



Budget 2023.

Version GGR
genehmigt 07.11.2022

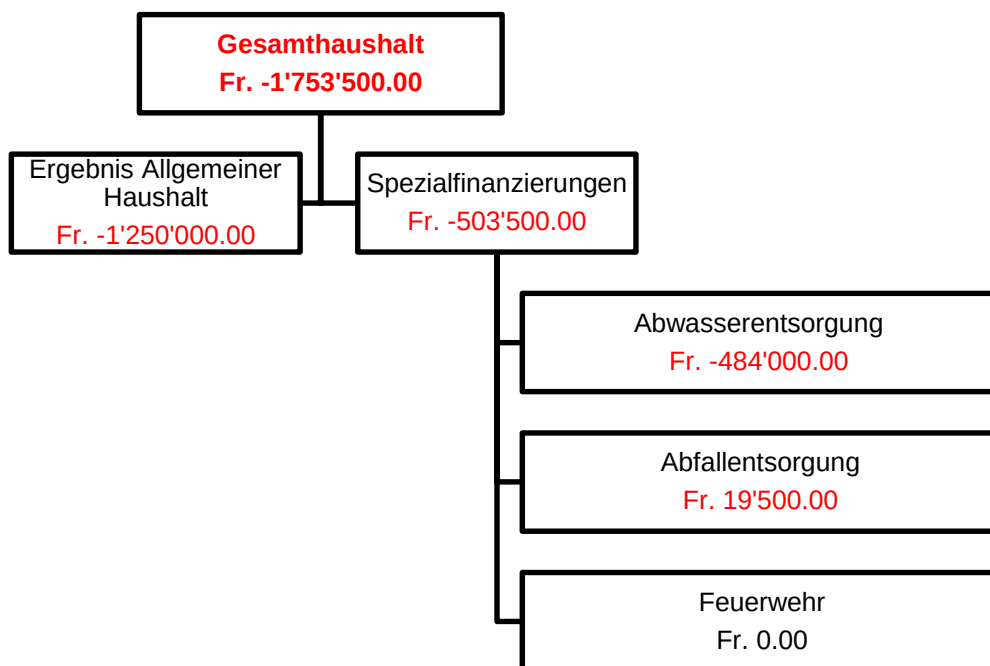
Budget 2023 – Auf einen Blick	1
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	2
2. Richtlinien + Zielsetzungen 2022 – 2025	2
3. Rechnungslegungsgrundsätze	3
3.1. <i>Allgemeines</i>	3
3.2. <i>Abschreibungen</i>	3
3.2.1. Verwaltungsvermögen HRM1	3
3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen HRM2	3
3.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
3.3. <i>Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze</i>	3
4. Gesamthaushalt	4
4.1. <i>Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung</i>	4
5. Erfolgsrechnung	7
5.1. <i>Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung</i>	7
5.2. <i>Personalaufwand</i>	7
5.3. <i>Sachaufwand</i>	7
5.4. <i>Transferaufwand</i>	8
5.5. <i>Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung</i>	8
6. Investitionsrechnung	8
7. Bilanzüberschuss - Entwicklung	9
8. Beschluss	9
 Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	
Produktgruppenbudget 2023	10

Budget 2023 – Auf einen Blick

Das Budget 2023 rechnet mit einer unveränderten Steueranlage von 1.60 und einem Liegenschaftssteuersatz von 1.0 Promille – ebenfalls unverändert. Für die Planung und Berechnung des Budgets 2023 bilden die wirkungsorientierte Verwaltungsführung, das Investitionsprogramm, die Schuldenbewirtschaftung, die Reserven des allgemeinen Haushalts sowie die zu erwartenden Rechnungsergebnisse (Finanzplanung) die Grundlage. Aufgrund dieser Grundlagen erarbeitete der Gemeinderat (GR) das Budget 2023 mit den nachfolgenden Eckwerten:

- massvoller Abbau des Bilanzüberschuss der Gemeinde Lyss mit einem ausgewiesenen Defizit von Fr. 1'250'000.00 im allgemeinen Haushalt für das Budgetjahr 2023.
- gleichbleibende Reserve für den allgemeinen Haushalt von 12 Steueranlagezehnteln um unvorhergesehene Ertragsausfälle oder negative Trends auffangen zu können (s. Finanzplanung).
- Finanzierung der geplanten Investitionen mit einem kalkulatorischen Zinssatz von 2.5%.
- keine finanzielle Beeinträchtigung der Finanzierung von öffentlichen Aufgaben wie z.B. Werterhaltung Strassen; $\leq 1.0\%$ vom Wiederbeschaffungswert sowie der Werterhaltung Liegenschaften mit $< 0.75\%$ vom GVB-Wert.
- die Leistungsindikatoren und die daraus definierten Standards können weiterhin mit einer Steueranlage von 1.60 finanziert werden, ohne dass ein Leistungsabbau in Betracht gezogen werden muss.
- die Gemeinde Lyss wird eine Bruttoverschuldung von max. 75 Mio. Franken bei einer Steueranlage von 1.60 aufweisen.

Zusammengefasst sieht das Budget 2023 die nachfolgenden Ergebnisse auf (s. Grafik):



Langfristige Ziele 2030 (Leitbild/Vision)

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

Das **Investitionsbudget 2023** weist Nettoinvestitionen von Fr. 6'549'000.00 aus, wovon Fr. 5'149'000.00 für den allgemeinen Haushalt vorgesehen sind. Für die Spezialfinanzierung Abwasser sind Investitionsausgaben von Fr. 1'400'000.00 berücksichtigt. Bei den beiden anderen Spezialfinanzierung Abfall und Feuerwehr stehen im Budgetjahr 2023 keine Investitionen an.

Letztjährige Finanzplanung – Planjahr 2023

Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2023 einen Verlust von Fr. 1'000'000.00. Damit weist das Budgetjahr 2023 eine Verschlechterung von Fr. 250'000.00 auf. Im Verhältnis zum Jahresumsatz liegt die Abweichung bei 0.26%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plangenaugkeit.

Zusammenfassung

Die finanzielle Zukunft für Lyss ist herausfordernd und bedingt weiterhin einer vorsichtigen und pragmatischen Planung der finanziellen Mittel – insbesondere der Fiskalerträge (Steuern). Aufgrund der überdurchschnittlichen Investitionstätigkeit in den Planjahren 2020, 2021 und 2022 stieg die Fremdverschuldung für diese Finanzierungen stark an. Ziel muss es sein, die Fremdverschuldung zu stabilisieren und in den kommenden Jahren die Amortisation der Verschuldung zu verfolgen. Diese Amortisation der Verschuldung ist stabilen Fiskalerträgen und einer massvollen Investitionstätigkeit zu erreichen. Darüber hinaus sind die Konsumausgaben auf dem aktuellen Niveau zu belassen.

Das budgetierte Defizit im allgemeinen Haushalt von Fr. 1'250'000.00 ist finanziell tragbar und bei einem finanziell positiven Verlauf des Budgetjahres 2023 liegt ein ausgeglichenes Jahresergebnis im Rahmen des Möglichen.

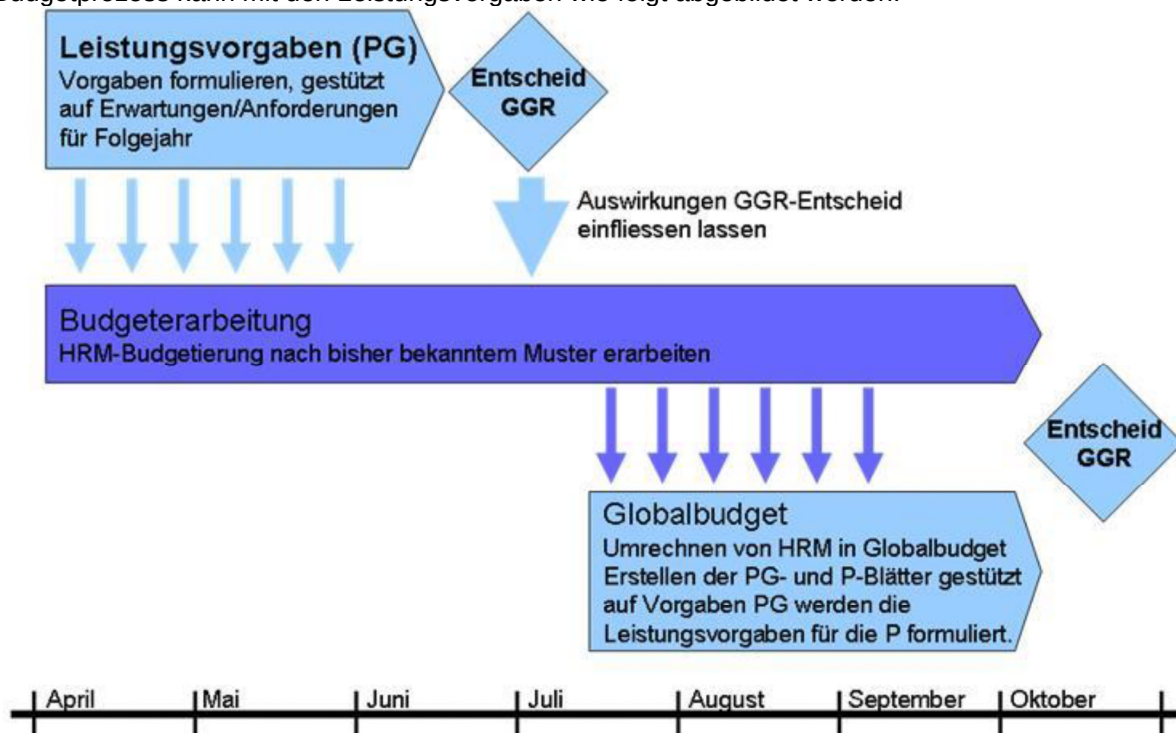
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)

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

Der GGR hat am 27.06.2022 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 2023 / Budget 2022 von mehr als 10% oder Fr. 30'000.00 pro Produktgruppe werden unter dem Titel „Bemerkungen“ kommentiert. Abweichungen unterhalb dieser Limite werden nicht erläutert.

Weiteres Vorgehen

Dem GGR steht es frei, das Budget in der vom GR vorgelegten Form zu verabschieden. Möchte der GGR an allen oder Teilen seiner ursprünglichen Leistungsvorgaben festhalten, müsste er eine oder mehrere der Varianten verabschieden. Zusätzliche Varianten können nicht an der GGR-Sitzung eingebracht werden. Grund - die konkreten Auswirkungen auf die Kosten/Leistungen sind nicht bekannt.

Anpassung Indikatoren

Wie in den Unterlagen zu den Leistungsvorgaben anlässlich der GGR Sitzung vom 27.06.2022 beschrieben, wurden Anpassungen in den Leistungs- und Wirkungszielen sowie bei den Kennzahlen wie vorangekündigt im Budget 2023 umgesetzt.

2. Richtlinien + Zielsetzungen 2022 – 2025

Das Budget 2023 steht mit dem in den Richtlinien + Zielsetzungen festgehaltenen strategischen Absichten aus der Legislatur 2022 – 2025 in direktem Zusammenhang. Das Geschäft unterstützt die in den Richtlinien + Zielsetzungen erwähnten politischen Stossrichtungen und ist als Grundgedanke sowohl bei

den Leistungsvorgaben als auch bei der Budgeterstellung eingeflossen. Auch wenn die Richtlinien + Zielsetzungen erst im November 2022 und somit zusammen mit dem Budget 2023 dem GGR vorgelegt werden, basieren einzelne Ausgabenpositionen auf der neu erarbeiteten resp. überarbeiteten langfristigen Strategie der Gemeinde Lyss.

3. Rechnungslegungsgrundsätze

3.1. Allgemeines

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

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

3.2. Abschreibungen

3.2.1. Verwaltungsvermögen HRM1

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

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

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

3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen HRM2

Im Budget 2023 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

3.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und**
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.**

Beide Punkte müssen kumulativ erfüllt sein, damit zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden (vgl. Art. 84 Gemeindeverordnung, BSG 170.111). Die zusätzlichen Abschreibungen sind zu budgetieren. Beim Jahresabschluss errechnete höhere zusätzliche Abschreibungen sind zwingend vorzunehmen. Bei gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen sind keine zusätzlichen Abschreibungen zulässig. Diese kantonale Bestimmung hat zur Folge, dass Bilanzüberschüsse nur gebildet werden können, wenn die getätigten Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert sind, also genügend Selbstfinanzierung vorhanden ist. Da die Gemeinde Lyss für das Jahr 2023 ein Defizit ausweist, erfolgen demnach keine zusätzlichen Abschreibungen.

3.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

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

4. Gesamthaushalt

4.1. Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	89'253'669.00	89'400'699.00	85'269'393.85
Betrieblicher Ertrag	83'509'884.00	83'474'860.00	80'586'182.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'743'785.00	-5'925'839.00	-4'683'211.25
Finanzaufwand	1'115'035.00	772'475.00	1'168'379.34
Finanzertrag	3'129'970.00	3'142'064.00	5'132'445.55
Ergebnis aus Finanzierung	2'014'935.00	2'369'589.00	3'964'066.21
Operatives Ergebnis	-3'728'850.00	-3'556'250.00	-719'145.04
Ausserordentlicher Aufwand	509'625.00	491'170.00	3'030'355.33
Ausserordentlicher Ertrag	2'484'975.00	2'823'885.00	4'505'047.45
Ausserordentliches Ergebnis	1'975'350.00	2'332'715.00	1'474'692.12
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'753'500.00	-1'223'535.00	755'547.08
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	6'549'000.00	17'505'000.00	20'994'947.90
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	6'549'000.00	17'505'000.00	20'994'947.90
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'753'500.00	-1'223'535.00	755'547.08
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'586'390.00	6'479'325.00	5'855'331.60
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'007'900.00	1'105'000.00	1'007'935.00
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-1'668'100.00	-2'344'100.00	-1'419'933.50
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	509'625.00	491'170.00	3'030'355.33
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'484'975.00	-2'823'885.00	-4'505'047.45
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'197'340.00	1'683'975.00	4'724'188.06
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	6'549'000.00	17'505'000.00	20'994'947.90
Finanzierungsergebnis	-4'351'660.00	-15'821'025.00	-16'270'759.84
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

4.2. Ergebnis Allgemeiner Haushalt

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

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	82'464'900.00	81'851'432.00	79'049'175.34
Betrieblicher Ertrag	77'237'175.00	76'372'560.00	74'213'614.51
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'227'725.00	-5'478'872.00	-4'835'560.83
Finanzaufwand	1'090'395.00	759'715.00	1'158'365.34
Finanzertrag	3'095'070.00	3'107'172.00	5'045'411.55
Ergebnis aus Finanzierung	2'004'675.00	2'347'457.00	3'887'046.21
Operatives Ergebnis	-3'223'050.00	-3'131'415.00	948'514.62
Ausserordentlicher Aufwand	509'625.00	491'170.00	3'030'355.33
Ausserordentlicher Ertrag	2'482'675.00	2'822'585.00	4'502'834.95
Ausserordentliches Ergebnis	1'973'050.00	2'331'415.00	1'472'479.62
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'250'000.00	-800'000.00	523'965.00

4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	4'400'100.00	4'849'710.00	3'857'192.25
Betrieblicher Ertrag	3'911'100.00	4'565'000.00	3'918'109.39
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-489'000.00	-284'710.00	-60'917.14
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	5'000.00	5'000.00	6'084.00
Ergebnis aus Finanzierung	5'000.00	5'000.00	6'084.00
Operatives Ergebnis	-484'000.00	-279'710.00	67'001.14
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	-484'000.00	-279'710.00	67'001.14

Im Budgetjahr 2023 ist geplant, 100% des Wiederbeschaffungswertes der Abwasserentsorgung in die Spezialfinanzierung Werterhaltung einzulegen. Auf Grund der geltenden gesetzlichen Bestimmungen dürfen die minimalen Einlagesätze von 60% nicht unterschritten werden, ausser wenn der Bestand der Spezialfinanzierung 25% des jeweiligen Wiederbeschaffungswertes erreicht hat. Lyss finanziert unter dem Gesichtspunkt einer nachhaltigen Haushaltsfinanzierung der Abwasserentsorgung mit 100%. Somit liegt die jährliche Einlage in die SF Abwasserentsorgung bei Fr. 1'007'935.00. Per 31.12.2023 verfügt die Gemeinde Lyss über einen Bestand innerhalb der SF Werterhalt Abwasserentsorgung von rund 14.1 Mio. Franken. Dieser Bestand beträgt 18.1% vom gesamten Wiederbeschaffungswert.

Das Defizit von Fr. 484'000.00 wird aus der Spezialfinanzierung Eigenkapital entnommen. Der Bestand dieser SF Eigenkapital Abwasserentsorgung liegt per Ende Budgetjahr 2023 voraussichtlich bei 1.7 Mio. Franken.

4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'223'550.00	1'418'200.00	1'164'210.81
Betrieblicher Ertrag	1'181'150.00	1'396'300.00	1'267'139.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-42'400.00	-21'900.00	102'928.39
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	21'900.00	21'900.00	22'310.00
Ergebnis aus Finanzierung	21'900.00	21'900.00	125'238.39
Operatives Ergebnis	-20'500.00	0.00	125'238.39
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	1'000.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	1'000.00	0.00	1'004.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-19'500.00	0.00	126'242.49

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2023 ein Defizit von Fr. 19'500.00 aus. Somit reduziert sich das Eigenkapital per Ende Jahr 2023 auf einen neuen Bestand von 1.77 Mio. Franken.

Wie in den Vorjahresbudgets sind auch im Planjahr 2023 die Vollkosten des Abfallwesens in dieser Spezialfinanzierung berücksichtigt. Personal-, Sach- und Abschreibungskosten sind somit eingerechnet wie auch die Erlöse daraus.

4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'165'119.00	1'281'357.00	1'198'815.45
Betrieblicher Ertrag	1'180'459.00	1'141'000.00	1'187'319.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	15'340.00	-140'357.00	-11'495.95
Finanzaufwand	24'640.00	12'760.00	10'014.00
Finanzertrag	8'000.00	7'992.00	58'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	-16'640.00	-4'768.00	48'626.00
Operatives Ergebnis	-1'300.00	-145'125.00	37'130.05
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	1'300.00	1'300.00	1'208.40
Ausserordentliches Ergebnis	1'300.00	1'300.00	1'208.40
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-143'825.00	38'338.45

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) ist im Budgetjahr 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis vorgesehen. Das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Feuerwehr weist per Ende Budgetjahr 2023 einen Bestand von 0.927 Mio. Franken auf.

5. Erfolgsrechnung

5.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3 Aufwand	93'441'079.00	92'936'794.00	92'003'708.32
30 Personalaufwand	18'252'400.00	17'612'695.00	16'925'578.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'184'364.00	14'506'859.00	14'798'641.66
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'586'390.00	6'479'325.00	5'855'331.60
34 Finanzaufwand	1'115'035.00	772'475.00	1'168'379.34
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'007'900.00	1'105'000.00	1'007'935.00
36 Transferaufwand	48'222'615.00	49'696'820.00	46'681'907.14
38 Ausserordentlicher Aufwand	509'625.00	491'170.00	3'030'355.33
39 Interne Verrechnungen	2'562'750.00	2'272'450.00	2'535'579.80

5.2. Personalaufwand

Der Personalaufwand ist im Budget 2023 mit Fr. 18'252'400.00 berücksichtigt. Der Personalaufwand liegt um Fr. 639'705.00 höher als im Budget 2022.

Begründung für den Aufwandszuwachs:

- 1% individuelle Lohnerhöhung auf der Bruttolohnsumme von Fr. 12'995'100.00 = Fr. 128'664.00.
- 0.75% für einen allfälligen Teuerungsausgleich von rund Fr. 80'000.00 und ist nur als Planwert zu betrachten.
- In der Berufsbildung wurden 2 Langzeitpraktikumsstellen zusätzlich zur Verfügung gestellt, wodurch sich der Personalaufwand um Fr. 80'000.00 erhöht.
- Im Bereich Bildung + Kultur führt die umgesetzte Erhöhung der Stellenprozente bei den Schulsekretariaten zu einem Mehraufwand von Fr. 50'000.00.
- Für die Abteilung Sicherheit, Liegenschaften + Sport wurden im Jahr 2022 neue Stellen besetzt, die für 2023 effektiv budgetiert wurden: Sportkoordinatorin, und Administration Einwohnerdiensten. Die zusätzlichen Personalkosten im Vergleich zum Budget 2022 belaufen sich auf rund Fr. 50'000.00.
- Bei der Abteilung Soziales + Gesellschaft erhöht sich der Personalaufwand im Bereich Administration (Betreuungsgutscheine) um Fr. 86'800.00 und ist auf Umstrukturierungen zurückzuführen. Zudem erhöht sich der Personalaufwand im Bereich Kinder- und Jugendfachstelle aufgrund neuen Vertragsgemeinden. Hierbei handelt es sich um einen Mehraufwand von Fr. 73'000.00. Diese Kosten werden über die Kostenabrechnungen mit den Vertragsgemeinden vollumfänglich abgegolten.
- Der Personalaufwand für den Gemeinderat hat sich um Fr. 160'000.00 erhöht. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf die Abgangsentschädigung gem. Reglement über die Gemeinderatsentschädigung zurückzuführen.

