



Finanzplan 2012 -2016.

Steuerfinanzierte Rechnung

Version GGR-Mitglieder
für Sitzung vom 07.11.2011

| Inhaltsverzeichnis | Seite |
|-----------------------------------|--------------|
| Vorbericht | 1 - 8 |
| Ergebnistabelle | 9 |
| Laufende Rechnung Artengliederung | 10 |
| Steuerertragsprognose | 11 |
| Planbilanz | 12 |
| Investitionsplan Zusammenfassung | 13 |
| Investitionsplan nach Abteilung | 14 – 26 |
| Variante 1.65 | |
| Ergebnistabelle/Planbilanz | 27 – 28 |

Finanzplan 2012 – 2016

Vorbericht

1. Ausgangslage

Der Finanzplan wurde mit dem Finanzplanprogramm „Talus“ erstellt. Die Ausgangswerte basieren auf der Rechnung 2010, den Budgets 2011 + 2012 sowie auf den aktuellsten Erkenntnissen für die Planjahre 2013 – 2016.

Das Investitionsprogramm 2012 – 2016 beinhaltet im Wesentlichen die Planung aus dem Vorjahr, angepasst an die neusten Feststellungen, insbesondere aufgrund der Zeitpläne der privaten und öffentlichen Bauvorhaben.

Der Finanzplan besteht aus:

- Vorbericht
- Ergebnistabelle
- Planrechnung „Laufende Rechnung“ nach Artengliederung
- Detailberechnung Steuererträge
- Investitionsplan
- Planbilanz



*Im vorliegenden Finanzplan ist **FILAG 2012 (Revision des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich)** basierend auf den **Berechnungstools der Finanzdirektion des Kantons Bern und der Erziehungsdirektion des Kantons Berns** berücksichtigt.*

2. Laufende Rechnung

2.1. Grunddaten

Basis für die Laufende Rechnung bilden das Budget 2011 und das Budget 2012. Dabei wurden folgende Eckwerte berücksichtigt:

- Bis ins Jahr 2015 wird mit einem **Bevölkerungszuwachs** bis auf 14'450 EinwohnerInnen geplant, d.h. pro Jahr ca. 120 EinwohnerInnen mehr. Darauf basierend wird in der Planzeitspanne zusätzlich mit rund 380 **Steuerpflichtigen** gerechnet. In den Jahren 2007 bis 2010 erhöhte sich die Einwohnerzahl um knapp 570 Personen.
- Zuwachsrate **Personalaufwand** in den nächsten 5 Jahren im Durchschnitt jährlich 1.4%.
- Zuwachsrate **Sachaufwand** jährlich im Durchschnitt 2.7%. Grundsätzlich wurde mit einem linearen Wachstum von 1.2% gerechnet worden. Ab 2013 wurden die Unterhaltsaufwendungen in den Produktgruppen Tiefbau und Hochbau auf die normalen Werte erhöht, wie sie für die Sicherstellung der Qualität der Gemeindeinfrastruktur erforderlich sind. Dadurch ergibt sich eine Zuwachsrate von 2.7% über die Planperiode. Gegenüber früheren Finanzplänen wird in den Jahren 2013 – 2015 mit einer tieferen Teuerung gerechnet.
- Entwicklung der **Beiträge an die Lastenverteilersysteme** Sozialversicherungen, Beitrag an Familienausgleichskasse, Sozialhilfe, öffentlicher Verkehr und Lehrerbefehle basiert auf Angaben der kant. Finanzdirektion.
- Aufgrund der geplanten Investitionen (siehe Investitionsprogramm) wurden die **Abschreibungen und Zinsen** sowie allfällige **Folgekosten** berechnet.
- Die Steuererträge für den gesamten Planzeitraum wurden mit einer **Steueranlage** von 1.71 Einheiten berechnet. Aufgrund einer eher bescheidener Entwicklung der Wirtschaft jedoch Dank Bevölkerungswachstum jährlich von einem Zuwachs bei den Erträgen der ordentlichen Steuern von ca. Fr. 1 Mio. ausgegangen werden.

- Die Entwicklung der **Steuererträge** basiert auf den Erkenntnissen aus der Jahresrechnung 2010, den Hochrechnungen für die Jahresrechnung 2011 sowie auf Angaben der kant. Steuerverwaltung und der Kantonalen Planungsgruppe Bern KPG. Für die Planperiode wird bei den natürlichen Personen von einer Zunahme der Steuererträge (+2.0%/Jahr) ausgegangen. Bei den juristischen Personen wird von einem Planwert von ca. Fr. 3.0 Mio. ausgegangen. Aufgrund verschiedener Beobachtungen (Entwicklung der Steuererträge in den letzten 10 Jahren) können die „überdurchschnittlichen“ Erträge der Jahre 2006 bis 2010 teilweise als Referenzgrössen angewendet werden.
- Die **übrigen Erträge** (z.B. Gebühren, Beteiligung ESAG) wurden aufgrund von Erfahrungswerten berechnet. Die Steigerung für die kommenden Jahre entspricht der Entwicklung der Bevölkerungszahlen. Die Erträge aus Buchgewinnen sind für die gesamte Zeitspanne mit Fr. 3.5 Mio. berücksichtigt, weitere Einlagen in die Spezialfinanzierung sind nicht vorgesehen.

2.2. Entwicklung

Generell

Der Ergebnissprung von 2012 zu 2013 (Fr. 1.8 Mio.) ergibt sich aus folgenden wesentlichen Posten:

- Beitrag an Lastenausgleich Sozialhilfe
- Erhöhung Unterhaltskosten gemeindeeigene Liegenschaften und Verkehrsanlagen
- Investitionsfolgekosten (u.a. Abschreibungen/Zinsen)

Steuererträge

Die in den Jahren 2006 - 2010 angezeigte positive Entwicklung bei den Steuererträgen scheint sich aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage abzuswächen. Der momentanen Bautätigkeit und den der Gemeinde bekannten Planungen/Absichten von privaten Investoren wurde so gut wie möglich Rechnung getragen. Dabei muss berücksichtigt werden, dass sich der Einfluss auf die Steuererträge in der Regel 2 – 3 Jahr verzögernd auf das Rechnungsergebnis auswirkt.

Steueranlagen (Liegenschaftssteuersatz) 2011 im Vergleich:

Lyss 1,65 (1,00‰); Aarberg 1,60 (1,3‰); Bern 1,54 (1,50‰); Biel 1,53 (1,50‰); Grossaffoltern 1,74 (1,00‰); Köniz 1,49 (1,20‰); Langenthal 1,38(1,00‰); Münsingen 1,56 (1,00‰), Thun 1,74 (1,20‰).

