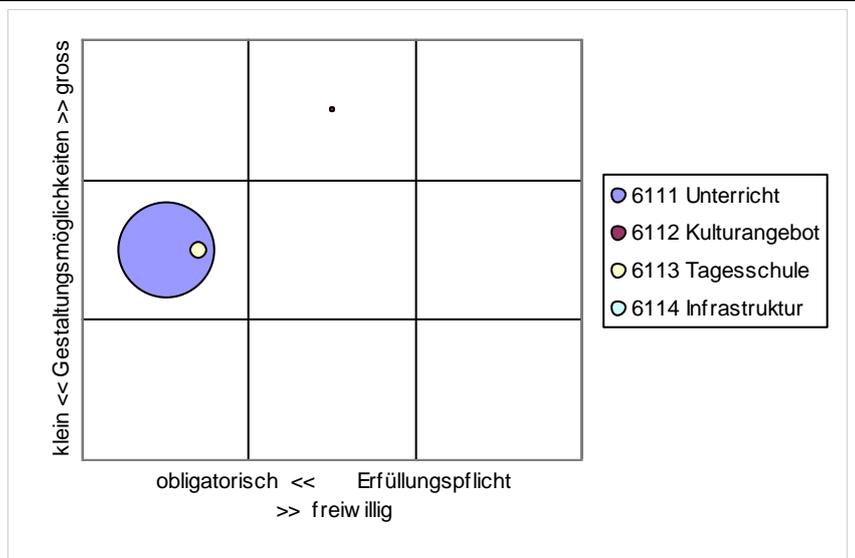
Verantwortung AbteilungsleiterIn Lees Alexander
 Stellvertretung SekretariatsleiterIn Platter Karin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

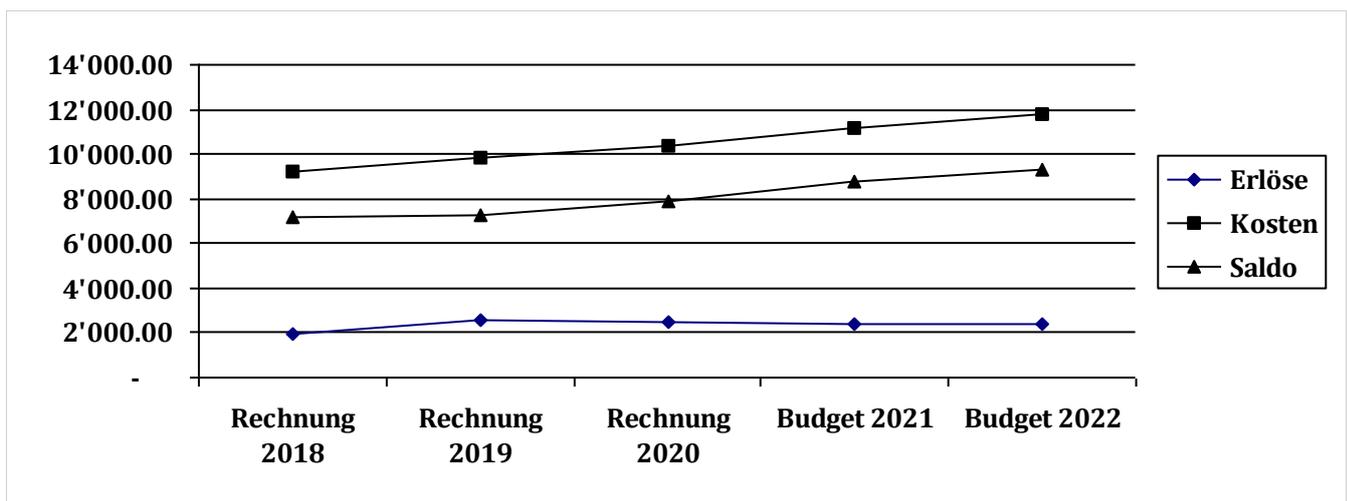
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6111 Unterricht	761	1750	0	0	0	0	0	0
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule								
6114 Infrastruktur	1200	298	0	100	100	100	0	0
	1961	2048	0	100	100	100	0	0

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
6111 Unterricht	9'023'233	9'226'214	9'729'472	9'813'020	9'911'854
6112 Kulturangebot	40'570	40'976	41'384	41'798	42'215
6113 Tagesschule	278'200	280'980	283'791	286'633	289'494
6114 Infrastruktur	9'342'003	9'548'170	10'054'647	10'141'451	10'243'563

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	1'776'535.65	2'126'032.35	2'176'636.10	2'345'800.00	2'316'500.00
A Sachkosten	1'661'991.49	2'335'772.55	1'904'511.99	2'041'412.00	2'055'293.00
A Kapitalkosten	20'779.84	17'410.04	16'339.43		
A Abschreibungen	109'256.05	178'704.30	203'812.00	487'100.00	633'700.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'614'218.45	5'220'130.20	6'096'013.85	6'281'840.00	6'757'010.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-535'980.00	-709'938.55	-632'272.90	-613'000.00	-616'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'433'956.65	-1'858'998.29	-1'881'977.80	-1'744'000.00	-1'804'500.00
	7'212'844.83	7'309'112.60	7'883'062.67	8'799'152.00	9'342'003.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
6111 Unterricht Kosten	7'869'179.73	8'219'395.44	8'670'849.92	9'301'172.00	9'867'733.00
6111 Unterricht Erlöse	-822'882.95	-953'142.64	-877'656.00	-759'000.00	-844'500.00
6112 Kulturangebot Kosten	67'054.85	57'890.50	57'321.85	70'900.00	40'570.00
6113 Tagesschule Kosten	1'270'773.70	1'657'775.40	1'711'716.20	1'784'080.00	1'914'200.00
6113 Tagesschule Erlöse	-1'171'280.50	-1'672'806.10	-1'679'169.30	-1'598'000.00	-1'636'000.00
6114 Infrastruktur Kosten					
	7'212'844.83	7'309'112.60	7'883'062.67	8'799'152.00	9'342'003.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
6111	SchülerInnen total	Anz.	1520	1557	1655	1630	1770
6111	davon Kindergarten	Anz.	267	305	344	340	380
6111	davon Primarstufe	Anz.	833	825	872	870	890
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	414	427	418	420	470
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	6	5	21	5	10
6111	Klassen	Anz.	79	79	83	81	81
6111	Lehrpersonen	Anz.	189	188	219	190	220
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	27	27	30	30	25
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	269	316	341	300	330
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	113798	140471	134621	135000	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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
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)	85%	nicht erhobene	Keine Erhebung	keine Erhebung	keine Erhebung	85%
Sicherstellen einer guten Qualität betreffend Angebot und Dienstleistungsverhalten	611	(W4) Zufriedenheit der Eltern ist gut bis sehr gut. Erhebung im 1. + 3. Legislaturjahr	89.1%	nicht erhobene	nicht erfüllt	keine Erhebung	keine Erhebung	keine Erhebung
Leistungsziele								
Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	112.82	127.39	83.11	<150.00	<150.00	<150.00
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	6111	(L4) Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)	> 105%	>105%	>105%	<105%	≥105%	≥105%
Die Gemeinde Lyss gewährleistet eine Schulbibliothek als Wissens- und Arbeitsraum	6112	(L5) Anzahl Schulbibliotheken (Wovon Schule Lyssbach auf 2 Räume aufgeteilt)		4	4	4	4	4
Sicherstellen des Moduls Aufgabenbetreuung in jeder Tagesschule	6111	(L6) Anzahl Einheiten pro Gruppe	≤10	≤10	≤10	≤10	≤10	≤10
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(L8) Kostendeckungsgrad (Tagesschule)	> 70%	>70%	>70%	>70%	>70%	>70%
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	358.48	338.62	339.36	330.00	330.00	330.00
Genügend Raum um ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot welches den heutigen pädagogischen, gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Anforderungen entspricht bieten zu können.	6114	(L10) Empfehlungen der Erziehungsdirektion des Kantons Bern betreffend Raumangebot und Raumgrösse	eingehalten	eingehalten	eingehalten	eingehalten	eingehalten	eingehalten
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)	100%	75%	100%	100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
611 Kosten	9'207'008.28	9'935'061.34	10'439'887.97	11'156'152.00	11'822'503.00
611 Erlöse	-1'994'163.45	-2'625'948.74	-2'556'825.30	-2'357'000.00	-2'480'500.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	7'212'844.83	7'309'112.60	7'883'062.67	8'799'152.00	9'342'003.00

Bemerkungen

Zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 ist ein Kostenanstieg von Fr. 542'851.00 feststellbar. Die nachfolgenden Begründungen für zur eingeplanten Kostenzunahme:

Aufgrund der Klasseneröffnungen per Sommer 2021 und der Klassenplanung für den Sommer 2022 ist eine Kostensteigerung für den Lastenausgleich Lehrerbesoldung von Fr. 205'000.00 im Budget 2022 eingerechnet.

Zudem führen auch die Folgekosten der Investitionen Medien und Informatik zu einer Kostenzunahme im Budgetjahr 2022. Hier sind Mehrkosten von Fr. 146'600.00 feststellbar. Die Folgekosten sind im Finanzplan eingerechnet und die Kostenzunahme ist eingeplant.

Ebenfalls führen die steigenden Schülierzahlen zu einem linearen Kostenwachstum in den Bereichen Schulmaterial, Exkursionen, Schulsreisen, Lager und Unterhalt beim Mobiliar und Büromaschinen. Diese Mehrkosten sind aber auch in der langfristigen Planung eingerechnet gewesen. Für das Schuljahr 2022/23 werden insgesamt mit SchülerInnen zwischen 1'460 und 1'475 geplant.

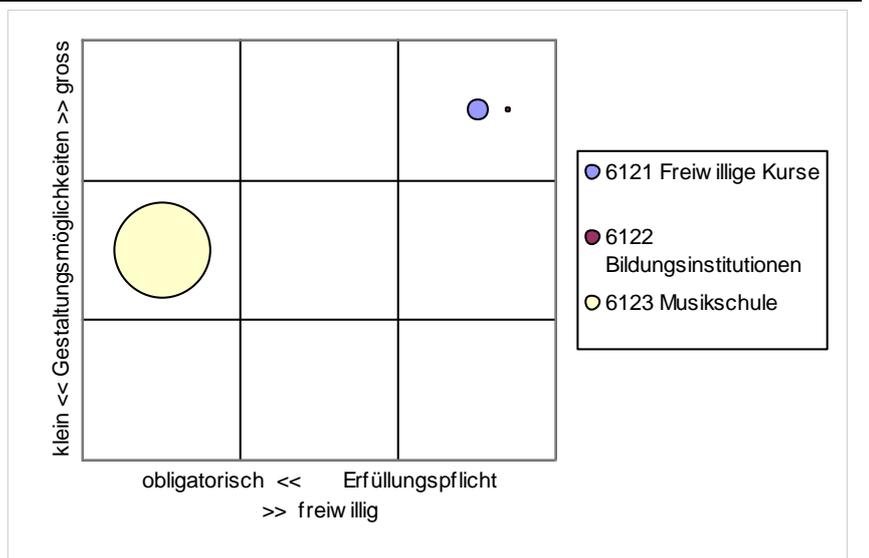
Verantwortung AbteilungsleiterIn Lees Alexander
 Stellvertretung SekretariatsleiterIn Platter Karin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

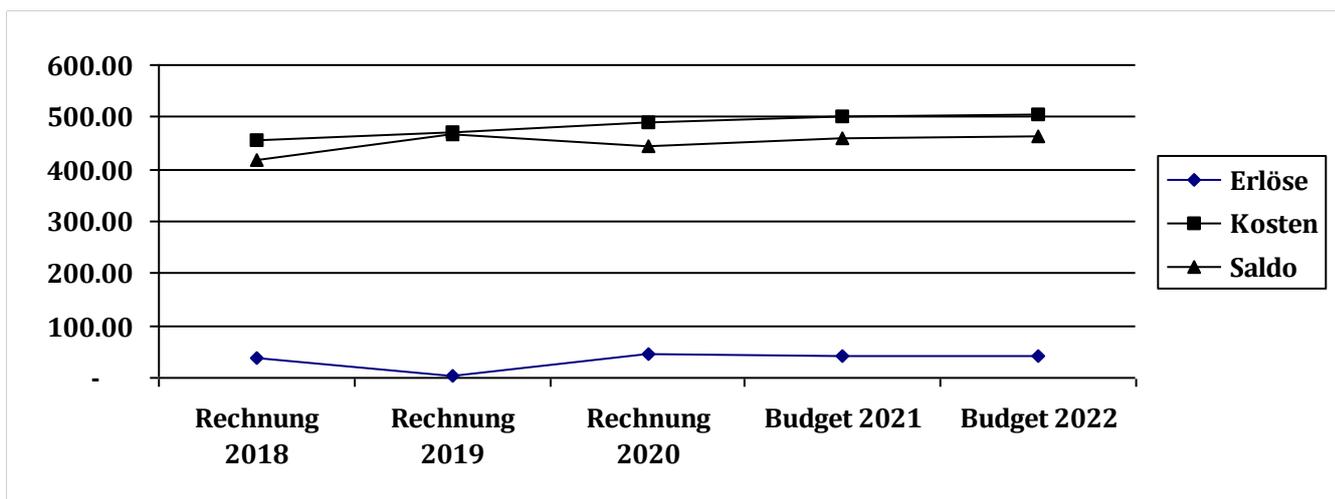
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
6121 Freiwillige Kurse	25'150	25'402	25'656	25'912	26'171
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
6123 Musikschule	437'000	441'370	445'784	450'242	454'744
	464'150	468'792	473'480	478'215	482'996

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	52'692.35	57'398.45	54'941.75	63'900.00	67'150.00
A Sachkosten	687.70				
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	402'494.75	412'263.20	435'160.85	439'000.00	439'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-18'080.00	-2'346.00	-44'059.80	-42'000.00	-42'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-19'273.50	-127.20			
	418'521.30	467'188.45	446'042.80	460'900.00	464'150.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
6121 Freiwillige Kurse Kosten	52'692.35	57'398.45	54'941.75	63'900.00	67'150.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-37'353.50	-2'447.20	-44'055.00	-42'000.00	-42'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	2'687.70	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6123 Musikschule Kosten	400'494.75	410'263.20	433'160.85	437'000.00	437'000.00
6123 Musikschule Erlöse		-26.00	-4.80		
	418'521.30	467'188.45	446'042.80	460'900.00	464'150.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	362	266	234	240	240
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	284	277	308	280	280
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	197.35	195.709	204.914	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 ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
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 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
612 Kosten	455'874.80	469'661.65	490'102.60	502'900.00	506'150.00
612 Erlöse	-37'353.50	-2'473.20	-44'059.80	-42'000.00	-42'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	418'521.30	467'188.45	446'042.80	460'900.00	464'150.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 zum Budget 2021 mit Fr. 3'250.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 612).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

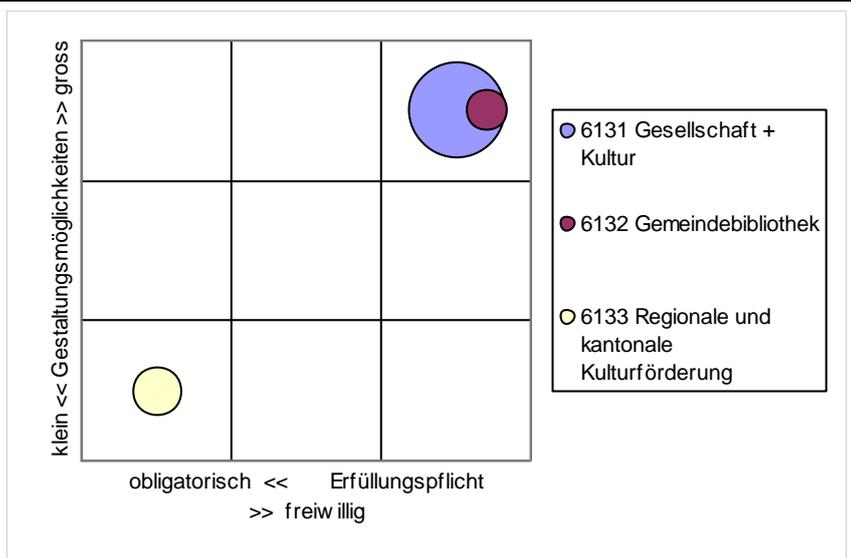
Verantwortung AbteilungsleiterIn Lees Alexander
 Stellvertretung KultursekretärIn Langenegger Magali

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

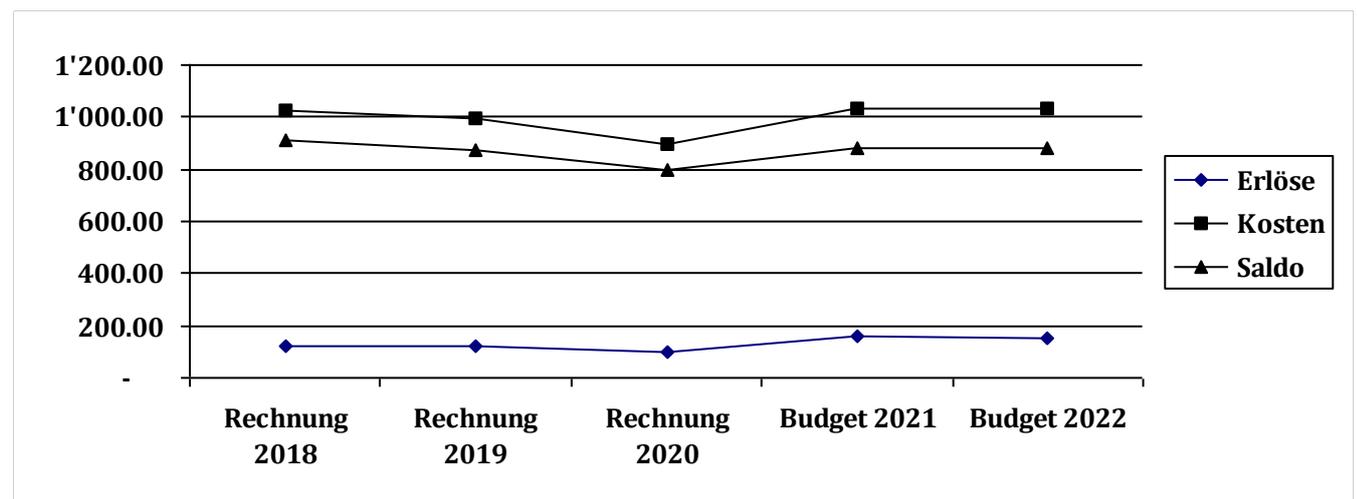
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
6131 Gesellschaft + Kultur	604'250	610'293	616'391	622'559	628'785
6132 Gemeindebibliothek	112'565	113'689	114'826	115'976	117'133
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	165'000	166'650	168'316	170'000	171'699
	881'815	890'632	899'533	908'535	917'617

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	131'285.45	127'916.25	132'960.60	139'300.00	140'800.00
A Sachkosten	150'906.15	166'419.38	74'501.17	187'300.00	183'740.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	746'014.55	699'045.80	687'993.60	708'865.00	708'975.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-108'256.95	-106'059.10	-66'283.85	-113'400.00	-96'300.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-11'893.77	-15'424.15	-33'604.00	-42'400.00	-55'400.00
	908'055.43	871'898.18	795'567.52	879'665.00	881'815.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	570'506.45	616'172.78	508'758.87	646'840.00	644'650.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-47'070.42	-51'395.35	-750.00	-42'400.00	-40'400.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	173'204.70	172'713.65	181'937.50	182'625.00	183'865.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-73'080.30	-70'087.90	-66'983.85	-73'400.00	-71'300.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	284'495.00	204'495.00	205'759.00	206'000.00	205'000.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Erlöse			-33'154.00	-40'000.00	-40'000.00
	908'055.43	871'898.18	795'567.52	879'665.00	881'815.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	10	10	3	8	10
6132	Medienbestand	Anz.	24021	20899	20738	20000	20500
6132	Ausleihe	Anz.	118841	121684	97576	120000	120000
6132	Mitglieder	Anz.	1216	1228	1329	1200	1240
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	3	2	3	5	4
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	6	4	3	7	5

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	KultursekretärIn	Langenegger Magali

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2018	2019	2020	2021	2022	
Wirkungsziele								
Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	erfüllt	0	0	1	1	
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	0	erfüllt	0	<5	<5	
Leistungsziele								
Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	10	10	3	8-12	8-12	
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.79	0.76	0.76	0.80 - 0.85	0.80-0.85	
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.38	0.28	0.07	0.60 - 0.65	0.60-0.65	
Die Gemeinde unterstützt die Vereinstätigkeit mit finanziellen Unterstützungen und Beiträgen an die Saalmieten bei besonderen Veranstaltungen.	6131	(L4) Beitrag pro EinwohnerIn (Vereinsunterstützung) in Franken	6.19	6.90	6.95	08.00 - 10.00	08.00-10.00	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	9.37%	9.7	10.06	≥9%	≥9%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen	8.01	5.7	6.08	≥8%	≥8%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	41.93	40.58	36.46	≥40%	≥40%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
613 Kosten	1'028'206.15	993'381.43	896'455.37	1'035'465.00	1'033'515.00
613 Erlöse	-120'150.72	-121'483.25	-100'887.85	-155'800.00	-151'700.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	908'055.43	871'898.18	795'567.52	879'665.00	881'815.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 zum Budget 2021 mit minus Fr. 2'150.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktegruppe 613).

Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

Der Beitrag an die KUFA Lyss aus dem Leistungsvertrag 2020 - 2023 bleibt unverändert bei Fr. 120'000.00 (vertragliche Leistung - s. GGR 24.06.2019). Ebenfalls unverändert ist der Beitrag an die Regionale Kulturkonferenz Biel - Seeland mit Fr. 85'000.00 für das Budgetjahr 2022.

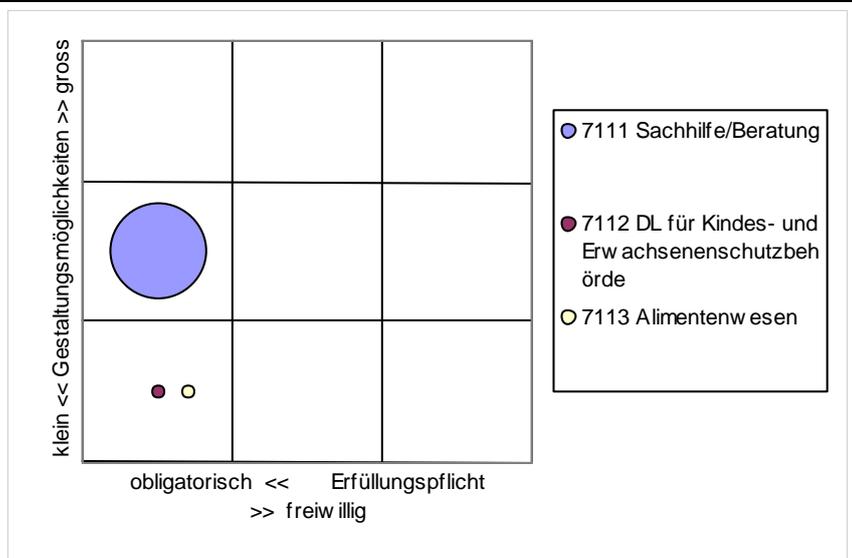
Verantwortung AbteilungsleiterIn Dali Gabriela
 Stellvertretung BereichsleiterIn Sozialberatung Gaudenz Heeb

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

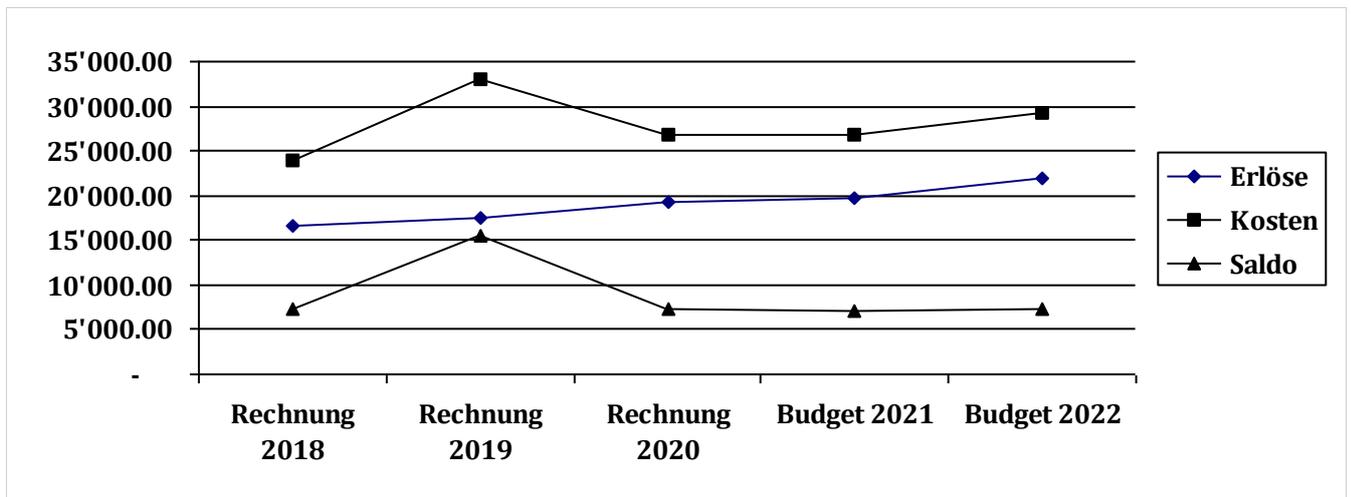
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
7111 Sachhilfe/Beratung								
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde								
7113 Alimentenwesen								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
7111 Sachhilfe/Beratung	7'086'525	7'458'794	7'522'541	7'542'067	7'657'367
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	166'969	168'639	170'324	172'028	173'749
7113 Alimentenwesen	115'080	116'231	117'393	118'568	119'753
	7'368'574	7'743'664	7'810'258	7'832'663	7'950'869

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	2'671'562.68	2'685'819.45	2'858'518.15	2'797'690.00	2'875'260.00
A Sachkosten	139'244.89	248'288.30	156'101.95	-736'980.00	636'429.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	21'147'649.79	30'060'231.83	23'693'841.07	24'774'000.00	25'746'450.00
E Finanzertrag	-286.40	-715.80	-490.55		
E Vermögenserträge + Entgelte	-3'514'148.71	-4'434'097.38	-4'876'046.97	-5'770'000.00	-6'079'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-13'207'125.81	-13'149'023.90	-14'436'854.14	-14'002'350.00	-15'810'065.00
	7'236'896.44	15'410'502.50	7'395'069.51	7'062'360.00	7'368'574.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
7111 Sachhilfe/Beratung Kosten	21'487'060.03	30'315'718.48	23'827'849.95	24'977'056.00	26'442'830.00
7111 Sachhilfe/Beratung Erlöse	-14'667'673.70	-16'194'044.73	-16'925'794.01	-18'182'492.00	-19'356'305.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kosten	933'631.74	940'426.72	984'120.90	1'002'820.00	1'022'069.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Erlöse	-875'391.05	-55'908.95	-921'887.68	-855'168.00	-855'100.00
7113 Alimentenwesen Kosten	1'537'765.59	1'738'194.38	1'896'490.32	1'814'834.00	1'953'040.00
7113 Alimentenwesen Erlöse	-1'178'496.17	-1'333'883.40	-1'465'709.97	-1'694'690.00	-1'837'960.00
	7'236'896.44	15'410'502.50	7'395'069.51	7'062'360.00	7'368'574.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Lyss)	Anz.	94	250	69	255	70
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Anschlussgemeinden)	Anz.	10	19	5	20	5
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	475	474	502	535	550
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	45	37	44	50	50
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Lyss)	Anz.	242	257	268	290	345
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Anschlussgemeinden)	Anz.	45	44	50	50	65
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Lyss)	Anz.	232	274	281	310	310
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Anschlussgemeinden)	Anz.	37	41	41	100	45

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Gaudenz Heeb

Ziele für Budgetjahr			<i>kursiv</i> = für Budgetvorlage angepasst	fett = mit Budgetgenehmigung angepasst				
Ziele	P/PG	Indikator	<== 2018	Istwerte 2019	2020	Sollwerte 2021	==> 2022	
Wirkungsziele								
Mittels Information und Beratung, Sach- und Finanzhilfe Ablösung von der Sozialhilfe	7111	(W1) Jährlich Anzahl Ablösung Sozialhilfe-Fälle	25.2	28%	26.6%	>25%	>25%	
Leistungsziele								
Personelle Mittel optimal einsetzen	711	(L1) Durchschnittliche Fallbelastung (Anzahl Dossier) pro Sozialarbeiter pro 100%-Pensum	91	95	91	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%	erfüllt	100%	100%	
Alimenteninkasso umsetzen	7113	(L5) Monatliche Kontrolle der Zahlungseingänge inkl. zivilrechtliche oder strafrechtliche Zwangsvollstreckung	80%	80%	erfüllt	80%	80%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
711 Kosten	23'958'457.36	32'994'339.58	26'708'461.17	27'794'710.00	29'417'939.00
711 Erlöse	-16'721'560.92	-17'583'837.08	-19'313'391.66	-20'732'350.00	-22'049'365.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	7'236'896.44	15'410'502.50	7'395'069.51	7'062'360.00	7'368'574.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 zum Budget 2021 liegt bei Fr. 306'214.00 (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 4.15% im Verhältnis zu den Jahresnettokosten von Fr. 7'368'574.00 ist der Kostenanstieg gering und bewegt sich auf dem Niveau des Jahres 2020. Ab dem Jahr 2023 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.

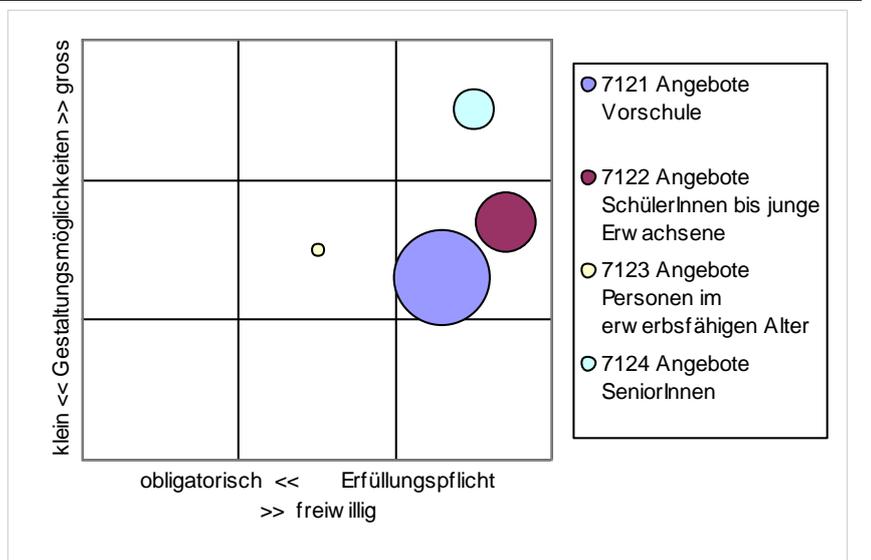
Verantwortung AbteilungsleiterIn Dali Gabriela
 Stellvertretung BereichsleiterIn Sozialberatung Heeb Gaudenz

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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

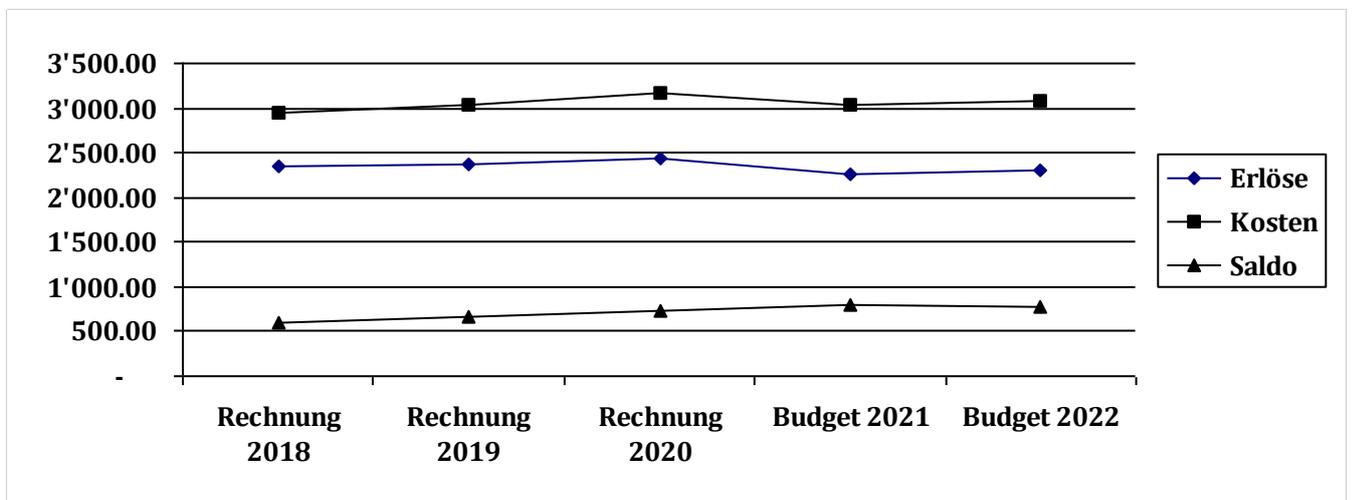
Produkte	Vorjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2022	2023	2024	2025	2026
7121 Angebote Vorschule	482'487	487'312	492'185	497'108	502'078
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	193'440	195'370	197'318	199'300	201'288
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
7124 Angebote SeniorInnen	81'800	82'618	83'443	84'279	85'121
	767'727	775'400	783'147	790'990	798'893

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
A Personal	1'147'220.60	1'246'601.05	1'328'277.69	1'418'000.00	1'438'600.00
A Sachkosten	313'197.46	328'855.51	354'734.44	333'080.00	345'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'479'539.81	1'450'988.62	1'481'317.73	1'288'772.00	1'293'172.00
E Finanzertrag	-211'887.00	-208'720.00	-227'816.00	-220'000.00	-230'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen					
E Vermögenserträge + Entgelte	-68'463.45	-106'164.45	-70'417.70	-96'600.00	-85'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'066'743.36	-2'048'772.38	-2'137'038.90	-1'935'310.00	-1'993'545.00
	592'864.06	662'788.35	729'057.26	787'942.00	767'727.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'368'639.11	1'339'736.12	1'451'289.93	1'227'272.00	1'281'672.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-1'141'781.16	-914'091.78	-1'058'544.80	-767'650.00	-799'185.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Kosten	1'483'095.63	1'608'509.57	1'633'651.63	1'693'280.00	1'703'300.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Erlöse	-1'216'106.35	-1'464'692.95	-1'377'547.30	-1'484'260.00	-1'509'860.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	6'611.83	6'155.24	9'363.10		10'000.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse					
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	92'405.00	87'172.15	70'844.70	119'300.00	81'800.00
7124 Angebote SeniorInnen Erlöse					
	592'864.06	662'788.35	729'057.26	787'942.00	767'727.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2018	2019	2020	2021	2022
7121	Anzahl ausgestellte Betreuungsgutscheine in KITAS	Anz.	0	0	172	250	190
7121	Anzahl ausgestellte Betreuungsgutscheine in Tagesfamilienorganisationen	Anz.	0	0	37	50	40
7121	Subventionierte KITA-Plätze	Anz.	58	58	58	0	0
7122	Anzahl Anschlussgemeinden bei Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	19	19	24	23	24
7122	Anzahl Kinder- und Jugendanlässe Lyss	Anz.	0	0	163	70	110
7122	Anzahl Kinder- und Jugendanlässe Anschlussgemeinden	Anz.	0	0	166	140	220
7122	Anzahl zur Verfügung gestellte TAFL-Plätze	Anz.	0	0	15	20	15

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Heeb Gaudenz

Ziele für Budgetjahr

Ziele	P/PG	Indikator	<i>kursiv</i> = für Budgetvorlage angepasst		fett = mit Budgetgenehmigung angepasst		
			<==	Istwerte	Sollwerte	==>	
			2018	2019	2020	2021	2022
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	erfüllt	100%	erfüllt	jährlich oder nach Vertrag	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 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
712 Kosten	2'950'751.57	3'041'573.08	3'165'149.36	3'039'852.00	3'076'772.00
712 Erlöse	-2'357'887.51	-2'378'784.73	-2'436'092.10	-2'251'910.00	-2'309'045.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	592'864.06	662'788.35	729'057.26	787'942.00	767'727.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2022 zum Budget 2021 liegt mit minus Fr. 20'215.00 unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktegruppe 712).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.