5.3. Sachaufwand

Der Sachaufwand im Budget 2023 hat sich gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 677'505.00 erhöht. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2021 liegt der Mehraufwand bei Fr. 385'722.34. Die nachfolgenden Veränderungen haben zur Erhöhung des Sachaufwandes geführt:

- Die Kosten für die Ver- und Entsorgung (u.a. Heizung und Strom) erhöhen sich um Fr. 68'100.00 und sind auf Preisentwicklungen an den Energiemärkten zurückzuführen.
- Die Unterhaltskosten für die öffentlichen Beleuchtungsanlagen erhöhen sich um Fr. 75'000.00 im Vergleich zum Budget 2022.
- Der Gemeinderat hat für die Durchführung von Winterlager, Landschulwochen und Schulreisen die Kostenbeiträge erhöhen müssen, dies aufgrund der Bundesgerichtsentscheid BGE 144/1 vom 07.12.2017. Dieses Urteil gibt vor, dass für Lager, Exkursionen, Schulverlegungen, Schulreisen, etc. nur noch die Kosten für die Verpflegung der Eltern weiterverrechnet werden dürfen. Dies hat eine Bruttokostensteigerung von Fr. 282'124.00 im Budget 2023 zur Folge. Jedoch werden Beiträge Dritter (z.B. JS-Kursgelder) zu einer spürbaren finanziellen Entlastung beitragen. Insgesamt geht der Gemeinderat von Nettokosten zwischen Fr. 125'000.00 – 150'000.00 aus (in Abhängigkeit der Schülerzahlen).
- Infolge des Anstiegs der Gebäudeversicherungswerte hat sich die Summe für den baulichen Gebäudeunterhalt um Fr. 70'149.00 im Vergleich zum Budgetjahr 2022 erhöht.
- Die voraussichtlichen Forderungsverluste mussten aufgrund der Entwicklungen aus den Rechnungsjahren 2020 und 2021 erhöht werden. Der Mehraufwand für diese Position beträgt Fr. 90'860.00.
- Der Informatik-Nutzungsaufwand Verwaltung nimmt um Fr. 30'700.00 im Vergleich zum Budget 2022 zu. Diese Zunahme ist einerseits auf den neuen, jährlich wiederkehrenden Aufwand für Penetration Test der Serveranlage (IT-Security) und andererseits auf zusätzliche Lizenzkosten aus den Stellenschaffungen zurückzuführen.

5.4. Transferaufwand

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

5.5. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
4 Ertrag	91'687'579.00	91'713'259.00	92'759'255.40
40 Fiskalertrag	45'914'000.00	43'756'800.00	43'935'803.50
41 Regalien und Konzessionen	5'500.00	5'500.00	11'175.00
42 Entgelte	14'531'054.00	14'874'340.00	14'103'537.96
43 Verschiedene Erträge	400.00	400.00	524'355.00
44 Finanzertrag	3'129'970.00	3'142'064.00	5'132'445.55
45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'668'100.00	2'344'100.00	1'419'933.50
46 Transferertrag	21'390'830.00	22'493'720.00	20'591'377.64
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'484'975.00	2'823'885.00	4'505'047.45
49 Interne Verrechnungen	2'562'750.00	2'272'450.00	2'535'579.80

Fiskalertrag

Die Auswirkungen der Covid-19 Pandemie können immer besser abgeschätzt und dargelegt werden. Im Moment stellt das Ressort Finanzen fest, dass erhöhte Rückzahlungen für das Steuerjahr 2021 eintreten werden. Per September 2021 sind bereits Rückzahlungen für das Steuerjahr 2021 aufgrund von definitiven Veranlagungen in der Höhe von 2 Mio. Franken feststellbar. Immerhin haben sich die Korrekturen um rund 50% im Vergleich zum Vorjahr reduziert, trotzdem liegt der Fiskalertrag immer noch nicht auf dem Niveau vor dem Jahr 2020. Der wichtigsten Einnahmequelle, der Einkommenssteuern natürliche Personen, liegt die nachfolgende Budgetplanung 2023 zu Grunde:

Jahr	Total Einkommenssteuern	Einkommenssteuern nach Steuerjahre	Nachzahlungen (netto)	Steueranlage	Einfache Steuer	Anzahl Steuerpflichtige	Einfache Steuer pro Pflichtiger	Wachstum
2017	26'323'086	26'320'474	2'613	1.65	15'951'802	9'294	1'716	0.84%
2018	29'701'843	27'920'765	1'781'078	1.65	16'921'617	9'376	1'805	5.15%
2019	30'756'068	29'447'806	1'308'262	1.65	17'847'155	9'572	1'865	3.31%
2020	30'757'566	29'464'781	1'292'785	1.60	18'415'488	9'672	1'904	2.13%
2021	28'195'664	29'200'934	-1'005'270	1.60	18'250'584	9'636	1'894	-0.55%
2022		29'546'400		1.60	18'466'500	9'750	1'894	0.00%
2023		30'148'880		1.60	18'843'050	9'850	1'913	1.00%

In den Jahren 2017 bis 2020 wurden regelmässig Nachzahlungen für vorangehende Steuerjahre erzielt. Nachzahlungen sind immer abhängig davon, wie die effektiven Steuerveranlagungen ausfallen. Diese Ertragsposition wird immer vorsichtig und zurückhaltend budgetiert. Insbesondere auch unter der Tatsache, dass für das Rechnungsjahr 2021 zum ersten Mal seit mehreren Jahren keine netto-Nachzahlung erzielt werden konnte, sondern eine netto-Rückzahlung resultierte. Aus diesem Grund erfolgt auch für das Budgetjahr 2023 eine vorsichtige und pragmatische Steuer-Ertragsplanung.

Bei den Vermögenssteuern wird für das Steuerjahr 2023 gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2021 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2021) mit einem wirtschaftlichen Nullwachstum gerechnet. Mit den Steuererträgen aus Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der aktiven und passiven Steuerausscheidungen wird mit Vermögenssteuern natürlicher Personen von 4.5 Mio. Franken im Budget 2023 gerechnet.

6. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Ausgaben für Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer aufgeführt. An Investitionen werden zum Teil Beiträge von Dritten (Bund, Kanton, Private) ausgerichtet. Diese Einnahmen werden ebenfalls in die Investitionsrechnung verbucht. Per Ende Rechnungsjahr werden sämtliche Ausgaben- und Einnahmenposten in die Bilanz übertragen.

Das Investitionsbudget 2023 weist Nettoinvestitionen von Fr. 5'149'000.00 im allgemeinen Haushalt aus. Bei der Abwasserentsorgung sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'400'000.00 vorgesehen. Auf die beiden anderen Spezialfinanzierungen Abfallentsorgung und Feuerwehr entfallen keine Investitionen. Gegenüber der Vorjahresplanung hat sich das Investitionsvolumen im allgemeinen Haushalt für das Jahr 2023 um

Fr. 7'660'000.00 reduziert. Die tiefere Investitionsplanung 2023 ist auf die Verschiebung der Projekte Sanierung Bodenplatten und Kühlturm Seelandhalle, Gesamtsanierung Kirchenfeld alt und tiefere Restzahlungen aus dem Projekt Gesamtsanierung Stegmatt zurückzuführen. Konjunkturpolitisch erfährt das bisherige Investitionsprogramm keine Änderung. Somit werden Investitionen weder vorgezogen noch zurückgestellt. Lyss hält am bisherigen Investitionsprogramm fest.

Übersicht nach Abteilungen	Betrag
Bau + Planung (u.a. Brückenkataster – Unterhalt Brücken, Bahnhofplatz Busswil, Sanierung Länggasse, Neugestaltung Westring, Entwicklung Gebiet Bahnhof Lyss (Planungskosten), Sanierung Brüstungselemente + Geländer, GEP-Massnahmen (6. Tranche), Erschliessung Fahrinseli, Ersatz Neubau Tierkörpersammelstelle).	4'103'000.00
Sicherheit + Liegenschaften (u.a. Schiessanlage Altlastensanierung, Gesamtsanierung Stegmatt, Erweiterung Schule Grentschel (Schlusszahlungen), Gesamtsanierung Parkschwimmbad (Planungskosten), Sanierung Bodenplatte und Kühlturm Seelandhalle (Planungskosten)).	2'446'000.00
Nettoinvestitionen 2023 Gesamthaushalt	6'549'000.00

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

7. Bilanzüberschuss - Entwicklung

Die Reserve im allgemeinen Haushalt, Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve, beträgt per Ende Budgetjahr 2023 voraussichtlich 29.3 Mio. Franken. Das entspricht einer Reserve von 12 Steueranlagezehnteln.

Reserve allgemeiner Haushalt per 01.01.2022	30'018'395.14
+ geplanter Gewinn 2022 (gemäss Hochrechnung)	557'000.00
+/- Budgetergebnis 2023	-1'250'000.00
Reserve allgemeiner Haushalt	29'325'395.14

8. Beschluss

Der GGR genehmigt gestützt auf Art. 46 Bst c der Gemeindeordnung (GO) das Budget 2023 mit

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

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	Fr.	93'441'079.00
	Ertrag Gesamthaushalt	Fr.	91'687'579.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'753'500.00
davon			
	Aufwand Allgemeiner Haushalt	Fr.	86'627'670.00
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	Fr.	85'377'670.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'250'000.00
	Aufwand Abwasserentsorgung	Fr.	4'400'100.00
	Ertrag Abwasserentsorgung	Fr.	3'916'100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	484'000.00
	Aufwand Abfallentsorgung	Fr.	1'223'550.00
	Ertrag Abfallentsorgung	Fr.	1'204'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	19'500.00
	Aufwand Feuerwehr	Fr.	1'189'759.00
	Ertrag Feuerwehr	Fr.	1'189'759.00
	Ausgeglichenes Ergebnis	Fr.	0.00
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Fr.	6'549'000.00
	Einnahmen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	6'549'000.00

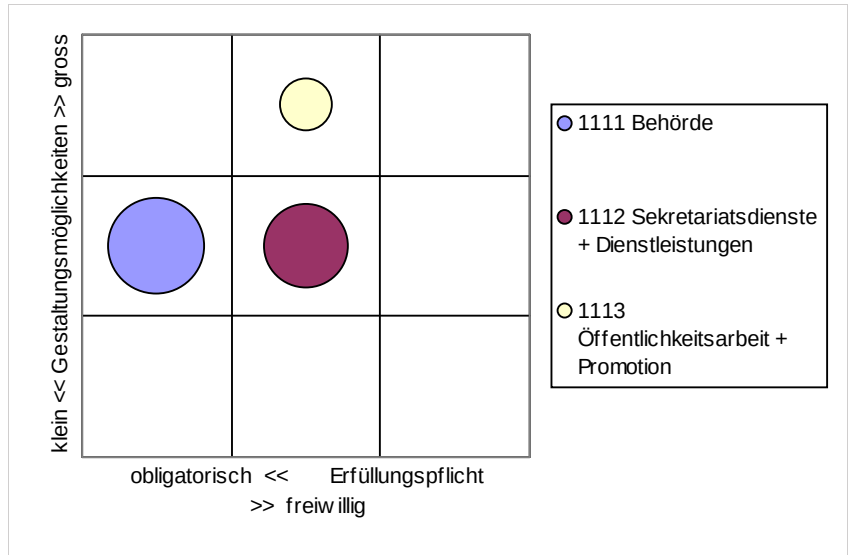
Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

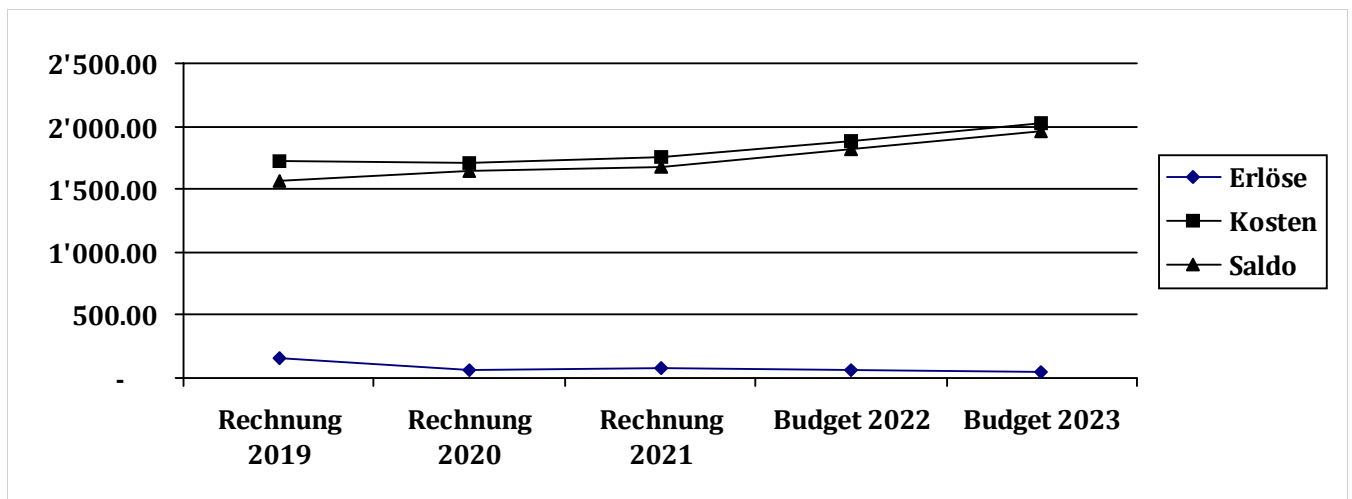
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
1111 Behörde	957'235	966'806	976'474	986'240	996'103
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	718'425	725'610	732'865	740'194	747'596
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	291'130	294'041	296'983	299'952	302'951
	1'966'790	1'986'457	2'006'322	2'026'386	2'046'650

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	884'712.50	949'778.35	996'594.05	1'034'930.00	1'178'900.00
A Sachkosten	536'090.60	502'739.38	441'774.70	548'270.00	483'360.00
A Abschreibungen	119'263.50	134'540.60	174'920.50	134'500.00	175'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	177'695.10	125'820.05	135'571.95	163'470.00	183'630.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-146'144.60	-62'719.95	-72'595.03	-61'700.00	-48'700.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-6'051.00	-6'051.00	-5'840.25	-5'700.00	-5'400.00
	1'565'566.10	1'644'107.43	1'670'425.92	1'813'770.00	1'966'790.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
1111 Behörde Kosten	807'285.15	779'541.53	770'156.26	867'618.00	994'635.00
1111 Behörde Erlöse	-52'824.00	-51'878.50	-56'935.95	-50'700.00	-37'400.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	689'849.69	706'109.75	688'054.79	764'376.00	735'125.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-100'163.60	-18'892.45	-22'107.33	-16'700.00	-16'700.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	221'418.86	229'227.10	291'258.15	249'176.00	291'130.00
	1'565'566.10	1'644'107.43	1'670'425.92	1'813'770.00	1'966'790.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	4	3	4	4	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	10511	10600	10740	10800	11000
1111	GR-Sitzungen	Anz.	22	28	24	25	25
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	6	5	6	7	6
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2478478	2479657	2486566	2480000	2487000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258231	258231	258231	258230	258231

Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2019	Istwerte 2020	Sollwerte 2021	Sollwerte 2022	Sollwerte 2023
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Wirkungsziele

Die Bevölkerung ist informiert	1113	(W2) Rückmeldungen über fehlende wesentliche Informationen im Internet	0	0	1	<3	<3
--------------------------------	------	--	---	---	---	----	----

Leistungsziele

Rasche und effiziente Erledigung der eingegangenen Post	111	(L1) Reaktionsfrist auf Erstanfragen innert 5 Arbeitstagen eingehalten zu	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
Erledigungsfrist parlamentarische Vorstösse	1111	(L2) Vorgegebene Fristen sind eingehalten	70%	64.8%	68%	>95%	>95%
Rasche und effiziente Dienstleistungen für Behörden	1112	(L3) Unterlagen (Einladungen/Protokolle) für Behörden rechtzeitig gemäss Vorgaben zugestellt	100%	100%	100%	>95%	>95%
Informationstätigkeit	1113	(L4) Publikationen von wichtigen Entscheidungen innert Wochenfrist	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
Informationstätigkeit mittels InfoBlatt	1113	(L5) Turnus (InfoBlatt)		3	3	3/Jahr	3/Jahr
Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion)	1113	(L6) Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion)		3.99	2.89 / E	5.00-9.00/Ei nw.	5.00-9.00/Ei nw.

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
111 Kosten	1'718'553.70	1'714'878.38	1'749'469.20	1'881'170.00	2'020'890.00
111 Erlöse	-152'987.60	-70'770.95	-79'043.28	-67'400.00	-54'100.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'565'566.10	1'644'107.43	1'670'425.92	1'813'770.00	1'966'790.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2023 und dem Budget 2022 liegt bei Fr. 153'020 (Produktgruppe 111).

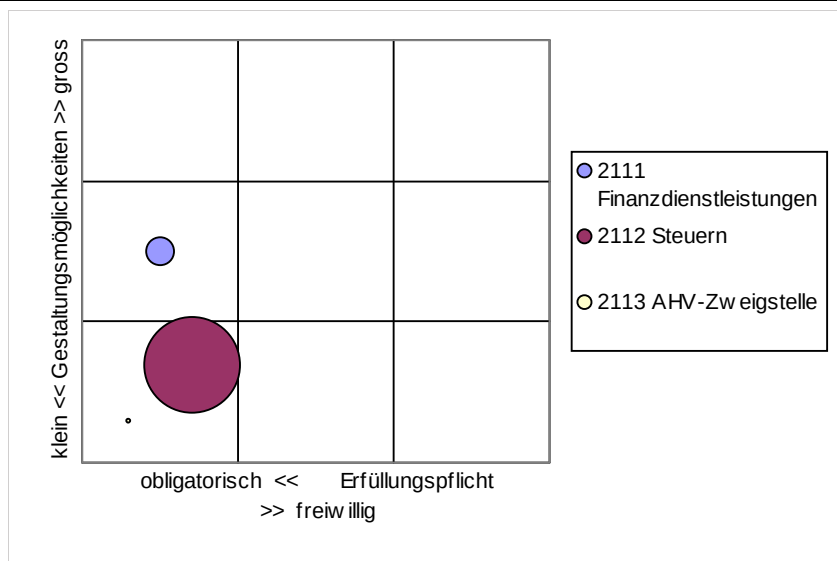
Die Personkosten haben sich im Vergleich zum Budget 2022 um Fr. 143'970.00 erhöht. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf die Abgangsentschädigung gem. Reglement über die Gemeinderatsentschädigung zurückzuführen.

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

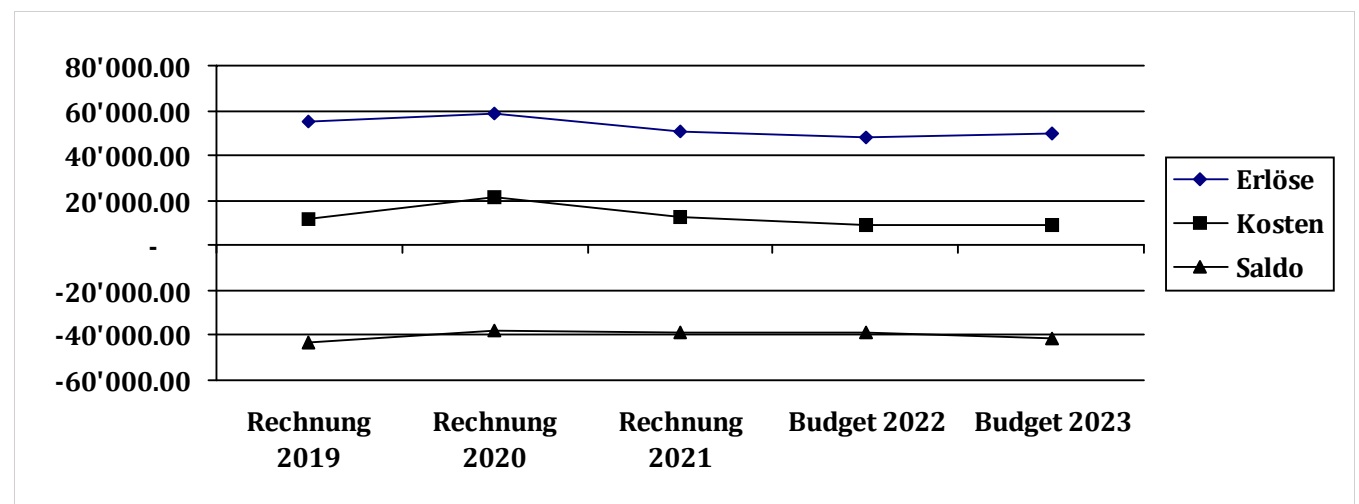
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
2111 Finanzdienstleistungen	-3'163'500	-3'195'135	-3'227'088	-3'259'358	-3'291'951
2112 Steuern	-38'210'291	-37'882'570	-38'162'986	-39'388'086	-39'862'916
2113 AHV-Zweigstelle	232'300	234'623	236'967	239'340	241'733
	-41'141'491	-40'843'082	-41'153'107	-42'408'104	-42'913'134

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	738'135.35	782'231.65	787'528.30	803'040.00	844'850.00
A Sachkosten	-248'628.77	728'078.56	965'523.59	-509'301.00	-49'201.00
A Kapitalkosten	316'451.32	297'145.85	224'231.21		
A Abschreibungen			1'249.60		
A Finanzaufwand	96'564.90	882'424.98	428'194.35	56'000.00	37'200.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	11'088'570.45	18'765'697.80	10'193'469.80	8'659'300.00	8'183'700.00
E Finanzertrag	-1'359'866.27	-1'738'486.80	-1'276'247.80	-500'000.00	-531'100.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-52'562'540.22	-44'826'053.35	-43'844'963.50	-43'673'800.00	-45'824'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-57'905.62	-68'758.52	-68'985.54	-55'940.00	-58'340.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-999'369.85	-12'374'251.93	-5'735'732.29	-3'922'800.00	-3'744'600.00
	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-38'325'732.28	-39'143'501.00	-41'141'491.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	835'432.07	12'490'781.69	3'127'813.51	474'840.00	499'540.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-3'193'590.44	-13'538'179.50	-6'415'956.54	-3'892'540.00	-3'663'040.00
2112 Steuern Kosten	12'070'487.03	8'802'612.85	9'241'894.45	9'242'590.00	9'109'390.00
2112 Steuern Erlöse	-52'842'210.22	-45'441'835.95	-44'454'766.15	-45'189'041.00	-47'319'681.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	196'626.95	200'254.75	234'782.35	278'650.00	290'300.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-55'334.10	-65'605.60	-59'499.90	-58'000.00	-58'000.00
	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-38'325'732.28	-39'143'501.00	-41'141'491.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	2176	2245.5	2144.4	2211.8	2256.6
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	447	363.9	299.9	234.4	308.4
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	9572	9672	9636	9850	9850
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	800	816	835	820	0
2113	Neuanmeldungen Ergänzungsleistungen	Anz.	186	188	146	160	180
2113	Anzahl Abrechnungspflichtige	Anz.	2996	3046	0	0	0
2113	Ergänzungsleistungen Revisionen	Anz.	1069	853	859	960	1058
2113	Anzahl Anspruchspersonen auf Ergänzungsleistungen	Anz.	788	816	815	820	825
2113	Anzahl Lohnbescheinigungen	Anz.	971	1071	950	1100	1100
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	1898	1928	2146	2025	2050

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Zeitgerechte Bereitstellung der Unterlagen	211	(W1) Anzahl Beanstandungen (bei Finanzen)	0	0	0	0	0	0
Erfüllen der gesetzlichen Rahmenbedingungen von Bund+Kanton	2113	(W2) An kantonalen Inspektion bemängelte Pendenzen	0	0	0	0	0	0
Leistungsziele								
Kostendeckungsgrad Führung Buchhaltungen von gemeinde-nahestehenden Organisationen	2111	(L1) Kostendeckungsgrad (Buchhaltungsführung)	>105%	>105%	>105%	>105%	>105%	>105%
Vollständige und fristgerechte Verarbeitung der Steuerteilungen	2112	(L2) Verarbeitung fristgerecht innerhalb Rechtsmittelfrist von 60 Tagen nach Steuerteilungsverfügung			100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
211 Kosten	13'102'546.05	21'493'649.29	12'604'490.31	9'996'080.00	9'899'230.00
211 Erlöse	-56'091'134.76	-59'045'621.05	-50'930'222.59	-49'139'581.00	-51'040'721.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-42'988'588.71	-37'551'971.76	-38'325'732.28	-39'143'501.00	-41'141'491.00

Bemerkungen

Im Vergleich zwischen dem Budget 2023 und dem Budget 2022 resultiert ein Meherlös von Fr. 1'997'990.00.

Die Ertragsanteile an den direkten Bundessteuern für juristische Personen liegen im Jahr 2023 voraussichtlich bei Fr. 400'000.00 und werden zum ersten Mal ins Budget aufgenommen. Die erstmalige Zahlung dieser Ertragsanteile an der direkten Bundessteuer erfolgte im Rechnungsjahr 2020.

In den Jahren 2017 bis 2020 wurden regelmässig Nachzahlungen für vorangehende Steuerjahre erzielt. Nachzahlungen sind immer abhängig davon, wie die effektiven Steuerveranlagungen ausfallen. Diese Ertragsposition wird immer vorsichtig und zurückhaltend budgetiert. Insbesondere auch unter der Tatsache, dass für das Rechnungsjahr 2021 zum ersten Mal seit mehreren Jahren keine netto-Nachzahlung erzielt werden konnte, sondern eine netto-Rückzahlung resultierte. Im Budgetjahr 2023 wird davon ausgegangen, dass keine netto-Nachzahlungen eintreffen werden.

Bei den Vermögenssteuern wird für das Steuerjahr 2023 gegenüber dem bereinigten Rechnungsergebnis 2021 (lediglich Erträge aus dem effektiven Steuerjahr 2021) mit einem wirtschaftlichen Nullwachstum gerechnet. Mit den Steuererträgen aus Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der aktiven und passiven Steuerauscheidungen wird mit Vermögenssteuern natürlicher Personen von Fr. 4'500'000.00 im Budget 2023 gerechnet.

E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag

Nach den Rechnungslegungsvorschriften HRM2 wurde das Finanzvermögen per Bilanzstichtag 01.01.2016 neu bewertet. Die daraus entstandene Bewertungsreserve betrug Fr. 14'897'538.81. Dieser Gewinn aus der Neubewertung wurde in die Neubewertungsreserve eingelegt. Nach fünf Jahren resp. ab dem 6. Jahr nach Einführung von HRM2 (ab Jahr 2021) wird ein Teil aus der Neubewertungsreserve in die Schwankungsreserve überführt und der restliche Teil linear innert fünf Jahren zu Gunsten der Reserve des allgemeinen Haushalts aufgelöst. Dieses Vorgehen wurde mit dem Budget 2016 durch den Souverän (GGR) damals im Rahmen der Übergangsbestimmungen beschlossen. Somit resultieren zwischen dem Jahr 2021 bis 2025 unter der Rubrik a.o. Ergebnisse Erträge von rund Fr. 2 Mio. in der Erfolgsrechnung.

Die Strategie der Auflösung der Neubewertungsreserve ist eng verbunden mit der Abschreibungsbelastung aus dem alten Verwaltungsvermögen nach HRM1. Dieses Vermögen wird linear während 12 Jahren bis zum Ende des Planjahres 2027 abgeschrieben und belastet die Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts mit jährlich Fr. 1'856'000.00. Mit der Auflösung der Neubewertungsreserve wird die Abschreibungsbelastung in Planjahren 2021 bis 2025 pro Jahr um rund Fr. 2 Mio. entlastet. Mit diesem Vorgehen wird auch die finanzielle Belastung durch die hohe Investitionstätigkeit in den Planjahren 2020 bis 2022 (Stegmatt/Grentschel) abgefedert. Damit verbunden ist auch eine Stetigkeit der finanziellen

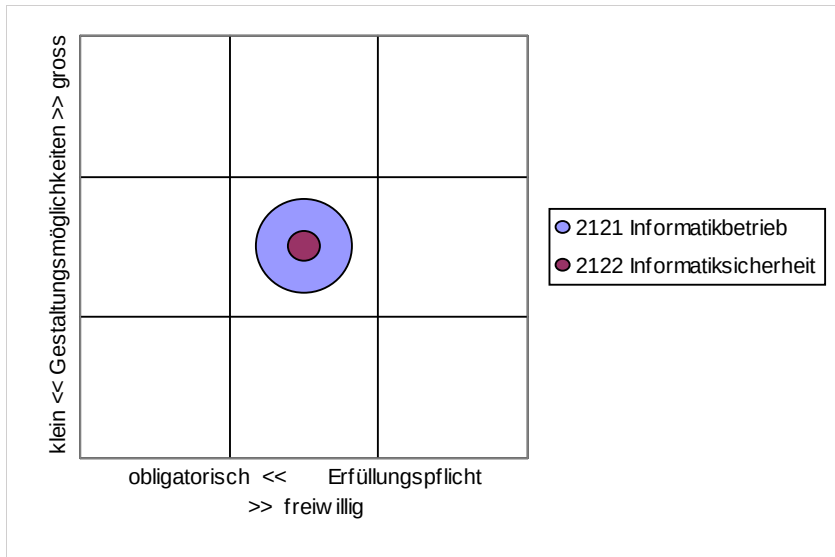
Belastung auf den Lyss-Finanzhaushalt. Einzig in den Planjahren 2026 und 2027 werden grössere Defizite zu erwarten sein (>Fr. 2 Mio. pro Jahr). Diese Defizite können aber mit der Reserve des allgemeinen Haushalts (Bilanzüberschuss plus finanzpolitische Reserve) aufgefangen werden.

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
2121	Informatikbetrieb	- Entwicklung und Umsetzung Informatikstrategie - Sicherstellen Betrieb und Unterhalt der ICT-Infrastruktur - Sicherstellen Support-/Benutzerunterstützung	Behörden; Mitarbeitende	2	2
2122	Informatiksicherheit	- IT-Security sicherstellen - Cyber Safe Label erfüllen und Sicherheitsstandards weiterentwickeln	Behörden; Mitarbeitende	2	2

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele****Investitionsprogramm**

in Fr. 1'000.00

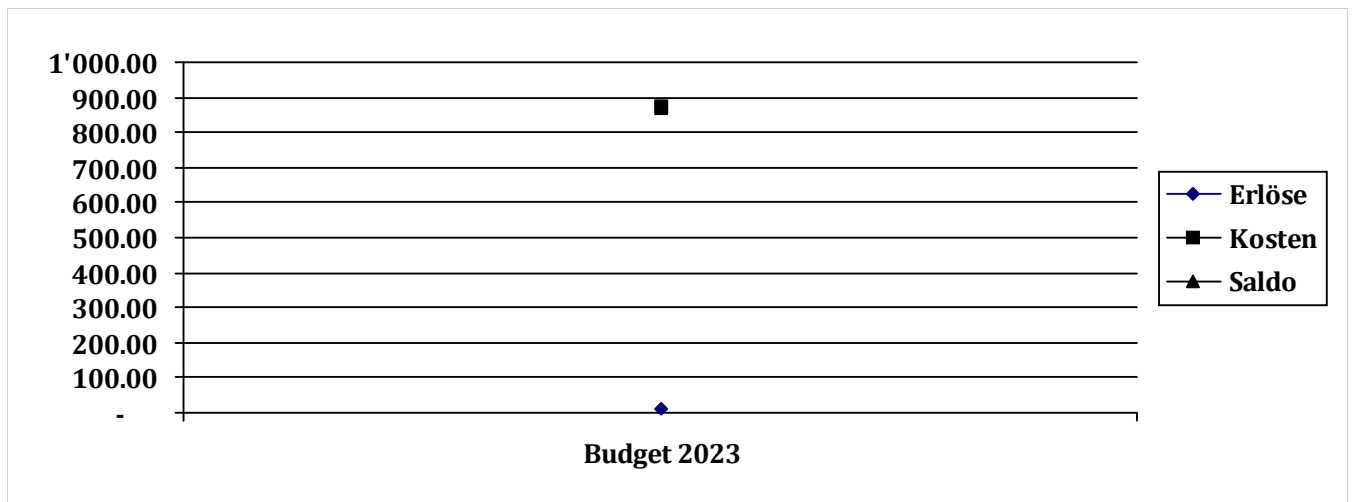
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
2121 Informatikbetrieb								
2122 Informatiksicherheit								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
2121 Informatikbetrieb	773'200	780'932	788'741	796'630	804'594
2122 Informatiksicherheit	94'900	95'849	96'807	97'776	98'753
	868'100	876'781	885'548	894'406	903'347

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal					9'000.00
A Sachkosten					852'920.00
A Abschreibungen					15'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte					-8'100.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag					-720.00
					868'100.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
2121 Informatikbetrieb Kosten					782'020.00
2121 Informatikbetrieb Erlöse					-8'820.00
2122 Informatiksicherheit Kosten					94'900.00
					868'100.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
2121	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	99	136	137	145	148
2121	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	6218.05	5599	4607	4390	5787

Verantwortung

FinanzverwalterIn

Bruno Steiner

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Nachhaltige IT-Produkte	2121	(W1) Eingesetztes IT-Material aus Kreislaufwirtschaft		NEU				≥25%
Sicherstellung und Sensibilisierung von Phising	2122	(W2) Testquote Mitarbeitende im Umgang mit strafrechtlich relevanten Attacken		NEU				>90%
Konformitätsprüfung zum Erhalt des Labels	2122	(W3) Label Cyber Safe (alle zwei Jahre bestehen/erfüllen)		NEU				bestanden
Leistungsziele								
IT-Security	2122	(L2) Phishing-Attacken intern		NEU				6x / Jahr
IT-Security	2122	(L3) IT Penetrations-Test extern		NEU				1x/Jahr

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
212 Kosten					876'920.00
212 Erlöse					-8'820.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)					868'100.00

Bemerkungen

Cyberattacken sind allgegenwärtig. So eindrücklich die nachfolgende Zusammenstellung sein mag, sie zeigt nur die Spitze des Eisberges, da die Schweiz bislang keine generelle Meldepflicht bei Cyberangriffen kennt.

20.01.2022 Internationale Rote Kreuz
19.01.2022 Versandapotheke «Zur Rose»
13.01.2022 Stadtverwaltung Yverdon-les Bains
12.01.2022 Autohändler Emil Frey
10.01.2022 CPH-Gruppe (Zeitungspapierfabrik)
10.01.2022 Sicherheitslücken Kundenportal ticketcontrol
10.01.2022 Schweizer Organspende-Register
10.01.2022 SBB (Swisspass-Daten offen einsehbar).

Zudem wurden in jüngster Vergangenheit die Gemeinden Lengnau, Bottmingen BL, Bad Zurzach AG, Bubendorf BL, Aigle VD, Rolle VD, Martigny VD, Montreux, Mellingen AG, usw.

Nicht selten zahlen die Opfer daher, insbesondere wenn auch die Sicherungskopien verschlüsselt sind, um die IT-Systeme und somit die Produktion schnellstmöglich wieder in Gang zu bekommen oder weil ein Reputationsverlust befürchtet wird. Doch selbst mit Back-ups kann die Wiederherstellung und Absicherung der IT-Systeme mehrere Wochen oder gar Monate dauern. Können die Angreifer glaubhaft machen, dass sie sensible, vertrauliche oder strategische Informationen erbeutet haben, steigt die Bereitschaft auf ihre Forderungen einzugehen.

Mit dem neu strukturierten Produkt 212 Informatik versucht die Gemeinde Lyss über Strategien, Schulungen, Security, Labels und der Zusammenarbeit mit verschiedenen IT-Sicherheits-Firmen die Gemeinde Lyss so gut wie möglich vor Angriffen zu schützen.

Aus diesem Grund nehmen die Kosten pro Arbeitsplatz (siehe Kennzahlen) im Budget 2023 gegenüber den Vorjahren spürbar zu.

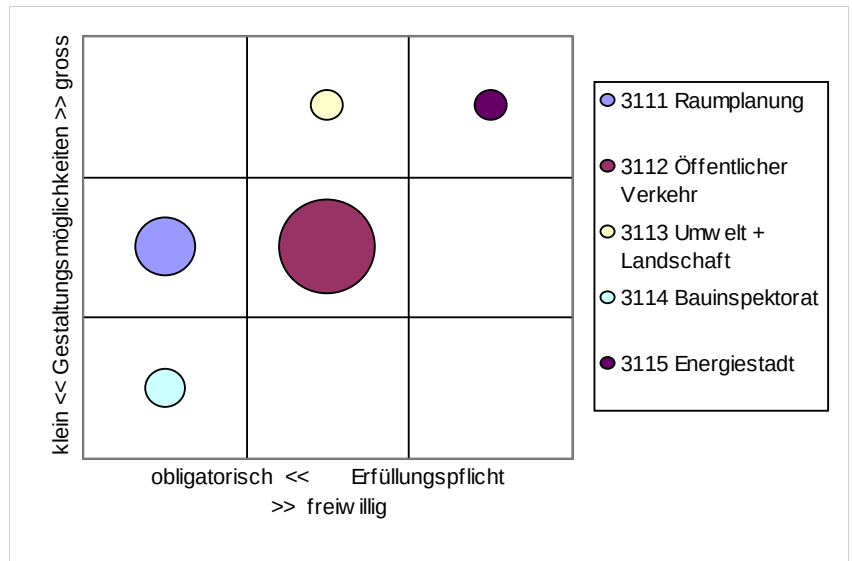
Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Kamp Karola
Stellvertretung	ProjektleiterIn	Gaspoz Daniela

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3111	Raumplanung	- Entwickeln der für die Gemeinde notwendigen raumplanerischen Strategien - Nachführen der Planungsinstrumente und Baubewilligungsgrundlagen - Nachführen des Vermessungswesens und GIS	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Verein seeland.biel/bienne	1	2
3112	Öffentlicher Verkehr	Einflussnehmen auf das ÖV-Angebot	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; Verein seeland.biel/bienne; Benutzende	2	2
3113	Umwelt + Landschaft	- Erhalten und Fördern einer gesunden Umwelt und Reduzieren von umweltschädigenden Stoffen - Erhalten und Fördern einer intakten Landschaft und einer Vielfalt von Lebensräumen für Tiere und Pflanzen	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Unternehmen	2	3
3114	Bauinspektorat	- Beraten von Bauwilligen - Durchführen des Baubewilligungsverfahrens	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende; Benutzende	1	1
3115	Energiestadt	- Erreichung des Labels Energiestadt GOLD - Sparsamer Umgang mit Energie und Förderung erneuerbarer Energie	Bevölkerung; Verwaltung; Behörden; GrundeigentümerInnen; Investoren; Bauwillige und Projektverfassende	3	3

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

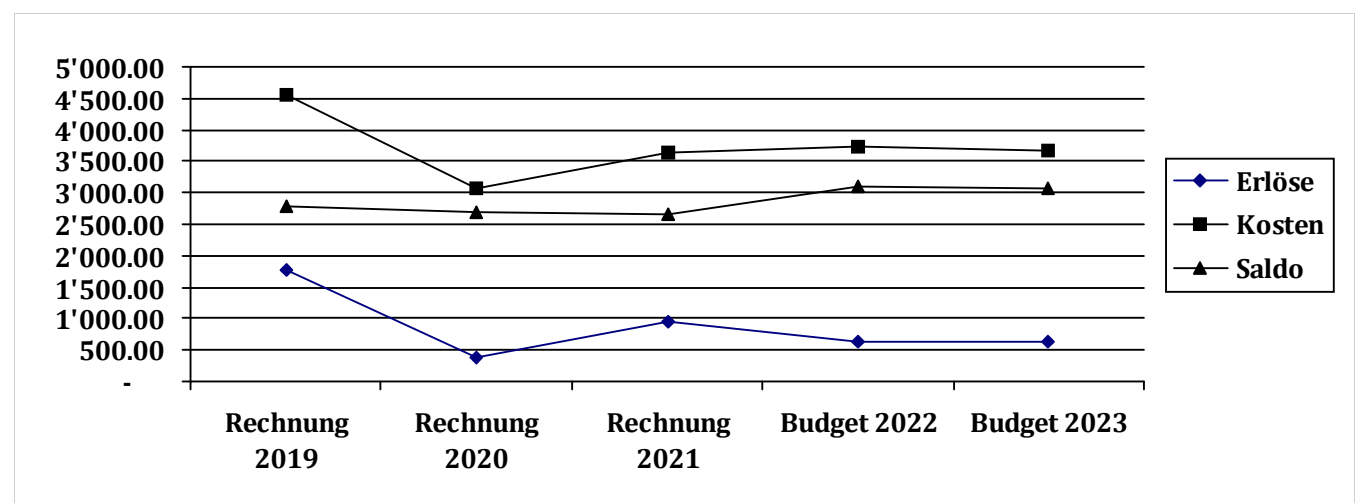
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
3111 Raumplanung	0	0	450	670	1820	1820	-930	1000
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	500	300	300	300
3113 Umwelt + Landschaft								
3114 Bauinspektorat								
3115 Energiestadt								
	0	0	450	670	2320	2120	-630	1300

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
3111 Raumplanung	660'105	666'706	673'376	680'107	686'905
3112 Öffentlicher Verkehr	1'671'088	1'753'348	1'775'613	1'847'879	1'835'148
3113 Umwelt + Landschaft	184'305	186'147	188'008	189'890	191'789
3114 Bauinspektorat	334'505	337'850	341'228	344'642	348'086
3115 Energiestadt	212'852	214'981	217'130	219'301	221'494
	3'062'855	3'159'032	3'195'355	3'281'819	3'283'422

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	711'520.22	724'638.97	733'566.46	769'530.00	731'458.00
A Sachkosten	718'102.24	513'262.57	619'096.10	987'466.00	1'012'116.00
A Kapitalkosten	34'820.07	32'678.87	24'418.58		
A Abschreibungen	215'742.85	223'462.30	227'332.65	237'700.00	252'600.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	2'869'423.45	1'578'767.60	2'031'892.95	1'742'852.00	1'683'940.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'672'853.55	-247'441.75	-837'025.15	-582'302.00	-584'259.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-106'367.58	-147'084.23	-126'800.18	-62'385.00	-33'000.00
	2'770'387.70	2'678'284.33	2'672'481.41	3'092'861.00	3'062'855.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
3111 Raumplanung Kosten	2'317'620.15	862'536.79	1'324'542.10	854'570.00	955'725.00
3111 Raumplanung Erlöse	-1'365'005.85	-73'799.68	-636'254.45	-255'360.00	-295'620.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'597'389.81	1'604'117.87	1'516'794.07	1'885'712.00	1'715'965.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-131'137.72	-53'042.01	-56'078.54	-137'206.00	-44'877.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	157'026.16	149'594.18	180'193.12	254'010.00	233'567.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-51'046.66	-60'085.89	-50'529.52	-76'621.00	-49'262.00
3114 Bauinspektorat Kosten	477'572.71	456'561.47	471'585.27	523'130.00	554'505.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-232'030.90	-207'598.40	-199'700.52	-168'000.00	-220'000.00
3115 Energiestadt Kosten			143'192.18	220'126.00	220'352.00
3115 Energiestadt Erlöse			-21'262.30	-7'500.00	-7'500.00
	2'770'387.70	2'678'284.33	2'672'481.41	3'092'861.00	3'062'855.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Busswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	77500	77000	57000	70000	57000
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	15636	16055	11257	11000	16000
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	16	16	16	16	16
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	1159	1272	3112	960	3300
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	1	1	1	1	1
3114	Baugesuche	Anz.	152	144	175	150	180
3115	Energiestadt: Gesamtzahl	%	0	0	71	72	73
3115	Energiestadt: Entwicklungsplanung/Raumordnung	%	0	0	75	77	79
3115	Energiestadt: Kommunale Gebäude und Anlagen	%	0	0	78	79	81
3115	Energiestadt: Ver- und Entsorgung	%	0	0	60	71	72
3115	Energiestadt: Mobilität	%	0	0	73	71.1	74
3115	Energiestadt: interne Organisation	%	0	0	78	78	79
3115	Energiestadt: Kooperation und Kommunikation	%	0	0	62	63	66
3115	Energiestadt: Umgang mit Klimafolgen	%	0	0	0	0	0

Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Kamp Karola
Stellvertretung	ProjektleiterIn	Gaspoz Daniela

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte	Sollwerte		==>
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Der öff. Raum entwickelt sich gesellschaft., wirtsch. + ökol. Auf zukunftsfähige Art. Energie wird effizient genutzt und das Klima geschützt	3115	(W1) Label Energiestadt Gold bis ins Jahr 2028 (Punktestand von 78%). Zwischenziel: 73% im Jahr 2024 Punktestand im Rahmen des ReAudit / Erfolgskontrolle			71%	72%	73%	
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	+7.8%	+ 2.7%	-30%	+ 1%	+5%	
Durchgrüner, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+7.1%	+2%	+31.8 %	+ 2%	+2%	
Durchgrüner, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)	+1 Are	+1 Are	+ 1 Are	+ 1Are	+ 1	
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	49%	45 %	42%	40-50%	40-50%	
Leistungsziele								
Die finanzielle Basis für die raumplankonforme Ortsbildpflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3111	(L1) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 25'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Ortsbild	100%	100%	100%	100%	100%	
Die Benutzung des Öffentlichen Verkehrs wird gefördert	3112	(L2) Förderungsaktion- bzw. Information pro Jahr	1	1	1	1	1	
Die finanzielle Basis für die Landschaftspflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3113	(L3) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 50'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Landschaftspflege	0%	0%	25%	25%	25%	
Ökologisch wertvolle, private Gärten und Aussenanlagen werden gefördert	3113	(L4) Förderaktion bzw. Information (für Garten- und Aussenanlagen) pro Jahr	1	1	1	1	1	
Die Baubewilligungsverfahren sind unter Berücksichtigung der Ordnungsfristen und der Qualitätssicherung durchzuführen	3115	(L5) Ø Behandlungsdauer unbestrittener Baugesuche, abgesützt auf die Ordnungsfristen des Baugesetzes	NEU					≤90 Tage
Die finanzielle Basis für die Ausrichtung von Förderbeiträgen zugunsten der Energieeffizienz sowie erneuerbarer und klimafreundlicher Energien mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3115	(L6) Speisung in Prozent vom Maximalbetrag von Fr. 100'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Förderprogramm Energiestadt Lyss	NEU					70%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
311 Kosten	4'549'608.83	3'072'810.31	3'636'306.74	3'737'548.00	3'680'114.00
311 Erlöse	-1'779'221.13	-394'525.98	-963'825.33	-644'687.00	-617'259.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'770'387.70	2'678'284.33	2'672'481.41	3'092'861.00	3'062'855.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 30'006.00 liegt unter 10% resp. nur um Fr. 6.00 über der Grenze von Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 311).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

Verantwortung

BereichsleiterIn H

Garcia Javier

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

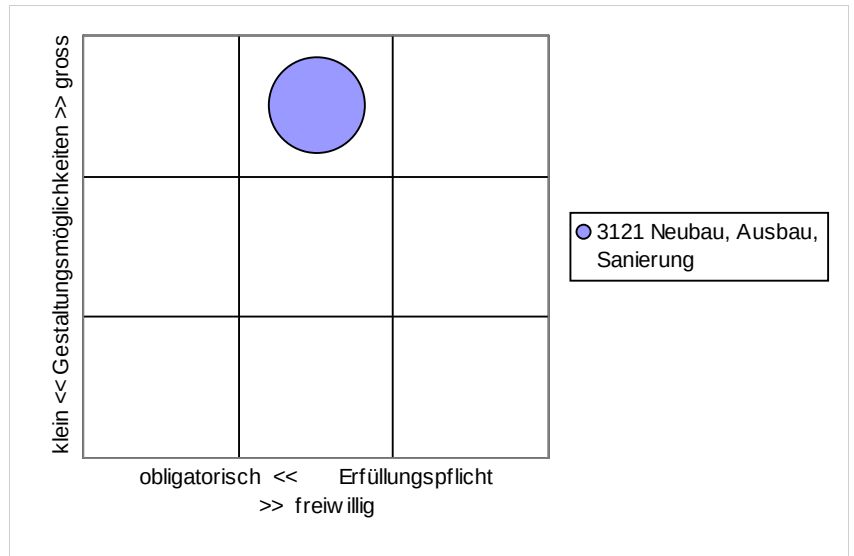
Ulrich Denzler

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
3121	Neubau, Ausbau, Sanierung	• Projektieren, erstellen und unterhalten der baulichen Infrastrukturen gemäss den Bedürfnissen aus Politik und Verwaltung (Auftraggeber Liegenschaften) • Vertreten der Bauherrin: Überwachen und Steuern der Ziele des Planungs- und Bauprozesses • Wahrnehmen der Projektleitung: Überwachen von Qualität, Kosten und Termine • Übergabe der fertigen Anlage an den Betrieb • Umsetzen von optimalen Lösungen betreffend Nachhaltigkeit und Ressourcenverbrauch, insbesondere Einhalten des Gebäudestandards 2019	Verwaltung; Behörden; Benutzende	2	3

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

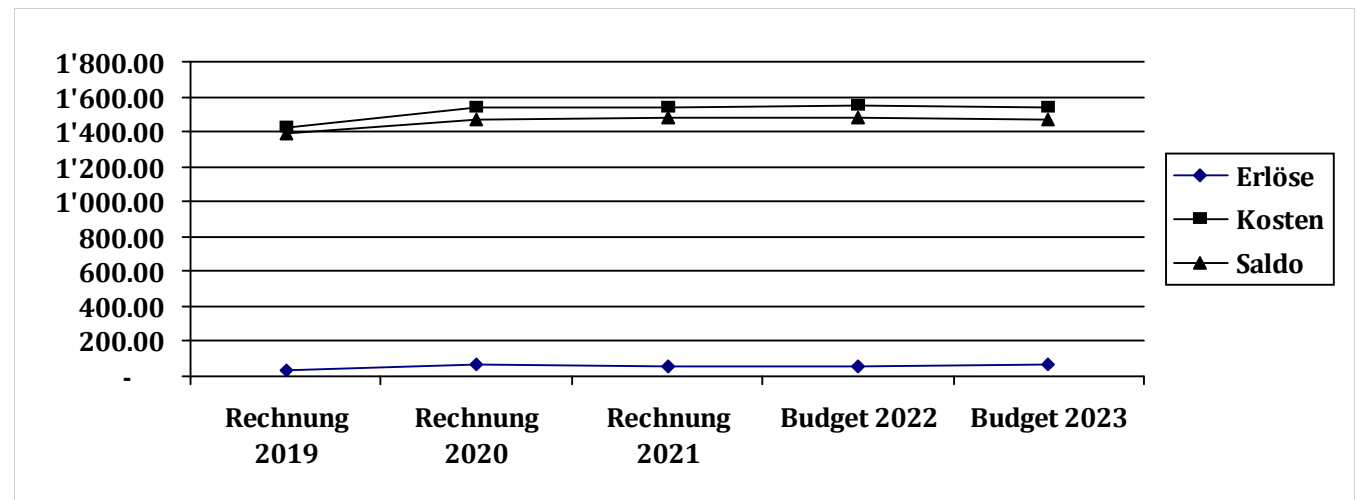
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'465'864	1'480'522	1'495'326	1'510'280	1'525'384
	1'465'864	1'480'522	1'495'326	1'510'280	1'525'384

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	191'357.01	194'861.04	197'226.95	193'700.00	168'218.00
A Sachkosten	1'238'037.72	1'340'036.90	1'296'969.59	1'288'750.00	1'320'029.00
A Finanzaufwand			45'489.30	63'000.00	47'615.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					280.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'960.00	-1'330.00		-58'884.00	-68'278.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-36'505.85	-64'997.05	-60'450.59		
	1'390'928.88	1'468'570.89	1'479'235.25	1'486'566.00	1'467'864.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	1'429'394.73	1'534'897.94	1'539'685.84	1'545'450.00	1'536'142.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-38'465.85	-66'327.05	-60'450.59	-58'884.00	-68'278.00
	1'390'928.88	1'468'570.89	1'479'235.25	1'486'566.00	1'467'864.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte		Annahmewerte	
				2020	2021	2022	2023
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	48819	49500	51104	49500	51104
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/ Jahr	392	400	518	370	500
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	1344796	1340037	1351810	1335000	1335000
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.75	0.75	0.75	0.7	0.75

Verantwortung	BereichsleiterIn H	Garcia Javier
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Ulrich Denzler

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023	

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	76%	79%	78%	79%	80%	
--	------	---	-----	-----	-----	-----	-----	--

Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	0	0	0	0	0	
---	------	-------------------------------------	---	---	---	---	---	--

Leistungsziele

Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.75 %	0.75%	0.75%	≤ 0.70%	≤ 0.75%	
--	------	---	--------	-------	-------	---------	---------	--

Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L2) Umsetzungsgrad / Massnahmen (Werterhaltung Liegenschaften)	100 %	100%	100%	> 90%	> 90%	
--	------	---	-------	------	------	-------	-------	--

Fach- und zeitgerechte sowie im finanziellen Rahmen liegende Ausführung der Neu- und Ausbauten sowie der Sanierungen	3121	(L3) Ausführungsgrad der beauftragten Neu- und Ausbauten sowie Sanierungen	100 %	100%	100%	100%	100%	
--	------	--	-------	------	------	------	------	--

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
312 Kosten	1'429'394.73	1'534'897.94	1'539'685.84	1'545'450.00	1'536'142.00
312 Erlöse	-38'465.85	-66'327.05	-60'450.59	-58'884.00	-68'278.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'390'928.88	1'468'570.89	1'479'235.25	1'486'566.00	1'467'864.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 18'702.00 liegt unter 10% resp. unter der Grenze von Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 312).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

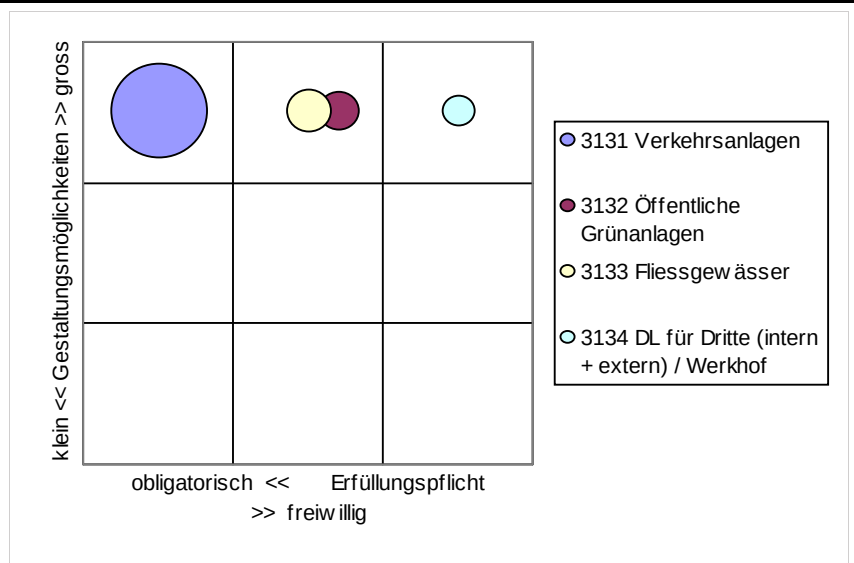
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

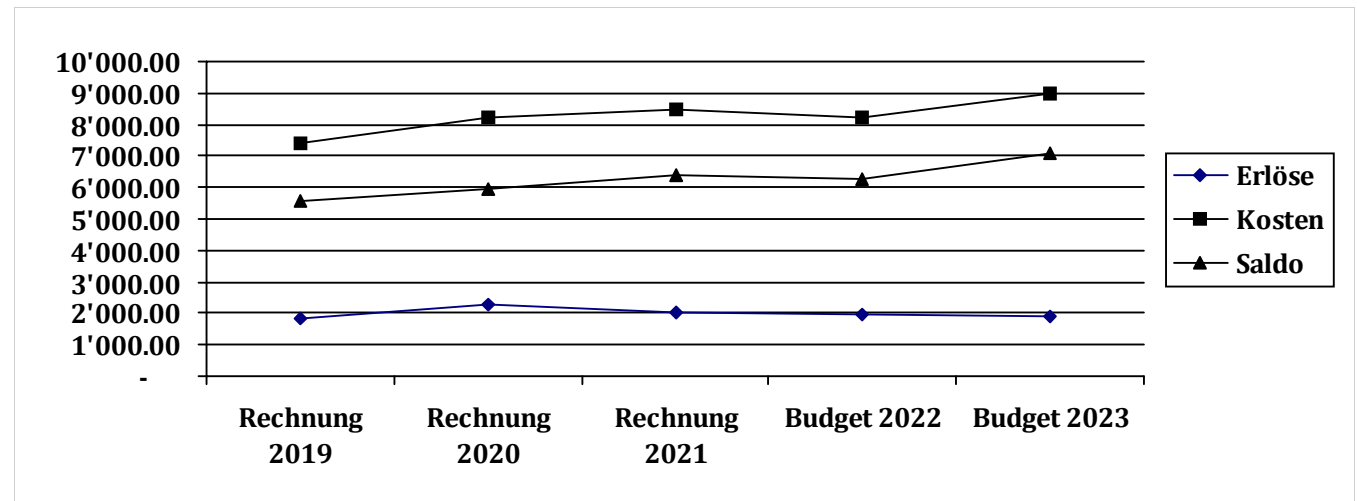
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
3131 Verkehrsanlagen	1190	3215	1743	2134	2150	200	1500	2600
3132 Öffentliche Grünanlagen								
3133 Fliessgewässer	610	55	0	0	0	0	350	0
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	160	230	510	0	200	0	0	0
	1960	3500	2253	2134	2350	200	1850	2600

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
3131 Verkehrsanlagen	4'659'559	4'706'154	4'753'216	4'800'748	4'848'754
3132 Öffentliche Grünanlagen	882'289	891'111	900'023	909'024	918'113
3133 Fliessgewässer	972'289	982'011	991'832	1'001'750	1'011'768
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	571'246	576'960	582'728	588'557	594'438
	7'085'383	7'156'236	7'227'799	7'300'079	7'373'073

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	1'808'854.67	1'784'624.79	1'919'377.99	2'055'420.00	2'143'174.00
A Sachkosten	2'982'809.87	3'505'624.27	3'385'814.72	3'091'505.00	3'265'942.00
A Kapitalkosten	81'246.83	76'250.70	56'976.70		
A Abschreibungen	1'173'871.15	1'211'572.50	1'313'869.50	1'390'400.00	1'403'490.00
A Finanzaufwand				151'500.00	230'100.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'330'363.60	1'627'083.40	1'781'172.45	1'548'300.00	1'930'680.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-84'720.00	-82'920.00	-90'840.00	-83'000.00	-90'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-149'022.90	-144'817.35	-45'911.00	-202'914.00	-129'663.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'602'243.77	-2'036'988.92	-1'900'241.48	-1'693'690.00	-1'668'340.00
	5'541'159.45	5'940'429.39	6'420'218.88	6'257'521.00	7'085'383.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
3131 Verkehrsanlagen Kosten	4'242'946.11	4'924'622.12	4'897'063.20	4'487'680.00	4'797'477.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-331'293.89	-444'290.21	-301'605.99	-312'624.00	-137'918.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	601'270.00	765'392.56	759'486.74	716'190.00	887'166.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-2'607.57	-4'642.66	-4'317.91	-4'206.00	-4'877.00
3133 Fliessgewässer Kosten	733'974.41	774'037.53	870'431.50	901'190.00	1'048'766.00
3133 Fliessgewässer Erlöse	-37'207.32	-6'242.41	-9'017.66	-75'806.00	-76'477.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	1'829'616.05	1'799'471.35	1'986'433.62	2'132'065.00	2'239'977.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'495'538.34	-1'867'918.89	-1'778'254.62	-1'586'968.00	-1'668'731.00
	5'541'159.45	5'940'429.39	6'420'218.88	6'257'521.00	7'085'383.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte		Annahmewerte	
				2020	2021	2022	2023
3131	Strassenfläche	m2	448087	448135	447495	464000	447200
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	88	88	92	94	93
3131	Strassensanierung	m2	5832	5931	6142	6000	6000
3132	Grünfläche	m2	116512	116854	116821	120250	117000
3133	Eingedolte Bäche	m	2542	2542	2542	2542	2542
3134	DL für Dritte	Fr.	334078	68448	72458	200000	100000

Verantwortung AbteilungsleiterIn Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Pühringer Martin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Sichere Strassen	3131	(W1) Haftpflichtfälle infolge baulicher Mängel	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Zufriedene Kunden	3134	(W3) Anzahl Beanstandungen	keine	keine	1	<5	<5	
Leistungsziele								
Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	1.13	1.13	1.15	≤1.00	≤1.00	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	85%	82%	82%	>80%	>80%	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	113%	113%	115%	>90%	>80%	
Durchgrüntes Lyss	3132	(L4) Unterhalten der Anlagen (Grünflächen/Bäume) inkl. Bänke	100%	100%	100%	100%	100%	
Hochwasserschutz	3133	(L5) Abnahme (Veränderung) von naturnahen Fliessgewässer	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L6) Strassenreinigung: Zentrum	40x / Jahr	40x / Jahr	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	15x / Jahr

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
313 Kosten	7'407'806.57	8'263'523.56	8'513'415.06	8'237'125.00	8'973'386.00
313 Erlöse	-1'866'647.12	-2'323'094.17	-2'093'196.18	-1'979'604.00	-1'888'003.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	5'541'159.45	5'940'429.39	6'420'218.88	6'257'521.00	7'085'383.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 liegt bei Fr. 827'862.00 (Produktgruppe 313).

Die Unterhaltskosten für die öffentlichen Beleuchtungsanlagen erhöhen sich um Fr. 75'0000.00 im Vergleich zum Budget 2022. Ebenfalls wird im Budget 2023 mit höheren Energiekosten gerechnet, was zusätzliche Kosten von Fr. 30'000.00 bedeutet.

Die Kosten für den Winterdienst nehmen im Vergleich zum Budget 2022 um Fr. 112'000.00 zu. Hier erfolgt eine Budgetanpassung aufgrund des Rechnungsjahres 2021. Letztendlich handelt es sich bei der Position definitiv um Annahme- und Vorjahreswerte, welche aufgrund unterschiedlicher Witterungsbedingungen zu tieferen oder höheren Budgetkosten führen können.

Der Unterhalt für öffentliche Grünanlagen nimmt aufgrund der zunehmenden Anlagen, Biodiversität und schonungsvolle Pflege zu. Im Vergleich zum Budget 2022 ist eine Kostensteigerung von Fr. 170'500.00 feststellbar.

Bei den Strassenreinigungen sind Mehrkosten von Fr. 107'400.00 im Vergleich zum Budget 2022 entstanden. Einerseits erfolgt bei dieser Position eine Anpassung auf Vorjahreswerte und andererseits sind strukturbedingt mit Mehrkosten zu rechnen.

Ab dem Budgetjahr 2023 sind Entnahmen aus Vorfinanzierungen (Vermögenserträge + Entgelte) für die Abfederung von Investitionskosten ausgeschöpft. Aus diesem Grund resultieren bei dieser Position Mindererlöse von rund Fr. 100'000.00.

Im Budget 2022 sind zu hohe Erlöse von Dritten eingerechnet worden, welche im Vergleich zum Budget 2023 Mindererlöse von Fr. 80'000.00 zur Folge haben.

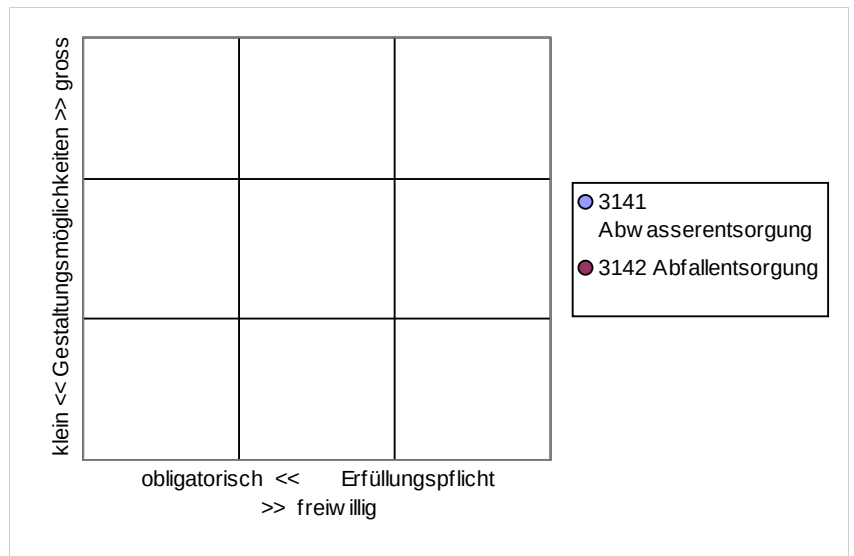
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislativziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

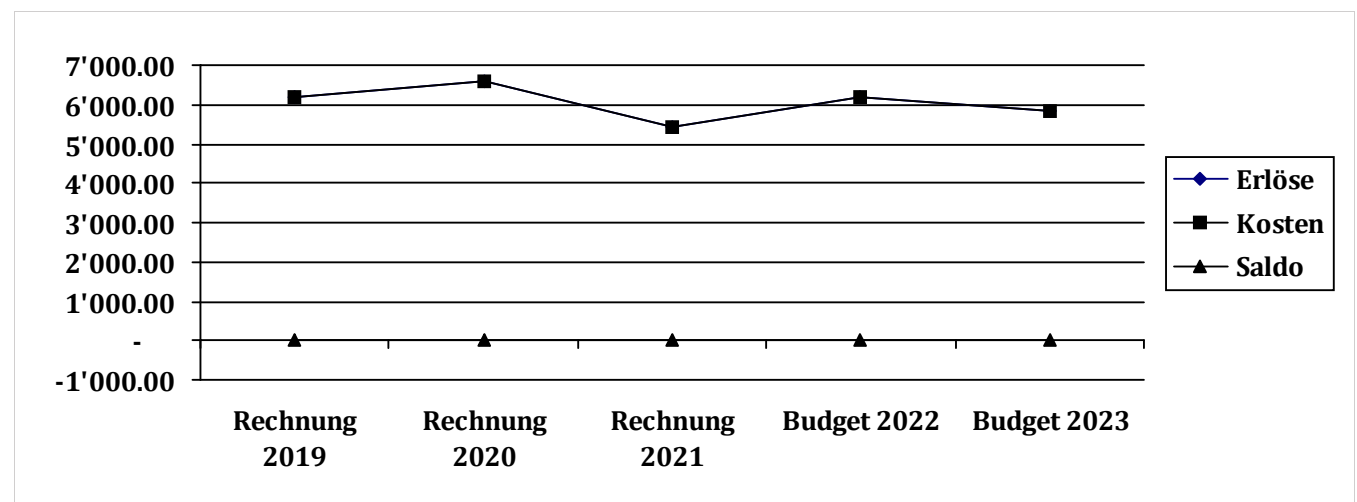
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
3141 Abwasserentsorgung	1400	1300	1400	1182	800	800	800	800
3142 Abfallentsorgung	75	0	0	1350	-200	0	0	0
	1475	1300	1400	2532	600	800	800	800

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
3141 Abwasserentsorgung	0	0	1	-2	1
3142 Abfallentsorgung	0	0	-3	3	0
	0	0	-2	1	1

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	313'294.40	330'599.90	307'905.85	402'300.00	306'000.00
A Sachkosten	985'108.59	976'357.70	948'290.11	1'142'860.00	1'196'450.00
A Abschreibungen	132'034.95	142'073.46	158'565.70	195'600.00	214'900.00
A Finanzaufwand				-279'710.00	
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	4'759'304.47	5'132'203.80	3'994'532.48	4'739'450.00	4'130'700.00
E Finanzertrag	-6'623.00	-27'702.00	-28'394.00	-26'900.00	-530'400.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'998'942.76	-5'179'381.49	-5'050'774.44	-5'133'300.00	-4'825'150.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'184'176.65	-1'374'151.37	-330'125.70	-1'040'300.00	-492'500.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
3141 Abwasserentsorgung Kosten	4'464'115.71	4'909'879.51	3'924'193.39	4'849'710.00	4'400'100.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-4'464'115.71	-4'909'879.51	-3'924'193.39	-4'849'710.00	-4'400'100.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'726'489.45	1'690'080.35	1'485'100.75	1'630'500.00	1'447'950.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'726'489.45	-1'690'080.35	-1'485'100.75	-1'630'500.00	-1'447'950.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	74677	74986	75084	74700	75100
3141	Genügender - guter Zustand	%	77	79	85	85	86
3142	Brennbarer Abfall	t	3175	3254	3259	3700	3300
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1851	1910	1966	1930	1970
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	203	242	240	180	245

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Pühringer Martin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023		
Wirkungsziele									
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	keine	keine	keine	keine	keine	keine	
Abfallentsorgung sicherstellen / Hauskehricht wird regelmässig entsorgt	3142	(W2) Aufsichtsrechtliche Beanstandung durch Kantonale Behörden	keine	keine	keine	keine	keine	keine	
Leistungsziele									
Umsetzung GEP	3141	(L1) eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Kanalisationsnetz)	0.07	0.04%	0.03%	≤0.06 %	≤0.06 %		
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	130%	81%	55%	>80%	>80%		
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	95%	81%	82%	>80%	>80%		
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L4) Kehrrichtsammeltour wöchentlich	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal		
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L5) Grüngutsammeltour wöchentlich (ausser im Winter)	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal	1 Mal		
Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	3142	(L6) Kostendeckungsgrad (Kehricht)	105%	105%	105%	≥105%	≥105%		

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
314 Kosten	6'190'605.16	6'599'959.86	5'409'294.14	6'480'210.00	5'848'050.00
314 Erlöse	-6'190'605.16	-6'599'959.86	-5'409'294.14	-6'480'210.00	-5'848'050.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

Produkt 3141 Abwasserentsorgung:

Die Abwasserentsorgung weist im Budget 2023 ein Verlust von Fr. 484'000.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert/aufgefangen.

Produkt 3142 Abfallentsorgung:

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2023 ein Verlust von Fr. 19'500.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert/aufgefangen.

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

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

Der GR senkt im Budget 2023 die Gebühren gemäss nachfolgender Auflistung:

- Grundgebühr pro Einwohner (ab 18 Jahre) Fr. 56.50 (vormals Fr. 66.50, exkl. MwSt.)
- Grundgebühr für Betriebe mit einer Betriebs- und Lagerfläche bis 100 m2 Fr. 60.00 (vormals Fr. 61.75)
- Grundgebühr für Betriebe mit einer Betriebs- und Lagerfläche bis 500 m2 Fr. 112.75 (vormals Fr. 118.75)
- Grundgebühr für Betriebe mit einer Betriebs- und Lagerfläche von mehr als 500 m2 Fr. 169.75 (vormals Fr. 175.75)
- Sammlung und Transport (Aufwand Gemeinde exkl. Müve) 800-Liter Container pro Leerung Fr. 8.00 (vormals Fr. 8.55)

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

AbteilungsleiterIn-Stv.

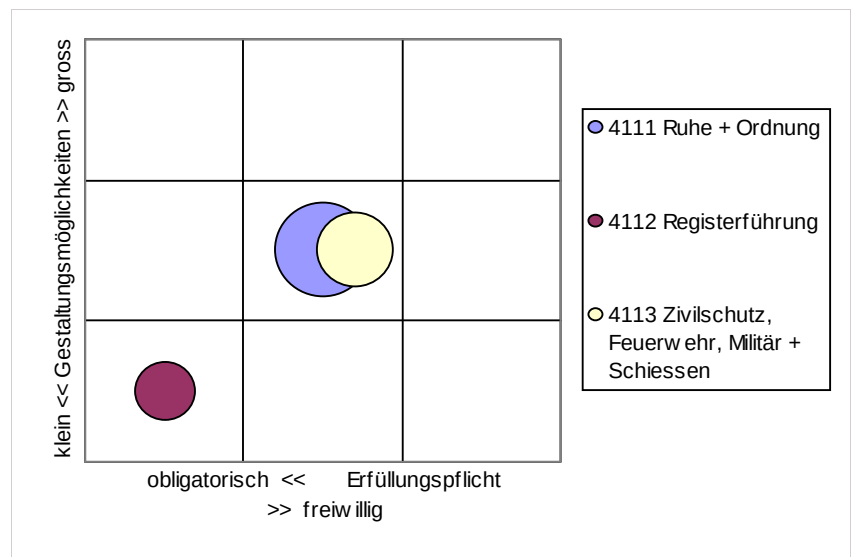
Ulrich Heidi

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

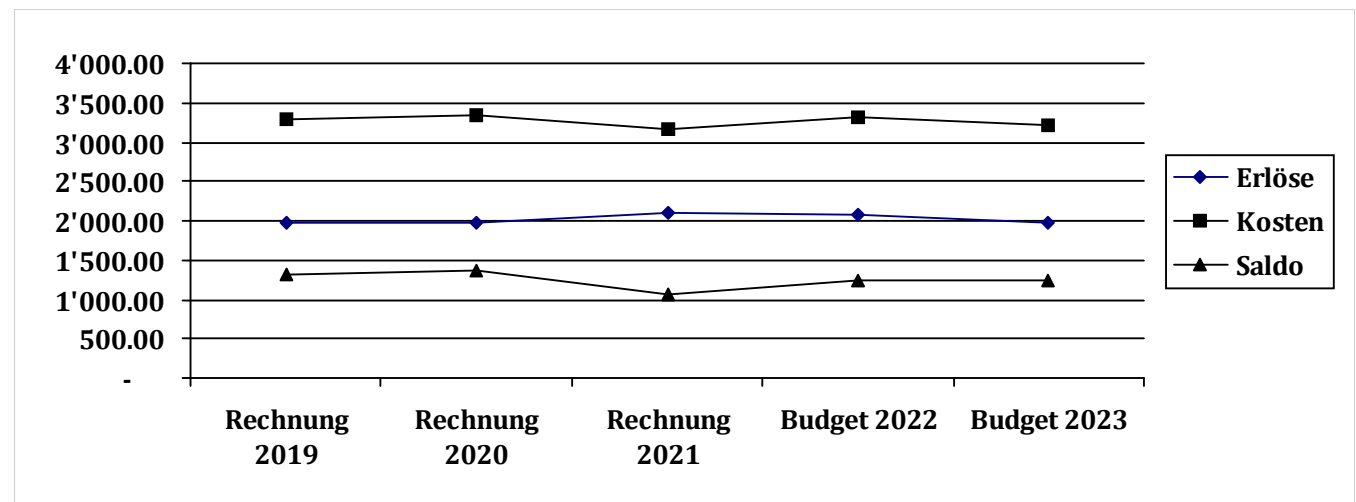
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
4111 Ruhe + Ordnung								
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	0	150	390	340	200	300	80	600
	0	150	390	340	200	300	80	600

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
4111 Ruhe + Ordnung	602'235	608'254	614'337	620'484	626'690
4112 Registerführung	247'951	250'430	252'935	255'464	258'018
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	399'672	403'668	407'702	411'786	415'897
	1'249'858	1'262'352	1'274'974	1'287'734	1'300'605

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	1'186'393.96	1'292'277.41	1'310'698.54	1'529'969.00	1'457'175.00
A Sachkosten	1'115'162.74	1'008'607.06	792'575.94	853'771.00	771'802.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	147'645.15	200'887.60	308'727.20	241'375.00	250'000.00
A Finanzaufwand	11'846.35	11'678.40	10'014.00	12'760.00	24'640.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	838'132.65	826'180.11	733'905.41	669'201.00	722'325.00
E Finanzertrag	6'320.90	1'242.70	-59'246.70	-156'817.00	-8'600.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-3'250.00	-1'932.00	-11'175.00	-5'500.00	-5'500.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'690'378.13	-1'618'742.60	-1'707'132.39	-1'666'500.00	-1'698'909.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-284'061.90	-365'402.20	-325'992.30	-237'600.00	-263'075.00
	1'327'811.72	1'354'796.48	1'052'374.70	1'240'659.00	1'249'858.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	1'250'094.44	1'264'278.92	1'029'216.56	1'153'285.00	1'139'785.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-563'719.33	-455'266.25	-512'548.03	-543'200.00	-537'550.00
4112 Registerführung Kosten	175'205.13	403'365.34	504'154.06	415'297.00	436'451.00
4112 Registerführung Erlöse	-192'533.85	-182'551.90	-199'467.46	-178'500.00	-188'500.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'873'881.28	1'676'496.02	1'633'019.92	1'738'494.00	1'649'706.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'215'115.95	-1'351'525.65	-1'402'000.35	-1'344'717.00	-1'250'034.00
	1'327'811.72	1'354'796.48	1'052'374.70	1'240'659.00	1'249'858.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte		Annahmewerte	
				2020	2021	2022	2023
4111	Allgemeine Interventionen / Hilfeleistungen	h	933	964	0	0	0
4111	Patrouillen	h	1785	2616	2020	1500	1500
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	85	107	121	100	100
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	119	176	149	130	130
4111	Schützenvereine	Anz.	3	3	3	3	2

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Ulrich Heidi

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2019	Istwerte 2020	Sollwerte 2021	Sollwerte 2022	Sollwerte 2023
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Wirkungsziele

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

Leistungsziele

Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L1) Ressourcen Kapo	200 %	200%	200%	200%	200 %
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L2) Kontrolle Sicherheitsdienst (bei Bedarf)	732	708	764 Std.	600 h	750 Std.
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	1877	1557	1800	2050 h	2050 Std.
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	45 Std.	31 Std.	85 Std.	150 h	50 Std.
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen	4112	(L5) Kostendeckungsgrad (Bereich Einbürgerungen)	105 %	105%	105%	≥105%	105 %
Velostation sicherstellen	4111	(L6) Leistungsvertrag Velostation überprüfen	erfüllt	erfüllt	erfüllt	jährlich	jährlich
Effiziente Feuerwehrorganisation	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (70)	100 %	100%	100%	100%	100 %
	4113	(L7) Mindestanzahl AdF gemäss GVB (100)					
Effiziente FW-Organisation	4113	(L8) Interventionszeit GVB eingehalten	100 %	100%	100%	100%	100 %
Einsatzbereite Schiessanlage	4113	(L9) Anzahl funktionierende Scheiben	100 %	100%	100%	100%	100 %

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
411 Kosten	3'299'180.85	3'344'140.28	3'166'390.54	3'307'076.00	3'225'942.00
411 Erlöse	-1'971'369.13	-1'989'343.80	-2'114'015.84	-2'066'417.00	-1'976'084.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'327'811.72	1'354'796.48	1'052'374.70	1'240'659.00	1'249'858.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 9'199.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 411).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

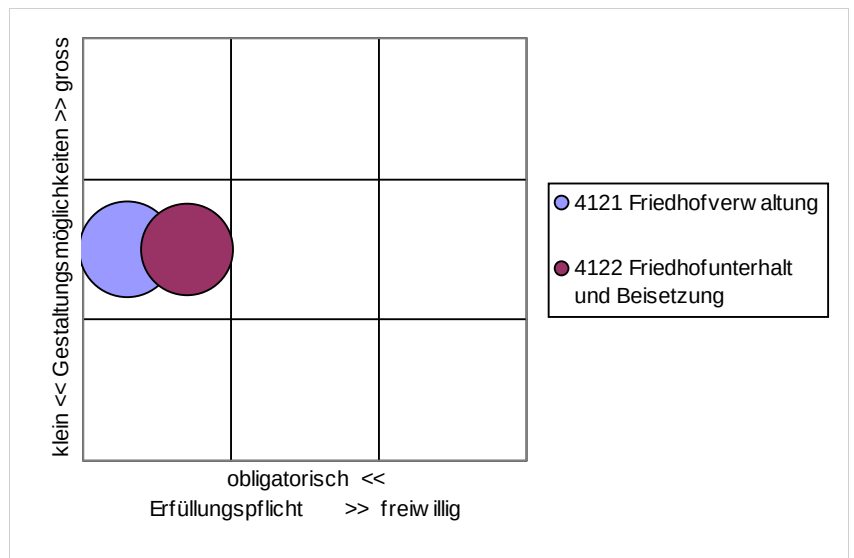
Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Ulrich Heidi
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

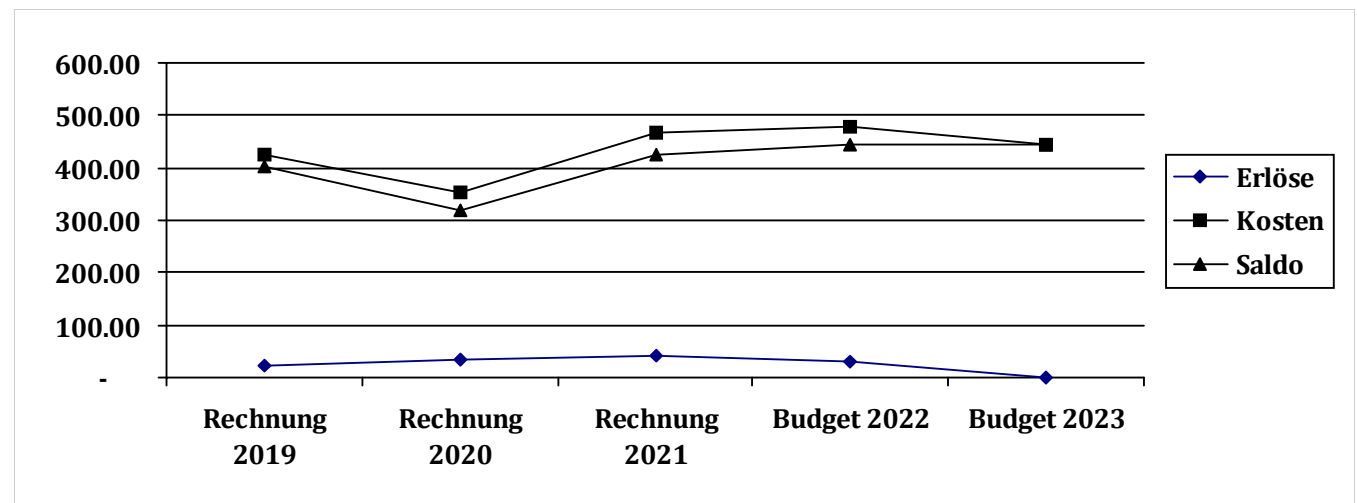
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
4121 Friedhofverwaltung	232'232	234'554	236'900	239'269	241'663
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	212'637	214'763	216'911	219'080	221'271
	444'869	449'317	453'811	458'349	462'934

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	89'868.92	68'206.64	65'901.26	254'963.00	216'229.00
A Sachkosten	319'052.45	268'772.45	385'464.60	196'100.00	268'640.00
A Kapitalkosten					
A Abschreibungen	16'263.00	16'263.00	16'263.00	16'550.00	-40'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand				10'000.00	
E Vermögenserträge + Entgelte	-22'620.00	-35'018.60	-41'242.85	-32'000.00	
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag					
	402'564.37	318'223.49	426'386.01	445'613.00	444'869.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
4121 Friedhofverwaltung Kosten	176'682.31	165'020.58	244'100.48	458'252.00	272'232.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-22'620.00	-35'018.60	-41'242.85	-32'000.00	-40'000.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	248'502.06	188'221.51	223'528.38	19'361.00	212'637.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Erlöse					
	402'564.37	318'223.49	426'386.01	445'613.00	444'869.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
4121	Bestattungen	Anz.	125	93	133	100	100
4121	Neuanlagen	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	38	1	12	30	25

Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Ulrich Heidi
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte	>==
			2019	2020	2021	2022	2023
Wirkungsziele							
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag					
	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen pro Tag und Friedhof	2	2	2	2	2
Leistungsziele							
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand	100 %	100 %	100%	100%	100 %

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
412 Kosten	425'184.37	353'242.09	467'628.86	477'613.00	484'869.00
412 Erlöse	-22'620.00	-35'018.60	-41'242.85	-32'000.00	-40'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	402'564.37	318'223.49	426'386.01	445'613.00	444'869.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 744.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 412).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

SB Liegenschaften

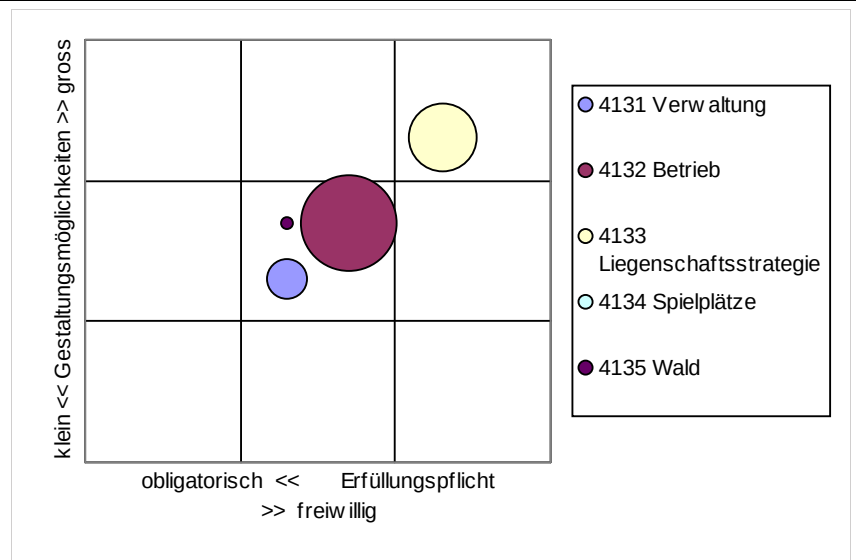
Deflorin Nadine

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	Verwaltung; Institutionen; Vereine; Behörden; Abteilung B+P; Abteilung B+K	3	3
4135	Wald	- Langfristige Sicherstellung des öffentlichen Naherholungsraumes - Sicherstellung der Hege und Pflege des Waldes im Alleineigentum der Gemeinde - Sicherstellung des Holzschlages in denjenigen Waldgebieten, die im Alleineigentum der Gemeinde liegen - Sicherstellung des Wegunterhalts im Wald	Bevölkerung; Verwaltung; Institutionen; Vereine; Abteilung B+P	2	2

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

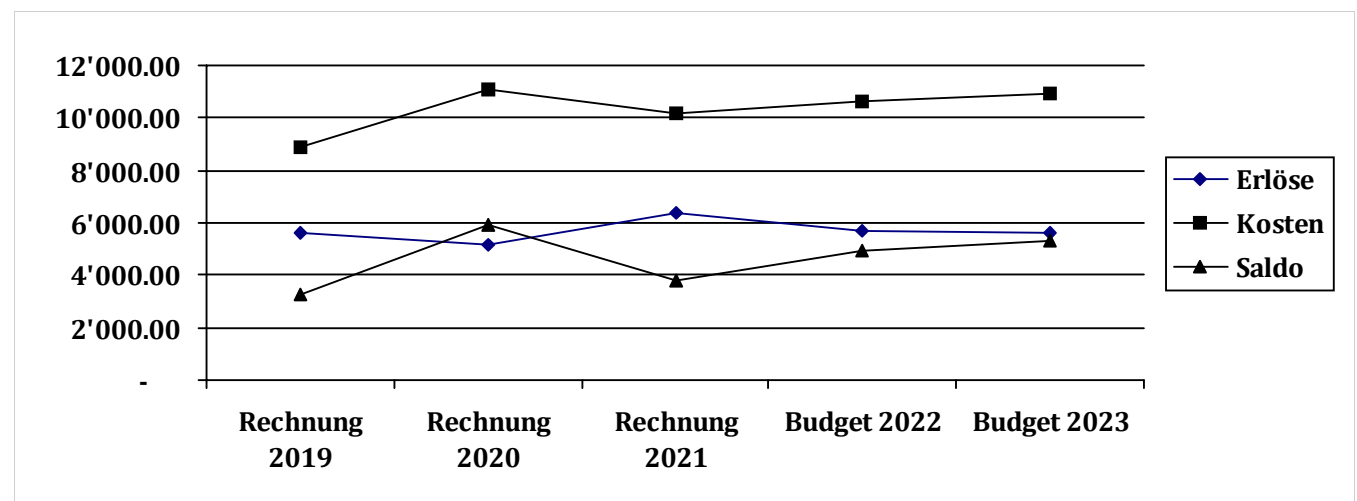
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb								
4133 Liegenschaftsstrategie	28110	11359	1956	3600	3600	3350	150	19600
4134 Spielplätze								
4135 Wald								
	28110	11359	1956	3600	3600	3350	150	19600

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
4131 Verwaltung	-782'889	-782'288	-781'681	-781'068	-780'448
4132 Betrieb	4'002'180	4'042'201	4'082'596	4'123'433	4'164'667
4133 Liegenschaftsstrategie	2'026'700	2'046'967	2'067'436	2'088'112	2'108'991
4134 Spielplätze					
4135 Wald	81'670	82'487	83'310	84'145	84'987
	5'327'661	5'389'367	5'451'661	5'514'622	5'578'197

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	2'993'187.07	3'121'638.05	3'253'645.80	3'239'933.00	3'336'711.00
A Sachkosten	2'245'489.60	2'382'524.31	2'587'784.90	2'762'470.00	2'715'290.00
A Kapitalkosten	127'673.60	119'822.51	89'534.81		
A Abschreibungen	1'848'792.90	2'510'005.65	3'100'256.20	3'599'700.00	3'613'900.00
A Finanzaufwand	595'339.10	350'587.66	276'530.65	489'215.00	775'480.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'077'589.75	2'574'253.25	861'179.15	541'500.00	474'800.00
E Finanzertrag	-3'968'951.60	-3'150'408.35	-3'768'557.05	-2'591'572.00	-2'563'370.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-583'938.55	-434'277.82	-461'398.30	-563'050.00	-556'350.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'063'092.05	-1'573'803.00	-2'178'440.95	-2'504'700.00	-2'468'800.00
	3'272'089.82	5'900'342.26	3'760'535.21	4'973'496.00	5'327'661.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
4131 Verwaltung Kosten	612'693.52	524'244.10	277'069.65	553'083.00	60'111.00
4131 Verwaltung Erlöse	-856'366.60	-855'265.00	-854'100.85	-843'000.00	-843'000.00
4132 Betrieb Kosten	6'539'205.55	8'105'505.26	6'932'158.85	7'261'065.00	7'220'200.00
4132 Betrieb Erlöse	-4'699'879.60	-3'838'781.71	-4'394'131.80	-3'738'822.00	-3'218'020.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten	1'727'236.15	2'354'045.26	2'922'283.56	3'221'400.00	3'541'700.00
4133 Liegenschaftsstrategie Erlöse	-102'175.45	-522'017.00	-1'219'345.85	-1'560'000.00	-1'515'000.00
4134 Spielplätze Kosten	51'376.25	132'611.35			
4134 Spielplätze Erlöse					
4135 Wald Kosten			117'549.45	92'270.00	94'170.00
4135 Wald Erlöse			-20'947.80	-12'500.00	-12'500.00
	3'272'089.82	5'900'342.26	3'760'535.21	4'973'496.00	5'327'661.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
4131	Sozialwohnungen	Anz.	50	50	50	50	50
4131	Notwohnungen	Anz.	2	2	2	2	2
4131	Einzelzimmer	Anz.	21	21	21	21	21
4134	Anzahl Spielplätze	Anz.	26	26	26	27	27

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	SB Liegenschaften	Deflorin Nadine

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch	880163	840829	817'664 kW	-4% (Ø 5 Jahre)	-4% (Ø 5 Jahre)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Heizenergieverbrauch	4'573'000 kWh	5214000	7'358976 kW	≤ Ø 5 Jahre	≤ Ø 5 Jahre	
Kundenzufriedenheit	4134	(W5) Umfrage (alle 2 Jahre)	nicht erhoben	0	nicht erhoben	durchgeführt	durchgeführt	
Leistungsziele								
Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	6%	10%	6%	≤ 10%	≤ 10%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	80%	60%	70%	≥85%	≥ 85%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	28%	10%	20%	≥ 30%	≥ 30%	
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	21'000 Std	24430	25'929 Std.	20'000 h	≤ 24'000 Std.	
Die Liegenschaftsverwaltung tritt gegenüber der Politik und der Verwaltung als verlässlicher und kompetenter Partner auf	4133	(L5) Umsetzung der Anträge	100%	100%	90%	100%	100%	
Die langfristige Liegenschaftsstrategie zeigt Lösungen für die künftigen Bedürfnisse auf	4133	(L6) Umsetzungsgrad (Liegenschaftsstrategie)	80%	80%	80%	90%	90%	
Das Investitionsprogramm im Bereich Liegenschaften ist vollständig und auf dem neusten Stand	4133	(L7) Nachkredite (Liegenschaftsstrategie)	keine	keine	Keine	Keine	keine	
Bau- und Sanierungsprojekte werden bei der Abteilung Bau + Planung bedürfnisgerecht initiiert	4133	(L8) Fristgerechte Umsetzung von Bau- und Sanierungsprojekten	100%	100%	100	100%	100%	
Jährliche Waldnutzungs- und Bewirtschaftungsplanung sicherstellen	4135	(L9) Holzhiebsatz (jährlich) in m3				380	380	
Sicherstellung Strassenunterhalt auf Waldwegen	4135	(L10) Aufwand (Ø) pro Laufmeter Weg				Fr. 50.00	Fr. 50.00	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
413 Kosten	8'930'511.47	11'116'405.97	10'249'061.51	11'127'818.00	10'916'181.00

413 Erlöse	-5'658'421.65	-5'216'063.71	-6'488'526.30	-6'154'322.00	-5'588'520.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	3'272'089.82	5'900'342.26	3'760'535.21	4'973'496.00	5'327'661.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 liegt bei Fr. 354'165.00 (Produktgruppe 413).

Im Wesentlichen ist diese Abweichung die Zunahme des Finanzaufwandes von Fr. 286'265.00 zurückzuführen. Mit der hohen Investitionstätigkeit in die Schulanlage Stegmatt und Grentschel nimmt der Anteil der Fremdverschuldung und damit verbunden die Schuldzinsen zu und werden aufgrund der Quotenbelastung den Liegenschaften belastet. Aus diesem Grund nehmen auch die Kosten beim Produkt 4133 zu.

Mit den Beschlüssen des GGR resp. der Urnenabstimmung über die Gesamtsanierung Stegmatt und Neubau Grentschel wurden Teilentnahmen aus einer Vorfinanzierung zur Abfederung der Abschreibungsbelastungen beschlossen. Im Budgetjahr 2023 sind voraussichtlich die ersten Deckelung dieser Entnahmen erreicht und es wird mit Minderlösen von rund Fr. 100'000.00 im Vergleich zum Budget 2022 gerechnet.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

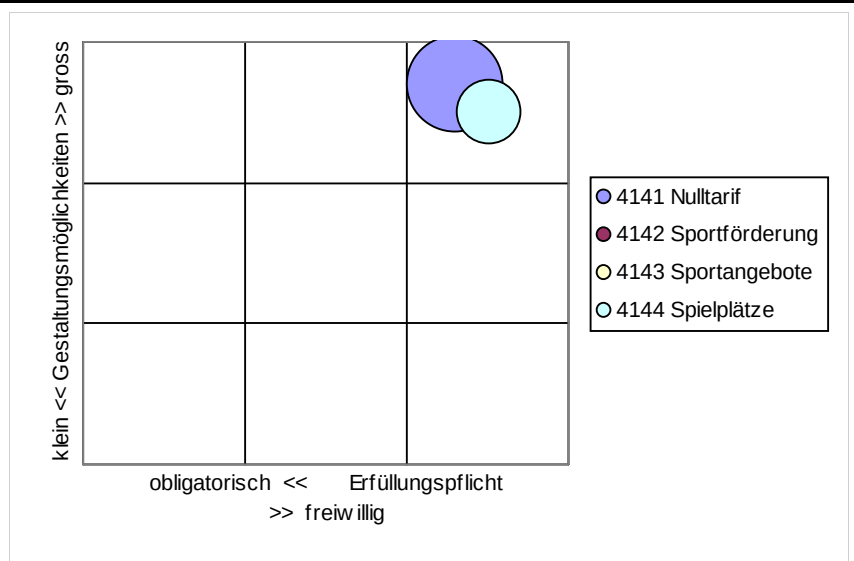
Deflorin Nadine

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
4141	Nulltarif	Zur Verfügungstellung der Gemeindeinfrastruktur zu günstigen Bedingungen	Bevölkerung; Vereine	3	3
4142	Sportförderung	- Unterstützung von Events und Sportveranstaltungen zur Förderung von Sport und Bewegung - Tägliche Bewegung und Sport fördern	Bevölkerung; Vereine; Organisatoren	3	3
4143	Sportangebote	Werbung und Verbreitung bestehender und neuer Sportangebote	Bevölkerung; Vereine; Organisatoren	3	3
4144	Spielplätze	- Umsetzen des Spielplatzkonzepts - Unterhalt gewährleisten gemäss Sicherheitsnormen bfu - Angebot laufend überprüfen und den Bedürfnissen anpassen	Bevölkerung; Institutionen; Vereine; Schulen; Abteilung B+P; Abteilung S+G	3	3

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

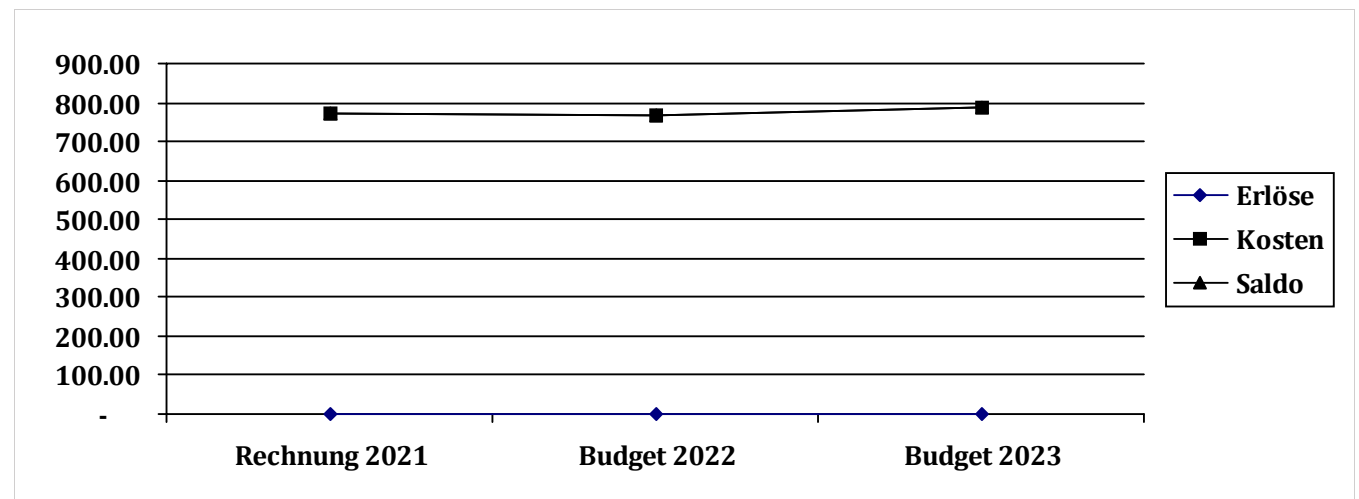
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
4141 Nulltarif								
4142 Sportförderung								
4143 Sportangebote								
4144 Spielplätze								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
4141 Nulltarif	535'900	536'179	536'461	536'746	537'032
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote					
4144 Spielplätze	252'120	254'640	257'187	259'761	262'356
	788'020	790'819	793'648	796'507	799'388

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal			5'748.35	5'650.00	33'550.00
A Sachkosten			178'548.30	185'136.00	176'570.00
A Abschreibungen			34'882.00	38'000.00	35'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand			551'010.75	538'100.00	542'900.00
			770'189.40	766'886.00	788'020.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
4141 Nulltarif Kosten			508'000.00	508'000.00	535'900.00
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote					
4144 Spielplätze Kosten			262'189.40	258'886.00	252'120.00
			770'189.40	766'886.00	788'020.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte			Annahmewerte	
				2020	2021		2022	2023
414	Total Sporthallen	Anz.	0	0	0		0	8
414	Dreifachhallen	Anz.	0	0	0		0	2
414	Badeanlagen	Anz.	0	0	0		0	3
414	Eissporthalle	Anz.	0	0	0		0	1
414	Curlinghalle	Anz.	0	0	0		0	1
414	Sportvereine (gross)	Anz.	0	0	0		0	5
414	Sportvereine (klein/mittel)	Anz.	0	0	0		0	55

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Deflorin Nadine

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2019	2020	2021	2022	2023	
Leistungsziele								
Gemeindeinfrastruktur zur Verfügung stellen	4141	(L1) Nulltarif für Lysser Vereine (ausser Eissporthalle)			100%	100%	100%	
Förderung Sportangebote	4142	(L2) Betrag für Unterstützung von Sportangeboten			erfüllt	3.00/Ei nw.	Fr. 3.00/Ei nw.	
Förderung Sportangebote	4143	(L3) Sportprojekte umsetzen			1	2-5	2-5	
Die Geräte entsprechen den Sicherheitsvorschriften	4144	(L4) Überprüfung (jährlich) durch den bfu-Sicherheitsdelegierten	92%	erfüllt	100%	100%	100%	
Die Spielplätze sind sauber und benutzerfreundlich	4144	(L5) Anzahl Beanstandungen (Spielplätze)	1	1	4	<3	≤ 5 Meldungen zu versch. Ursachen	
Das Angebot ist vielfältig und attraktiv	4144	(L6) Anzahl Projekte umgesetzt	1	0	4	2	2	
Das Informationskonzept wird umgesetzt	4144	(L7) Informationen sind vollständig und aktuell	nicht erfüllt	80%	90%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
414 Kosten			770'189.40	766'886.00	788'020.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)			770'189.40	766'886.00	788'020.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 21'134.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 414).
Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

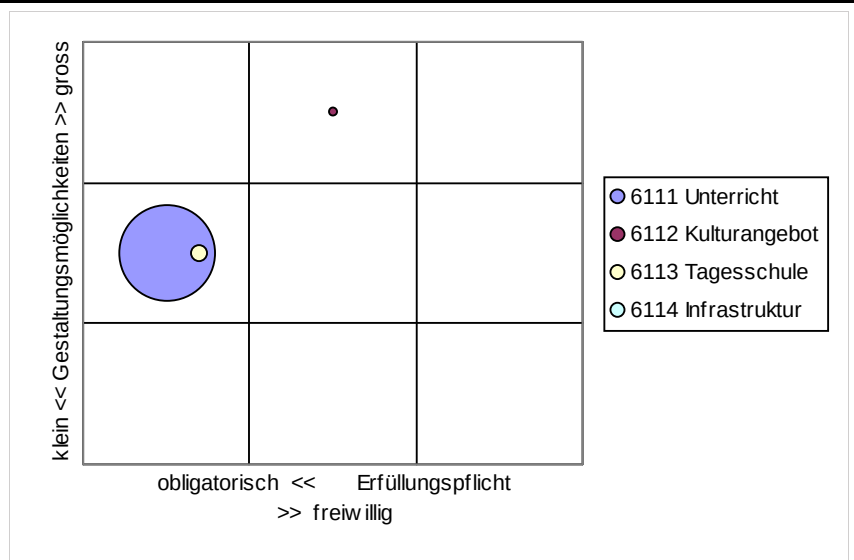
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

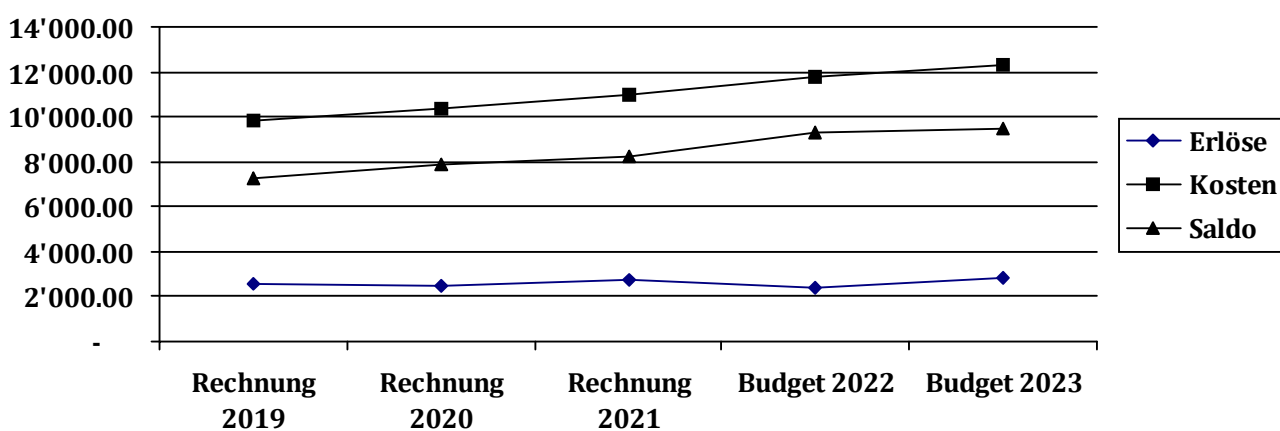
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
6111 Unterricht								
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule								
6114 Infrastruktur	0	0	100	100	50	0	0	0
	0	0	100	100	50	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
6111 Unterricht	9'054'572	9'345'116	9'837'560	10'188'549	10'378'025
6112 Kulturangebot	79'970	80'770	81'576	82'391	83'215
6113 Tagesschule	358'240	361'825	365'441	369'104	372'775
6114 Infrastruktur	9'492'782	9'787'711	10'284'577	10'640'044	10'834'015

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	2'126'032.35	2'176'636.10	2'421'032.20	2'316'500.00	2'663'880.00
A Sachkosten	2'335'772.55	1'904'511.99	2'602'164.71	2'055'293.00	2'365'227.00
A Kapitalkosten	17'410.04	16'339.43	12'209.29		
A Abschreibungen	178'704.30	203'812.00	519'265.25	633'700.00	610'400.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'220'130.20	6'096'013.85	5'463'766.20	6'757'010.00	6'714'650.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-709'938.55	-632'272.90	-782'471.35	-616'000.00	-892'875.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'858'998.29	-1'881'977.80	-1'995'782.95	-1'804'500.00	-1'968'500.00
	7'309'112.60	7'883'062.67	8'240'183.35	9'342'003.00	9'492'782.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
6111 Unterricht Kosten	8'219'395.44	8'670'849.92	9'106'775.45	9'867'733.00	10'287'947.00
6111 Unterricht Erlöse	-953'142.64	-877'656.00	-1'122'329.05	-844'500.00	-1'233'375.00
6112 Kulturangebot Kosten	57'890.50	57'321.85	50'130.80	40'570.00	79'970.00
6113 Tagesschule Kosten	1'657'775.40	1'711'716.20	1'940'934.45	1'914'200.00	1'986'240.00
6113 Tagesschule Erlöse	-1'672'806.10	-1'679'169.30	-1'735'328.30	-1'636'000.00	-1'628'000.00
6114 Infrastruktur Kosten					
	7'309'112.60	7'883'062.67	8'240'183.35	9'342'003.00	9'492'782.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte		Annahmewerte	
				2020	2021	2022	2023
6111	SchülerInnen total	Anz.	1557	1655	1690	1770	1820
6111	davon Kindergarten	Anz.	305	344	346	380	340
6111	davon Primarstufe	Anz.	825	872	912	890	1000
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	427	418	432	470	480
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	5	21	5	10	5
6111	Klassen	Anz.	79	83	84	81	87
6111	Lehrpersonen	Anz.	188	219	233	220	250
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	27	30	20	25	25
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	316	341	303	330	390
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	140471	134621	138932	135000	14000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		>==
			2019	2020	2021	2022	2023		
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%	
Sicherstellen guter Arbeitsbedingungen für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb	6111	(W3) Zufriedenheit der Mitarbeitenden ist gut bis sehr gut (Erhebung im 1. Legislaturjahr)	nicht erhoben	Keine Erhebung	keine Erhebung	85%	keine Erhebung	keine Erhebung	
Sicherstellen einer guten Qualität betreffend Angebot und Dienstleistungsverhalten	611	(W4) Zufriedenheit der Eltern ist gut bis sehr gut. Erhebung im 1. + 3. Legislaturjahr	nicht erhoben	nicht erfüllt	88%	keine Erhebung	keine Erhebung	keine Erhebung	
Leistungsziele									
Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	127.39	83.11	71.12	<150.00	70.00 - 150.00		
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	6111	(L4) Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)	>105%	>105%	<105%	≥105%		≥ 105%	
Die Gemeinde Lyss gewährleistet eine Schulbibliothek als Wissens- und Arbeitsraum	6112	(L5) Anzahl Schulbibliotheken (Wovon Schule Lyssbach auf 2 Räume aufgeteilt)	4	4	4	4	4	4	
Sicherstellen des Moduls Aufgabenbetreuung in jeder Tagesschule	6111	(L6) Anzahl Einheiten pro Gruppe	≤10	≤10	≤10	≤10	≤10	≤ 10	
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(L8) Kostendeckungsgrad (Tagesschule)	>70%	>70%	>70%	>70%	>70%	> 70%	
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	338.62	339.36	333.13	330.00	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	teilweise erfüllt	eingehalten	eingehalten	einhalten	
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)	75%	100%	100%	100%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
611 Kosten	9'935'061.34	10'439'887.97	11'097'840.70	11'822'503.00	12'354'157.00
611 Erlöse	-2'625'948.74	-2'556'825.30	-2'857'657.35	-2'480'500.00	-2'861'375.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	7'309'112.60	7'883'062.67	8'240'183.35	9'342'003.00	9'492'782.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit Fr. 150'779.00 ist auf den nachfolgenden Sachverhalt zurückzuführen (Produktgruppe 611):

Der Gemeinderat hat für die Durchführung von Winterlager, Landschulwochen und Schulreisen die Kostenbeiträge erhöhen müssen, dies aufgrund des Bundesgerichtsentscheid BGE 144/1 vom 07.12.2017. Dieses Urteil gibt vor, dass für Lager, Exkursionen, Schulverlegungen, Schulreisen, etc. nur noch die Kosten für die Verpflegung den Eltern weiterverrechnet werden dürfen. Dies hat eine Bruttokostensteigerung von Fr. 282'124.00 im Budget 2023 zur Folge. Jedoch werden Beiträge Dritter (z.B. JS-Kursgelder) zu einer spürbaren finanziellen Entlastung beitragen. Insgesamt geht der Gemeinderat von Nettokosten zwischen Fr. 125'000.00 bis 150'000.00 aus (in Abhängigkeit der Schülerzahlen).

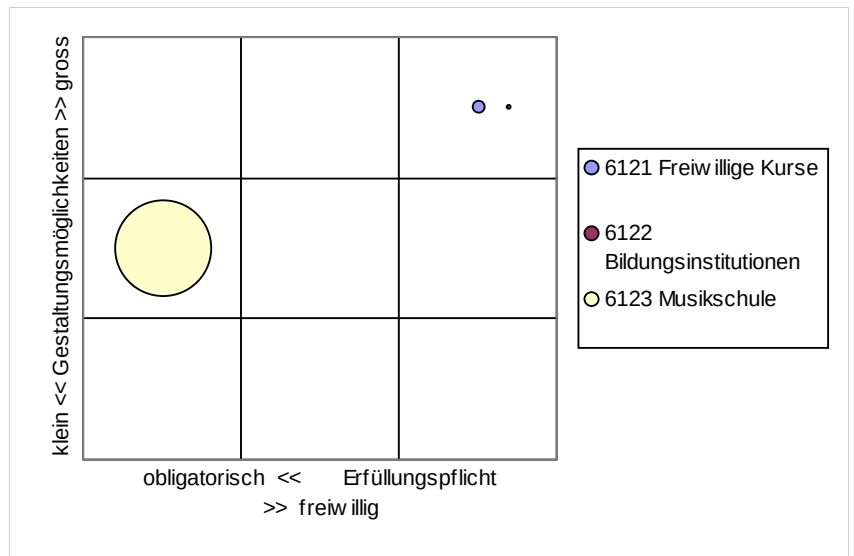
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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

**Legislativziele**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

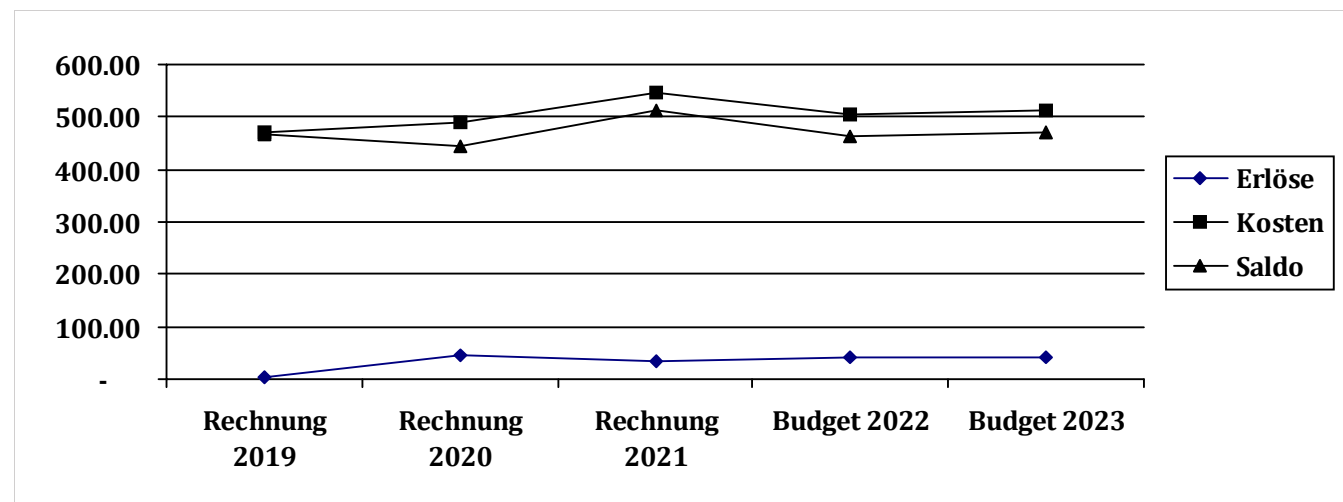
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
6121 Freiwillige Kurse	9'500	9'595	9'691	9'788	9'886
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
6123 Musikschule	459'000	463'590	468'226	472'908	477'637
	470'500	475'205	479'957	484'757	489'604

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	57'398.45	54'941.75	50'144.00	67'150.00	51'500.00
A Sachkosten			22.70		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	412'263.20	435'160.85	495'409.25	439'000.00	461'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-2'346.00	-44'059.80	-33'430.00	-42'000.00	-42'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-127.20				
	467'188.45	446'042.80	512'145.95	464'150.00	470'500.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
6121 Freiwillige Kurse Kosten	57'398.45	54'941.75	50'144.00	67'150.00	51'500.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-2'447.20	-44'055.00	-33'430.00	-42'000.00	-42'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	2'000.00	2'000.00	2'022.70	2'000.00	2'000.00
6123 Musikschule Kosten	410'263.20	433'160.85	493'409.25	437'000.00	459'000.00
6123 Musikschule Erlöse	-26.00	-4.80			
	467'188.45	446'042.80	512'145.95	464'150.00	470'500.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	266	234	369	240	300
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	277	308	303	280	280
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	195.709	204.914	200.83	200	200

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2019	2020	2021	2022	2023	
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 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
612 Kosten	469'661.65	490'102.60	545'575.95	506'150.00	512'500.00
612 Erlöse	-2'473.20	-44'059.80	-33'430.00	-42'000.00	-42'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	467'188.45	446'042.80	512'145.95	464'150.00	470'500.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 mit 6'350.00 liegt unter 10% resp. Fr. 30'000.00 (Produktgruppe 612).

Aus diesem Grund wird die Abweichung nicht kommentiert.

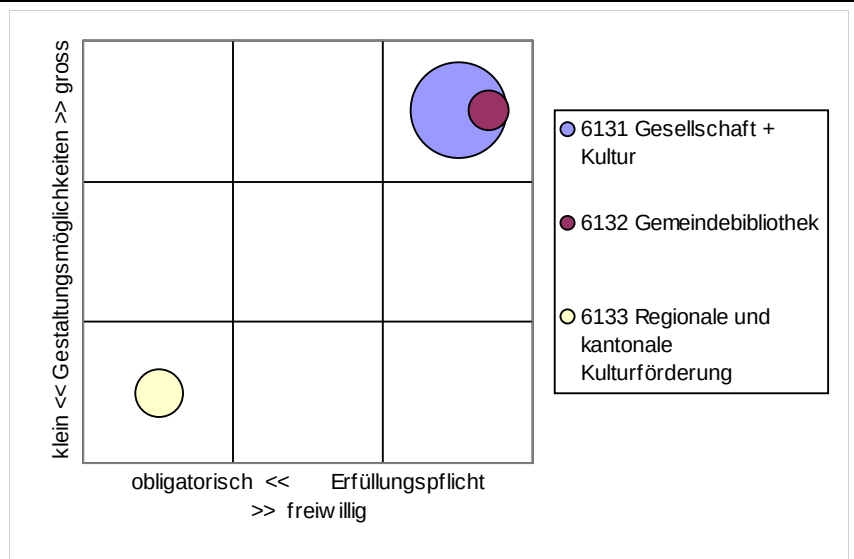
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	KultursekretärIn	Langenegger Magali

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

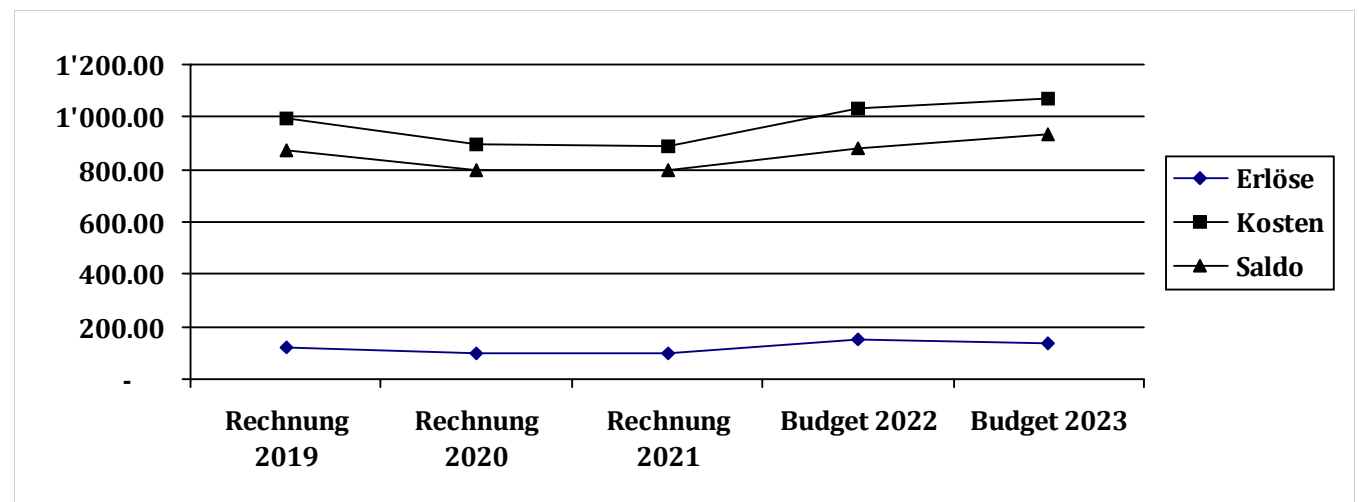
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
6131 Gesellschaft + Kultur	632'640	638'967	645'352	651'808	658'327
6132 Gemeindebibliothek	123'625	124'860	126'109	127'371	128'642
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	176'000	177'760	179'538	181'333	183'146
	932'265	941'587	950'999	960'512	970'115

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	127'916.25	132'960.60	146'817.25	140'800.00	146'600.00
A Sachkosten	166'419.38	74'501.17	125'722.56	183'740.00	207'450.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	699'045.80	687'993.60	617'853.40	708'975.00	714'915.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-106'059.10	-66'283.85	-65'731.90	-96'300.00	-91'300.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-15'424.15	-33'604.00	-30'694.70	-55'400.00	-45'400.00
	871'898.18	795'567.52	793'966.61	881'815.00	932'265.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	616'172.78	508'758.87	500'996.66	644'650.00	673'040.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-51'395.35	-750.00	-3'878.10	-40'400.00	-40'400.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	172'713.65	181'937.50	187'977.15	183'865.00	189'925.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-70'087.90	-66'983.85	-67'404.10	-71'300.00	-66'300.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	204'495.00	205'759.00	205'759.00	205'000.00	206'000.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Erlöse		-33'154.00	-29'484.00	-40'000.00	-30'000.00
	871'898.18	795'567.52	793'966.61	881'815.00	932'265.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte			Annahmewerte	
				2020	2021		2022	2023
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	10	3	8		10	10
6132	Medienbestand	Anz.	20899	20738	20708		20500	20600
6132	Ausleihe	Anz.	121684	97576	103389		120000	110000
6132	Mitglieder	Anz.	1228	1329	1330		1240	1200
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	2	3	3		4	3
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	4	3	4		5	5

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Lees Alexander
Stellvertretung	KultursekretärIn	Langenegger Magali

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2019	Istwerte 2020	Istwerte 2021	Sollwerte 2022	Sollwerte 2023
-------	------	-----------	-------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Wirkungsziele

Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	0	0	1	1	1
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	erfüllt	0	0	<5	< 5

Leistungsziele

Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	10	3	8	8-12	8 - 12
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.76	0.76	0.75	0.80-0.85	0.80 - 0.85
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.28	0.07	0.15	0.60-0.65	0.60 - 0.65
Die Gemeinde unterstützt die Vereinstätigkeit mit finanziellen Unterstützungen und Beiträgen an die Saalmieten bei besonderen Veranstaltungen.	6131	(L4) Beitrag pro EinwohnerIn (Vereinsunterstützung) in Franken	6.90	6.95	3.70	08.00-10.00	8.00 - 10.00
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	9.7	10.06	9.75	≥9%	≥ 9%
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen	5.7	6.08	6%	≥8%	≥ 8%
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	40.58	36.46	34.04	≥40%	≥ 40%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
613 Kosten	993'381.43	896'455.37	894'732.81	1'033'515.00	1'068'965.00
613 Erlöse	-121'483.25	-100'887.85	-100'766.20	-151'700.00	-136'700.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	871'898.18	795'567.52	793'966.61	881'815.00	932'265.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 liegt bei Fr. 50'450.00 (Produktgruppe 613) und ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Bei den Veranstaltungen/Anlässen der Kulturkommission sind Mehrkosten von Fr. 13'450.00 enthalten und beziehen sich im Wesentlichen auf neuen Weihnachtsschmuck und zusätzliche kulturellen Veranstaltungen mit einem Planwert von Fr. 4'000.00.

Für verschiedene kulturelle Anlässe wie z.B. der Vereinsempfang, Neuzuzügerveranstaltung oder das Jahrgangsfest sind Kostenanpassungen von rund Fr. 3'000.00 berücksichtigt, dies aufgrund von Erfahrungswerten aus Vorjahren.

Die zu erwartenden Beiträge von Gemeinden wurden um Fr. 10'000.00 im Vergleich zum Budgetjahr 2022 herabgesetzt. Dies aufgrund der Erfahrungen aus dem Rechnungsjahr 2021. Dabei handelt es sich um die freiwilligen Beiträgen der umliegenden Gemeinden an den Leistungsvertrag der KUFA Lyss. Diese Beiträge reduzieren die Kosten für die Gemeinde Lyss aus dem Leistungsvertrag mit der KUFA Lyss. Der Beitrag an die KUFA Lyss aus dem Leistungsvertrag 2020 - 2023 bleibt unverändert bei Fr. 120'000.00 (vertragliche Leistung - s. GGR 24.06.2019).

Der Beitrag an die Regionale Kulturkonferenz Biel - Seeland liegt bei Fr. 86'000.00 für das Budgetjahr 2023.

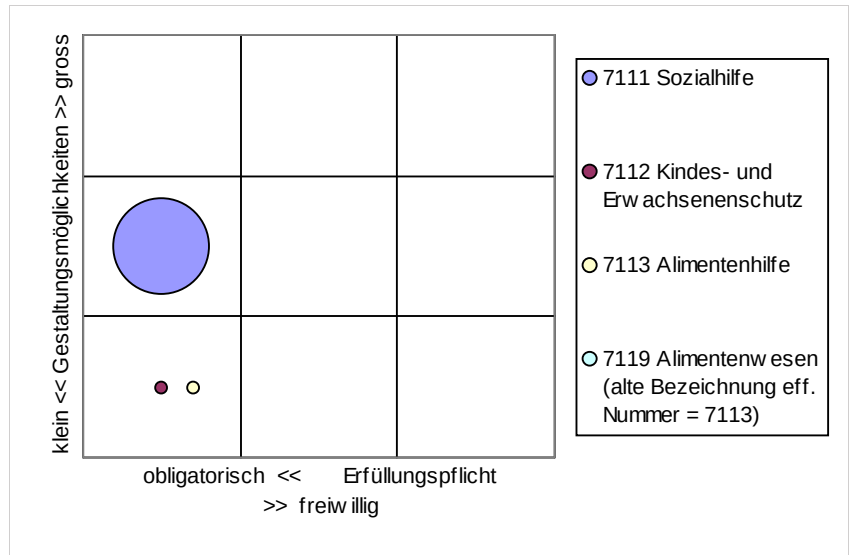
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Braunschweiger Tobias

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7111	Sozialhilfe	• Gewährleisten der wirtschaftlichen Hilfe und Beratung	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben; Bevölkerung Regionaler Sozialdienst Aarberg	1	2
7112	Kindes- und Erwachsenenschutz	• Abklärung und Vollzug im Auftrag der kant. Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Seeland.	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben	1	1
7113	Alimentenhilfe	• Gewährleisten der Alimentenbevorschussung und Inkassohilfe	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben; Bevölkerung Regionaler Sozialdienst Aarberg	1	1

Handlungsspielraum

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



Legislaturziele

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

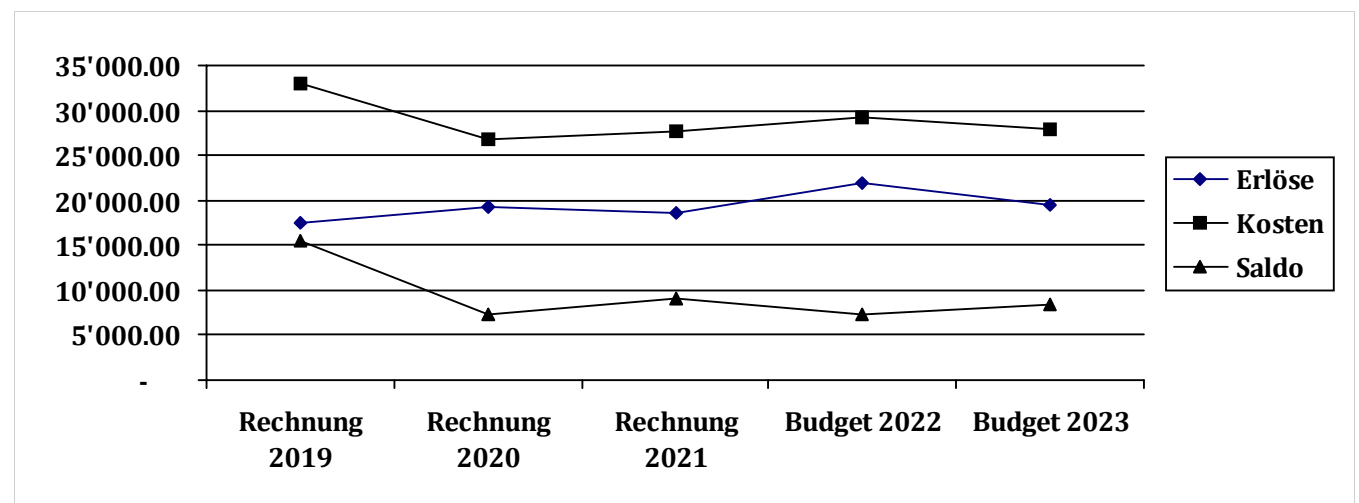
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
7111 Sozialhilfe								
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz								
7113 Alimentenhilfe								
7119 Alimentenwesen (alte Bezeichnung eff. Nummer = 7113)								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
7111 Sozialhilfe	7'149'369	7'840'863	7'907'161	7'854'263	7'898'166
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz	971'993	981'713	991'531	1'001'445	1'011'460
7113 Alimentenhilfe	198'997	200'987	202'996	205'026	207'078
7119 Alimentenwesen (alte Bezeichnung eff. Nummer = 7113)					
	8'320'359	9'023'563	9'101'688	9'060'734	9'116'704

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	2'685'819.45	2'858'518.15	2'782'468.35	2'875'260.00	2'844'160.00
A Sachkosten	248'288.30	156'101.95	214'355.63	636'429.00	87'999.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	30'060'231.83	23'693'841.07	24'659'102.49	25'746'450.00	24'908'000.00
E Finanzertrag	-715.80	-490.55			
E Vermögenserträge + Entgelte	-4'434'097.38	-4'876'046.97	-5'342'788.86	-6'079'500.00	-5'850'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-13'149'023.90	-14'436'854.14	-13'321'570.05	-15'810'065.00	-13'669'800.00
	15'410'502.50	7'395'069.51	8'991'567.56	7'368'574.00	8'320'359.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
7111 Sozialhilfe Kosten	30'315'718.48	23'827'849.95	24'887'355.25	26'442'830.00	25'012'240.00
7111 Sozialhilfe Erlöse	-16'194'044.73	-16'925'794.01	-16'325'101.16	-19'356'305.00	-17'062'871.00
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz Kosten	940'426.72	984'120.90	1'045'356.67	1'022'069.00	1'028'232.00
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz Erlöse	-55'908.95	-921'887.68	-1'004'438.80	-855'100.00	-856'239.00
7113 Alimentenhilfe Kosten	1'738'194.38	1'896'490.32	1'723'214.55	1'953'040.00	1'959'267.00
7113 Alimentenhilfe Erlöse	-1'333'883.40	-1'465'709.97	-1'334'818.95	-1'837'960.00	-1'760'270.00
7119 Alimentenwesen (alte Bezeichnung eff. Nummer = 7113)					
	15'410'502.50	7'395'069.51	8'991'567.56	7'368'574.00	8'320'359.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
7111	präventive Beratungen (Lyss)	Anz.	250	69	52	70	70
7111	präventive Beratung (Anschlussgemeinden)	Anz.	19	5	14	5	5
7111	Dossiers wirtschaftliche Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	474	502	540	550	530
7111	Dossiers wirtschaftliche Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	37	44	39	50	40
7112	Dossiers Kindes- und Erwachsenenschutz (Lyss)	Anz.	257	268	283	345	295
7112	Dossiers Kindes- und Erwachsenenschutz (Anschlussgemeinden)	Anz.	44	50	45	65	50
7113	Dossiers Alimentenwesen (Lyss)	Anz.	274	281	305	310	330
7113	Dossiers Alimentenhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	41	41	46	45	50

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Braunschweiger Tobias

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2019	2020	2021	2022	2023	

Wirkungsziele

Ablösung von der wirtschaftlichen Sozialhilfe	7111	(W1) Ablösequote (abgeschlossene zu geführten Dossiers / Hilfe pro Jahr)		NEU 26.6	29.9	>25%	>25%	
---	------	--	--	--------------------	------	------	------	--

Leistungsziele

Optimaler Einsatz personeller Mittel	711	(L1) Durchschnittliche Dossierbelastung pro Jahr (Anzahl geführte Dossiers pro 100%-Einsatz Sozialarbeit)	95	91	92	90-100	90-100	
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden	711	(L2) Kostendeckungsgrad (Soziale Sicherung)	>105	>105%	>105%	>105%	>105%	
Materielle Existenzsicherung durch wirtschaftliche Sozialhilfe	7111	(L3) Einhaltung rechtliche Vorgaben (Quote abgewiesene Beschwerden zu Verfügungen pro Jahr)	100%	erfüllt	erfüllt	100%	100%	
Umgesetztes Alimenteninkasso	7113	(L5) Quote inkassierte Beträge der Alimentenbevorschussung inklusive Inkassokosten pro Jahr		NEU				≥50%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
711 Kosten	32'994'339.58	26'708'461.17	27'655'926.47	29'417'939.00	27'999'739.00
711 Erlöse	-17'583'837.08	-19'313'391.66	-18'664'358.91	-22'049'365.00	-19'679'380.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	15'410'502.50	7'395'069.51	8'991'567.56	7'368'574.00	8'320'359.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 liegt bei Fr. 951'785.00 (Produktgruppe 711) und ist auf die nachfolgenden Sachverhalte zurückzuführen:

Der Beitrag an den Lastenausgleich Sozialhilfe nimmt im Vergleich zum Budget 2022 um rund einer halben Million Franken zu. Der Pro-Kopf-Beitrag an den Kanton Bern bleibt zwar stabil, durch die Bevölkerungszunahme und aufgrund der periodengerechte Lastenausgleichsabgrenzung werden Mehrkosten erwartet.

Die Nettokosten bei der Produktgruppe 711 nehmen zu, dies aufgrund der aktuellen Planungen. Es werden mit tieferen Erlösen gerechnet, wie auch mit tieferen Kosten. Jedoch liegen die Nettokosten höher als noch im Budget 2022 angenommen und richten sich nach dem Rechnungsjahr 2021.

Rechnung 2019 - 7111 Sachhilfe/Beratung

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

Ab dem Rechnungsjahr 2021 erfolgt die Zuweisung des Ertrags aus dem Lastenausgleich für die offene Kinder- und Jugendarbeit sowie der familienergänzenden Kinderbetreuung (Betreuungsgutscheine) direkt über die Produktgruppe 712. Im Budget 2022 sowie bei den Vorjahren erfolgte die Zuweisung des Erlöses über die Produktgruppe 711. Die Bereiche innerhalb der institutionellen Sozialhilfe (Produkte 7121 und 7122 - (offene Kinder- und Jugendarbeit, Betreuungsgutscheine, Schülertreff, Tagesferienbetreuung) verbleiben im Vergleich zum Budgetjahr 2022 stabil.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Dali Gabriela

Stellvertretung

BereichsleiterIn Sozialberatung

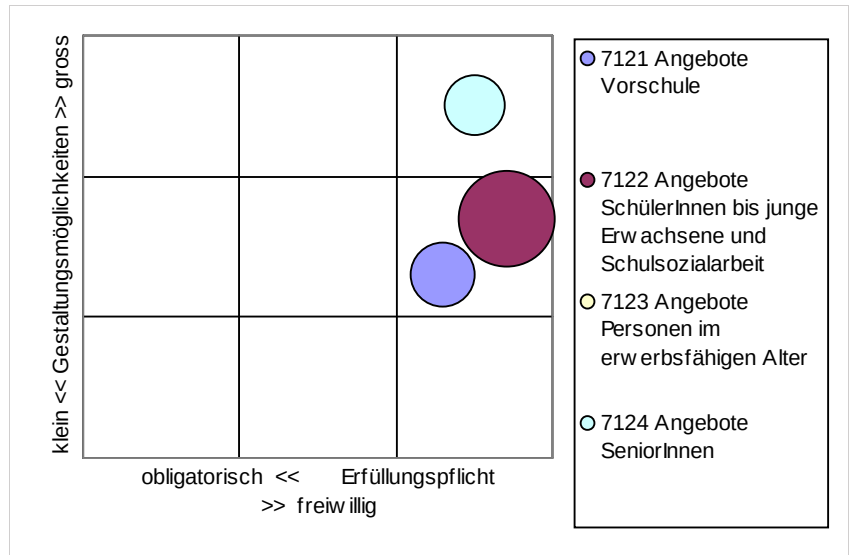
Braunschweiger Tobias

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 und Schulsozialarbeit	• Führung der Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung (KJFS) • Organisation Tagesferienbetreuung. • Schulsozialarbeit • Offene Kinder- und Jugendarbeit (Bereitstellen von attraktiven Freizeitangeboten, Projektarbeit, partizipative Prozesse) • Verantwortung für die Treffs Lyss und Busswil • Begleitung Jugendrat Lyss	Kinder und Jugendliche (6-20 Jahren); Eltern/Erziehungsberechtigte; Lehrpersonen; Behörden; Schulleitungen	3	2
7123	Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter	• Bereitstellen von bedürfnisgerechten Integrationsangeboten	Sozialbenachteiligte Personen	2	2
7124	Angebote SeniorInnen	• Bereitstellen von bedürfnisgerechten sozialen Dienstleistungen	SeniorInnen von Lyss und deren Angehörige	3	3

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

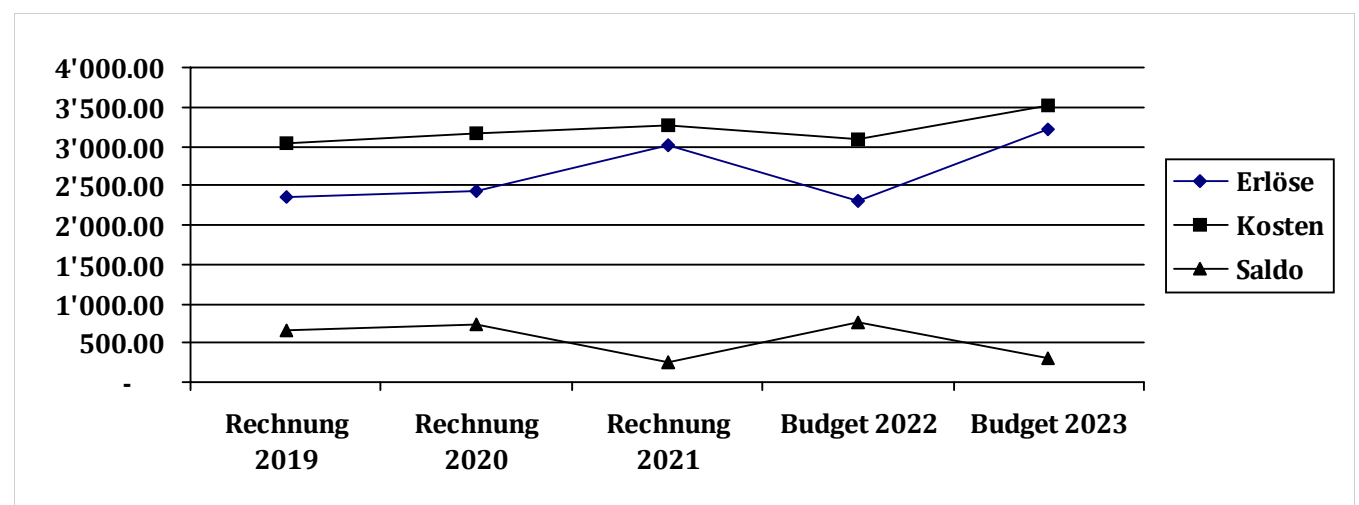
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene und Schulsozialarbeit								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
7121 Angebote Vorschule	68'980	69'670	70'366	71'071	71'781
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene und Schulsozialarbeit	158'800	160'387	161'979	163'610	165'240
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter					
7124 Angebote SeniorInnen	66'495	67'159	67'830	68'511	69'195
	294'275	297'216	300'175	303'192	306'216

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal	1'246'601.05	1'328'277.69	1'456'461.35	1'438'600.00	1'539'295.00
A Sachkosten	328'855.51	354'734.44	286'664.78	345'000.00	328'570.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'450'988.62	1'481'317.73	1'533'930.59	1'293'172.00	1'650'480.00
E Finanzertrag	-208'720.00	-227'816.00	-279'054.00	-230'000.00	-290'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-106'164.45	-70'417.70	-103'114.15	-85'500.00	-107'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'048'772.38	-2'137'038.90	-2'637'504.95	-1'993'545.00	-2'827'070.00
	662'788.35	729'057.26	257'383.62	767'727.00	294'275.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'339'736.12	1'451'289.93	1'577'887.00	1'281'672.00	1'638'980.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-914'091.78	-1'058'544.80	-1'537'873.65	-799'185.00	-1'570'000.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene und Schulsozialarbeit Kosten	1'608'509.57	1'633'651.63	1'717'911.06	1'703'300.00	1'812'870.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene und Schulsozialarbeit Erlöse	-1'464'692.95	-1'377'547.30	-1'575'760.21	-1'509'860.00	-1'654'070.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	6'155.24	9'363.10	2'166.62	10'000.00	
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse					
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	87'172.15	70'844.70	73'052.80	81'800.00	66'495.00
	662'788.35	729'057.26	257'383.62	767'727.00	294'275.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2019	2020	2021	2022	2023
7121	Ausgestellte Betreuungsgutscheine (Kindertagesstätten)	Anz.	0	172	203	190	210
7121	Ausgestellte Betreuungsgutscheine (Tageseltern)	Anz.	0	37	45	40	45
7121	Subventionierte KITA-Plätze	Anz.	58	58	0	0	0
7122	Anschlussgemeinden der Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	19	24	24	24	26
7122	Anlässe Offene Kinder- und Jugendarbeit und Prävention (Lyss)	Anz.	0	163	164	110	160
7122	Anlässe Offene Kinder- und Jugendarbeit und Prävention (Anschlussgemeinden)	Anz.	0	166	322	220	320
7122	Anzahl zur Verfügung gestellte TAFL-Plätze	Anz.	0	15	15	15	15

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Braunschweiger Tobias

Ziele für Budgetjahr

kursiv = für Budgetvorlage angepasst

fett = mit Budgetgenehmigung angepasst

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2019	Istwerte 2020	Sollwerte 2021	==> 2022	2023
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	-------------	------

Wirkungsziele

Eltern von Kindern in der Tagesschule erhalten einen Tagesferienbetreuungsplatz bei Einhaltung der Anmeldefrist für einen garantierten Platz	7122	(W2) Erfüllungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%
--	------	---------------------	------	------	------	------	------

Leistungsziele

Sicherstellen soziale Dienstleistungen mittels Mitgliedschaft oder Leistungsvertrag	712	(L1) Überprüfungsperiodizität	100%	erfüllt	erfüllt	nach Vertrag	nach Vertrag
Sicherstellen Angebote offene Kinder- und Jugendarbeit in den Leistungsbereichen Animation und Begleitung, Information und Beratung, Entwicklung und Beratung	7122	(L2) Finanzieller Gesamtaufwand innerhalb Vorgaben nach FKJV	100%	100%	100%	100%	100%
Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Schulsozialarbeit	7122	(L3) Kostendeckungsgrad (Angebote Schulsozialarbeit)	>105%	>105%	>105%	>105%	>105%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
712 Kosten	3'041'573.08	3'165'149.36	3'371'017.48	3'076'772.00	3'518'345.00
712 Erlöse	-2'378'784.73	-2'436'092.10	-3'113'633.86	-2'309'045.00	-3'224'070.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	662'788.35	729'057.26	257'383.62	767'727.00	294'275.00

Bemerkungen

Die Abweichung Budget 2023 zum Budget 2022 liegt bei minus Fr. 473'452.00 (Produktgruppe 712).

Ab dem Rechnungsjahr 2021 erfolgt die Zuweisung des Ertrags aus dem Lastenausgleich für die offene Kinder- und Jugendarbeit sowie der familienergänzenden Kinderbetreuung (Betreuungsgutscheine) direkt über die Produktgruppe 712. Im Budget 2022 sowie bei den Vorjahren erfolgte die Zuweisung des Erlöses über die Produktgruppe 711. Die Bereiche innerhalb der institutionellen Sozialhilfe (Produkte 7121 und 7122 - (offene Kinder- und Jugendarbeit, Betreuungsgutscheine, Schülertreff, Tagesferienbetreuung) verbleiben im Vergleich zum Budgetjahr 2022 stabil.

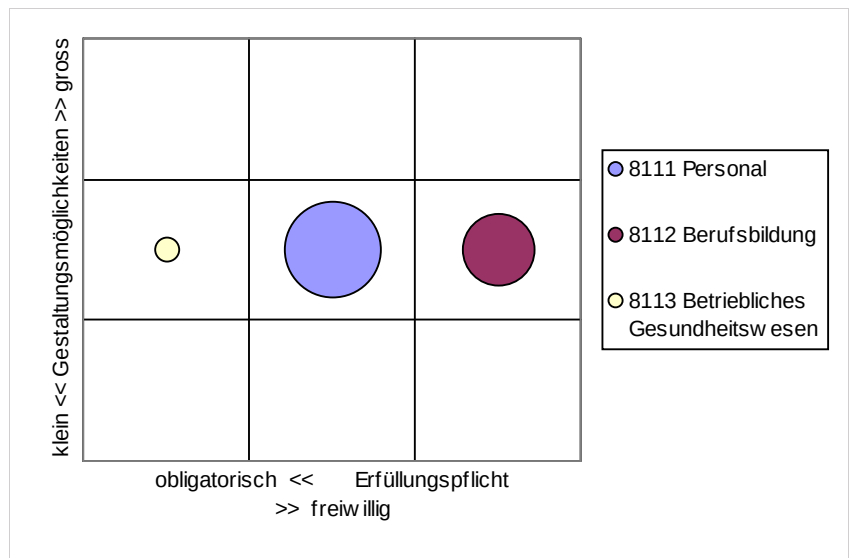
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Gerber Mihaela
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Rufer Katrin

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
8111	Personal	- Sicherstellung, Koordination und Erledigung sämtlicher Aufgaben des Personalmanagements (HR Life Cycle) vom Eintritt bis zum Austritt inkl. Betreuung und der Personal- und Sozialversicherungen - Entwicklung einer Arbeitgebermarke (Employer Branding) und Förderung der Unternehmenskultur - Mitgestaltung der personalrechtlichen Erlasse	Behörden; Mitarbeitende; Amtsstellen	2	2
8112	Berufsbildung	Sicherstellen der Berufsbildung	Mitarbeitende; Lernende	3	2
8113	Betriebliches Gesundheitswesen	- Arbeitssicherheit - Alarmübungen - Erste Hilfkurse	Mitarbeitende	1	2

Handlungsspielraum

In dieser PG besteht kaum bzw. nur indirekt Handlungsspielraum. Es handelt sich um interne Dienstleistungen. Der Handlungsspielraum ist vor allem abhängig von den Personalressourcen der anderen Abteilungen.



Legislaturziele

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

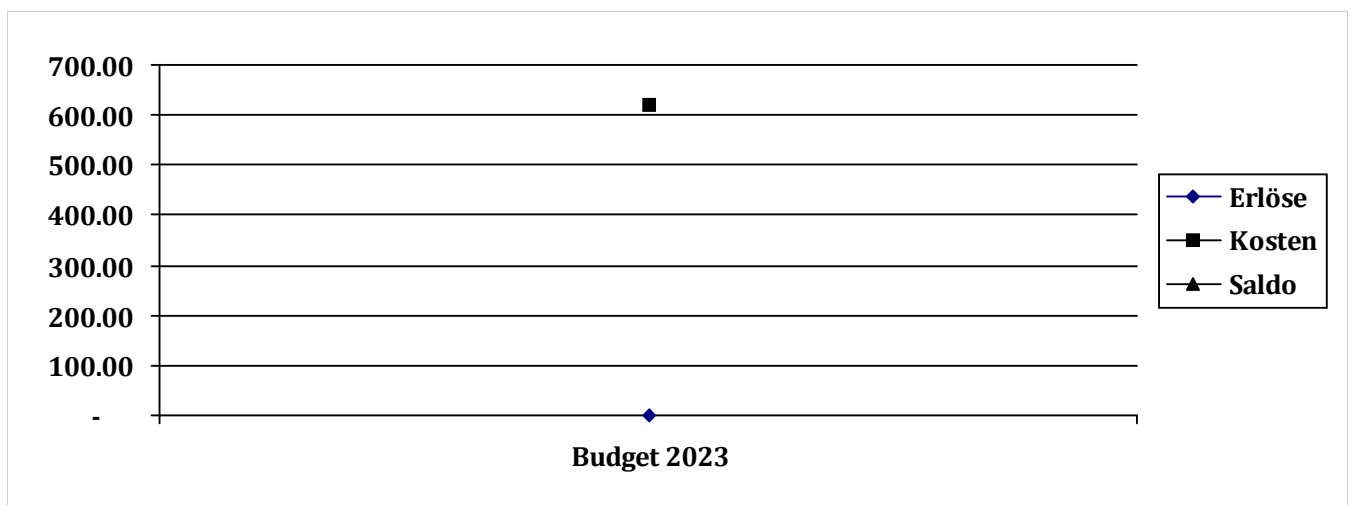
Produkte	Vorjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
8111 Personal								
8112 Berufsbildung								
8113 Betriebliches Gesundheitswesen								

Finanzplan

Produkte	2023	2024	2025	2026	2027
8111 Personal	370'300	374'003	377'740	381'522	385'336
8112 Berufsbildung	220'540	222'745	224'972	227'223	229'494
8113 Betriebliches Gesundheitswesen	29'070	29'359	29'654	29'952	30'251
	619'910	626'107	632'366	638'697	645'081

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
A Personal					581'100.00
A Sachkosten					38'020.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					790.00
					619'910.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produkt/nr/-bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
8111 Personal Kosten					370'300.00
8112 Berufsbildung Kosten					220'540.00
8113 Betriebliches Gesundheitswesen Kosten					29'070.00
					619'910.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2019	effektive Werte		Annahmewerte	
				2020	2021	2022	2023
8111	Total Gehaltsbezüger	Anz.	414	417	459	0	462
8111	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	196	196	193	0	196
8111	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	218	221	266	0	268
8111	Stellenprozente Kader	%	1320	1360	1360	1420	1420
8111	Stellenprozente Angestellte	%	11096	11631	11748	11690	11690

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Gerber Mihaela
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Rufer Katrin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte	Sollwerte ==>		
			2019	2020	2021	2022	2023	
Wirkungsziele								
Zufriedene Mitarbeitende	8111	(W1) Mitarbeitendenumfrage	NEU				Erhebung 2. Legislaturjahr	
Attraktiver Arbeitgeber	8111	(W2) Fluktuationsrate	6.39	NEU 6.79	6.76%	<7%	<7%	
Soziale Verantwortung	8112	(W3) Anzahl Auszubildende	10	NEU 10	nicht erfüllt	10	10	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(W4) Evakuationsübungen Verwaltung und Schulen	NEU				1x pro Jahr	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(W5) Absenzenquote (Krankheit / Unfall)	NEU				3%	
Leistungsziele								
Soziale Verantwortung	8112	(L1) Anzahl Arbeitsplätze für Massnahmen der beruflichen Integration (Praktika / Arbeitsversuch)	NEU				1	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(L2) BLS/AED-Kurs	NEU				alle 2 Jahre	
Weiterbildung	8113	(L3) Teilnehmertage pro Mitarbeitende im Monatslohn (im 2-Jahres-Durchschnitt)	>1 Tag	NEU >1 Tag	>1 Tag	>1 Tag	>1 Tage	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
811 Kosten					619'910.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)					619'910.00

Bemerkungen

Die Personalkosten der WoV-Produktgruppe basieren aus dem Stellenetat der Abteilung Personal, sämtlicher Personalkosten der Lernenden sowie den Personalkostenanteil des Sicherheitsbeauftragten (SIBE) der Gemeinde Lyss.

Die Personalkosten der Lernenden werden dem Produkt 8112 zugewiesen, die Kostenanteile des SIBE dem Produkt 8113 Betriebliches Gesundheitswesen.

Die Sachkosten beziehen auf den Selektionsprozess, Drucksachen, Publikationen, Aus- und Weiterbildungen, Sachversicherungsprämien, Reisekosten oder auch Beiträge an Vereinen/Mitgliedschaften.

Der Personaldienst hat in den letzten Jahren einen Kulturwandel erlebt, vom administrativen, ausführenden Dienstleister zu einem strategischen, gestaltenden Partner auf Augenhöhe mit den Führungspersonen, jedoch ohne über legitimierte direkte (erforderliche) Entscheidungs- und Weisungskompetenzen zu verfügen.

Dies führte dazu, dass der Personaldienst Aufgaben über seinem SOLL wahrgenommen und entsprechend auch direkte Entscheidungen getroffen hat, so dass eine effiziente und fachlich kompetente Unterstützung gegenüber der Anspruchsgruppen geleistet werden konnte – dies führte aber einerseits auch zu strittigen Situationen oder andererseits auch zu Unklarheiten bei der Rollenverteilung.

Der GR entschied an der Sitzung vom 27.10.2021 den Bereich Personal per 1.1.2022 als eigenständige Organisation in die Strukturen der Gemeinde Lyss zu überführen. Aus diesem Grund erscheint neu der Personal als eigenständige WoV-Produkt 811 Personal.