Unbeeinflussbare Faktoren

Die Beiträge an die Lastenverteilersysteme (Lehrerbesoldungen, öffentlicher Verkehr, Sozialhilfe, Sozialversicherungen, Familienausgleichskasse) steigen von Jahr zu Jahr. Diese Beträge wurden durch die Finanzdirektion des Kantons Bern errechnet. Wie die vorher erwähnten Beiträge sind ebenfalls Beiträge an Gemeindeverbände/Vereine/Institutionen, die im Verbund Gemeindeaufgaben erfüllen, nur schwer zu beeinflussen.

Harmonisierte Abschreibungen

Die Harmonisierten Abschreibungen sind auf der Basis von 10% Abschreibungssatz berechnet.

3. Investitionsplan

3.1. Aufbau

Der Investitionsplan entspricht hinsichtlich Lesbarkeit und Aussagekraft der Vorlage des letztjährigen Finanzplanes.

Grundsätzlich

Die Ausgaben und Einnahmen (Rückflüsse) sind gesondert aufgeführt. Innerhalb der Spalte „Allgemein“ können die Projekte und deren Prioritäten (Prio) bezeichnet werden. Falls bereits beschlossen, werden das Beschlussdatum und das beschlussfassende Organ aufgeführt. Weiter sind die Bruttokredite, die Rückflüsse und die daraus resultierenden Nettokredite ersichtlich. In der Spalte „Aktuell, vorher“ sind die bis vor die Finanzplanperiode auf den jeweiligen Krediten ausgelösten Ausgaben (A) und Rückflüsse (R) aufgeführt. Unter „Planung“ ist der (weitere) Verlauf der Investitionen dargestellt.

Prioritäten

1 = eingegangene Verpflichtungen

Stellen Kredite dar, die bereits beschlossen sind und in ihrem Ablauf und in der Höhe grundsätzlich nicht mehr beeinflusst werden können.

2 = gesetzliche Verpflichtungen

Diese Positionen unterstehen einem übergeordneten Recht und sind, ob beschlossen oder noch in Planung in ihrem Ablauf und in der Höhe nur sehr beschränkt beeinflussbar.

3 = neue Verpflichtungen (Zwangsbedarf)

Sind Kredite analog Prio 1, können aber bei der Beschlussfassung in ihrem Ablauf und in der Höhe allenfalls noch beeinflusst werden. Der Zwangsbedarf definiert die Notwendigkeit der jeweiligen Kredite. Diese können daher nicht gänzlich aus dem Investitionsplan gestrichen werden.

4 = Eckpfeiler der Politik

Die in den „Richtlinien und Zielsetzungen“ erklärten Aufgaben und Ziele lösen u.U. Investitionen aus. Diese können in ihrer Dringlichkeit und Höhe noch uneingeschränkt beeinflusst werden.

5 = Wunschbedarf

Alle im Investitionsplan vorgesehenen Ausgaben, die nicht als Prio 1 bis 4 bezeichnet sind, fallen unter den Wunschbedarf.

3.2. Investitionsprogramm 2012 – 2016

Obschon das Investitionsprogramm bezüglich einer allfälligen Beschlussfassung von Krediten nicht verbindlich ist, wurde versucht aufgrund der aktuellen Erkenntnisse ein der Wirklichkeit entsprechendes Programm zu erstellen. Das Investitionsprogramm 2011 – 2015 wurde überarbeitet. Gegenüber dem Vorjahresplan sind keine weiteren bedeutenden Investitionsvorhaben aufgenommen worden. In den Planjahren 2012 – 2016 sind nur die nach Meinung des Gemeinderates notwendigen Investitionen aufgeführt. Der Investitionsplan enthält Projekte mit dem Vermerk p.m. (pro memoria). Hierbei handelt es sich um mögliche notwendige Ausgaben, bei denen Höhe und Zeitpunkt der Ausführung heute noch nicht bestimmt werden kann.

Aus dem Vergleich zwischen geplanten und ausgeführten Investitionen der Jahre 1999 – 2010 ergibt sich eine durchschnittliche Abweichung von 39%. Deshalb hat der GR das Investitionsvolumen pro Jahr um 30% korrigiert resp. auf das Folgejahr verschoben. Die Differenz von Fr. 1.9 Mio. verschiebt sich auf die Spalte "später".

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | Total |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------------|
| Nettoinvestitionen gem. FIPLA (Version GGR) | 10'095'000.00 | 10'543'000.00 | 4'242'000.00 | 3'091'000.00 | 2'966'000.00 | 30'937'000.00 |
| Korrekturfaktor 30% | 3'029'000.00 | 3'163'000.00 | 1'273'000.00 | 927'000.00 | 890'000.00 | |
| Nettoinvestitionen nach Abzug Korrekturfaktor | 7'066'000.00 | 7'380'000.00 | 2'969'000.00 | 2'164'000.00 | 2'076'000.00 | |
| Verschiebung Korrekturfaktor auf das folgende Jahr | | 3'029'000.00 | 3'163'000.00 | 1'273'000.00 | 927'000.00 | |
| Nettoinvestitionen nach Verschiebung Korrekturfaktor | | 10'409'000.00 | 6'132'000.00 | 3'437'000.00 | 3'003'000.00 | 30'047'000.00 |
| | | | | | Differenz | 890'000.00 |

3.3. Entwicklung

Die Investitionstätigkeit belastet namentlich die ersten beiden Planjahre sehr stark. Die Genauigkeit dieser Prognose, namentlich bei der Abteilung Bau+Planung, steht und fällt auch mit der Investitionsfreudigkeit von privaten Investoren und der öffentlichen Hand sowie dem Verlauf der Kreditbeschlüsse. Je nachdem müssen/dürfen gewisse Positionen in der Zeitachse verschoben werden. Zu beachten gilt, dass in der Finanzplanperiode nach Abzug des Korrekturfaktors gesamthaft Fr. 30.0 Mio. Investitionen geplant sind, d.h. durchschnittlich Fr. 6.0 Mio./Jahr und über diese Zeitspanne hinaus weitere Fr. 26.0 Mio. Ausgaben anstehen werden. Bei einem durchschnittlichen Cashflow von knapp Fr. 2.6 Mio. können die geplanten Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die Gemeinde Lyss wird sich demnach jährlich um ca. Fr. 3.4 Mio. neu verschulden. Eine Entspannung der Schuldenentwicklung kann allenfalls durch mögliche Erlöse aus Veräusserung von Finanzvermögen oder/und verbesserten Rechnungsergebnissen erreicht werden.

4. Kommentar Ergebnis Finanzplan 2012 - 2016

4.1. Vergleich zum Finanzplan 2011 - 2015

Grundsätzlich kann festgestellt werden, dass die Fusion mit der Gemeinde Busswil die Finanzplanergebnisse nicht nennenswert beeinflusst.

Die Vergleichbarkeit des aktuellen Finanzplans mit dem vom GGR am 28.02.2011 verabschiedeten Plan ist erschwert, zumal bei den Steuererträgen mit einer höheren Steueranlage und weniger optimistischen Erwartungen gerechnet wird und sich FILAG 2012 konkret auswirkt. In der Tendenz ist aber ersichtlich, dass trotz Anpassung der Steueranlage wegen der Mehrbelastung FILAG das Eigenkapital im Jahr 2015 gleich ist, was faktisch einer Verschlechterung gleich kommt.

4.2. Einfluss der ausserordentlichen Einnahmen während Jahren

Während Jahren wurde die Finanzlage der Gemeinde Lyss durch ausserordentliche Einnahmen, meistens aus Verkäufen von Vermögenswerten, positiv beeinflusst. Landverkäufe ab den 60er und in den 70er/80er Jahren im Gebiet Industriezone Nord, in den 80er/90er bis heute im Gebiet Industriezone Süd, Land Wohnzone und Liegenschaften vom Finanzvermögen sowie die Ver selbständigung der Gemeindebetriebe in die ESAG haben die Gemeindekasse immer wieder um einige zusätzliche Millionen begünstigt. Der Gemeinderat geht davon aus, dass derartige Fälle nicht mehr im gleichen Umfang eintreten werden. Immerhin wird in den Planjahren noch mit total Fr. 3.5 Mio. Buchgewinne aus Veräusserung von Vermögenswerten kalkuliert.

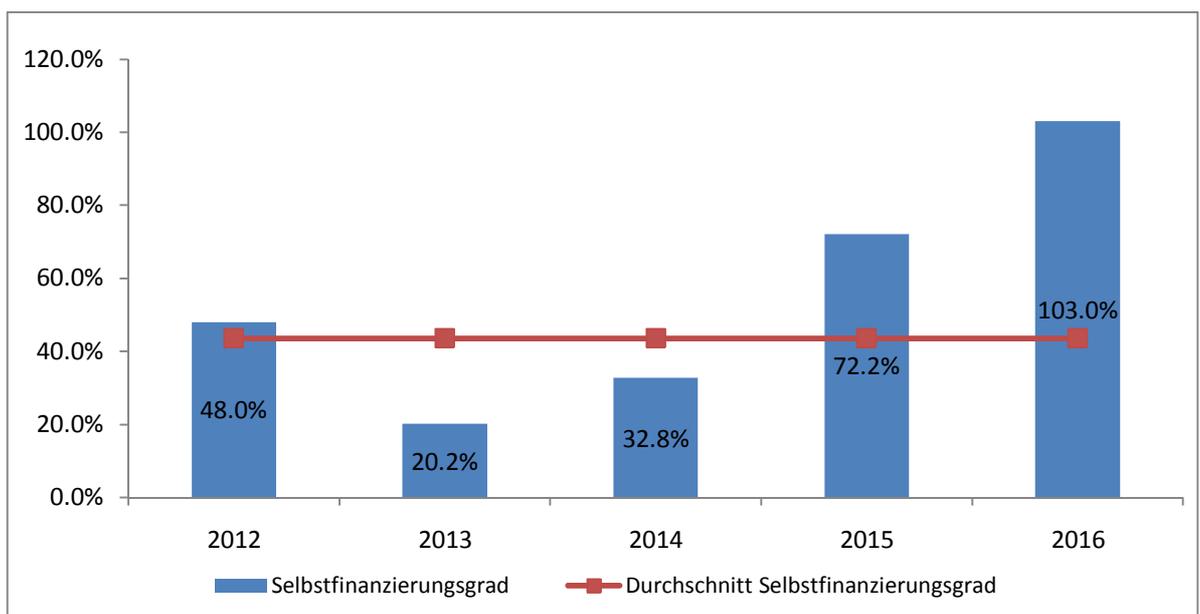
4.3. Ergebnistabelle

Im Rechnungsjahr 2010 ist erstmals seit langen kein wesentlich besseres Ergebnis als budgetiert zustande gekommen. Dieser Trend setzt sich voraussichtlich im 2011 fort. Immerhin besteht auch zu Beginn der Finanzplanperiode anfangs 2012 noch ein stattliches Eigenkapital von ca. Fr. 15.7 Mio. Dieses sinkt jedoch bis Ende 2016 auf noch Fr. 3.0 Mio. resp. 1.5 Steueranlagezehntel. Mit den verschiedenen Bauvorhaben auf dem Lysser Gemeindegebiet besteht eine gewisse Zuversicht, dass die bereits vorhandene Infrastruktur in den nächsten Jahren durch zusätzliche Steuerpflichtige mitfinanziert werden kann. Bis Ende Planperiode wird mit einem Zuwachs an Steuerpflichtige um rund 380 auf über 9'200 Personen geplant. Dies deckt sich mit den übergeordneten Vorgaben, die in den „Richtlinien + Zielsetzungen“ und in der Ortsplanung festgehalten sind.

4.4. Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen)

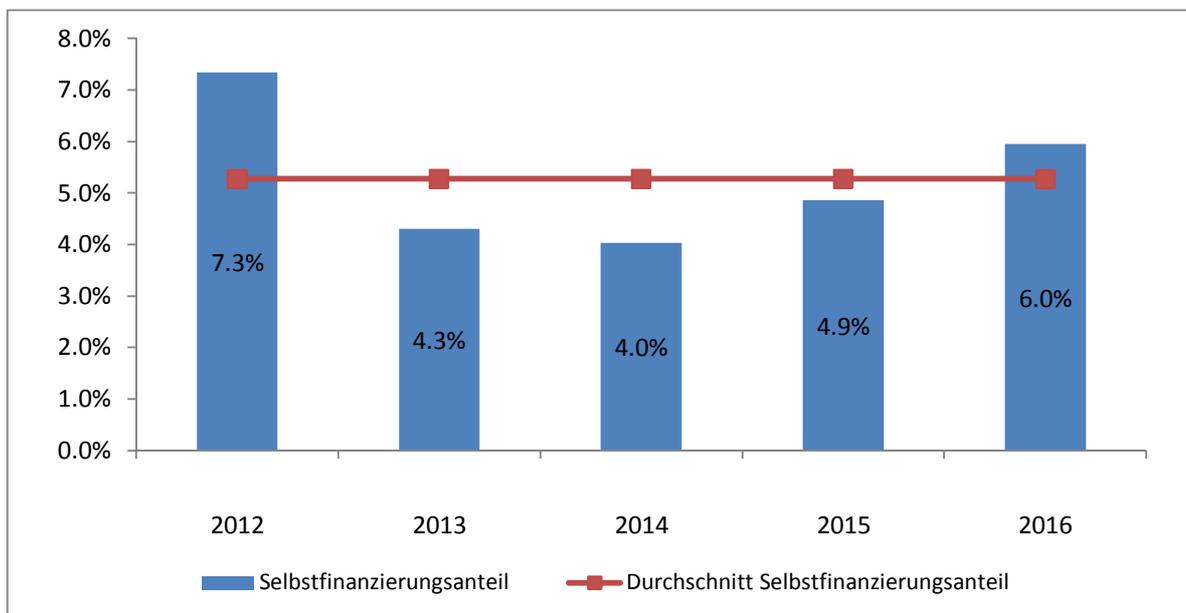
Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkräftet werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung, von über 100% zu einer Entschuldung.



Die geplanten Defizite sowie gleichzeitig die hohen Investitionsausgaben über die Planperiode 2012 – 2016 führt zu einem unterdurchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von knapp 44%. Immerhin ist eine verbesserte Entwicklung gegen Ende der Planperiode erkennbar.

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages)

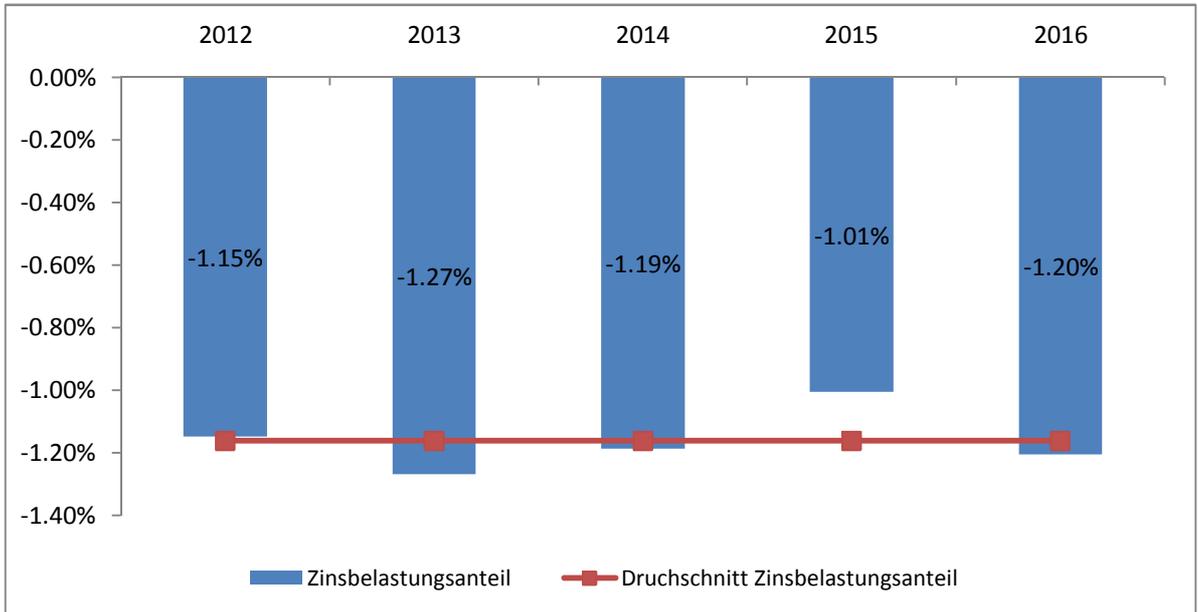
Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert umso grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten.



Die negativen Ergebnisse der laufenden Rechnung in den Planjahren widerspiegeln sich auch im Selbstfinanzierungsanteil. Mit 5.3% liegt der Durchschnittswert in der Beurteilung „ungenügend“ (0 - 8%).

Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in % des Finanzertrages)

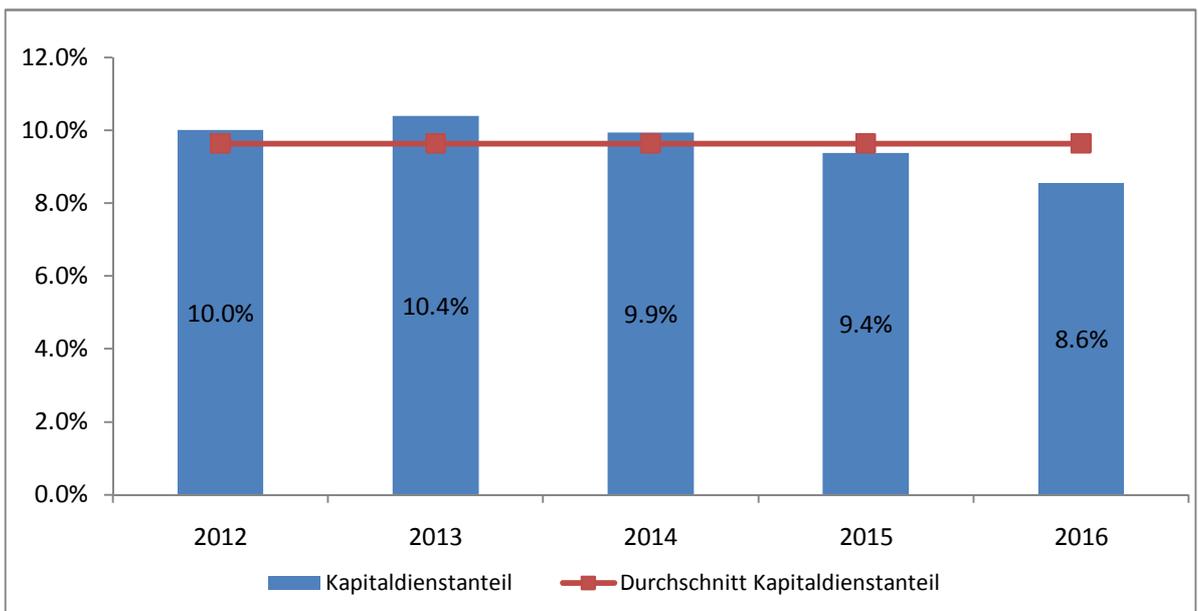
Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der Finanzertrag durch den Zinsendienst belastet ist. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz und im Vergleich zu anderen Gemeinden die Verschuldungssituation erkannt.



Dank optimaler Entwicklung der Vermögenserträge und der Passivzinssätze liegt der Zinsbelastungsanteil weiterhin unter Wert 0%, d.h. die erwirtschafteten Vermögenserträge (ohne Buchgewinne) sind höher als die Passivzinsen. Der Durchschnittswert -1.16% liegt im kantonalen Mittel der bernischen Gemeinden 2004 – 2008 = -0.9%.

Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in % des Finanzertrages)

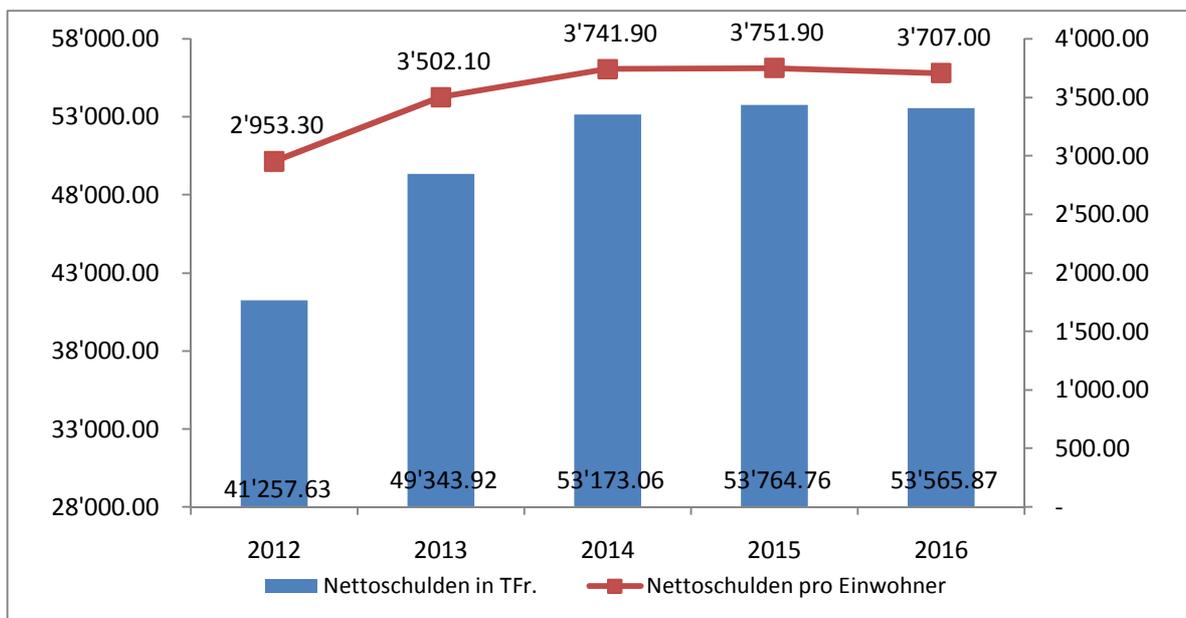
Der Kapitaldienstanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der Finanzertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Kapitaldienstanteil weist auf eine hohe Verschuldung und/oder einen hohen Abschreibungsbedarf hin.



In der Planperiode 2012 – 2016 steigt der Wert bis auf 10.4%. Ein Wert zwischen 4 - 12% entspricht einer mittleren Belastung. Gegen Ende der Planperiode entwickelt sich der Wert auf 8.6%, was als positiver Trend gewertet werden kann.

Nettoschulden (Fremdkapital + Verpflichtung Spezialfinanzierung - Finanzvermögen)

Die Nettoschulden zeigen die effektive Verschuldung der Gemeinde. Ausgehend davon, dass der erste Steuer-ratenbezug jeweils Mitte Jahr anfällt und somit ½ des Umsatzes vorfinanziert wird, sollten die Nettoschulden ½ Jahresumsatz der Laufenden Rechnung nicht überschreiten. Je nach Investitionstätigkeit und Rückzahlungsfähigkeit erhöhen sich die Nettoschulden. Ob die Nettoschulden tragbar sind, kann anhand des Zinsbelastungsanteils beurteilt werden.



Die geplanten Defizite und die hohen Investitionsausgaben führen zu einer zusätzlichen Verschuldung. Die Nettoverschuldung erreicht einen überdurchschnittlichen Wert.

4.5. Fazit

Der im letztjährigen Finanzplan (2011-2015) aufgezeigte Trend bestätigt sich. In der Planzeitspanne 2012 – 2016 fallen zahlreiche Mehrbelastungen und Mindereinnahmen an, die kumuliert zu einer negativen Entwicklung des Finanzhaushaltes der Gemeinde Lyss führen. Dank des angesparten Eigenkapitals wird zum Ende der Planperiode trotzdem noch ein, wenn auch minimaler, Eigenkapitalbestand resultieren. Der Handlungsspielraum in Bezug auf neue Aufgaben und Dienstleistungen oder zusätzliche Investitionen ist so nicht mehr vorhanden. Es ist angezeigt, jede Investition, jede neue Begehrlichkeit auf ihre Notwendigkeit und Zeitpunkt des Auslösens kritisch zu hinterfragen. Ein weiterer Anstieg der Nettoschulden kann sich bei höheren Zinssätzen negativ auswirken. Der Handlungsspielraum würde stark eingeschränkt. Zudem droht ein Bilanzfehlbetrag. Der Gemeinderat wird alles daran setzen, um Massnahmen ergreifen zu können, damit Defizite verhindert werden, die Verschuldung abnimmt und kein Bilanzfehlbetrag entsteht. Aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage, der Finanzmarktsituation und den zum Teil prekären Finanzhaushalte im angelsächsischen und europäischen Wirtschaftsraum kann vorderhand nicht mit einem überproportionalen Steuerertragswachstum gerechnet werden. Das Ziel, den Finanzhaushalt der Gemeinde Lyss mit einem für die Region konkurrenzfähigen Steuersatz ausgeglichen gestalten zu können, wird unter diesen Umständen kaum erreichbar sein.

Der Finanzplan 2012 – 2016 mit Investitionsplan, wurde durch den GR am 10.10.2011 zu Handen der GGR-Sitzung vom 07.11.2011 verabschiedet.

Namens des Gemeinderates

Ressort Finanzen

Andreas Hegg
Gemeindepräsident

Daniel Strub
Gemeindeschreiber

Andreas Hegg
Gemeindepräsident

Heinz Nievergelt
Finanzverwalter

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|-------------------|
| Gemeinde Lyss | Finanzplangergebnisse der Planperiode 2012 - 2016 | | | | 11.10.2011 |
| Steuerfinanzierter Finanzhaushalt | | | | | |

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV | -2'223'120 | -4'277'897 | -4'222'173 | -3'508'641 | -2'661'640 |
| Buchgewinne Finanzvermögen | 500'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 |
| Ergebnis der Laufenden Rechnung | -1'723'120 | -3'527'897 | -3'472'173 | -2'758'641 | -1'911'640 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ergebnis der Laufenden Rechnung | -1'723'120 | -3'527'897 | -3'472'173 | -2'758'641 | -1'911'640 |
| + ordentliche Abschreibungen | 5'161'370 | 5'699'533 | 5'553'780 | 5'307'502 | 5'073'352 |
| + übrige Abschreibungen | | | | | |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen | 69'400 | 106'200 | 106'200 | 106'200 | 106'200 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 113'000 | 174'147 | 174'194 | 174'242 | 174'291 |
| Manuelle Eingaben | | | | | |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) | 3'394'650 | 2'103'689 | 2'013'613 | 2'480'819 | 3'093'621 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Selbstfinanzierung (Cash flow) | 3'394'650 | 2'103'689 | 2'013'613 | 2'480'819 | 3'093'621 |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR | | | | | |
| - Buchgewinne Finanzvermögen | 500'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 7'066'000 | 10'409'000 | 6'132'000 | 3'437'000 | 3'003'000 |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen | -400'000 | -1'000'000 | -1'250'000 | -1'500'000 | -1'250'000 |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -3'771'350 | -8'055'311 | -3'618'387 | -206'181 | 590'621 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag | 13'962'511 | 10'584'689 | 7'334'767 | 4'872'567 | 3'001'104 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|

| Finanzkennzahlen | | | | | |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Selbstfinanzierungsgrad | 48.04% | 20.21% | 32.84% | 72.18% | 103.02% |
| Selbstfinanzierungsanteil | 7.32% | 4.29% | 4.02% | 4.84% | 5.93% |
| Zinsbelastungsanteil | -1.15% | -1.26% | -1.18% | -1.00% | -1.20% |
| Kapitaldienstanteil | 9.98% | 10.36% | 9.90% | 9.35% | 8.53% |
| Bruttoverschuldungsanteil | 167.75% | 175.26% | 178.79% | 175.33% | 171.34% |
| Investitionsanteil | -2.13% | -3.23% | -3.18% | -3.50% | -6.60% |

| Kto-Bezeichnung | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Basiswerte | | | | | |
| ERGEBNIS | -462'625 | -1'723'120 | -3'527'901 | -3'472'169 | -2'758'630 | -1'911'634 |
| AUFWAND | 64'393'325 | 65'941'470 | 69'843'108 | 71'138'001 | 71'831'972 | 72'139'155 |
| Personalaufwand | 11'908'540 | 12'028'930 | 12'169'509 | 12'254'134 | 12'522'486 | 12'608'299 |
| Sachaufwand | 9'733'930 | 9'965'000 | 10'640'354 | 10'767'400 | 10'895'239 | 11'023'864 |
| Passivzinsen | 1'503'000 | 1'612'500 | 1'556'675 | 1'616'302 | 1'728'063 | 1'649'117 |
| Abschreibungen | 4'794'000 | 4'830'000 | 5'864'933 | 5'719'662 | 5'473'870 | 5'240'208 |
| Entschädigungen an Gemeinwesen | 5'527'600 | 5'543'200 | 5'703'941 | 5'588'514 | 5'594'326 | 5'564'384 |
| Eigene Beiträge | 27'771'855 | 29'104'790 | 30'822'445 | 31'992'630 | 32'301'869 | 32'950'221 |
| Einlagen in Spez.-Finanz. + Stiftungen | 141'800 | 69'400 | 106'200 | 106'200 | 106'200 | 106'200 |
| Interne Verrechnungen | 3'012'600 | 2'787'650 | 2'979'051 | 3'093'159 | 3'209'919 | 2'996'862 |
| ERTRAG | 63'930'700 | 64'218'350 | 66'315'207 | 67'665'832 | 69'073'342 | 70'227'521 |
| Steuern | 36'105'000 | 35'830'000 | 37'199'903 | 38'122'443 | 39'095'328 | 39'808'260 |
| Regalien und Konzessionen | 4'500 | 5'000 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 4'500 |
| Vermögenserträge | 2'638'900 | 2'643'900 | 2'926'059 | 2'958'698 | 2'991'831 | 3'025'457 |
| Entgelte | 5'631'100 | 5'754'500 | 5'811'095 | 5'879'339 | 5'948'005 | 6'017'095 |
| Anteile und Beitr. ohne Zweckbindung | 100'000 | 270'000 | 270'000 | 270'000 | 270'000 | 270'000 |
| Rückerstattungen von Gemeinwesen | 2'782'900 | 2'753'000 | 2'821'825 | 2'892'371 | 2'964'682 | 3'038'797 |
| Beiträge für eigene Rechnung | 12'969'100 | 13'493'600 | 13'701'994 | 13'907'522 | 14'116'136 | 14'327'877 |
| Entn. aus Spez.-Finanz. + Stiftungen | 171'000 | 113'000 | 174'147 | 174'194 | 174'242 | 174'291 |
| Interne Verrechnungen | 3'528'200 | 3'355'350 | 3'405'684 | 3'456'765 | 3'508'618 | 3'561'244 |

Finanzplanungshilfe zum Finanz- und Lastenausgleich; Prognose des Steuerertrages

| Steuerertrag | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Bevölkerung</i> | 13'306 | 13'466 | 13'681 | 13'850 | 13'970 | 14'090 | 14'210 | 14'330 | 14'450 |
| <i>Steuerpflichtige</i> | 8'457 | 8'634 | 8'755 | 8'849 | 8'926 | 9'002 | 9'079 | 9'156 | 9'232 |
| <i>Steueranlage</i> | 1.72 | 1.72 | 1.72 | 1.65 | 1.71 | 1.71 | 1.71 | 1.71 | 1.71 |
| Einkommenssteuern (<i>/J. pauschale Steueranrechnung</i>) | | | | | | | | | |
| <i>Zuwachsrate pro Jahr</i> | | | | 7.15 % | 3.50 % | 2.30 % | 2.30 % | 2.30 % | 2.30 % |
| <i>Steuergesetzrevision</i> | | | | -1.00 % | -3.30 % | | | | |
| <i>Steuer pro Pflichtiger</i> | 1'661.44 | 1'669.13 | 1'549.66 | 1'643.86 | 1'645.25 | 1'683.09 | 1'721.80 | 1'761.40 | 1'801.92 |
| Total | 24'099'105 | 24'738'010 | 23'310'832 | 24'000'000 | 25'100'000 | 25'900'000 | 26'750'000 | 27'600'000 | 28'450'000 |
| Vermögenssteuern | | | | | | | | | |
| <i>Zuwachsrate pro Jahr</i> | | | | 1.75 % | 1.50 % | 1.50 % | 1.50 % | 3.00 % | 3.00 % |
| <i>Steuergesetzrevision</i> | | | | -0.40 % | | | | | |
| <i>Steuer pro Pflichtiger</i> | 148.53 | 128.90 | 140.46 | 142.35 | 144.48 | 146.65 | 148.85 | 153.32 | 157.92 |
| Total | 2'154'418 | 1'910'470 | 2'112'914 | 2'100'000 | 2'200'000 | 2'250'000 | 2'300'000 | 2'400'000 | 2'500'000 |
| Juristische Personen | | | | | | | | | |
| <i>Gewinnsteuern jur. Pers. (/J. pauschale Steueranrechnung)</i> | 4'237'417 | 3'307'585 | 2'390'944 | | | | | | |
| <i>Kapitalsteuern jur. Pers.</i> | 188'796 | 202'832 | 347'976 | | | | | | |
| <i>Holdingsteuern</i> | 32'921 | 25'277 | 20'485 | | | | | | |
| <i>Zuwachsrate pro Jahr</i> | | | | 23.50 % | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Total | 4'459'134 | 3'535'694 | 2'759'405 | 3'250'000 | 3'350'000 | 3'350'000 | 3'350'000 | 3'350'000 | 3'350'000 |
| Quellensteuern* (<i>abzügl. Provision</i>) | 488'813 | 518'025 | 538'758 | 550'000 | 550'000 | 550'000 | 550'000 | 550'000 | 550'000 |
| Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung* | | | | | | | | | |
| <i>Steuerteilungen* zu Gunsten (nat.)</i> | 1'187'712 | 1'050'538 | 1'121'790 | 1'075'000 | 1'075'000 | 1'075'000 | 1'075'000 | 1'075'000 | 1'075'000 |
| <i>Steuerteilungen* zu Lasten (nat.)</i> | -589'272 | -499'249 | -586'281 | -575'000 | -575'000 | -575'000 | -575'000 | -575'000 | -575'000 |
| <i>Rückstell. Steuerteil. nat.* (Bildung /Auflösung)</i> | | | | | | | | | |
| <i>Steuern Vorjahre* (Staatskasse)</i> | | | | | | | | | |
| <i>Steuerteilungen* zu Gunsten (jur.)</i> | 1'778'809 | 535'926 | 642'787 | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 500'000 |
| <i>Steuerteilungen* zu Lasten (jur.)</i> | -78'204 | -99'193 | -813'920 | -215'000 | -215'000 | -215'000 | -215'000 | -215'000 | -215'000 |
| <i>Rückstell. Steuerteil. jur.* (Bildung /Auflösung)</i> | | | | 500'000 | 500'000 | 250'000 | | | |
| <i>Steuerabschreibungen [-]* (periodisch)</i> | -561'925 | -467'916 | -479'495 | -400'000 | -400'000 | -400'000 | -400'000 | -400'000 | -400'000 |
| <i>Eingang abgeschrieb. Steuern* (periodisch)</i> | 40'187 | 50'905 | 34'143 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| Ordentliche Steuern (periodisch) | 32'978'777 | 31'273'210 | 28'640'933 | 30'830'000 | 32'129'999 | 32'730'000 | 33'380'001 | 34'329'999 | 35'280'000 |
| Steueranlagezehntel in CHF | 1'922'807 | 1'821'836 | 1'666'953 | 1'868'485 | 1'878'947 | 1'914'035 | 1'952'047 | 2'007'602 | 2'063'158 |
| *Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst! | | | | | | | | | |

| | | |
|--|---|-------------------|
| Gemeinde Lyss | Planbilanz der Planperiode 2012 - 2016 | 11.10.2011 |
| Steuerfinanzierter Finanzhaushalt | | |

| | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | AKTIVEN | 111'199'511 | 113'247'741 | 117'925'229 | 118'293'696 | 116'037'676 | 113'575'593 |
| 10 | Finanzvermögen | 57'884'000 | 58'027'600 | 57'995'621 | 57'785'867 | 57'400'350 | 57'008'618 |
| 11 | Verwaltungsvermögen | 41'518'700 | 43'423'330 | 48'132'797 | 48'711'017 | 46'840'516 | 44'770'164 |
| 11 | Darlehen / Beteiligungen | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 |
| 12 | Spezialfinanzierungen | | | | | | |
| 13 | Bilanzfehlbetrag | | | | | | |
| | PASSIVEN | 111'199'511 | 113'247'741 | 117'925'229 | 118'293'696 | 116'037'676 | 113'575'593 |
| 20 | Fremdkapital | 74'899'880 | 78'714'830 | 86'838'088 | 90'524'469 | 90'798'693 | 90'276'163 |
| 22 | Spezialfinanzierungen | 20'614'000 | 20'570'400 | 20'502'453 | 20'434'459 | 20'366'417 | 20'298'326 |
| 23 | Eigenkapital | 15'685'631 | 13'962'511 | 10'584'689 | 7'334'767 | 4'872'567 | 3'001'104 |
| | Veränderung Eigenkapital | | -1'723'120 | -3'377'822 | -3'249'921 | -2'462'201 | -1'871'463 |
| | 1/10 Steuern | | 1'885'965 | 1'962'567 | 2'015'347 | 2'071'072 | 2'111'594 |
| | Veränderung in 1/10 Steuern | | -0.91 | -1.72 | -1.61 | -1.19 | -0.89 |
| | Information: Eigenkapital in 1/10 Steuern | | 7.40 | 5.39 | 3.64 | 2.35 | 1.42 |

Finanzplan 2012 – 2016

Investitionsprogramm

| Allgemein | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | | |
|-----------|-------|---|-----------|-------|----------|---------|-------------|--------|---------|-------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------------|--------|-------|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R |
| | | Alle Abteilungen | | | | | | 14'260 | | 6'160 | | 10'095 | | 10'543 | | 4'242 | | 3'091 | | 2'966 | | 25'769 | |
| | | Total Investitionen Verwaltungsvermögen | | | 101'091 | 77'126 | 23'965 | 21'035 | 6'775 | 9'258 | 3'098 | 12'814 | 2'719 | 13'537 | 2'994 | 6'918 | 2'676 | 3'215 | 124 | 3'058 | 92 | 31'256 | 5'487 |
| | | Abteilung Präsidiales | | | 1'270 | 1'150 | | 120 | | 50 | | 450 | | 350 | | 100 | | 100 | | 100 | | - | |
| | | | | | | | 120 | | 60 | | 12 | | 12 | | 12 | | 12 | | 12 | | - | | |
| | | Abteilung Finanzen | | | - | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| | | | | | | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |
| | | Bauabteilung | | | 89'436 | 73'941 | | 13'665 | | 8'108 | | 11'039 | | 12'477 | | 6'818 | | 3'115 | | 2'958 | | 31'256 | |
| | | | | | | | 15'495 | | 4'425 | | 1'994 | | 1'615 | | 1'890 | | 1'572 | | 20 | | - | | 3'979 |
| | | Abteilung Sicherheit + Liegenschaften | | | 1'360 | 1'360 | | - | | - | | 800 | | 560 | | - | | - | | - | | - | |
| | | | | | | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |
| | | Abteilung Bildung + Kultur | | | 675 | 675 | | - | | - | | 525 | | 150 | | - | | - | | - | | - | |
| | | | | | | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |
| | | Abteilung Soziales + Jugend | | | 8'350 | - | | 7'250 | | 1'100 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| | | | | | | | 8'350 | | 2'290 | | 1'092 | | 1'092 | | 1'092 | | 1'092 | | 92 | | 92 | | 1'508 |
| | | Alle Abteilungen | | | | | | - | | - | | -400 | | -1'000 | | -1'250 | | -1'500 | | -1'250 | | -1'150 | |
| | | Total Investitionen Finanzvermögenvermögen | | | 1'450 | -6'550 | 8'000 | - | - | - | - | 850 | 1'250 | 250 | 1'250 | - | 1'250 | 250 | 1'750 | - | 1'250 | 100 | 1'250 |
| | | Abteilung Präsidiales | | | 1'450 | -6'550 | | - | | - | | 850 | | 250 | | - | | 250 | | - | | 100 | |
| | | | | | | | 8'000 | | - | | - | 1'250 | | 1'250 | | 1'250 | | 1'750 | | 1'250 | | 1'250 | |
| | | Bauabteilung | | | - | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| | | | | | | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | | | | |
|------------------------------|--------------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|-------|---------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|-------------|-------|---|---|---|--|--|--|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | | | | |
| Abteilung Präsidiales | | | | | | | | 60 | | 38 | | 438 | | 338 | | 88 | | 88 | | 100 | | - | | - | | | | | |
| Total Investitionen | | | | | | | | 1'270 | 1'150 | 120 | 120 | 60 | 50 | 12 | 450 | 12 | 350 | 12 | 100 | 12 | 100 | 12 | 100 | - | - | - | | | |
| 4 | | Projekte/Planungen | | | 500 | 500 | | | | | | | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | - | - | Jede Ausgabe wird einzeln beschlossen im Rahmen der Finanzkompetenz | 1 | | | |
| 4 | | E-Government/ E-Voting (p.m) | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | Zur Zeit bestehen keine Kostenvorstellungen | 2 | | | | |
| 1 | 170.1.525.01 | Darlehen Circolo Italiano S. S. Azzuri | 07.02.05 | GR | 120 | - | 120 | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 3 | | | | |
| | 170.1.625.01 | | | | | | 120 | | 60 | | 12 | | 12 | | 12 | | 12 | | 12 | | | - | - | | | | | | |
| 1 | | Behörden/Verwaltungs-Reorganisation | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 4 | | | | |
| 5 | | Daten-/Geschäftsverwaltung | | | 550 | 550 | | | | 50 | | 250 | | 250 | | | | | | | | - | - | | 5 | | | | |
| 5 | | Redesign Internet | | | 100 | 100 | | | | | | 100 | | | | | | | | | | - | - | | 6 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 7 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 8 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 9 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 10 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 11 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 12 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 13 | | | | |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | | 14 | | | | |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | |
|-----------|-------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|---|---------|---|------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------------|-------|---|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | |
| | | Abteilung Präsidiales | | | | | | - | - | - | - | -400 | -1'000 | -1'250 | -1'500 | -1'250 | -1'150 | | | | | | | | |
| | | Total Investitionen | | | 1'450 | -6'550 | 8'000 | - | - | - | - | 850 | 1'250 | 250 | 1'250 | - | 1'250 | 250 | 1'750 | - | 1'250 | 100 | 1'250 | | |
| | | Verwaltungsvermögen | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4 | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Finanzvermögen | | | 1'450 | -6'550 | 8'000 | - | - | - | - | 850 | 1'250 | 250 | 1'250 | - | 1'250 | 250 | 1'750 | - | 1'250 | 100 | 1'250 | | |
| 1 | | Liegenschaft Bödeli 1 + 3 Erschliessung Heimfall | | | 500 | 500 | | | | | | 400 | | | | | | | | | | 100 | | Heimfall 2012 Minimalsanierung später | 1 |
| 4 | | Landerwerb Gewerbe- und Wohnzone | | | 500 | 500 | | | | | | | 250 | | | | 250 | | | | | | | | 2 |
| 4 | | Landverkäufe Wohnungsbau | | | | -4'000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 |
| 4 | | Landverkäufe/Baurechte Gewerbe und Industrie | | | | -4'000 | 4'000 | | | | | | 500 | 500 | | 500 | | 1'250 | | 1'250 | | | | Verkauf resp. Baurecht vorgängig nicht bekannt | 4 |
| 4 | | