



Budget 2018 (HRM2).

Version GGR
06.11.2017

Budget 2018 – Auf einen Blick	3
1. WoV	4
2. Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	5
2.1. Allgemeines.....	5
2.2. Terminologie	5
2.3. Kontenplan.....	5
2.4. Abschreibungen	5
2.4.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)	5
2.4.2. Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)	5
2.4.3. Neues Verwaltungsvermögen	6
2.4.4. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	6
2.5. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	6
3. Ergebnis	6
3.1. Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne SF Abfall, SF Abwasser und SF Feuerwehr).....	6
3.1.1. Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)	7
3.2. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	7
3.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall	7
3.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	8
4. Erfolgsrechnung	8
4.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung.....	8
4.2. Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand	8
4.3. Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand	9
4.4. Transferaufwand	9
4.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung.....	9
5. Investitionsrechnung	10
6. Bilanzüberschuss - Entwicklung	11
7. Beschluss	11
8. WoV - Variantenübersicht	12
9. WoV - Unterlagen	13

Budget 2018 – Auf einen Blick

Das Budget 2018 sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'300'000.00 vor. Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2018 einen Verlust von Fr. 1'200'000.00 – unter Berücksichtigung der erhöhten Werterhaltsquoten Hoch- und Tiefbau. Damit weist das Budgetjahr 2018 eine Verschlechterung des Ergebnisses von Fr. 100'000.00 auf. Im Verhältnis zum Gesamtumsatz von Fr. 83 Mio. liegt die Abweichung lediglich bei 0.12%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plangenaugkeit. Sowohl der GGR wie auch der GR können sich auf ein verlässliches und genaues Führungsinstrument abstützen. Hinsichtlich der bevorstehenden Herausforderungen, wie z.B. die Investitionstätigkeit, Unternehmenssteuerreform III und die Steuerstrategie Kanton Bern steht den politischen Behörden der notwendige Rückhalt und Gradmesser für die finanzielle Planung zur Verfügung.

Finanzstrategie

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

Ein Jahr später wird die aus dem Jahr 2016 beschlossene Finanzstrategie bestätigt. Die Steueranlage kann auf dem bestehenden Niveau von 1.65 belassen werden. Die Schulden reduzieren sich um Fr. 10 Mio. und belaufen sich auf Fr. 32 Mio. per Ende Jahr 2019.

- massvoller Abbau des Bilanzüberschuss der Gemeinde Lyss bis ins Jahr 2022 auf rund Fr. 21.8 Mio.
- bestehende Reserve des Bilanzüberschuss von mindestens 10 Steueranlagezehntel um unvorhergesehene Ertragsausfälle auffangen zu können (s. Finanzplan).
- Finanzierung der geplanten Nettoinvestitionen von Fr. 13 Mio. im Budgetjahr 2018 ohne Neuverschuldung.
- keine finanzielle Beeinträchtigung der Finanzierung von öffentlichen Aufgaben:
 - Werterhaltung Liegenschaften; 0.6 % vom GVB-Wert
 - Werterhaltung Strassen; 0.75 % vom Wiederbeschaffungswert
- die bisherigen Leistungsindikatoren können mit einer Steueranlage von 1.65 weiterhin finanziert werden ohne dass ein Leistungsabbau in Betracht gezogen werden muss.

Finanzplan und Investitionsprogramm 2016 – 2021

Die Ergebnisse der Planjahre 2021, 2022 und ff können dank der Entnahme aus der Neubewertungsreserve von Fr. 2 Mio. entlastet werden. So wird für das Planjahr 2021 mit einem Defizit von Fr. 0.4 Mio. und für das Planjahr 2022 mit einem Defizit von Fr. 0.3 Mio. gerechnet. Die Auflösung der Neubewertungsreserven erfolgt zwischen den Jahren 2021 bis 2025 und beträgt Fr. 2 Mio. pro Jahr. Dieses Vorgehen wurde bereits im Rahmen des Budgets 2016 erläutert.

Mittelflussrechnung

Auf der Basis des Budgets 2017 zeigt die Mittelflussrechnung auf, dass in der Finanzplanperiode 2017 – 2022 die langfristigen Schulden bis ins Jahr 2019 um Fr. 10 Mio. amortisiert werden können. Durch die Investitionstätigkeit steigt der Mittelbedarf über die Jahre 2020-2022 wieder an. Ab dem Jahr 2022 ist eine Stagnation resp. Rückgang der Verschuldung absehbar.

Wie bereits in den Jahren 2016 und 2017 können sich aber auch in den Planjahren 2019 – 2022 Investitionsverschiebungen ergeben, wodurch sich die Schuldenlast reduziert oder der Fremdmittelbedarf auf mehrere Planjahre verteilt wird. Die neue Legislaturperiode 2018 – 2021 wird dafür die notwendigen Weichen stellen und eine Priorisierung der Investitionen vornehmen müssen.

Investitionsprogramm

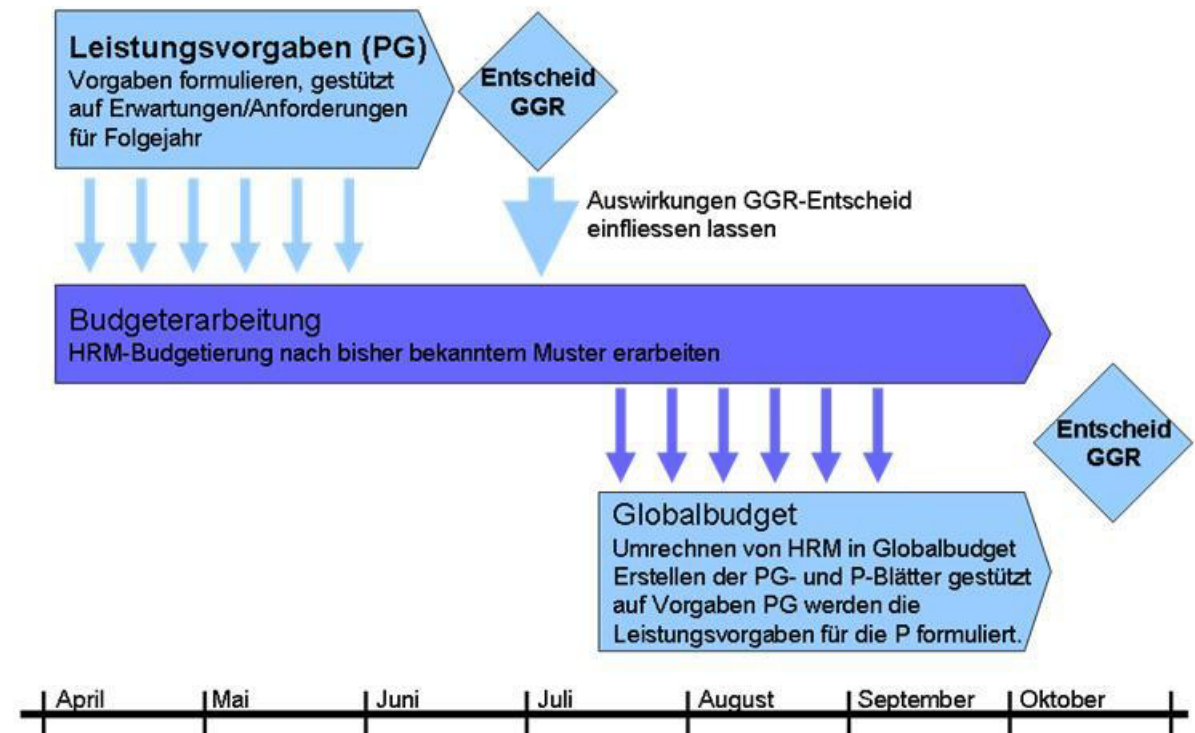
Das Investitionsbudget 2018 weist Nettoinvestitionen von Fr. 13 Mio. im allgemeinen Haushalt aus (vormals steuerfinanzierter Haushalt). Bei der Abwasserentsorgung sind Nettoinvestitionen von Fr. 2.67 Mio. vorgesehen. Dies entspricht dem langfristigen Investitionsprogramm der Vorjahre. Gegenüber der Vorjahresplanung hat sich das Investitionsvolumen über die Jahre 2017-2022 um rund Fr. 10 Mio. erhöht. Diese Veränderung ist im Wesentlichen auf den Neubau Grentschel und das geplante Sanierungsprojekt der Schulanlage Stegmatt zurückzuführen.

1. WoV

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

Der GGR hat am 26.06.2017 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 2018 / Budget 2017 von mehr als 10% oder Fr. 30'000.00 pro Produktgruppe werden unter dem Titel „Bemerkungen“ kommentiert. Abweichungen unterhalb dieser Limite werden nicht erläutert.

Weiteres Vorgehen

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

Zusätzliche Varianten können nicht an der GGR-Sitzung eingebracht werden. Die konkreten Auswirkungen auf die Kosten oder Leistungen sind nicht bekannt.

Änderungsanträge können hinsichtlich der finanziellen Auswirkungen nicht spontan beurteilt werden, weshalb einzig ein Rückweisungsantrag zum Budget rechtens wäre.

2. Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

2.1. Allgemeines

Das Budget 2018 erfolgte zum dritten Mal nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]).

Gemäss Ziff. 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111) führen alle Einwohnergemeinden, gemischte Gemeinden und Regionalkonferenzen das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 ein.

2.2. Terminologie

Mit HRM2 werden die nachfolgenden Begriffe durch neue ersetzt:

<i>HRM1 (bisher)</i>	<i>HRM2 (neu)</i>
• Bestandesrechnung	• Bilanz
• Laufende Rechnung	• Erfolgsrechnung
• Voranschlag	• Budget
• Voranschlagskredite	• Budgetkredite
• Eigenkapital	• Bilanzüberschuss

2.3. Kontenplan

Der Kontenplan für die Gemeinde Lyss verbleibt trotz Einführung von HRM2 nach der Institutionellen Gliederung. Die Konto-Nummerierung für die Bilanzkonti und die Sachgruppen wurden erweitert:

- | | |
|--------------------------------|--|
| a) Bilanzkonti | bisher: 4-stellig und zweistellige Laufnummer
neu: 5-stellig mit zweistelliger Laufnummer |
| b) Funktionen (nicht für Lyss) | bisher: 3-stellig
neu: 4-stellig |
| c) Sachgruppen | bisher: 3-stellig
neu: 4-stellig |

2.4. Abschreibungen

2.4.1. Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen		
Kontogruppe 14 (HRM2), Stand 1.1.2016	Fr.	47'062'594.36
Abzüglich:		
./. Darlehen und Beteiligungen im Verwaltungsvermögen	- Fr.	6'732'000.00
./. Verwaltungsvermögen, das nach den Vorschriften der besonderen Gesetzgebung abzuschreiben ist (Wald)	- Fr.	149'773.00
./. Investitionen für Anlagen im Bau	- Fr.	16'295'897.95
./. Verwaltungsvermögen Feuerwehr	- Fr.	3'982'079.11
./. Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasser	- Fr.	0.00
./. Verwaltungsvermögen mit Ausnahmegewilligungen Abschreibungen	- Fr.	0.00
Verwaltungsvermögen netto	Fr.	19'902'844.30
Das bestehende Verwaltungsvermögen von	Fr.	19'902'844.30
wird während den nächsten 12 Jahren, ab dem Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2027 linear abgeschrieben.		

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von **8.33 %**
oder Fr. 1'658'570.36
Der Abschreibungssatz von 8.33 % wurde an der GGR Sitzung vom 02.11.2015 zusammen mit dem Budget 2016 genehmigt.

2.4.2. Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Das Verwaltungsvermögen im Bereich Abwasser und Abfall wurde per 01.01.2016 vollständig abgeschrieben. Daher sind auf diesem Verwaltungsvermögen keine Abschreibungen vorzunehmen.

2.4.3. Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2018 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.

2.4.4. 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.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

	Fr.	Fr.
Defizit gemäss Budget		-1'300'000.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	10'316'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'913'900.00	
Differenz	7'402'100.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses)		0.00
Ergebnis (Defizit) Budget 2018		-1'300'000.00

Die ordentlichen Abschreibungen sind kleiner als die Nettoinvestitionen. Da die Gemeinde Lyss für das Jahr 2018 ein Defizit ausweist, sind keine zusätzlichen Abschreibungen zu budgetieren.

2.5. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet weiterhin einzelne Investitionen bis zum Betrag von **Fr. 75'000.00** der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

3. Ergebnis

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

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	-72'207'980.00	-72'533'486.00	-66'557'109.77
Betrieblicher Ertrag	69'051'730.00	70'768'346.00	69'817'643.77
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'156'250.00	-1'765'140.00	3'260'534.00
Finanzaufwand	-1'404'750.00	-1'630'580.00	-1'897'317.35
Finanzertrag	3'208'900.00	2'513'520.00	4'790'590.30
Ergebnis aus Finanzierung	1'804'150.00	882'940.00	2'893'272.95
Operatives Ergebnis	-1'352'100.00	-882'200.00	6'153'806.95
Ausserordentlicher Aufwand	40'000.00	10'000.00	6'177'473.80
Ausserordentlicher Ertrag	92'100.00	22'200.00	508'257.50
Ausserordentliches Ergebnis	52'100.00	12'200.00	-5'669'216.30
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'300'000.00	-870'000.00	484'590.65

Der Finanzaufwand beinhaltet hauptsächlich den Zinsaufwand von Fr. 697'300.00 auf den kurz-, mittel- und langfristigen Schulden und den Liegenschaftsaufwand für Finanzvermögen von Fr. 526'130.00. Die Vergütungszinsen für Steuerzahlungen NP und JP im Betrag von Fr. 150'000.00 sind ebenfalls im Finanzaufwand enthalten.

Im Finanzertrag ist u.a. der Liegenschaftsertrag aus den Liegenschaften im Finanzvermögen von Fr. 1'167'760.00 enthalten. Zudem sind noch Dividenden, Verzugszinsen aus Steuerforderungen sowie Zinsen aus langfristigen Finanzanlage von insgesamt Fr. 700'000.00 berücksichtigt.

Beim ausserordentlichen Ertrag handelt es sich um Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.

3.1.1. Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung)

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'459'560.00	-870'000.00	724'790.17
Abschreibungen Verwaltungsv.	3'005'900.00	2'986'500.00	2'747'810.00
Einlagen in Fonds und SF	1'218'050.00	1'280'900.00	1'034'489.90
Entnahmen aus Fonds und SF	0.00	-326'014.00	-115'704.00
Einlagen in das Eigenkapital	40'000.00	10'000.00	6'177'473.80
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-92'100.00	-22'200.00	-509'581.50
Selbstfinanzierung	2'712'290.00	3'059'186.00	10'059'278.48

Nettoinvestitionen:			
Ergebnis Investitionsrechnung	12'986'000.00	14'569'000.00	6'417'225.75

Finanzierungsergebnis	-10'273'710.00	-11'509'814.00	3'642'052.73
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

3.2. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	-4'118'010.00	-4'056'010.00	-3'845'005.34
Betrieblicher Ertrag	3'850'000.00	4'006'010.00	3'767'107.62
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-268'010.00	-50'000.00	-77'897.72

Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	12'700.00	50'000.00	10'624.00
Ergebnis aus Finanzierung	12'700.00	50'000.00	-67'273.72

Operatives Ergebnis	-255'310.00	0.00	-67'273.72
----------------------------	--------------------	-------------	-------------------

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	-255'310.00	0.00	-67'273.72
---------------------------------------	--------------------	-------------	-------------------

Auch nach HRM2 müssen weiterhin 60% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhaltung eingelegt werden. Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen Fr. 705'550.00. Nach HRM2 erfolgen in den Spezialfinanzierungen keine übrigen Abschreibungen mehr. Die Anschlussgebühren sind nach HRM2 neu über die Erfolgsrechnung zu buchen. Diese Gebührenerträge werden direkt der Spezialfinanzierung Werterhaltung zugeführt. Im Budget 2018 sind Anschlussgebühren von Fr. 500'000.00 budgetiert.

Das Defizit von Fr. 255'310.00 wird aus der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RE) entnommen. Der Bestand des SF RE per Ende Budgetjahr 2018 beträgt rund Fr. 2.8 Mio.

3.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	-1'285'900.00	-1'373'000.00	-1'237'614.80
Betrieblicher Ertrag	1'364'000.00	1'366'000.00	1'396'556.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	78'100.00	-7'000.00	158'941.25

Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	1'000.00	7'000.00	1'033.62
Ergebnis aus Finanzierung	1'000.00	7'000.00	1'033.62

Operatives Ergebnis	79'100.00	62'850.00	159'974.87
----------------------------	------------------	------------------	-------------------

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	79'100.00	62'850.00	159'974.87
---------------------------------------	------------------	------------------	-------------------

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (SF AB) kann ein positives Budgetergebnis ausgewiesen werden. Der Gewinn von Fr. 79'100.00 wird in die SF AB eingelegt. Die SF AB wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 1'335'547.40 per Ende Jahr 2018 ansteigen.

3.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand	-987'110.00	-890'904.00	-902'453.20
Betrieblicher Ertrag	1'013'820.00	908'080.00	1'061'023.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	26'710.00	17'176.00	158'570.25
Finanzaufwand	-18'700.00	-32'820.00	-21'035.88
Finanzertrag	8'640.00	8'640.00	8'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	-10'060.00	-24'180.00	12'395.88
Operatives Ergebnis	16'650.00	-7'004.00	146'174.37
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	1'324.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	1'324.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	16'650.00	-7'004.00	147'498.37

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) resultierte im Budgetjahr 2018 ein Gewinn von Fr. 16'650.00. Der Gewinn wird der SF FW zugeführt. Die SF FW wird um diesen Betrag auf voraussichtlich Fr. 539'737.08 per Ende Jahr 2018 zunehmen.

4. Erfolgsrechnung

4.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
3 Aufwand	83'043'000.00	83'400'000.00	83'540'131.98
30 Personalaufwand	14'970'770.00	14'557'085.00	14'056'059.70
31 Sach- + übriger Betriebsaufwand	13'575'740.00	12'617'315.00	12'290'164.78
33 Abschreibungen Verwaltungsverm.	3'005'900.00	2'986'500.00	2'747'810.11
34 Finanzaufwand	1'404'750.00	1'663'400.00	1'918'353.23
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	1'218'050.00	1'280'900.00	1'034'489.90
36 Transferaufwand	45'829'840.00	47'411'600.00	42'413'658.62
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	40'000.00	10'000.00	6'177'473.80
39 Interne Verrechnungen	2'902'200.00	2'873'200.00	2'110'057.95
90 Abschluss (Spezialfinanzierungen)	95'750.00		792'063.89

4.2. Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Bei Personalaufwand wurde mit einem linearen Anstieg von 1% für das Budgetjahr 2018 sowie für die nachfolgenden Planjahre im Finanzplan gerechnet. Bei einer Bruttolohnsumme von Fr. 10.4 Mio. resultiert daraus ein Mehraufwand von Fr. 104'000.00.

Im Jahr 2017 stimmte der GR einer Neuorganisation der Abteilung Bau und Planung mit einer Erhöhung des Stellenetats um 20%, in den Bereichen „Baukontrolle“ und „Planung“, zu.

Die neu eingeführte öffentliche Aufgabe „Schulsozialarbeit (SSA)“ belastet den Gemeindefinanzhaushalt von Lyss mit den vom GGR beschlossenen Rahmen. Durch die regionale Führung der Dienstleistung SSA (Leistungserbringung für andere Gemeinden) entstehen zusätzliche Personalkosten, welche als Dienstleistungsertrag den Vertragsgemeinden überwältzt werden. Die Personalkosten von Fr. 145'000.00 sind als Bruttokosten neu im Personalaufwand enthalten. Ebenfalls werden die Kosten von Fr. 82'500.00 für die Schulsozialarbeit der Schulen Lyss neu im Personalaufwand geführt und nicht wie bisher im Sachaufwand als Dienstleistungen Dritter.

Zu guter Letzt sind noch Weiterbildungskosten für die Umsetzung des Strategiefindungsprozesses der Legislaturzielsetzung 2018 – 2021 im Rahmen von Fr. 50'000.00 vorgesehen.

4.3. Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Sachaufwand im Budget 2018 ist gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 958'425.00 gestiegen. Die nachfolgenden Sachverhalte führen zum Kostenanstieg:

Kostenart	Budget 2018	Budget 2017	Veränderung
Unterhalt Liegenschaften mit 0.75% vom GVB-Wert	1'335'000.00		
mit 0.6% vom GVB-Wert		1'068'000.00	+267'000.00
Unterhalt Strassenzustand mit 1% vom Werterhalt	1'300'000.00		
mit 0.75% vom Werterhalt		975'000.00	+325'000.00
Friedhof Lyss			
Ersatz Kühlanlage	27'000.00		
Heizungssanierung	70'000.00		
Dachsanierung	70'000.00		
Total	167'000.00	0.00	+167'000.00
Friedhof Busswil			
Ersatz Kühlanlage	11'000.00		
Ersatz Aufbahrungsliege	50'000.00		
Sanierung Glockenausrüstung	20'000.00		
Sanierung Eingangsbereich	10'600.00		
Sanierung Aufbahrungsgebäude	35'000.00		
Total	126'600.00	0.00	+126'600.00
Kindergrab/Urnenreihengrab	50'000.00	0.00	+50'000.00
Total			+935'600.00

4.4. Transferaufwand

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

4.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
4 Ertrag	81'743'000.00	82'530'000.00	83'540'131.98
40 Fiskalertrag	40'534'180.00	40'432'700.00	40'829'593.10
41 Regalien und Konzessionen	27'140.00	24'800.00	6'260.00
42 Entgelte	13'719'110.00	14'565'340.00	13'670'161.91
43 Verschiedene Erträge	500.00	500.00	2'417'782.10
44 Finanzertrag	3'208'900.00	2'579'160.00	4'810'887.92
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	326'014.00	115'704.00
46 Transferertrag	21'003'560.00	21'706'086.00	19'002'829.78
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	92'100.00	22'200.00	509'581.50
49 Interne Verrechnungen	2'902'200.00	2'873'200.00	2'110'057.95
90 Abschluss (Spezialfinanzierungen)	255'310.00.00		67'273.72

Im Steuerjahr 2015 verzeichnete die Gemeinde Lyss bei den Einkommenssteuern natürliche Personen einen Rückgang von 2.4 %. Im vergangenen Steuerjahr 2016 ein Rückgang von -0.8%. Diese Rückgänge wurde durch Nachzahlungen für vorangehende Steuerjahre aufgefangen. Erfahrungen der Vorjahre sowie Ergebnisse der Hochrechnung 2017 wurden bei der Erstellung des vorliegenden Budgets und Finanzplans berücksichtigt. Der momentanen Bautätigkeit und den der Gemeinde bekannten Planungen/Absichten von privaten Investoren wurde so gut wie möglich Rech-

nung getragen. Aus diesem Grund wird in der Finanzplanperiode ein moderater Anstieg des Steuerertrages erwartet aufgrund des Bevölkerungswachstums, jedoch ohne wirtschaftliches Wachstum!

5. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Ausgaben für Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer aufgeführt. An Investitionen werden oft Beiträge von Dritten (Bund, Kanton, Private) ausgerichtet. Diese Einnahmen werden ebenfalls in die Investitionsrechnung verbucht. Per Ende Rechnungsjahr werden sämtliche Ausgaben- und Einnahmenposten in die Bilanz übertragen. Für das Jahr 2018 sind, in Anlehnung an den Finanzplan 2017 – 2022, für den steuerfinanzierte Bereich Nettoinvestitionen in Höhe von Fr. 10'316'000.00 und für den spezialfinanzierten Bereich Abwasser Fr. 2'670'000.00 vorgesehen.

Übersicht nach Abteilungen	Betrag
Präsidiales (Industrie Süd; Sanierung Altlasten im Zusammenhang mit Baulandverkauf)	450'000.00
Bau + Planung (u.a. Neugestaltung Marktplatz, Ersatz Hochdorf 2500, Fuss- + Radwegverbindung Ortszentrum-Schachen, Unterhalt Brücken (Brückenkataster), Busswilstrasse Ausbau Unterfeldweg-Sonnhalde, Friedhofweg Strassensanierung, Sanierung Industriering Nord (Teil Süd), Kappelenstr./Kornweg Strassensanierung, Renaturierung Murgelibach)	6'740'000.00
Bildung (Notfallkonzept Schulen, Erneuerung Mobiliar Lehrplan 21 und Umzug (Schulmodell))	1'276'000.00
Sicherheit + Liegenschaften (u.a. Radar Semi-Station, Ersatz Parkuhren, Schiessanlage Asbestsanierung, Schiessanlage Ersatz Kugelfangbehälter, Grien Allwetterplatz, Herrengasse Provisorium Betreuung, Schulhaus Stegmatt Gesamtsanierung inkl. Duschen und Turnhalle, Sanierung Pavillon Busswil, Neubau Grentschel Projektwettbewerb, Seelandhalle Parkplätze, Ersatz Spielfeldbanden Seelandhalle, Alter Werkhof Abbruch- und Umbau Minimalvariante, Parkschwimmbad Sanierung Pavillon, und Spielplatz Projekt Hopp-La, usw.)	4'520'000.00
Nettoinvestitionen 2018	12'986'000.00

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. Die Abschreibungen beginnen im Jahr der Nutzung/Inbetriebnahme. In den Jahren vor der Nutzung erfolgt die Aktivierung über das Konto Anlagen im Bau. Ab Beginn der Nutzung wird der Betrag auf das korrekte Bilanzkonto umgebucht. Aufgrund dieses Systemwechsels wird auf einen Korrekturfaktor verzichtet.

Landverkäufe im Finanzvermögen werden seit dem 1.1.2016 nicht mehr über die Investitionsrechnung getätigt, sondern direkt innerhalb der Bilanz (HRM2). Aus diesem Grund erscheinen in der Rubrik „Präsidiales – Finanzvermögen allgemein“ keine Landverkäufe (Desinvestitionen) mehr.

Die detaillierte Übersicht der Investitionen ist im Bericht über den Finanzplan (Investitionsprogramm) ersichtlich.

6. Bilanzüberschuss - Entwicklung

Der Bilanzüberschuss beträgt per Ende Budgetjahr 2018 Fr. 24'415'490.55. Das entspricht einer Reserve von 11 Steueranlagezehntel.

Eigenkapital per 01.01.2017	26'387'247.72
./. geplanter Gewinn 2016 (gemäss Hochrechnung)	-671'757.17
./. geplantes Defizit 2017	<u>-1'300'000.00</u>

Bilanzüberschuss (vormals Eigenkapital) per Ende Budgetjahr 2018 24'415'490.55

7. Beschluss

Der GGR beschliesst:

- 1) Das Budget 2018 mit einem Defizit von Fr. 1'300'000.00
- 2) Die Gemeindesteuer auf den Gegenständen der Staatssteuern (Einkommen, Vermögen, Gewinn, Kapital) beträgt neu das 1,65-fache des kantonalen Einheitsansatzes (unverändert).
- 3) Die Liegenschaftssteuer beträgt unverändert 1,0 Promille des amtlichen Wertes (unverändert).
- 4) Das Globalbudget wird mit den vorgelegten Indikatoren und Standards genehmigt.

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

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

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

Lesehilfe (bei Kosten/Erlöse)

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

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

Budgetergebnis -1'300'000



VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
313.1	Strassenzustand Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse) ≤ 0.75	K:	-325'000	
		E:	0	S: 325'000

2 Variante(n) aus Leistungsvorgaben nicht umgesetzt

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
712.1	Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz Wartefrist für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre) < 1	K:	80'000	
		E:	0	S: -80'000
712.2	Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz Wartefrist für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre) < 1.5	K:	0	
		E:	0	S: 0

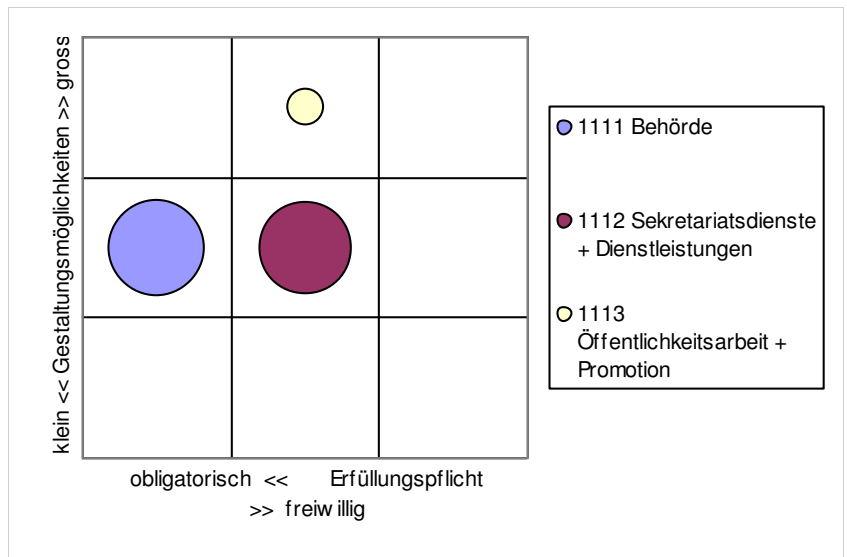
Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
1111	Behörde	Sicherstellen politische Entscheidungsfindung	Stimmberechtigte; GGR; GR; Kommissionsmitglieder	1	2
1112	Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	- Erbringen von DL für Behörden + Verwaltung - Erbringen von DL für Öffentlichkeit	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Abteilungen; Behörden	2	2
1113	Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	- Umsetzen Kommunikation / Internet - Werben für Gemeinde inkl. Bauland	Bevölkerung; Neuzuzüger; Industrie-/Gewerbebetriebe	2	3

Handlungsspielraum

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

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

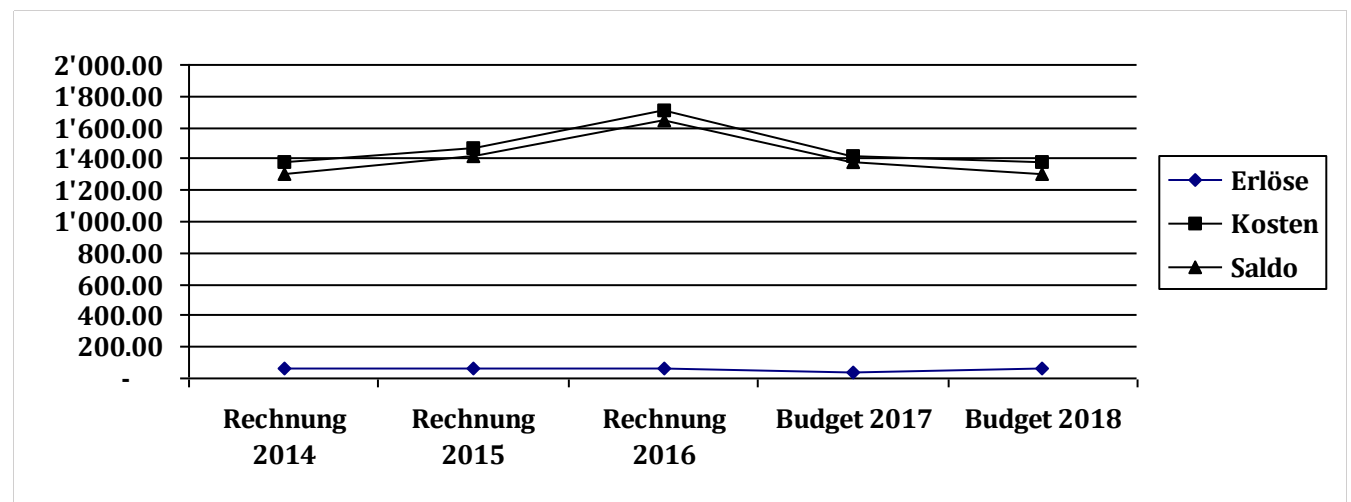
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	0	0	450	450	0	0	0	0
	0	0	450	450	0	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
1111 Behörde	625'760	632'070	638'410	644'820	651'290
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	589'040	594'950	600'900	606'920	612'990
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	93'030	93'960	94'900	95'850	96'810
	1'307'830	1'320'980	1'334'210	1'347'590	1'361'090

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	869'822.05	897'441.70	911'089.10	927'500.00	871'280.00
A Sachkosten	247'454.70	288'683.10	397'734.14	335'200.00	365'350.00
A Kapitalkosten	14'083.80	4'831.45			
A Abschreibungen	129'620.20	193'258.50			
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	114'287.55	87'283.80	405'814.25	158'500.00	137'800.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-68'782.70	-58'237.70	-62'133.90	-42'500.00	-60'900.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-5'698.15		-5'700.00
	1'306'485.60	1'413'260.85	1'646'805.44	1'378'700.00	1'307'830.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
1111 Behörde Kosten	692'206.70	617'022.58	654'889.40	703'500.00	674'460.00
1111 Behörde Erlöse	-26'702.50	-36'802.50	-51'903.15	-30'000.00	-48'700.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	582'773.50	718'594.59	687'646.77	616'200.00	606'940.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-42'080.20	-21'435.20	-32'569.10	-12'500.00	-17'900.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	100'288.10	135'881.38	388'741.52	101'500.00	93'030.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Erlöse					
	1'306'485.60	1'413'260.85	1'646'805.44	1'378'700.00	1'307'830.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	4	5	5	5	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	9806	9979	9936	10250	10300
1111	GR-Sitzungen	Anz.	21	21	21	24	25
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	7	6	6	6	7
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2495317	2471702	2461255	2455000	2455000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258233	258232	258231	258230	258230

Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2014	Istwerte 2015	Istwerte 2016	Sollwerte 2017	Sollwerte 2018
Wirkungsziele							
Positive Wahrnehmung von Lyss	111	(W1) Ergebnisse Gemeinderankings im vorderen Drittel im Vergleich zur Region			nicht erfüllt	100%	100%
Die Bevölkerung ist informiert	1113	(W2) Rückmeldungen über fehlende wesentliche Informationen im Internet	0	0	0	≤3	<3

Leistungsziele

Rasche und effiziente Erledigung der eingegangenen Post	111	(L1) Reaktionsfrist auf Erstanfragen innert 5 Arbeitstagen eingehalten zu	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
Erledigungsfrist parlamentarische Vorstösse	1111	(L2) Vorgegebene Fristen sind eingehalten	80%	83.3%	92.3%	>95%	>95%
Rasche und effiziente Dienstleistungen für Behörden	1112	(L3) Unterlagen (Einladungen/Protokolle) für Behörden rechtzeitig gemäss Vorgaben zugestellt	100%	100%	100%	>95%	>95%
Informationstätigkeit	1113	(L4) Publikationen von wichtigen Entscheidungen innert Wochenfrist	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
111 Kosten	1'375'268.30	1'471'498.55	1'731'277.69	1'421'200.00	1'374'430.00
111 Erlöse	-68'782.70	-58'237.70	-84'472.25	-42'500.00	-66'600.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'306'485.60	1'413'260.85	1'646'805.44	1'378'700.00	1'307'830.00

Bemerkungen

111 - Präsidialdienste (Personalkosten)

Im Jahr 2017 wurde eine 50%-Stelle innerhalb der Abteilung Präsidial aufgehoben. Die Kostenersparnis beträgt rund Fr. 48'000.00. Der Stellenabbau ist Folge der Projektumsetzung "GEVER".

111 - Präsidialdienste (Vermögenserträge + Entgelte)

Die Rückerstattungen aus VR-Mandaten und Vereinsvorstandstätigkeiten des Gemeinderates wurden um Fr. 16'000.00 erhöht, dies aufgrund der Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsjahr 2016.

Verantwortung

FinanzverwalterIn

Bruno Steiner

Stellvertretung

FinanzverwalterIn-Stv.

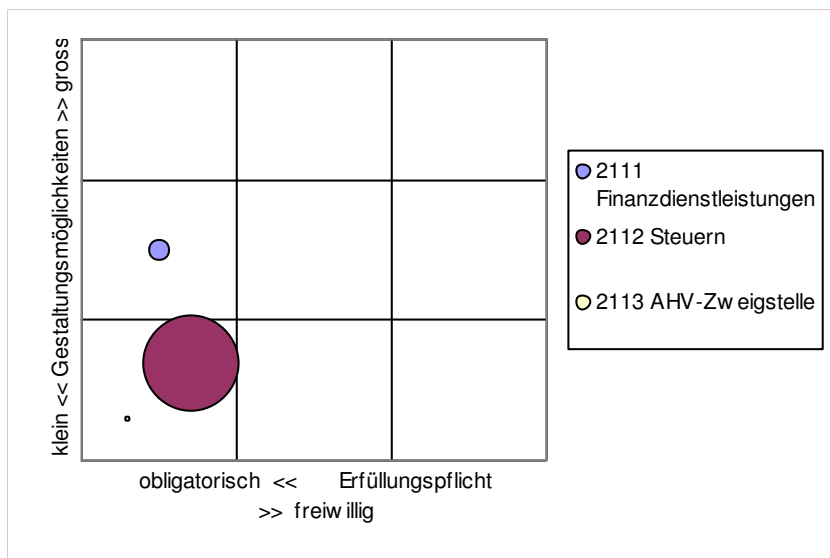
Karin Kunz

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

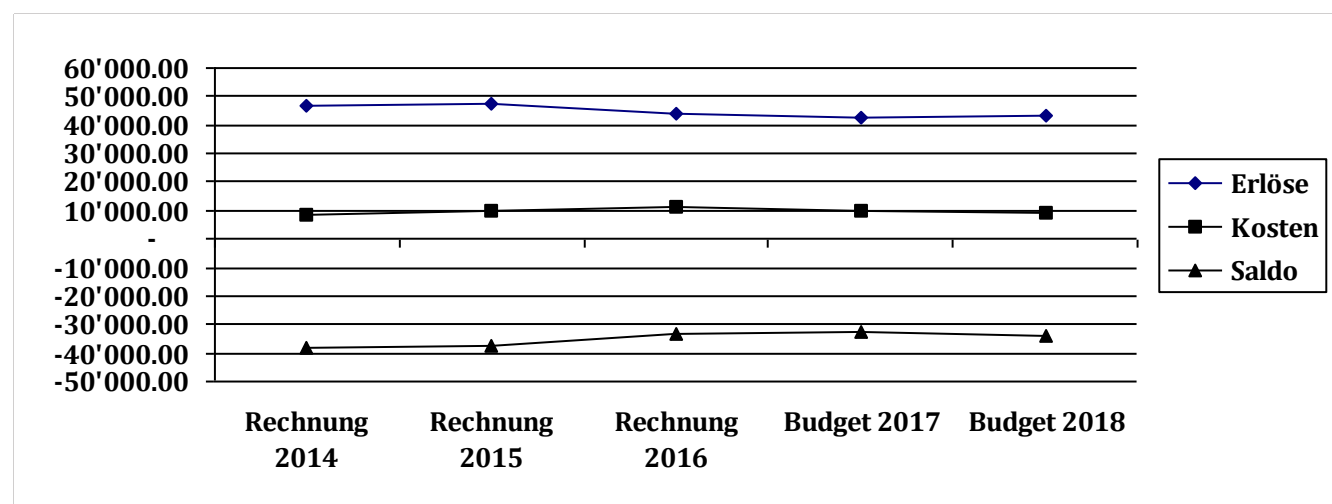
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
2111 Finanzdienstleistungen	-1'546'650	-1'489'710	-1'386'510	-2'373'410	-2'271'010
2112 Steuern	-32'895'220	-33'900'800	-34'861'400	-34'295'810	-34'877'960
2113 AHV-Zweigstelle	198'570	200'570	202'580	204'610	206'650
	-34'243'300	-35'189'940	-36'045'330	-36'464'610	-36'942'320

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	797'523.70	774'141.60	746'996.50	735'100.00	762'310.00
A Sachkosten	229'346.18	218'970.62	1'177'498.35	729'100.00	509'440.00
A Kapitalkosten	144'278.80	131'962.48			
A Abschreibungen	600'043.52	1'603'742.32			
A Finanzaufwand			526'528.35	905'700.00	795'430.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	6'972'675.90	7'031'267.15	8'617'603.40	7'405'700.00	7'073'400.00
E Finanzertrag	-126'079.95	-89'732.65	-2'156'135.60	-1'043'000.00	-1'567'600.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-41'214'821.10	-43'583'203.55	-40'748'713.10	-40'350'200.00	-40'453'180.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'302'653.03	-2'501'934.39	-44'109.30	-42'600.00	-34'100.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'141'477.46	-1'196'370.55	-1'274'460.00	-1'138'700.00	-1'329'000.00
	-38'041'163.44	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'798'900.00	-34'243'300.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	1'026'204.83	1'989'647.94	2'415'614.06	1'165'900.00	1'082'850.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-5'164'731.94	-3'419'555.34	-3'168'193.22	-1'991'300.00	-2'629'500.00
2112 Steuern Kosten	7'466'609.62	7'604'205.58	8'415'047.43	8'355'500.00	8'202'160.00
2112 Steuern Erlöse	-41'603'746.90	-43'966'778.50	-40'997'945.18	-40'527'700.00	-41'097'380.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	309'573.65	236'780.65	242'142.66	254'200.00	255'570.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-75'072.70	-55'457.30	-61'457.15	-55'500.00	-57'000.00
	-38'041'163.44	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'798'900.00	-34'243'300.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	1914.1	1997.1	1860	1737.1	1894
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	265.4	314.3	323.1	290	319
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	9009	8988	9121	9450	9280
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	678	687	702	695	710
2113	Anzahl Abrechnungspflichtige	Anz.	2382	2499	2582	2530	2650
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	1440	1495	1670	1510	1750

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		==>
			2014	2015	2016	2017	2018	
Wirkungsziele								
Zeitgerechte Bereitstellung der Unterlagen	211	(W1) Anzahl Beanstandungen (bei Finanzen)				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%	
Erfassungsgrad eingehende Steuererklärungen	2112	(L2) Verarbeitung fristgerecht auf Verarbeitungstermine des Kantons				100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
211 Kosten	8'802'388.10	9'830'634.17	11'072'804.15	9'775'600.00	9'540'580.00
211 Erlöse	-46'843'551.54	-47'441'791.14	-44'227'595.55	-42'574'500.00	-43'783'880.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-38'041'163.44	-37'611'156.97	-33'154'791.40	-32'798'900.00	-34'243'300.00

Bemerkungen

Finanzausgleich (Fr. 1'075'000.00):

Aufgrund der finanziellen Entwicklung und die damit verbundene Abnahme des harmonisierten Steuerertragsindex (HEI) reduziert sich der Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 225'000.00.

Lastenausgleich Ergänzungsleistung (EL):

Der Beitrag an den Lastenausgleich Ergänzungsleistung nimmt gegenüber dem Budget 2017 um Fr. 114'000.00 auf Fr. 3'276'000.00 ab.

Für die Budgetierung des Steuerertrages diente die Jahresrechnung 2016 sowie das Führungscockpit Steuern. Aus diesem Grund liegt der im Jahr 2018 budgetierte Steuerertrag nur um Fr. 170'000.00 über dem Budgetwert 2017.

Finanzaufwand:

Der Finanzaufwand besteht aus den tatsächlichen Forderungsverlusten sowie Zinsen aus Fremddarlehen welche nicht anderen Produkten belastet werden können.

Kennzahl Anzahl Steuerpflichtige NP:

Der Annahmewert über Zunahme der Anzahl steuerpflichtigen Personen 2017 war zu hoch und wurde bereits vor mehreren Monaten in der Steuerertragsplanung berücksichtigt.

Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

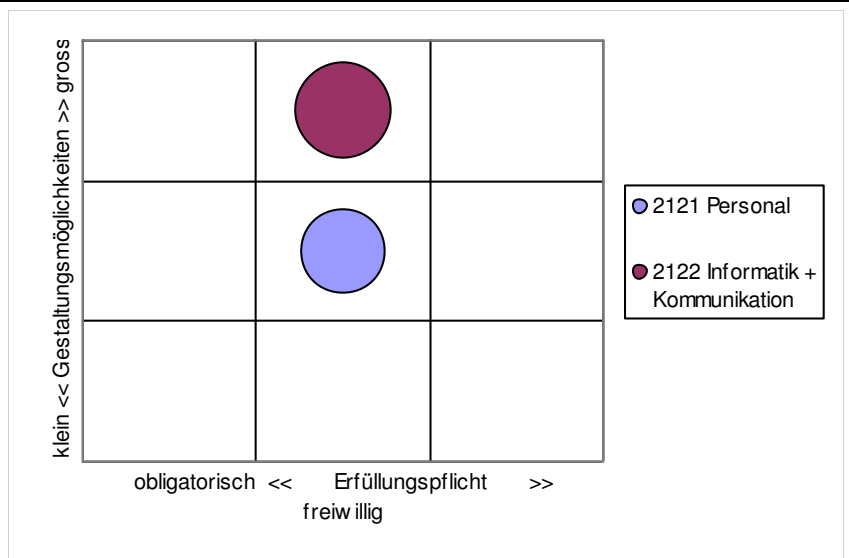
Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2121	Personal	- Personalmanagement - Sicherstellen der Lernendenbetreuung - Führen der Lohnbuchhaltung	Behörden; Mitarbeitende; Amtsstellen	2	2
2122	Informatik + Kommunikation	- Umsetzen der Informatik-Strategie - Sicherstellen Betrieb und Unterhalt der ICT-Infrastruktur - Sicherstellen Support/-Benutzerunterstützung	Behörden; Mitarbeitende	2	3

Handlungsspielraum

Der Bereich Personalwesen beinhaltet lediglich die Arbeit des Personaldienstes. Die Löhne der Mitarbeitenden werden bei den entsprechenden Produkten ausgewiesen. Bezüglich Ausgestaltung der Arbeiten besteht Handlungsspielraum, jedoch müssen die gesetzlichen Vorgaben eingehalten werden.

Im Bereich Informatik + Kommunikation besteht Handlungsspielraum. Die IT ist ein unverzichtbares Arbeitsinstrument.

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

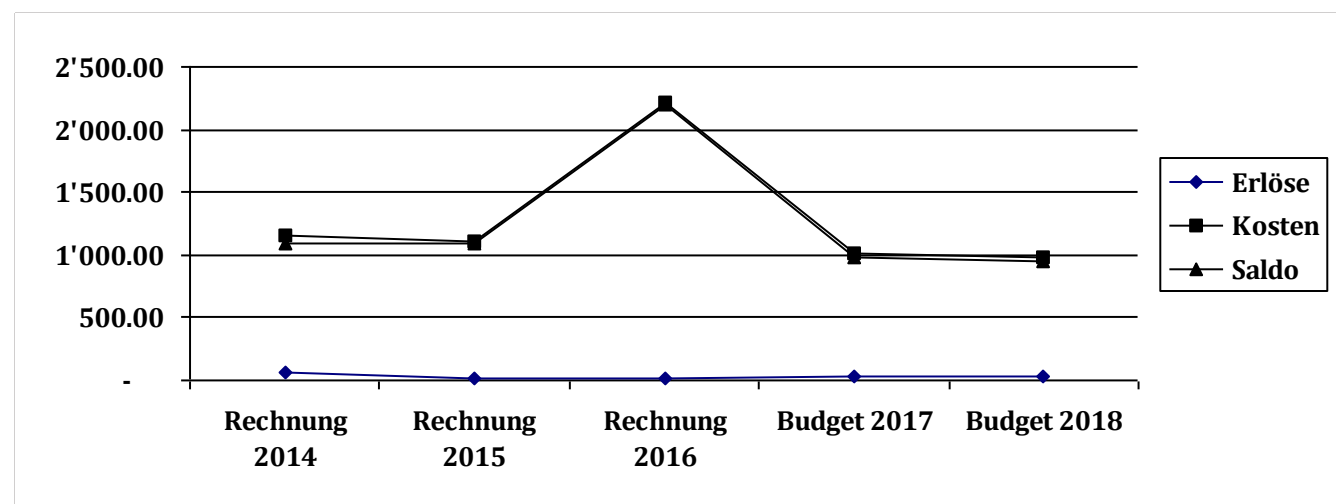
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
2121 Personal								
2122 Informatik + Kommunikation	0	150	0	0	0	0	0	0
	0	150	0	0	0	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
2121 Personal	412'390	416'530	420'700	424'910	429'180
2122 Informatik + Kommunikation	536'060	560'980	575'940	583'460	591'030
	948'450	977'510	996'640	1'008'370	1'020'210

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	389'953.55	380'000.90	336'123.10	413'900.00	356'040.00
A Sachkosten	654'903.85	632'544.75	635'424.20	551'400.00	573'460.00
A Kapitalkosten	12'336.30	2'161.95		5'200.00	4'500.00
A Abschreibungen	99'535.30	86'478.20	34'333.90	45'000.00	40'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	4'912.00	5'531.85	1'202'936.90	1'200.00	1'250.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-9'367.50	-172.95	-245.60	-18'000.00	-18'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-60'000.00	-8'840.00	-8'971.70	-12'000.00	-8'800.00
	1'092'273.50	1'097'704.70	2'199'600.80	986'700.00	948'450.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
2121 Personal Kosten	530'249.35	452'519.50	1'560'501.35	419'200.00	412'390.00
2121 Personal Erlöse	-1'705.20	-172.95	-364.50		
2122 Informatik + Kommunikation Kosten	631'392.15	654'198.15	648'403.95	597'500.00	562'860.00
2122 Informatik + Kommunikation Erlöse	-67'662.80	-8'840.00	-8'940.00	-30'000.00	-26'800.00
	1'092'273.50	1'097'704.70	2'199'600.80	986'700.00	948'450.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2014	effektive Werte		Annahmewerte	
				2015	2016	2017	2018
2121	Total Gehaltsbezüger	Anz.	373	397	392	399	400
2121	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	145	146	148	150	164
2121	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	205	224	221	225	230
2121	Stellenprozente Kader	%	1330	1330	1320	1320	1320
2121	Stellenprozente Angestellte	%	9422	9400	9350	9800	10563
2121	Stellenprozente Lernende	%	900	900	900	900	900
2122	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	93	94	92	87	92
2122	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	6707	5923	6697.5	5000	4950

Verantwortung	FinanzverwalterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	FinanzverwalterIn-Stv.	Karin Kunz

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2014	Istwerte 2015	Istwerte 2016	Sollwerte 2017	Sollwerte 2018
Wirkungsziele							
Zufriedene Mitarbeitende	2121	(W1) Resultat Mitarbeiterzufriedenheitsanalyse ist gut bis sehr gut (Erhebung jeweils im 2. Legislaturjahr)	nicht erhoben	nicht erhoben	>90%	nicht erhoben	nicht erhoben
Soziale Verantwortung wahrnehmen	2121	(W2) Anzahl Auszubildende	9	9	9	9	10
Attraktiver Arbeitgeber	2121	(W3) Fluktuationsrate	4.7	11.02	10	<7%	<7%

Leistungsziele

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

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
212 Kosten	1'161'641.50	1'106'717.65	2'208'905.30	1'016'700.00	975'250.00
212 Erlöse	-69'368.00	-9'012.95	-9'304.50	-30'000.00	-26'800.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'092'273.50	1'097'704.70	2'199'600.80	986'700.00	948'450.00

Bemerkungen

Die Nettokosten beim Produkt 212 - Support + Querschnittsdienstleistungen fallen im Vergleich zum Budget 2017 um Fr. 40'000.00 tiefer aus.

Die Abteilung Finanzen hat im Jahr 2017 ein Digitalisierungsprojekt im Bereich Personaldienst eingeleitet und zum Teil bereits abgeschlossen. Mit den Prozessoptimierungen und effizienteren und effektiveren Prozessen können nachhaltig Personalkosten von rund Fr. 40'000.00 eingespart werden.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn B+P

Frey Ruedi

Stellvertretung

SachbearbeiterIn P

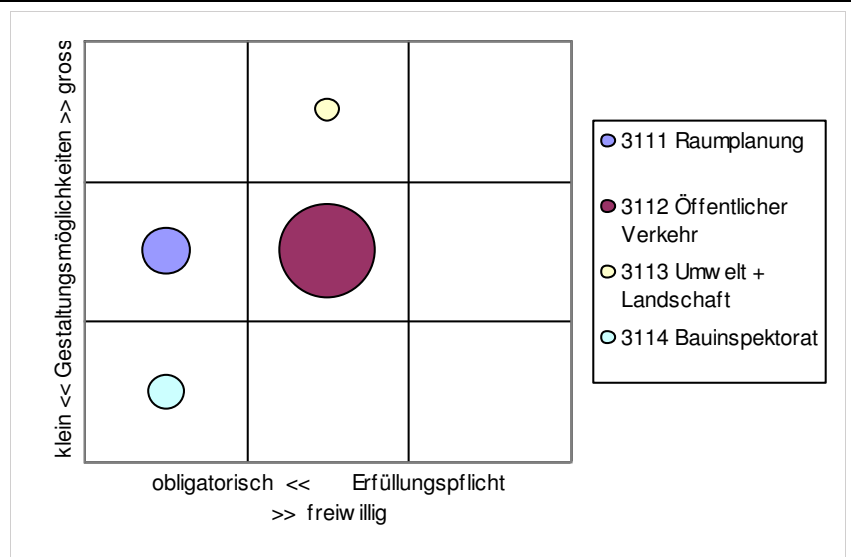
Gaspoz Daniela

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3111	Raumplanung	- Entwickeln der für die Gemeinde notwendigen raumplanerischen Strategien - Nachführen der Planungsinstrumente und Baubewilligungsgrundlagen - Nachführen des Vermessungswesens und GIS	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Verein seeland.biel/bienne	1	2
3112	Öffentlicher Verkehr	Einflussnehmen auf das ÖV-Angebot	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; Verein seeland.biel/bienne; Benutzende	2	2
3113	Umwelt + Landschaft	- Sparsamer Umgang mit Energie und Förderung erneuerbarer Energie - Erhalten und Fördern einer gesunden Umwelt und Reduzieren von umweltschädigenden Stoffen - Erhalten und Fördern einer intakten Landschaft und einer Vielfalt von Lebensräumen für Tiere und Pflanzen	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Unternehmen	2	3
3114	Bauinspektorat	- Beraten von Bauwilligen - Durchführen des Baubewilligungsverfahrens	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Benutzende	1	1

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

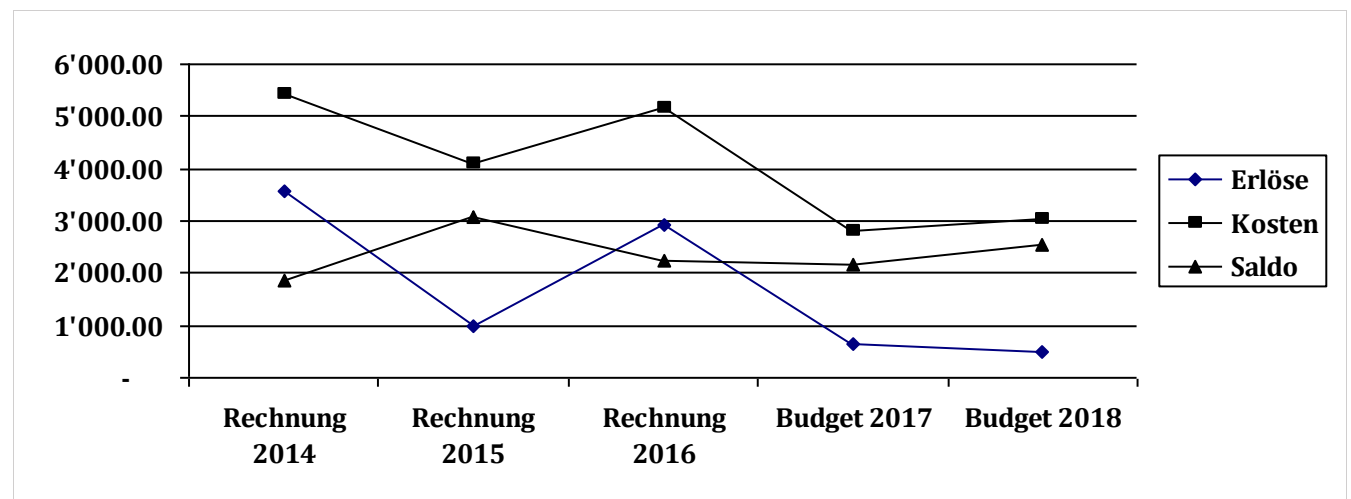
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
3111 Raumplanung								
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	100	100	100	200
3113 Umwelt + Landschaft								
3114 Bauinspektorat	0	0	0	0	100	100	100	200

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
3111 Raumplanung	461'120	465'140	469'190	473'290	477'440
3112 Öffentlicher Verkehr	1'683'710	1'698'590	1'713'630	1'728'810	1'744'140
3113 Umwelt + Landschaft	116'550	117'720	118'900	120'090	121'280
3114 Bauinspektorat	267'720	270'410	273'120	275'840	278'600
	2'529'100	2'551'860	2'574'840	2'598'030	2'621'460

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	653'238.17	720'668.20	699'947.71	697'200.00	702'400.00
A Sachkosten	414'643.36	504'104.13	461'725.05	499'800.00	562'170.00
A Kapitalkosten	15'186.30	27'894.00		60'000.00	60'000.00
A Abschreibungen	145'079.60	1'080'406.50	195'723.20	195'800.00	196'000.00
A Finanzaufwand			66'682.85		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	4'195'250.95	1'754'849.30	3'741'483.75	1'362'300.00	1'504'350.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-3'531'411.58	-952'420.91	-2'908'752.93	-273'800.00	-485'920.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-20'220.00	-49'760.00	-6'960.00	-360'400.00	-9'900.00
	1'871'766.80	3'085'741.22	2'249'849.63	2'180'900.00	2'529'100.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
3111 Raumplanung Kosten	3'772'254.15	2'197'629.08	3'137'853.12	713'300.00	530'620.00
3111 Raumplanung Erlöse	-3'227'992.67	-664'519.85	-2'467'934.92	-26'200.00	-69'500.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'097'500.23	1'275'599.43	1'636'150.12	1'415'400.00	1'789'010.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-114'150.12	-115'486.75	-405'477.01	-94'900.00	-105'300.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	94'449.13	116'187.38	109'334.97	143'600.00	140'720.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-5'184.07	-3'153.71	-19'419.25	-21'600.00	-24'170.00
3114 Bauinspektorat Kosten	459'194.87	498'506.24	469'093.60	542'800.00	564'570.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-204'304.72	-219'020.60	-209'751.00	-491'500.00	-296'850.00
	1'871'766.80	3'085'741.22	2'249'849.63	2'180'900.00	2'529'100.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Busswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	146000	123500	98000	70000	60000
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	14251	13905	14118	15000	15500
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	44	3	13	16	10
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	3996	160.5	517	600	300
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	0	0	0	0	1
3114	Baugesuche	Anz.	125	137	152	140	140

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

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2014	Istwerte 2015	Istwerte 2016	Sollwerte 2017	Sollwerte 2018
Wirkungsziele							
Der öffentliche Raum entwickelt sich gesellschaftlich, wirtschaftlich und ökologisch auf eine zukunftsfähige Art	311	(W1) Label Energiestadt Punktestand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle	64%	65%	66%	65%	66%
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	+1.5%	-2.4%	+1.5%	+2%	+2%
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+70%	NEU 1%	+10%	+2%	+2%
	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+70%	NEU 1%	+10%	+2%	+2%
Durchgrünte, attraktiver und	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)	NEU				+1 Are
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	44%	44%	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	0%	0%	50%	100%	100%
Die Benutzung des Öffentlichen Verkehrs wird gefördert	3112	(L2) Förderungsaktion- bzw. Information pro Jahr	2	1	1	2	2
Die finanzielle Basis für die Landschaftspflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3113	(L3) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 50'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Landschaftspflege	0%	0%	0%	0%	0%
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr	NEU				1
Die Verfahrensfristen für Baubewilligungen werden soweit wie möglich verkürzt	3114	(L5) Verhältnis der durchschnittlichen Verfahrensdauer für ordentliche Baugesuche gegenüber Vorjahr	0.95	1.04	0.86	≤1	≤1

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
311 Kosten	5'423'398.38	4'087'922.13	5'352'431.81	2'815'100.00	3'024'920.00

311 Erlöse	-3'551'631.58	-1'002'180.91	-3'102'582.18	-634'200.00	-495'820.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'871'766.80	3'085'741.22	2'249'849.63	2'180'900.00	2'529'100.00

Bemerkungen

Produkt 3111 - Raumplanung (Kosten)

Die Kosten reduzieren sich im Budget 2018 nochmals und sind auf die geringeren Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt zurückzuführen.

Produkt 3112 - Öffentlicher Verkehr (Beiträge an Dritte + übriger Aufwand):

Der Lastenausgleich öffentlicher Verkehr erhöht sich im Budgetjahr 2018 um Fr. 170'000.00 ggü. dem Vorjahresbudget.

Produkt 3114 - Bauinspektorat (Erlöse)

Die Erlöse fallen ggü. dem Budget 2017 um Fr. 194'650.00 tiefer aus. Grund für die Erlösminderung sind tiefere interne Verrechnungen zu anderen Kostenstellen (Annahme).

Zusammenfassung:

Durch die höheren Abgaben an den Lastenausgleich öffentlichen Verkehr und die tieferen internen Verrechnungen (Erlösminderung) rechnet die Produktgruppe 311 - Planung/Verfahren mit höheren Nettokosten von Fr. 348'200.00 ggü. dem Vorjahresbudget 2017.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn B+P

Frey Ruedi

Stellvertretung

BereichsleiterIn H

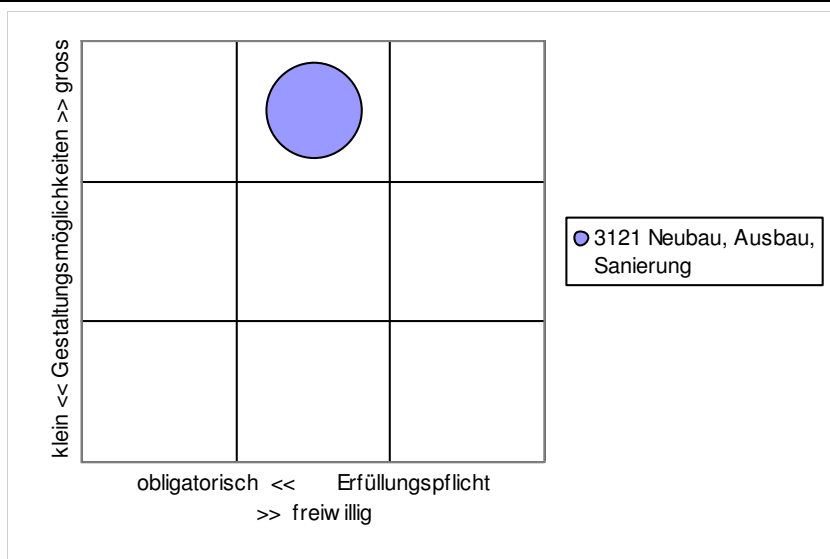
Garcia Javier

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3121	Neubau, Ausbau, Sanierung	• Projektieren, erstellen und unterhalten der baulichen Infrastrukturen gemäss den Bedürfnissen aus Politik und Verwaltung (Auftraggeber Liegenschaften) • Vertreten der Bauherrin: Überwachen und Steuern der Ziele des Planungs- und Bauprozesses • Wahrnehmen der Projektleitung: Überwachen von Qualität, Kosten und Termine • Umsetzen von optimalen Lösungen betreffend Nachhaltigkeit und Ressourcenverbrauch, insbesondere Einhalten des Gebäudestandards 2015 • Übergabe der fertigen Anlage an den Betrieb	Verwaltung; Behörden; Benutzende	2	3

Handlungsspielraum

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

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

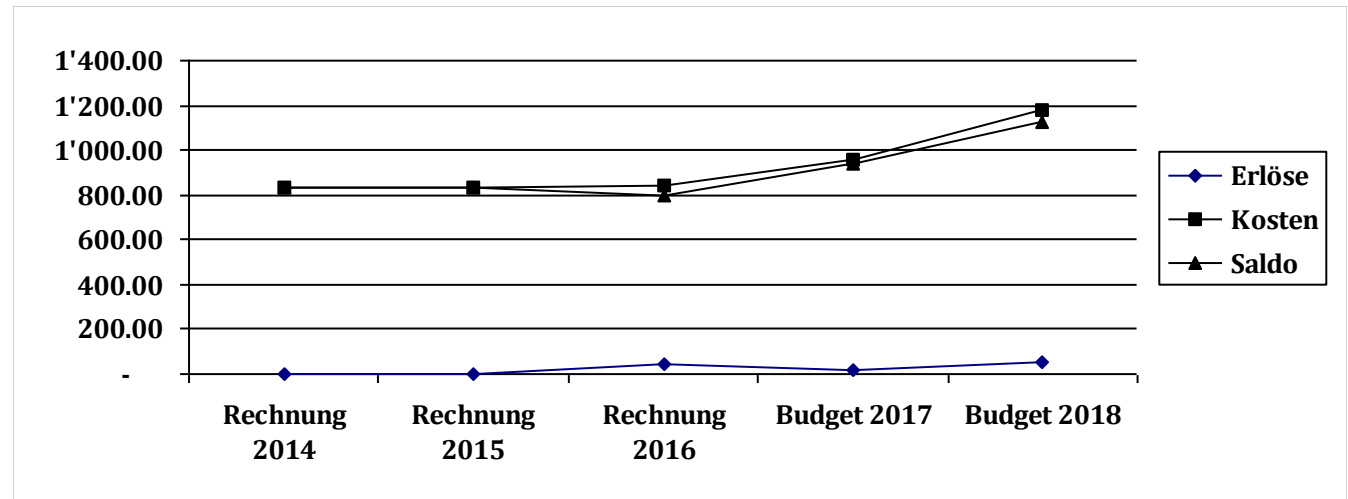
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'127'160	1'138'440	1'149'820	1'161'310	1'172'920
	1'127'160	1'138'440	1'149'820	1'161'310	1'172'920

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	165'269.06	180'038.92	183'902.61	181'300.00	184'500.00
A Sachkosten	670'543.27	652'649.07	659'397.20	774'900.00	992'830.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'400.00	1'400.00			
E Vermögenserträge + Entgelte	-3'070.12	-2'922.75	-46'883.75	-100.00	-50'170.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag				-19'600.00	
	834'142.21	831'165.24	796'416.06	936'500.00	1'127'160.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	837'212.33	834'087.99	843'299.81	956'200.00	1'177'330.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-3'070.12	-2'922.75	-46'883.75	-19'700.00	-50'170.00
	834'142.21	831'165.24	796'416.06	936'500.00	1'127'160.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	45631	45428	45428	46700	47100
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/Jahr	422	395	416	390	420
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	659000	649000	875000	1068000	1335000
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.44	0.44	0.5	0.6	0.75

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

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		>=>
			2014	2015	2016	2017	2018		
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	66%	69%	72%	69%	69%		
Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	1	0	0	0	0		
Leistungsziele									
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.44%	0.44%	0.50%	≤0.60 %	≤0.75 %		
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L2) Umsetzungsgrad / Massnahmen (Werterhaltung Liegenschaften)	94%	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%		

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
312 Kosten	837'212.33	834'087.99	843'299.81	956'200.00	1'177'330.00
312 Erlöse	-3'070.12	-2'922.75	-46'883.75	-19'700.00	-50'170.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	834'142.21	831'165.24	796'416.06	936'500.00	1'127'160.00

Bemerkungen

Die Produktgruppe 312 - Hochbau weist im Vergleich zwischen Budget 2017 und 2018 einen Kostenanstieg von Fr. 190'660.00 aus.
Dieser Kostenanstieg ist auf die Erhöhung des Prozentsatzes des baulichen Aufwandes von 0.6 auf 0.75% zurückzuführen.

Verantwortung

BereichsleiterIn Tiefbau

Kunz Adrian

Stellvertretung

SachbearbeiterIn Tiefbau

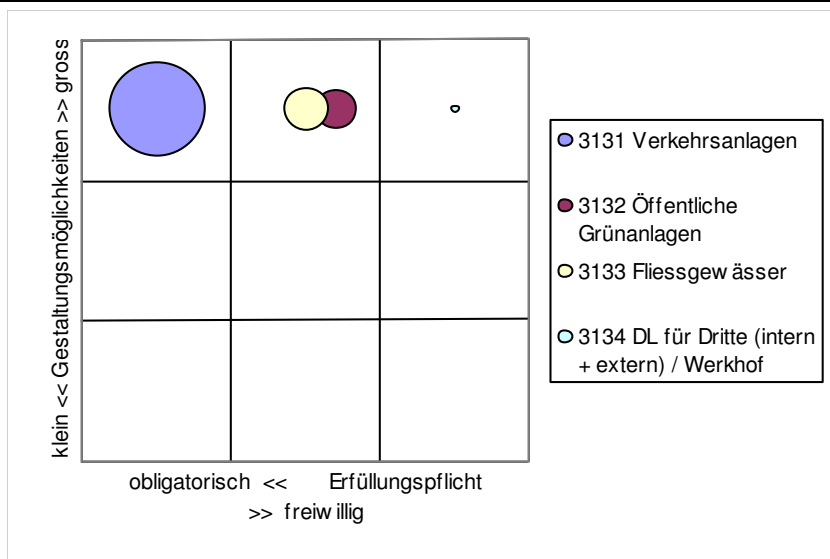
Thiess Andreas

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

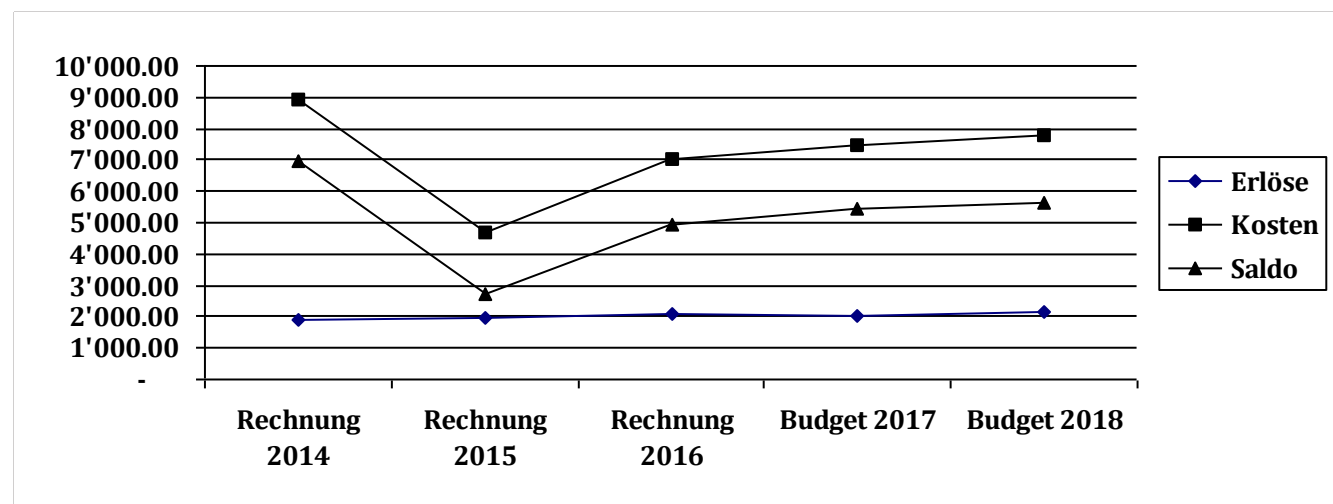
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
3131 Verkehrsanlagen	3400	3673	3615	3425	3975	2042	760	5520
3132 Öffentliche Grünanlagen	0	0	0	0	200	200	0	0
3133 Fliessgewässer	0	0	105	0	0	350	0	0
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	0	0	350	0	300	0	0	0
	3400	3673	4070	3425	4475	2592	760	5520

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
3131 Verkehrsanlagen	3'914'010	3'958'770	4'001'830	4'045'250	4'123'990
3132 Öffentliche Grünanlagen	735'700	742'810	749'990	757'230	764'550
3133 Fliessgewässer	906'600	912'130	917'700	923'340	929'030
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	54'840	55'390	55'930	56'470	57'000
	5'611'150	5'669'100	5'725'450	5'782'290	5'874'570

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	1'741'910.61	1'772'395.12	1'782'611.98	1'871'800.00	1'885'700.00
A Sachkosten	1'743'997.41	1'957'342.56	2'389'686.05	2'464'000.00	2'978'650.00
A Kapitalkosten	375'141.50	518'715.78		150'000.00	149'000.00
A Abschreibungen	3'433'048.70	-1'091'710.96	834'729.01	1'052'600.00	885'000.00
A Finanzaufwand			436'108.00		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'616'417.40	1'529'802.80	1'572'737.85	1'901'700.00	1'892'060.00
E Steuerertrag + Abgeltungen			-80'880.00	-82'500.00	-81'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-145'844.91	-245'699.20	-279'696.93	-73'400.00	-157'920.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'773'984.55	-1'690'645.25	-1'742'924.88	-1'868'500.00	-1'940'340.00
	6'990'686.16	2'750'200.85	4'912'371.08	5'415'700.00	5'611'150.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
3131 Verkehrsanlagen Kosten	5'050'338.12	2'700'687.78	3'618'846.84	3'827'500.00	4'166'300.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-152'892.57	-2'227'702.90	-548'471.42	-155'600.00	-252'290.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	579'370.73	513'951.53	594'092.00	709'000.00	739'550.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-5'108.52	-8'373.15	-6'213.90	-1'400.00	-3'850.00
3133 Fliessgewässer Kosten	1'404'836.66	1'416'917.63	903'953.26	896'700.00	914'560.00
3133 Fliessgewässer Erlöse	-6'973.12	-48'825.75	-7'584.21	-5'400.00	-7'960.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	2'001'876.51	2'101'156.16	1'917'434.14	2'006'900.00	2'023'730.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'880'761.65	-1'697'610.45	-1'559'685.63	-1'862'000.00	-1'968'890.00
	6'990'686.16	2'750'200.85	4'912'371.08	5'415'700.00	5'611'150.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
3131	Strassenfläche	m2	450276	448177	448087	463000	463000
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	89	88	88	93	92
3131	Strassensanierung	m2	17995	8450	6482	6000	6000
3132	Grünfläche	m2	106646	107387	106234	112000	112000
3133	Eingedolte Bäche	m	2842	2842	2842	2842	2542
3134	DL für Dritte	Fr.	121115	403546	357749	200000	210000

Verantwortung	BereichsleiterIn Tiefbau	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Thiess Andreas

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2014	Istwerte 2015	Istwerte 2016	Sollwerte 2017	Sollwerte 2018
Wirkungsziele							
Sichere Strassen	3131	(W1) Haftpflichtfälle infolge baulicher Mängel	keine	keine	keine	keine	keine
Durchgrüntes Lyss	3132	(W2) Veränderung des Verhältnisses von Grünfläche zu Strassenfläche	keine	keine	keine	keine	keine
Zufriedene Kunden	3134	(W3) Anzahl Beanstandungen	keine	keine	keine	<5	<5
Leistungsziele							
Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	0.41	0.52	0.84	≤0.75 %	≤1.00
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	75%	81%	64%	>80%	>80%
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	103%	103%	111%	>90%	>90%
Durchgrüntes Lyss	3132	(L4) Unterhalten der Anlagen (Grünflächen/Bäume) inkl. Bänke	76%	100%	100%	100%	100%
Hochwasserschutz	3133	(L5) Abnahme (Veränderung) von naturnahen Fließgewässern	keine	keine	keine	keine	keine
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L6) Strassenreinigung: Zentrum	40x / Jahr	40x / Jahr	40x / Jahr	40x / Jahr	40x / Jahr
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L7) Strassenreinigung; Aussenquartiere	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
313 Kosten	9'036'422.02	6'732'713.10	7'034'326.24	7'440'100.00	7'844'140.00
313 Erlöse	-2'045'735.86	-3'982'512.25	-2'121'955.16	-2'024'400.00	-2'232'990.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'990'686.16	2'750'200.85	4'912'371.08	5'415'700.00	5'611'150.00

Bemerkungen

Produktgruppe 313 - Tiefbau

Die Nettkosten nehmen im Vergleich zum Budget 2017 um Fr. 195'450.00 zu.

Einerseits führt die Erhöhung des Unterhaltswerts von 0.75 auf 1% vom Wiederbeschaffungswert zu Mehrkosten von Fr. 325'000.00. Andererseits nehmen die Abschreibungskosten um Fr. 167'600.00 ab. Diese Abnahme ist auf die geringere Investitionstätigkeit in den Jahren 2016 und 2017 zurückzuführen.

Varianten

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

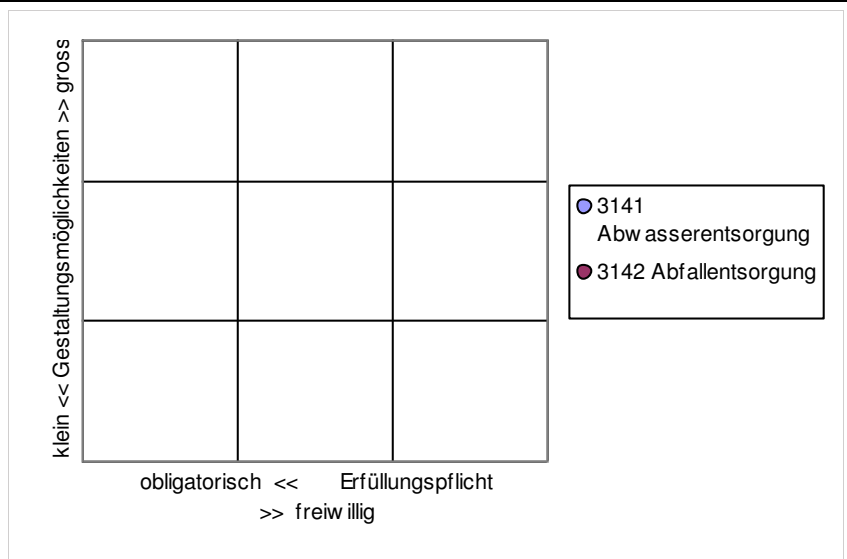
Verantwortung	BereichsleiterIn Tiefbau	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Thiess Andreas

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3141	Abwasserentsorgung	Planen, Realisieren und Unterhalten der Abwasserentsorgungsanlagen	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Bauwillige und Projektverfassende	1	1
3142	Abfallentsorgung	- Sicherstellen und Wahrnehmen Sammeldienste - Betreiben von zentralen Sammelstellen für Wertstoffe sowie einer Tierkörpersammelstelle - Sicherstellen und Wahrnehmen der Sammeldienste für Hauskehricht und Grüngut in Vertragsgemeinden	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen	1	2

Handlungsspielraum

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

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

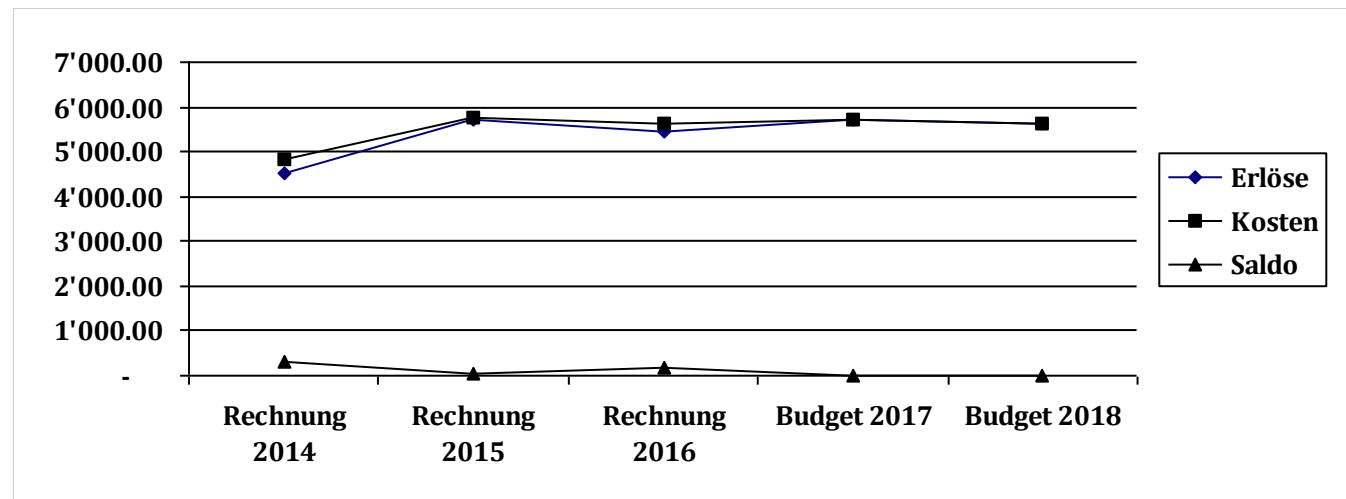
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
3141 Abwasserentsorgung	30	2815	2620	1920	1796	1382	1200	1600
3142 Abfallentsorgung	0	421	0	0	0	0	0	150
	30	3236	2620	1920	1796	1382	1200	1750

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
3141 Abwasserentsorgung	0	10	20	30	50
3142 Abfallentsorgung	0	14'470	23'920	31'380	32'810
	0	14'480	23'940	31'410	32'860

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	255'049.61	276'028.72	277'987.36	289'200.00	92'400.00
A Sachkosten	847'382.49	997'398.37	1'304'539.68	1'034'200.00	1'048'060.00
A Kapitalkosten	10'316.70				
A Abschreibungen	394'313.65	1'284'595.80	36'798.70	55'100.00	92'000.00
A Finanzaufwand			11'675.00		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	3'329'693.20	3'220'481.35	3'976'548.10	4'329'100.00	4'401'750.00
E Finanzertrag			-11'657.62	-57'000.00	-13'700.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-3'944'489.63	-4'055'744.20	-5'033'836.47	-4'936'000.00	-5'086'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-588'700.40	-1'657'202.18	-406'195.87	-714'600.00	-534'510.00
	303'565.62	65'557.86	155'858.88	0.00	0.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
3141 Abwasserentsorgung Kosten	3'459'653.49	3'996'234.92	3'983'639.59	4'177'500.00	4'118'010.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-3'032'456.97	-3'952'485.20	-3'876'143.69	-4'177'500.00	-4'118'010.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'377'102.16	1'782'269.32	1'628'689.45	1'530'100.00	1'516'200.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'500'733.06	-1'760'461.18	-1'580'326.47	-1'530'100.00	-1'516'200.00
	303'565.62	65'557.86	155'858.88	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	67000	67592	69630	68500	69200
3141	Genügender - guter Zustand	%	66	81	76	70	80
3142	Brennbarer Abfall	t	3213	3187	3205	3500	3500
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1944	1698	1918	1700	1800
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	1289	1151	1188	125	125

Verantwortung	BereichsleiterIn Tiefbau	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Thiess Andreas

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2014	Istwerte 2015	Istwerte 2016	Sollwerte 2017	Sollwerte 2018
Wirkungsziele							
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	keine	4	4	keine	keine
Abfallentsorgung sicherstellen / Hauskehricht wird regelmässig entsorgt	3142	(W2) Aufsichtsrechtliche Beanstandung durch Kantonale Behörden	keine	keine	keine	keine	keine
Leistungsziele							
Umsetzung GEP	3141	(L1) eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Kanalisationsnetz)	0.04%	0.05%	0.03%	≤0.06 %	≤0.06 %
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	71%	89%	61%	>80%	>80%
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	45%	89%	130%	>80%	>80%
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L4) Kehrichtsammeltour wöchentlich	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L5) Grüngutsammeltour wöchentlich (ausser im Winter)	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal
Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	3142	(L6) Kostendeckungsgrad (Kehricht)	105%	105%	105%	≥105%	≥105%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
314 Kosten	4'836'755.65	5'778'504.24	5'612'329.04	5'707'600.00	5'634'210.00
314 Erlöse	-4'533'190.03	-5'712'946.38	-5'456'470.16	-5'707'600.00	-5'634'210.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	303'565.62	65'557.86	155'858.88	0.00	0.00

Bemerkungen

Die Abwasserentsorgung weist im Budget 2018 ein Defizit von Fr. 255'310.00 aus. Dieses Defizit wird der Spezialfinanzierung entnommen. Damit verfügt die Abwasserentsorgung per Ende Jahr 2018 über ein Eigenkapital von Fr. 2'800'000.00.

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2018 ein Gewinn von Fr. 79'100.00 aus. Dieser Gewinn wird der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Damit verfügt die Abfallentsorgung per Ende Jahr 2018 über ein Eigenkapital von Fr. 1'335'000.00.

Bei den Spezialfinanzierungen Abwasser und Abfall (inkl. Tierkörersammelstelle) werden seit dem Budget 2017 auch Einlagen oder Entnahmen der Spezialfinanzierung in das WoV übertragen. Aus diesem Grund sieht das Produktgruppenbudget ein ausgeglichenes Kosten/Erlös Ergebnis vor.

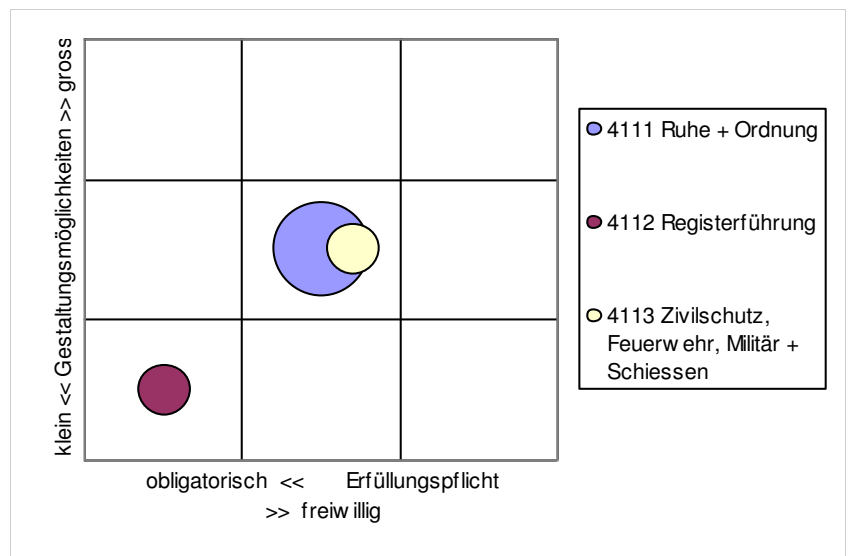
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Peter Thomas
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gautschi Christian

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4111	Ruhe + Ordnung	- Sicherstellen von Ruhe und Ordnung im öffentlichen Raum - Verhindern und rasche Beseitigung von Störungen	Bevölkerung; GGR; GR; Verwaltung; Institutionen; SIKO; Partnerorganisationen; Delinquenten; Verkehrsteilnehmende	2	2
4112	Registerführung	- Erfüllen der gesetzlichen Vollzugsaufgaben der Registerführung - Durchführen Einbürgerungsverfahren für Lyss und Anschlussgemeinden - Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen	Bevölkerung; Kanton; Bund	1	1
4113	Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	- Sicherstellen und Vorbereiten einer Organisation für die Bewältigung von Ereignissen - Sicherstellen und Vorbereiten einer effizienten, rasch einsatzbereiten Feuerwehrorganisation - Verwalten, Unterhalten der Schiessanlagen	Bevölkerung; Kanton; Bund; Institutionen; Vereine; Armee	2	2

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

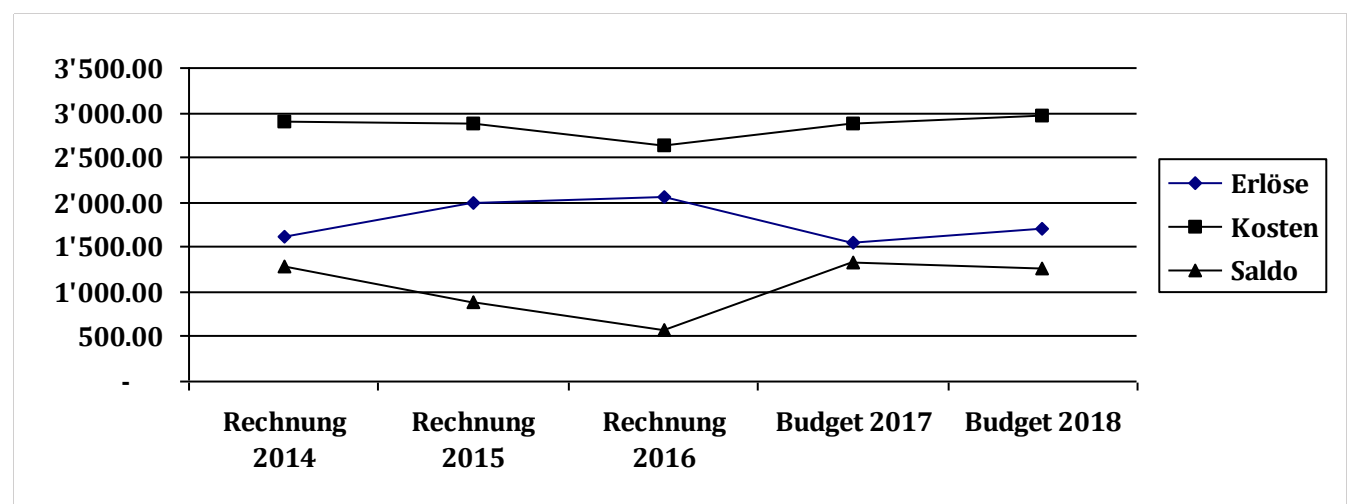
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
4111 Ruhe + Ordnung	60	20	300	0	0	0	0	0
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	0	0	200	810	540	0	0	0
	60	20	500	810	540	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
4111 Ruhe + Ordnung	782'810	790'530	798'330	806'180	814'120
4112 Registerführung	232'840	235'160	237'510	239'880	242'270
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	250'230	252'760	255'300	257'850	260'370
	1'265'880	1'278'450	1'291'140	1'303'910	1'316'760

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	1'026'239.26	934'510.30	1'076'673.95	1'318'700.00	1'322'330.00
A Sachkosten	783'814.20	577'319.31	569'941.69	855'800.00	872'530.00
A Kapitalkosten	74'641.85	5'781.40		14'000.00	13'000.00
A Abschreibungen	337'456.70	589'905.56	101'867.40	127'900.00	101'900.00
A Finanzaufwand			21'035.88		18'700.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	674'427.16	774'534.40	868'028.67	558'200.00	635'570.00
E Finanzertrag			-9'046.40		-8'640.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-1'500.00	-1'500.00	-6'260.00	-24'800.00	-27'140.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'333'864.28	-1'498'791.55	-1'767'659.00	-1'331'600.00	-1'488'400.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-280'092.35	-497'757.21	-278'367.25	-197'700.00	-173'970.00
	1'281'122.54	884'002.21	576'214.94	1'320'500.00	1'265'880.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	896'885.32	850'113.31	728'194.47	1'251'600.00	1'260'750.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-369'581.03	-395'302.85	-720'955.55	-432'200.00	-477'940.00
4112 Registerführung Kosten	439'861.98	385'795.15	375'442.92	417'000.00	397'440.00
4112 Registerführung Erlöse	-185'585.40	-169'503.95	-154'149.95	-145'200.00	-164'600.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'586'672.62	1'652'142.51	1'559'051.75	1'206'000.00	1'305'840.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'087'130.95	-1'439'241.96	-1'211'368.70	-976'700.00	-1'055'610.00
	1'281'122.54	884'002.21	576'214.94	1'320'500.00	1'265'880.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
4111	Allgemeine Interventionen / Hilfeleistungen	h	577	605	519	1100	1000
4111	Patrouillen	h	3294	2762	2348	1200	1200
4111	Kontrollen	h	764	634	333	0	300
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	133	148	138	160	150
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	0	184	190	190	190
4111	Schützenvereine	Anz.	2	3	3	3	3

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Peter Thomas
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gautschi Christian

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte	>=>
			2014	2015	2016	2017	2018	
Wirkungsziele								
Hohes subjektives Sicherheitsempfinden	4111	(W1) Bevölkerungsumfrage Kapo (alle 4 Jahre); Aussagen zum Sicherheitsempfinden					nicht erhoben	0
Leistungsziele								
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L1) Ressourcen Kapo	280 Stellenprozent	280 Stellenprozent	280%		200%	200%
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L2) Kontrolle Sicherheitsdienst (bei Bedarf)	560 Std.	438 Std.	640 Std.		800 Std.	600 Std.
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	1198 Std.	1'236 Std.	1'400 Std.		2400 Std.	2100 Std.
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	5 Std.	3 Std.	3 Std.		30 Std.	40 Std.
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen	4112	(L5) Kostendeckungsgrad (Bereich Einbürgerungen)	105%	105%	105%		≥105%	105%
Velostation sicherstellen	4111	(L6) Leistungsvertrag Velostation überprüfen		erfüllt	erfüllt		jährlich	jährlich
Effiziente Feuerwehrorganisation	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (100)	104%	105%	108%		100%	100%
Effiziente FW-Organisation	4113	(L8) Interventionszeit GVB eingehalten	100%	100%	100%		100%	100%
Einsatzbereite Schiessanlage	4113	(L9) Anzahl funktionierende Scheiben	90%	90%	100%		80%	80%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
411 Kosten	2'923'419.92	2'888'050.97	2'662'689.14	2'874'600.00	2'964'030.00
411 Erlöse	-1'642'297.38	-2'004'048.76	-2'086'474.20	-1'554'100.00	-1'698'150.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'281'122.54	884'002.21	576'214.94	1'320'500.00	1'265'880.00

Bemerkungen**4111 - Ruhe und Ordnung (Erlöse)**

Die Erlöse nehmen um rund Fr. 40'000.00 zu. Dies ist auf das Busseninkasso des ruhendes Verkehres zurückzuführen (Bussen).

4113 - Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiesswesen

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) resultierte im Budgetjahr 2018 ein Gewinn von Fr. 16'650.00. Der Gewinn wird der SF FW zugeführt. Die SF FW wird um diesen Betrag auf vo-raussichtlich Fr. 539'737.08 per Ende Jahr 2018 zunehmen.

Die Einnahmen und Ausgaben können aufgrund der Neuorganisation mit den Polizeiinspektoren noch nicht beziffert werden. Erste Erfahrungswerte liegen Ende 2017 vor.

Verantwortung AbteilungsleiterIn
Stellvertretung SachbearbeiterIn

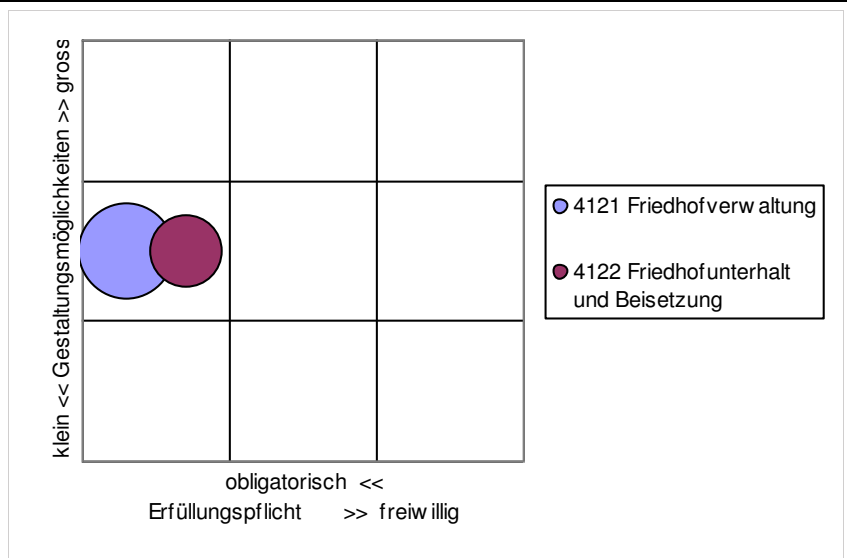
Peter Thomas
Gautschi Christian

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4121	Friedhofverwaltung	- Organisieren der Bestattungen - Beraten der Angehörigen - Erteilen Grabmalbewilligungen	Bevölkerung; Angehörige; Gärtner; Bestatter; Steinbildhauer	1	2
4122	Friedhofunterhalt und Beisetzung	- Planen, Realisieren und Unterhalten des Friedhofs - Sicherstellen störungsfreie und pietätvolle Beisetzungen - Sicherstellen schickliches Begräbnis für Mittellose	Bevölkerung; Angehörige; Gärtner; Kirche	1	2

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

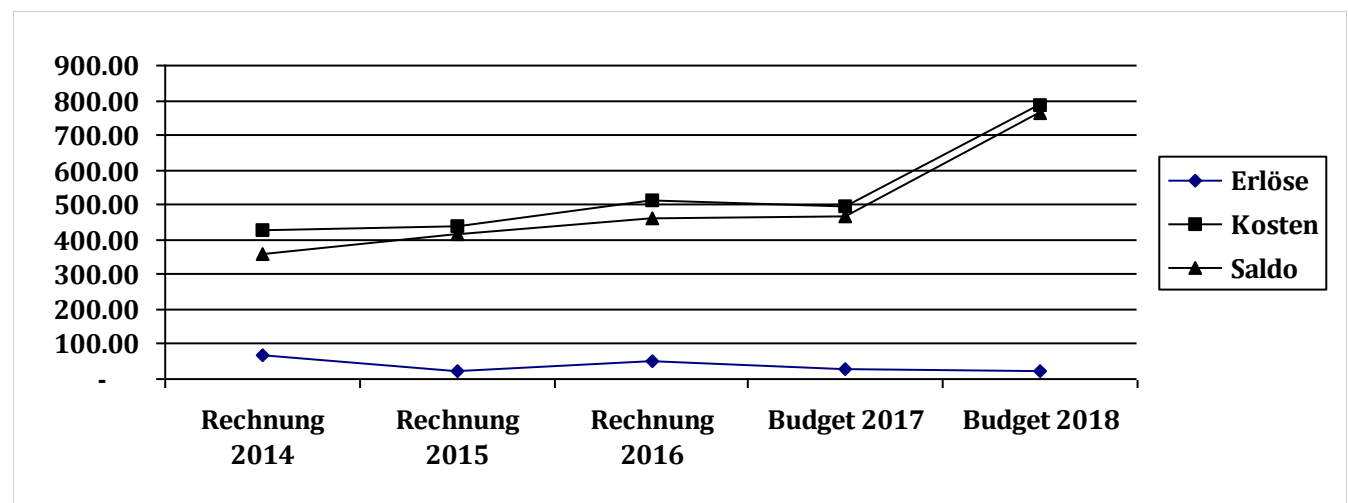
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	913	0	0	0	0	0	0	0
	913	0	0	0	0	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
4121 Friedhofverwaltung	489'280	494'000	498'750	503'540	508'370
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	273'230	275'950	278'700	281'480	284'290
	762'510	769'950	777'450	785'020	792'660

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	43'477.00	35'331.79	44'321.80	27'500.00	72'600.00
A Sachkosten	380'900.90	402'742.55	446'092.05	423'200.00	685'110.00
A Kapitalkosten				23'500.00	20'000.00
A Abschreibungen			10'154.35	23'500.00	10'000.00
A Finanzaufwand			10'150.00		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'999.90	5.00			
E Vermögenserträge + Entgelte	-60'442.50	-24'491.15	-43'940.00	-30'000.00	-20'200.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-8'700.65	-5.00	-5'235.10	-300.00	-5'000.00
	357'234.65	413'583.19	461'543.10	467'400.00	762'510.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
4121 Friedhofverwaltung Kosten	48'749.45	42'341.65	178'765.57	130'400.00	514'480.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-69'143.15	-24'496.15	-49'175.10	-30'200.00	-25'200.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	378'150.45	395'737.69	331'952.63	367'300.00	273'230.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Erlöse	-522.10			-100.00	
	357'234.65	413'583.19	461'543.10	467'400.00	762'510.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
4121	Bestattungen	Anz.	118	81	109	110	110
4121	Neuanlagen	Anz.	1	0	2	0	0
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	13	22	182	30	30

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Peter Thomas
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Gautschi Christian

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2014	2015	2016	2017	2018	
Wirkungsziele								
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag	2	2	2	2	3	
Leistungsziele								
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand	100%	100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
412 Kosten	426'899.90	438'079.34	510'718.20	497'700.00	787'710.00
412 Erlöse	-69'665.25	-24'496.15	-49'175.10	-30'300.00	-25'200.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	357'234.65	413'583.19	461'543.10	467'400.00	762'510.00

Bemerkungen

Die Nettokosten erhöhen sich im Budgetjahr 2018 um Fr. 295'110.00 ggü. dem Budgetjahr 2017.

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

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

Auf den Friedhof sind diverse Gebäudesanierungen nötig (Aufbahrungsgebäude und Glockenturm Busswil, Aufbahrungsgebäude (Dach) und Pavillon auf dem Friedhof Lyss.

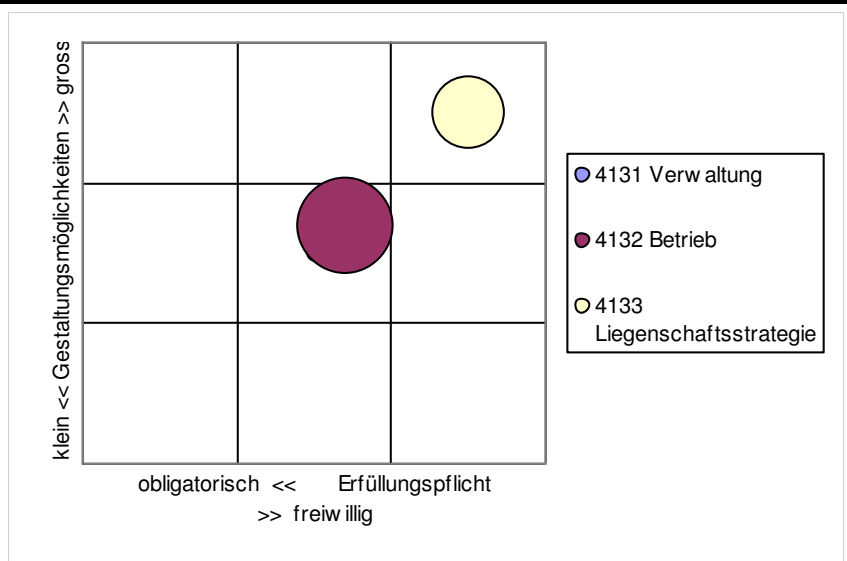
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Peter Thomas
Stellvertretung	SB Liegenschaften	Manes Ida

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4131	Verwaltung	- Bewirtschaften gemeindeeigene Liegenschaften - Sicherstellen von Notunterkünften	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen	2	2
4132	Betrieb	Gewährleisten eines störungsfreien und umweltbewussten Betriebs der Liegenschaften	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Handwerker; Lieferanten; Abteilung B+P	2	2
4133	Liegenschaftsstrategie	- Vertretung der Gemeinde als Eigentümerin der Liegenschaften - Wahrnehmen des Immobilien-Portfolio-Managements	Behörden; Institutionen; Vereine; Verwaltung; Abteilung B+P; Abteilung B+K	3	3

Handlungsspielraum

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

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

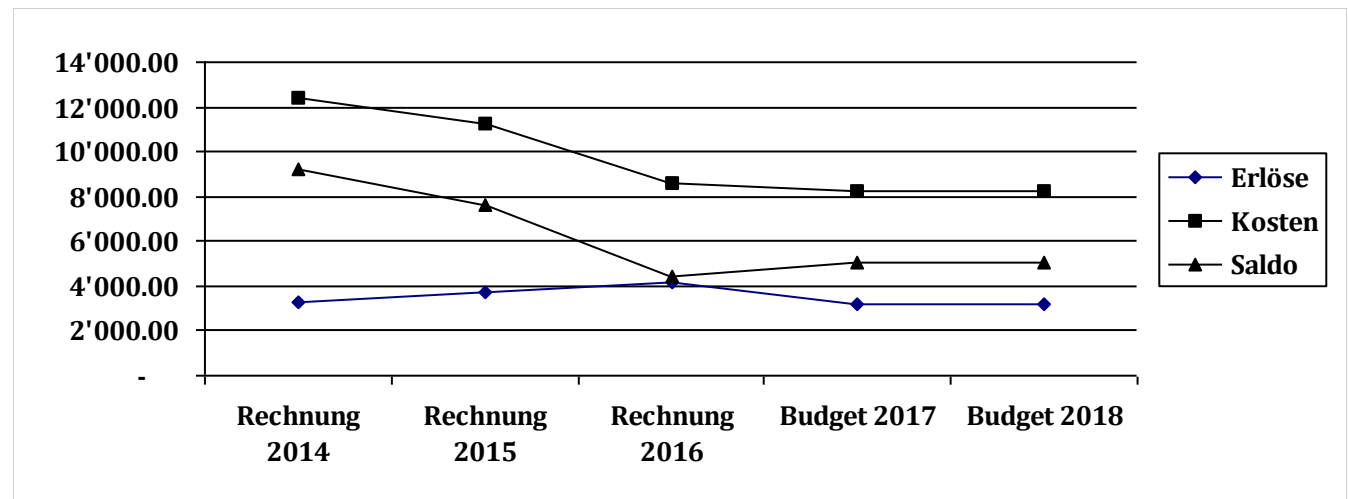
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb	0	0	260	0	0	0	0	0
4133 Liegenschaftsstrategie	1700	2890	3980	10550	10770	9400	7540	6100
	1700	2890	4240	10550	10770	9400	7540	6100

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
4131 Verwaltung	-89'400	-90'270	-91'140	-92'030	-92'940
4132 Betrieb	3'301'110	3'342'120	3'388'260	3'448'730	3'621'500
4133 Liegenschaftsstrategie	1'813'770	1'866'800	2'069'850	2'322'930	2'726'060
	5'025'480	5'118'650	5'366'970	5'679'630	6'254'620

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	2'717'344.94	2'810'598.41	2'734'275.95	2'763'100.00	2'762'400.00
A Sachkosten	2'133'972.10	2'441'870.95	2'390'482.31	3'048'700.00	3'040'170.00
A Kapitalkosten	570'020.35	515'281.05		212'000.00	213'000.00
A Abschreibungen	6'184'349.90	4'416'706.45	1'330'918.46	1'462'600.00	1'464'000.00
A Finanzaufwand			605'092.15		0.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	839'546.00	1'080'272.05	1'512'906.00	737'300.00	732'870.00
E Finanzertrag			-2'634'048.30		-1'518'960.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-2'299'976.85	-2'729'795.20	-519'144.45	-2'016'800.00	-707'400.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-948'070.60	-955'417.85	-971'485.15	-1'166'800.00	-960'600.00
	9'197'185.84	7'579'515.86	4'448'996.97	5'040'100.00	5'025'480.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
4131 Verwaltung Kosten	7'686'456.76	6'122'852.50	2'542'429.62	610'400.00	783'800.00
4131 Verwaltung Erlöse	-2'625'088.25	-2'982'349.20	-877'412.60	-1'086'200.00	-873'200.00
4132 Betrieb Kosten	4'846'031.63	5'154'326.41	6'049'942.75	5'842'300.00	6'338'000.00
4132 Betrieb Erlöse	-710'214.30	-715'313.85	-3'265'962.80	-2'097'400.00	-3'036'890.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten				1'771'000.00	1'813'770.00
	9'197'185.84	7'579'515.86	4'448'996.97	5'040'100.00	5'025'480.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
4131	Sozialwohnungen	Anz.	50	50	50	50	50
4131	Notwohnungen	Anz.	2	2	2	2	2
4131	Einzelzimmer	Anz.	21	21	21	21	21

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Peter Thomas
Stellvertretung	SB Liegenschaften	Manes Ida

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2014	2015	2016	2017	2018	
Wirkungsziele								
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch	832'05 5 kw/h	874'84 9 kw/h	831'29 1	-2% (zu Ø 5 Jahre)	-2% (Ø 5 Jahre)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Heizenergieverbrauch	4'487'1 40 kw/h	4'084'7 19 kw/h	4'394'2 94	≤ Ø 5 Jahre	≤ Ø 5 Jahre	
Nulltarif für Vereine	4131	(W4) Steuerung Nulltarif der Vereine für die Benützung der gemeindeeigenen Liegenschaften (ohne speziellen Betriebsaufwand)		100%	100%	100%	100%	
Leistungsziele								
Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	5%	5%	10%	≤10%	≤10%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	90%	85%	85%	≥85%	≥85%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	35%	30%	28%	≥30%	≥30%	
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	15'332	15'000	15'700 Std.	15'300 Std.	15'500	
Die Liegenschaftsverwaltung tritt gegenüber der Politik und der Verwaltung als verlässlicher und kompetenter Partner auf	4133	(L5) Umsetzung der Anträge				100%	100%	
Die langfristige Liegenschaftsstrategie zeigt Lösungen für die künftigen Bedürfnisse auf	4133	(L6) Umsetzungsgrad (Liegenschaftsstrategie)				80%	80%	
Das Investitionsprogramm im Bereich Liegenschaften ist vollständig und auf dem neusten Stand	4133	(L7) Nachkredite (Liegenschaftsstrategie)				keine	keine	
Bau- und Sanierungsprojekte werden bei der Abteilung Bau + Planung bedürfnisgerecht initiiert	4133	(L8) Fristgerechte Umsetzung von Bau- und Sanierungsprojekten				100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
413 Kosten	12'532'488.39	11'277'178.91	8'592'372.37	8'223'700.00	8'935'570.00
413 Erlöse	-3'335'302.55	-3'697'663.05	-4'143'375.40	-3'183'600.00	-3'910'090.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	9'197'185.84	7'579'515.86	4'448'996.97	5'040'100.00	5'025'480.00

Bemerkungen

Die Kostenzunahme beim Betrieb ist auf den betrieblichen Unterhalt bei den Liegenschaften im Finanzvermögen sowie der Schulliegenschaften zurückzuführen.

Gegenüber dem Vorjahresbudget haben sich auch der übrige Ertrag erhöht (interne Verrechnungen).

Die Abweichungen Budget 2018 / Budget 2017 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 in der Produktgruppe 413. Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht weiter kommentiert.

Der betriebliche Unterhalt nimmt in den älteren Liegenschaften laufend zu. Dies sollte sich nach den anstehenden Sanierungen verbessern. Die Umsetzung von Lehrplan 21 und die Einführung der neuen Schulorganisation wird im Sommer zusätzlichen Aufwand generieren.

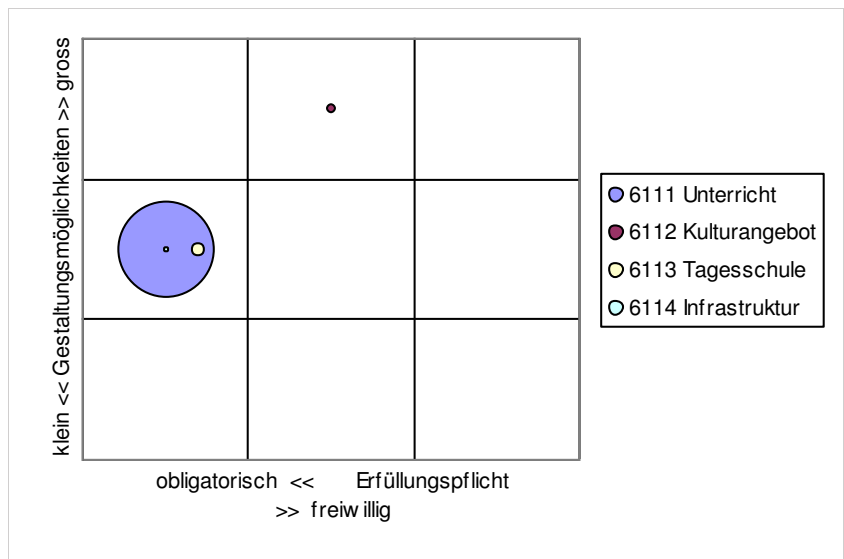
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6111	Unterricht	• Sicherstellen einer optimalen Schullaufbahn für alle SchülerInnen. • Verankerung der Schule im gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Umfeld. • Sicherstellen der Qualität des Schulbetriebs auf allen Ebenen gemäss Qualitätsaussagen der Bildungsstrategie. • Sicherstellen der Schulsozialarbeit	SchülerInnen und deren Eltern	1	2
6112	Kulturangebot	• Gewährleisten der Schulbibliotheken als Wissens- und Arbeitsraum.	SchülerInnen	2	3
6113	Tagesschule	• Führen der Tagesschule gemäss Bedarf und nach den Vorgaben der Erziehungsdirektion. • Sicherstellen der Aufgabenhilfe gemäss Bedarf.	SchülerInnen und deren Eltern	1	2
6114	Infrastruktur	• Sicherstellen der zeitgerechten Bedarfsmeldung betreffend Infrastruktur für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb	SchülerInnen und deren Eltern	1	2

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

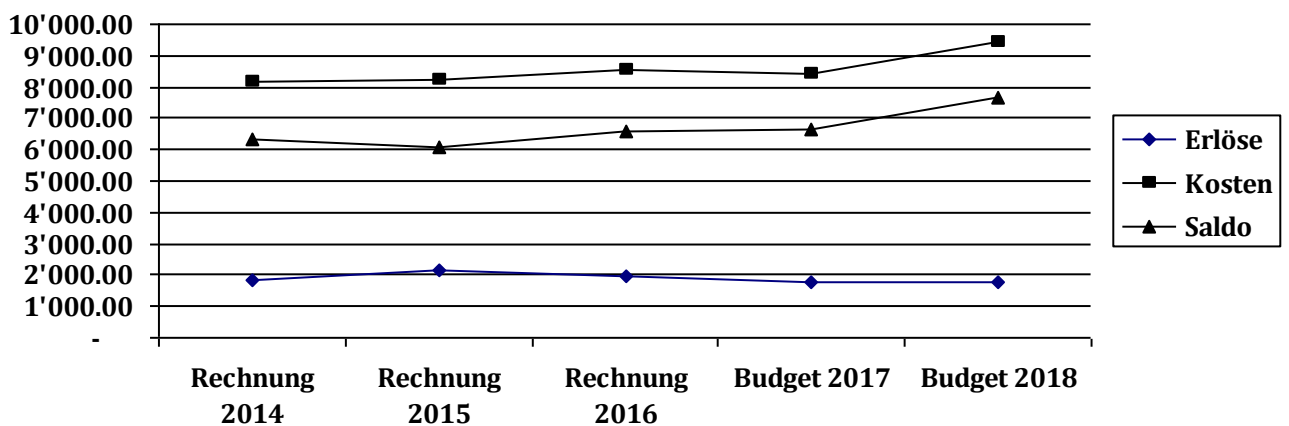
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
6111 Unterricht	0	120	0	0	1500	0	0	0
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule	0	0	116	0	0	0	0	0
6114 Infrastruktur	0	0	910	245	200	250	75	0
	0	120	1026	245	1700	250	75	0

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
6111 Unterricht	7'428'330	7'519'900	7'622'170	7'720'150	7'868'840
6112 Kulturangebot	70'300	71'010	71'720	72'440	73'170
6113 Tagesschule	157'360	158'960	160'550	162'160	163'770
6114 Infrastruktur	12'500	12'630	12'760	12'890	13'020
	7'668'490	7'762'500	7'867'200	7'967'640	8'118'800

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	1'107'381.83	1'179'529.08	1'380'297.85	1'444'500.00	1'677'160.00
A Sachkosten	1'472'769.51	1'523'725.21	1'453'747.78	1'744'100.00	1'745'280.00
A Kapitalkosten	10'842.00	6'376.06		30'000.00	54'250.00
A Abschreibungen	224'420.10	255'042.26	203'285.09	69'000.00	217'000.00
A Finanzaufwand			51'481.00		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'356'016.80	5'278'936.50	5'428'509.00	5'143'650.00	5'761'400.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-383'099.45	-434'656.60	-440'250.50	-400'500.00	-415'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'451'304.35	-1'743'886.90	-1'513'463.85	-1'368'100.00	-1'371'100.00
	6'337'026.44	6'065'065.61	6'563'606.37	6'662'650.00	7'668'490.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
6111 Unterricht Kosten	7'163'467.85	7'034'142.66	7'514'535.17	7'366'550.00	8'265'930.00
6111 Unterricht Erlöse	-901'474.45	-998'196.10	-933'040.05	-829'100.00	-837'600.00
6112 Kulturangebot Kosten	70'044.76	72'758.65	62'787.90	71'400.00	70'300.00
6113 Tagesschule Kosten	937'917.63	1'136'707.80	971'294.95	983'300.00	1'106'360.00
6113 Tagesschule Erlöse	-932'929.35	-1'180'347.40	-1'051'971.60	-939'500.00	-949'000.00
6114 Infrastruktur Kosten				10'000.00	12'500.00
	6'337'026.44	6'065'065.61	6'563'606.37	6'662'650.00	7'668'490.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
6111	SchülerInnen total	Anz.	1465	1487	1488	1512	1500
6111	davon Kindergarten	Anz.	271	289	274	300	300
6111	davon Primarstufe	Anz.	737	770	817	790	790
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	446	419	389	420	400
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	11	9	8	12	10
6111	Klassen	Anz.	78	79	79	78	78
6111	Lehrpersonen	Anz.	188	182	188	185	185
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	32	27	31	30	30
6111	SchülerInnen in Aufgabenhilfe	Anz.	110	103	96	95	95
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	174	192	190	200	180
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	77732	91195.5	89547	90000	90000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		==>
			2014	2015	2016	2017	2018		
Wirkungsziele									
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W1) Gutgeheissene Beschwerden	0	0	0	0	0	0	
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W2) Ordentliche Schulaustritte mit Anschlusslösung	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
Sicherstellen guter Arbeitsbedingungen für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb	6111	(W3) Zufriedenheit der Mitarbeitenden ist gut bis sehr gut (Erhebung im 1. Legislaturjahr)				keine Erhebung	> 80%		
Sicherstellen einer guten Qualität betreffend Angebot und Dienstleistungsverhalten	611	(W4) Zufriedenheit der Eltern ist gut bis sehr gut. Erhebung im 1. + 3. Legislaturjahr			90.95 %	keine Erhebung	> 80%		
Leistungsziele									
Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	<153	117.49	116.09	<150.00	< 150.00		
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	6111	(L4) Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)	>105%	>105%	>105%	>105%	> 105%		
Die Gemeinde Lyss gewährleistet eine Schulbibliothek als Wissens- und Arbeitsraum	6112	(L5) Anzahl Schulbibliotheken	5	5	5	5	5		
Sicherstellen des Moduls Aufgabenbetreuung in jeder Tagesschule	6111	(L6) Anzahl Einheiten pro Gruppe	NEU					≤10	
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(L8) Kostendeckungsgrad (Tagesschule)	>70%	>70%	>70%	>70%	> 70%		
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	347.00	354.00	346.28	330.00 - 360.00	330.00 - 360.00		
Genügend Raum um ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot welches den heutigen pädagogischen, gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Anforderungen entspricht bieten zu können.	6114	(L10) Empfehlungen der Erziehungsdirektion des Kantons Bern betreffend Raumangebot und Raumgrösse				eingehalten	eingehalten		
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)	NEU					100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
611 Kosten	8'171'430.24	8'243'609.11	8'548'618.02	8'431'250.00	9'455'090.00
611 Erlöse	-1'834'403.80	-2'178'543.50	-1'985'011.65	-1'768'600.00	-1'786'600.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'337'026.44	6'065'065.61	6'563'606.37	6'662'650.00	7'668'490.00

Bemerkungen

Die Kostensteigerung zwischen dem Budget 2017 und dem Budget 2018 von Fr. 1'005'840.00 ist auf die nachfolgenden Begründungen/Sachverhalte zurückzuführen:

- kant. Lehrerbesoldung Fr. 608'800.00
(Erhöhung aufgrund Pensionskassensanierung und genrellen Kostensteigerungen)
- Die Kosten für die Tagesschule nehmen aufgrund der Zunahme der Betreuungseinheiten zu.
Zudem werden mit den effektiven Kosten gerechnet (Schuljahr) und die Rückerstattungen des Kantons aus den Schuljahresabrechnungen nicht berücksichtigt. Kostenzunahme von Fr. 123'060.00 (netto).
- Zunahme IT-Kosten (einmalig) für Anschaffungen im Zusammenhang mit dem Schulportal und Lehrplan 21 von Fr. 65'000.00.

Die Gemeinde führt im Auftrag der umliegenden Gemeinden die öffentliche Aufgabe "Schulsozialarbeit" aus. Aus diesem Grund erhöhen sich die Kosten ggü. dem Budgetjahr 2017 um rund Fr. 200'000.00 (siehe Kostenanstieg Personal).

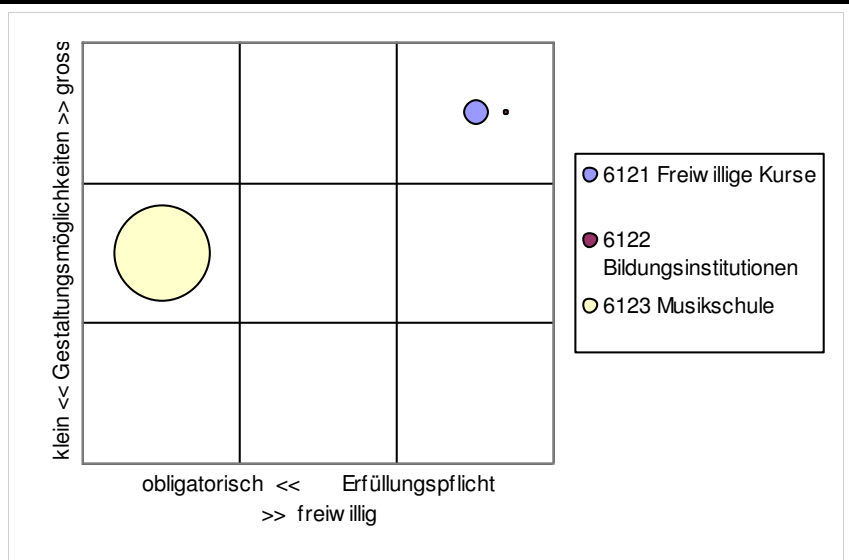
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6121	Freiwillige Kurse	Durchführen von freiwilligen Kursen im Sport-, Sprach- und Kulturbereich in Zusammenarbeit mit Vereinen und Institutionen.	Vereine; SchülerInnen	3	3
6122	Bildungsinstitutionen	- Fördern von Bildungsangeboten im Bereich Erwachsenenbildung. - Fördern von Kooperation und Austausch mit Bildungsinstitutionen in Lyss und Region.	Bevölkerung; Institutionen; Vereine	3	3
6123	Musikschule	- Ermöglichen des Besuchs von Musikschulen für interessierte SchülerInnen gemäss Musikschulgesetzgebung. - Voraussetzungen sicherstellen, dass Lyss als Standortgemeinde für die Musikschule zur Verfügung steht.		1	2

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

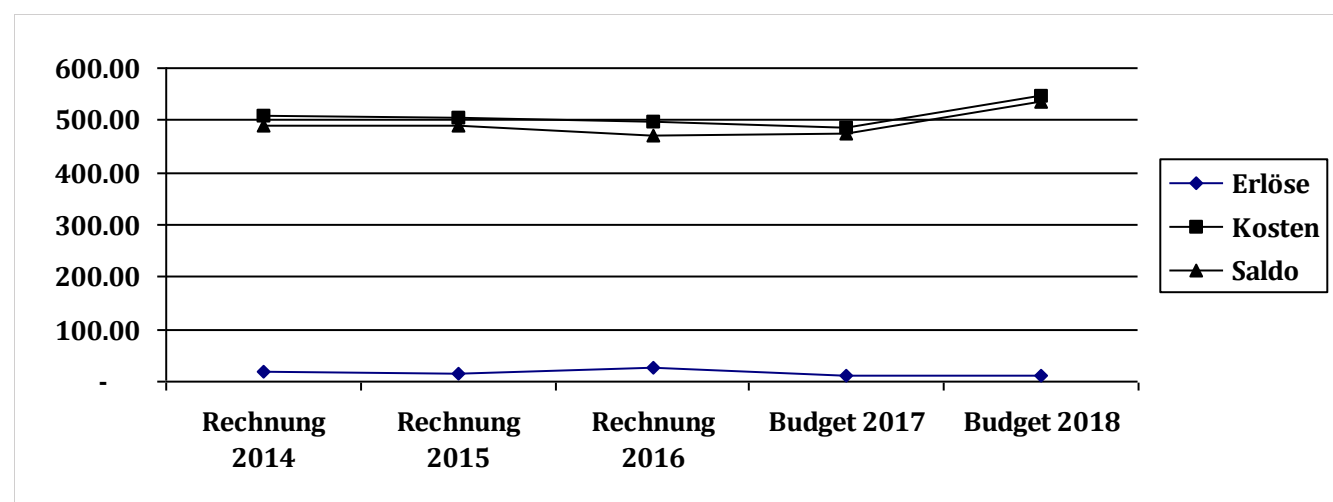
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
6121 Freiwillige Kurse	37'000	37'370	37'740	38'130	38'520
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'020	2'040	2'060	2'080
6123 Musikschule	497'000	501'970	506'990	512'060	517'180
	536'000	541'360	546'770	552'250	557'780

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	74'221.59	68'711.71	19'138.45	26'800.00	47'000.00
A Sachkosten	6.45	2.55	730.90		
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	433'572.90	435'337.55	477'089.80	459'000.00	499'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-14'015.00	-13'015.00	-26'705.00	-12'500.00	-10'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-3'441.00	-1'860.00			
	490'344.94	489'176.81	470'254.15	473'300.00	536'000.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
6121 Freiwillige Kurse Kosten	56'497.69	51'843.79	19'869.35	26'800.00	47'000.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-14'015.00	-13'015.00	-26'705.00	-12'500.00	-10'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	10'018.86	6'073.30	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Erlöse	-3'441.00	-1'860.15			
6123 Musikschule Kosten	441'284.39	446'134.87	475'089.80	457'000.00	497'000.00
6123 Musikschule Erlöse					
	490'344.94	489'176.81	470'254.15	473'300.00	536'000.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	236	245	232	260	240
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	302	295	296	300	300
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	212.5296	213.447	208.752	215	210

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte	==>
			2014	2015	2016	2017	2018
Leistungsziele							
Führen der freiwilligen Kurse gemäss Bedarf	6121	(L1) Kostendeckungsgrad (freiwillige Kurse)	>35%	>35%	>35%	>35%	> 35%
Fördern von Kooperation und Austausch mit Bildungsinstitution	6122	(L2) Konkrete Ergebnisse aus einem Projekt liegen vor	1	1	1	1	1
Sicherstellen des Controllings des Musikschulbetriebs gemäss Leistungsvereinbarung	6123	(L3) Die Minimalstandards gemäss gesetzlichen Vorgaben werden eingehalten	100%	100%	100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
612 Kosten	507'800.94	504'051.96	496'959.15	485'800.00	546'000.00
612 Erlöse	-17'456.00	-14'875.15	-26'705.00	-12'500.00	-10'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	490'344.94	489'176.81	470'254.15	473'300.00	536'000.00

Bemerkungen

Die Produktgruppe 612 - zusätzliche Bildungsangebote rechnet für das Budgetjahr 2018 mit Nettokosten von Fr. 536'000.00. Somit ist eine Kostenzunahme ggü. dem Budgetjahr 2017 von Fr. 62'700.00 feststellbar.

Die Kostenzunahme ist auf die Kostensteigerung der Musikschule um Fr. 40'000.00 zurückzuführen.

Verantwortung AbteilungsleiterIn
 Stellvertretung KultursekretärIn

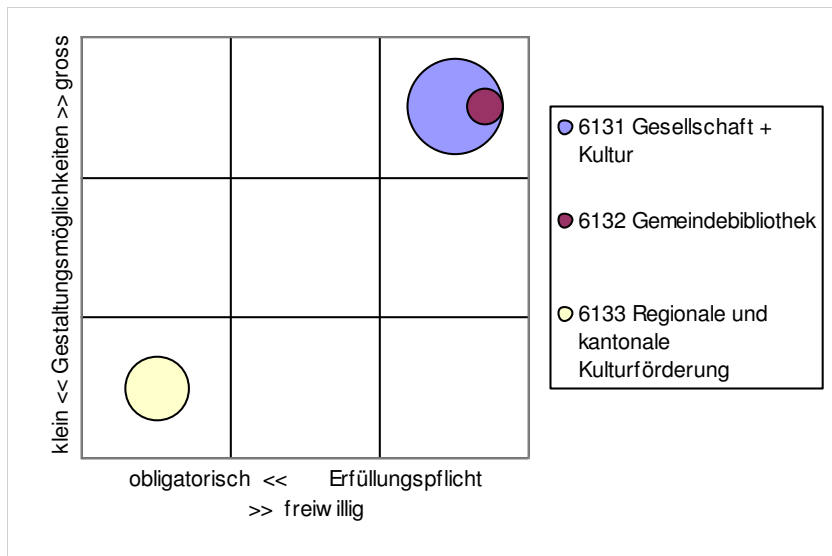
Meier Regula
 Gasparini Esther

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
6131	Gesellschaft + Kultur	- Fördern und Koordinieren der kulturellen Bestrebungen und Aktivitäten in der Gemeinde. - Unterstützen von Vereinen und kulturell tätigen Organisationen für eine innovative Kulturszene in der Gemeinde. - Fördern und Unterstützen der Ortsbräuche und -Traditionen. - Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe im In- und Ausland.	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; kulturell tätige Organisationen	3	3
6132	Gemeindebibliothek	Führen der Gemeindebibliothek.	Bevölkerung	3	3
6133	Regionale und kantonale Kulturförderung	Sicherstellen des Gemeindeanteils an die kulturellen Institutionen der RKK Biel	Bevölkerung	1	1

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

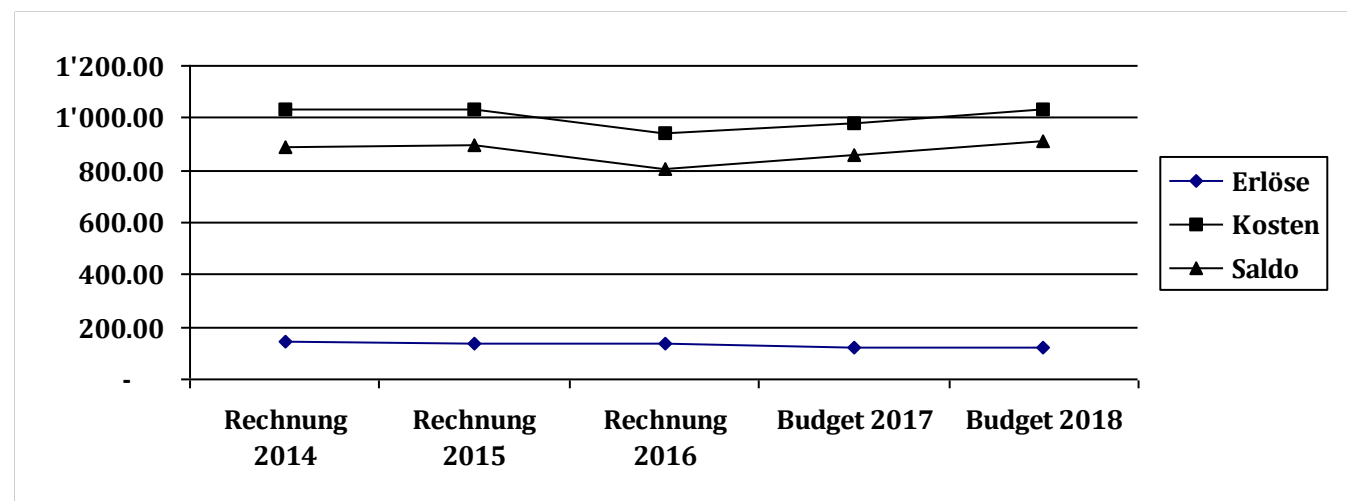
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
6131 Gesellschaft + Kultur	570'500	576'240	582'030	587'870	593'760
6132 Gemeindebibliothek	95'040	95'990	96'930	97'890	98'860
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	246'000	248'460	250'950	253'460	256'000
	911'540	920'690	929'910	939'220	948'620

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	198'993.53	209'838.86	131'033.05	127'900.00	130'600.00
A Sachkosten	111'726.40	123'009.60	162'736.52	167'900.00	164'290.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	719'367.50	696'874.10	647'339.30	682'250.00	738'350.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-115'249.80	-116'190.55	-114'501.40	-104'500.00	-104'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-29'121.00	-20'977.00	-21'158.65	-17'300.00	-17'700.00
	885'716.63	892'555.01	805'448.82	856'250.00	911'540.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	689'852.12	687'200.81	594'293.45	632'400.00	612'800.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-62'796.80	-57'533.05	-57'518.20	-42'800.00	-42'300.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	185'536.31	189'287.25	182'820.42	179'650.00	174'440.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-81'574.00	-80'204.50	-78'641.85	-79'000.00	-79'400.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	154'699.00	153'804.50	164'495.00	166'000.00	246'000.00
	885'716.63	892'555.01	805'448.82	856'250.00	911'540.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	8	9	8	8	8
6132	Medienbestand	Anz.	31736	36350	22320	22500	22500
6132	Ausleihe	Anz.	128189	130528	126792	130000	130000
6132	Mitglieder	Anz.	1323	1273	1259	1250	1250
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	5	5	5	5	5
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	7	7	7	7	7

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Meier Regula
Stellvertretung	KultursekretärIn	Gasparini Esther

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2014	2015	2016	2017	2018	
Wirkungsziele								
Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	1	0	0	1	0	
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	0	0	0	<5	<5	
Leistungsziele								
Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	8	9	8	8-12	8-12	
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.85	0.85	0.82	0.8-0.85	0.80-0.85	
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.62	0.58	0.34	0.6-0.65	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	7.40	6.70	8.17	8.00-10.00	8.00-10.00	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	10.53 %	11.02	10.38	≥9%	≥9%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen			8.61	≥8%	≥8%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	47%	43.75	42.74	≥45%	≥45%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
613 Kosten	1'030'087.43	1'030'292.56	941'608.87	978'050.00	1'033'240.00
613 Erlöse	-144'370.80	-137'737.55	-136'160.05	-121'800.00	-121'700.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	885'716.63	892'555.01	805'448.82	856'250.00	911'540.00

Bemerkungen

Die Nettokosten erhöhen sich ggü. dem Budget 2016 um Fr. 55'290.00. Die Kostenzunahme ist auf die Erhöhung des Gemeindebeitrags an die KUFA um Fr. 80'000.00 zurückzuführen.

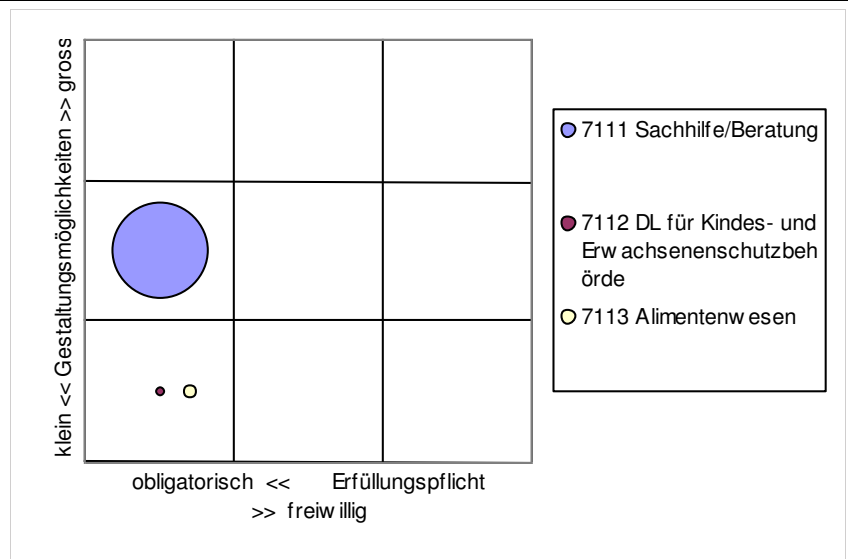
Verantwortung	BereichsleiterIn Sozialbereich	Gasser Rolf
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn	Lüthi Heinz

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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

**Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

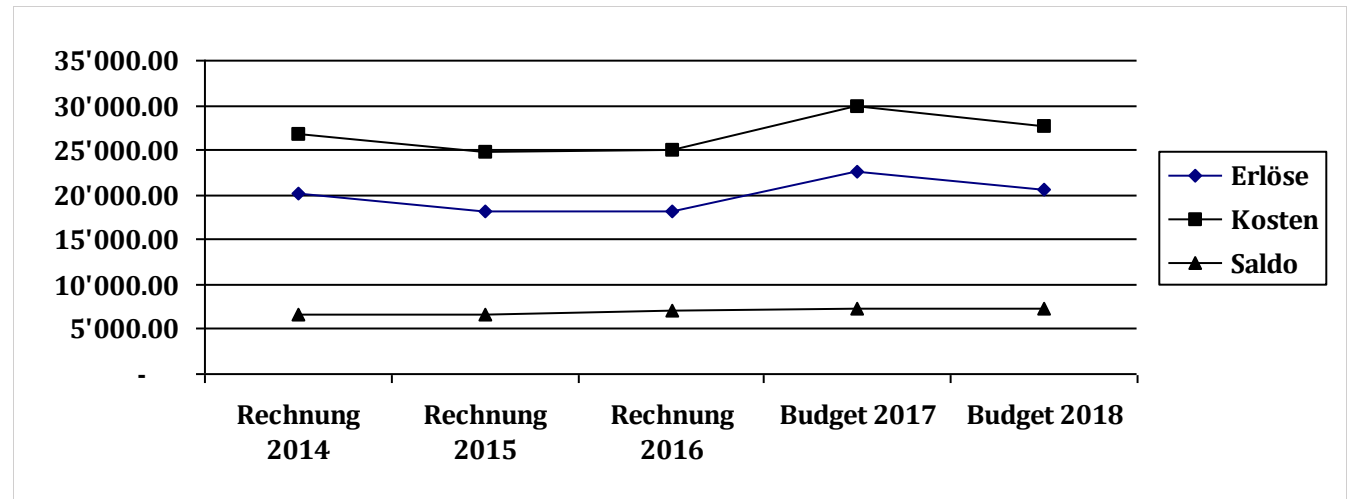
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
7111 Sachhilfe/Beratung								
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde								
7113 Alimentenwesen								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
7111 Sachhilfe/Beratung	6'992'890	7'062'820	7'133'450	7'204'810	7'276'870
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	91'300	92'210	93'130	94'060	95'000
7113 Alimentenwesen	165'000	166'650	168'320	170'010	171'710
	7'249'190	7'321'680	7'394'900	7'468'880	7'543'580

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	2'481'705.20	2'572'459.80	2'589'587.15	2'661'400.00	2'751'480.00
A Sachkosten	60'231.86	73'130.68	90'693.63	150'600.00	2'600.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	24'233'992.74	22'113'537.78	22'408'499.69	27'063'000.00	25'011'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-6'739'424.87	-5'344'210.02	-4'987'288.44	-6'590'000.00	-5'500'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-13'358'833.08	-12'716'202.39	-13'074'224.27	-15'940'600.00	-15'015'890.00
	6'677'671.85	6'698'715.85	7'027'267.76	7'344'400.00	7'249'190.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
7111 Sachhilfe/Beratung Kosten	24'824'449.07	22'861'533.08	22'736'428.06	27'161'400.00	25'363'480.00
7111 Sachhilfe/Beratung Erlöse	-17'922'946.63	-16'089'849.44	-15'567'343.24	-20'228'600.00	-18'370'590.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kosten	822'259.32	853'440.26	908'575.32	923'200.00	958'000.00
7112 DL für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Erlöse	-875'518.49	-837'049.40	-907'837.62	-834'000.00	-866'700.00
7113 Alimentenwesen Kosten	1'129'221.41	1'044'154.92	1'501'777.09	1'790'400.00	1'602'000.00
7113 Alimentenwesen Erlöse	-1'299'792.83	-1'133'513.57	-1'644'331.85	-1'468'000.00	-1'437'000.00
	6'677'671.85	6'698'715.85	7'027'267.76	7'344'400.00	7'249'190.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Lyss)	Anz.	102	101	142	100	140
7111	Fallzahlen präventive Beratung SH (Anschlussgemeinden)	Anz.	7	18	8	16	12
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	605	585	550	700	520
7112	Fallzahlen in der wirtschaftlichen Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	67	69	53	60	56
7112	Fallzahlen weitere Aufgaben KESB (Lyss)	Anz.	70	79	51	0	0
7112	Fallzahlen Weitere Aufgaben KESB (Anschlussgemeinden)	Anz.	15	18	7	0	0
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Lyss)	Anz.	0	0	247	200	314
7112	Fallzahlen Kindes- und Erwachsenenschutzmandate (Lyss)	Anz.	199	199	221	200	0
7112	Fallzahlen KESB Aufgaben (Anschlussgemeinden)	Anz.	0	0	32	25	63
7112	Fallzahlen Kindes- und Erwachsenenschutzmandate (Anschlussgemeinden)	Anz.	30	18	27	25	0
7112	Pflegekinderaufsichtstätigkeit (Lyss)	Anz.	3	0	8	0	0
7112	Pflegekinderaufsichtstätigkeit (Anschlussgemeinden)	Anz.	5	0	2	0	0
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Lyss)	Anz.	177	116	212	180	220
7113	Fallzahlen Alimentenwesen (Anschlussgemeinden)	Anz.	95	112	123	90	100

Verantwortung	BereichsleiterIn Sozialbereatung	Gasser Rolf
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn	Lüthi Heinz

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		>==
			2014	2015	2016	2017	2018		
Wirkungsziele									
Mittels Information und Beratung, Sach- und Finanzhilfe Ablösung von der Sozialhilfe	7111	(W1) Jährlich Anzahl Ablösung Sozialhilfe-Fälle	34%	30%	26%	>25%	>25%		
Leistungsziele									
Personelle Mittel optimal einsetzen	711	(L1) Durchschnittliche Fallbelastung (Anzahl Dossier) pro Sozialarbeiter pro 100%-Pensum gemäss SHV	>100	80-100	92	80 - 100	90 - 100		
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden	711	(L2) Kostendeckungsgrad (Soziale Sicherung)	>105	>105%	>105%	>105%	>105%		
Die notwendigen Finanzmittel zur Bestreitung der materiellen Existenzsicherung sicherstellen	7111	(L3) SKOS-Richtlinien und Verordnungsvorgaben Regierungsrat gemäss SHG/SHV	100%	100%	100%	100%	100%		
Wirtschaftlichkeit	7111	(L4) Malusverfügung vom Kanton gemäss SHG (jährliche Vergleichswerte zwischen Soz.-Diensten)	0%	0	0	0	0		
Alimenteninkasso umsetzen	7113	(L5) Monatliche Kontrolle der Zahlungseingänge inkl. zivilrechtliche oder strafrechtliche Zwangsvollstreckung	100%	100%	100%	100%	80%		

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
711 Kosten	26'775'929.80	24'759'128.26	25'146'780.47	29'875'000.00	27'923'480.00
711 Erlöse	-20'098'257.95	-18'060'412.41	-18'119'512.71	-22'530'600.00	-20'674'290.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'677'671.85	6'698'715.85	7'027'267.76	7'344'400.00	7'249'190.00

Bemerkungen

Die Produktgruppe 711 - Soziale Sicherung rechnet mit Fr. 95'210.00 tieferen Nettokosten ggü. dem Budgetjahr 2017.

Für das Budgetjahr 2018 wird mit tieferen Fallzahlen bei der wirtschaftlichen Sozialhilfe gerechnet. Aus diesem Grund reduzieren sich anteilmässig sowohl die Kosten wie auch Erlöse beim Produkt Sachhilfe/Beratung.

Bei den Nettokosten für das Alimentenwesen ist eine Besserstellung feststellbar. Die Budgetierung erfolgte aufgrund der effektiven Rechnungszahlen 2016. Im Produkt 7113 Alimentenwesen werden neu alle direkt zuweisbaren Kosten aus der Erfolgsrechnung zugewiesen. Aus diesem Grund reduzieren sich die Nettokosten.

7111 (L4) Malusverfügung Kanton. Der Kanton ist im Beschwerdeverfahren unterlegen. Das Malus-System wird vom Kanton nicht mehr weitergeführt. Entsprechend muss abgewartet werden, was der Kanton in Zukunft für die Sozialdienste unter Wirtschaftlichkeit versteht. Der Indikator wird entsprechend sistiert.

7113 (L5) Alimenteninkasso. Monatliche Zahlungseingänge und Ausgänge werden zu 100% kontrolliert. Aufgrund der pers. Ressourcen sind Mahnungen, Betreibungen und ev. strafrechtliche Zwangsvollstreckungen zunehmend quartalsweise zu vollziehen.

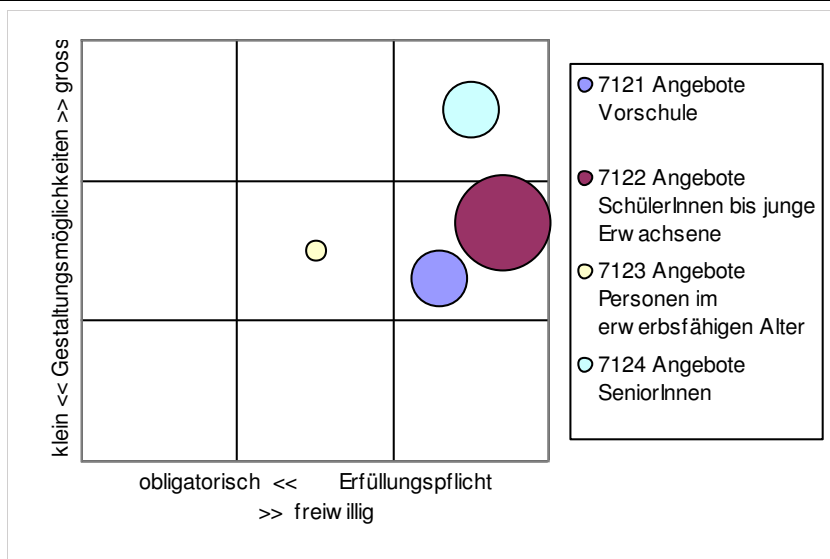
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lüthi Heinz
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gasser Rolf

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7121	Angebote Vorschule	• zeitgemässe familienergänzende Betreuungsangebote	Eltern mit Kleinkindern	3	2
7122	Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	• Führung der regionalen Fachstelle Kinder- und Jugendarbeit • Organisation eines Schülertreffs. • Organisation Tagesferienbetreuung. • Bereitstellen attraktives Kulturprogramm für Jugendliche	Kinder und Jugendliche (6-20 Jahren); Eltern von Kindern und Jugendlichen	3	2
7123	Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	• Bereitstellen von bedürfnisgerechten Integrationsangeboten	Sozialbenachteiligte Personen	2	2
7124	Angebote SeniorInnen	• Bereitstellen von bedürfnisgerechten sozialen Dienstleistungen	SeniorInnen von Lyss und deren Angehörige	3	3

Handlungsspielraum

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



Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

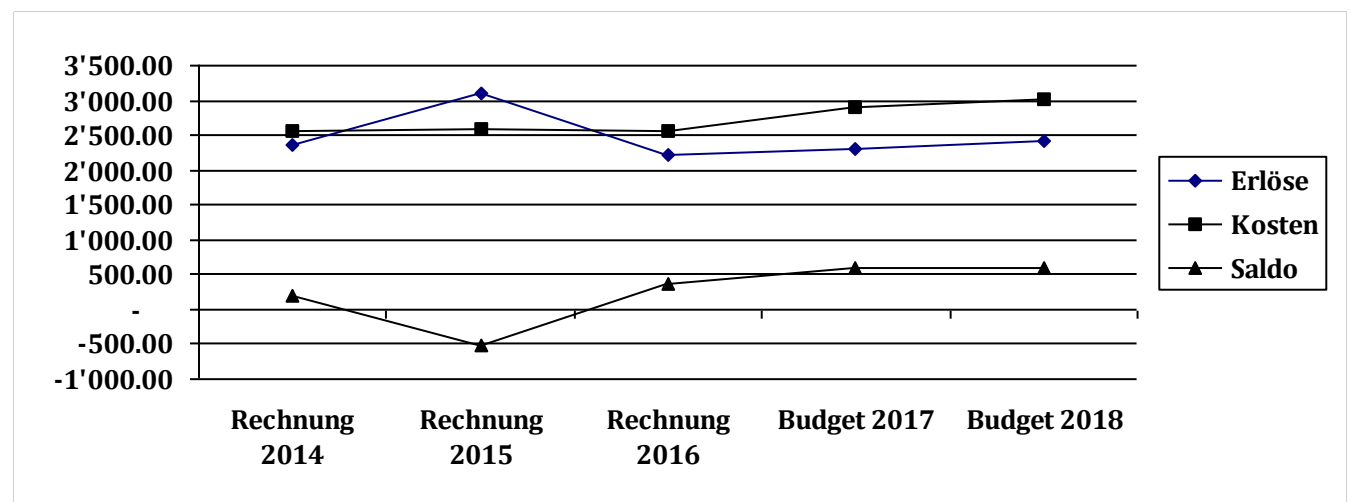
Produkte	Vorjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2018	2019	2020	2021	2022
7121 Angebote Vorschule	121'210	123'430	125'660	127'920	130'190
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	346'860	362'310	374'640	397'070	419'590
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000
7124 Angebote SeniorInnen	114'450	115'600	116'760	117'930	119'110
	600'520	619'340	635'060	660'920	686'890

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
A Personal	990'013.05	1'031'647.85	1'044'518.15	1'061'400.00	1'171'570.00
A Sachkosten	251'957.91	286'440.52	338'071.90	383'200.00	379'120.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'307'659.94	1'278'523.34	1'180'148.85	1'456'800.00	1'456'810.00
E Finanzertrag	-199'149.40	-202'777.00		-206'300.00	-210'000.00
E Steuerertrag + Abgeltungen			-205'096.00		
E Vermögenserträge + Entgelte	-54'067.90	-80'274.20	-70'998.50	-124'100.00	-88'870.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'095'755.40	-2'821'014.94	-1'930'677.65	-1'965'200.00	-2'108'110.00
	200'658.20	-507'454.43	355'966.75	605'800.00	600'520.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'156'584.02	1'177'140.79	1'201'643.45	1'277'000.00	1'316'710.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-1'108'225.05	-1'130'732.96	-1'078'441.47	-1'146'600.00	-1'195'500.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Kosten	1'344'576.18	1'343'989.07	1'302'100.89	1'488'900.00	1'558'340.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Erlöse	-1'130'278.35	-1'084'045.40	-1'148'670.68	-1'149'000.00	-1'211'480.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	14'318.73	15'856.30	10'599.31	20'000.00	18'000.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse	-139'729.30	-278'768.48			
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	63'411.97	59'625.55	68'735.25	115'500.00	114'450.00
7124 Angebote SeniorInnen Erlöse		-610'519.30			
	200'658.20	-507'454.43	355'966.75	605'800.00	600'520.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2014	2015	2016	2017	2018
7121	Subventionierte KITA-Plätze	Anz.	53	51	54	54	54
7122	Anzahl Anschlussgemeinden bei Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	19	19	19	19	19

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lüthi Heinz
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Gasser Rolf

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		>==
			2014	2015	2016	2017	2018		
Wirkungsziele									
Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz	7121	(W1) Wartezeit für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre)	>1	>1	<1	<1	<1	<1	>1
Eltern von Kindern in der Tagesschule erhalten einen Tagesferienbetreuungsplatz	7122	(W2) Erfüllungsgrad	100%	100%	95%	≥95%	≥95%	≥95%	≥95%
Leistungsziele									
Soziale Dienstleistungen mittels Mitgliedschaft, Vertrag, Leistungsvertrag sicherstellen (inkl. Coaching)	712	(L1) Überprüfungsperiodizität der Mitgliedschaften, Verträge oder Leistungsverträge	100%	100%	100%	jährlich oder bei Vertragsabschluss	jährlich oder bei Vertragsabschluss	jährlich oder bei Vertragsabschluss	jährlich oder bei Vertragsabschluss
Regionale Jugendfachstelle Lyss und Umgebung. Animation und Begleitung, Information und Beratung, Entwicklung und Fachberatung	7122	(L2) Finanzieller Gesamtaufwand innerhalb der ASIV-Vorgaben	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Schulsozialarbeit	7122	(L3) Kostendeckungsgrad (Angebote Schulsozialarbeit)			>105%	>105%	>105%	>105%	>105%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
712 Kosten	2'578'890.90	2'596'611.71	2'583'078.90	2'901'400.00	3'007'500.00
712 Erlöse	-2'378'232.70	-3'104'066.14	-2'227'112.15	-2'295'600.00	-2'406'980.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	200'658.20	-507'454.43	355'966.75	605'800.00	600'520.00

Bemerkungen

Die Abweichungen Budget 2018 / Budget 2017 liegen unter 10% resp. Fr. 30'000.00 pro Produktgruppe 712. Aus diesem Grund wird die Abweichung von Fr. 5'280.00 nicht kommentiert.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
712.1	Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz Wartefrist für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre) < 1	Aufgrund der vorhandenen und prognostizierten Kinderzahlen 2015, 2016, 2017 und 2018 ergibt sich von den bestehenden 54 KITA-Plätzen ein Zusatzbedarf für zusätzlich 4 KITA-Jahresplätze.	K	80'000
			E	0
			S	80'000
712.2	Eltern von Kindern erhalten einen KITA/TEV-Platz Wartefrist für einen üblichen familienergänzenden Kinderbetreuungsplatz (Anzahl Jahre) < 1.5	In der aktuellen Budgetierung beträgt die Wartefrist für einen Kita-Platz über 1 Jahr, aber auch weniger als 1.5 Jahre. Somit entspricht diese Variante auch der vorgeschlagenen Budgetierung. Auswirkung einer Wartefrist von bis < 1.5 ist, dass Eltern, die auf eine erwerbskompatible familienergänzende Kinderbetreuung angewiesen sind, das vorhandene Angebot gar nicht mehr zeitgemäss sinnvoll nutzen können.	K	0
			E	0
			S	0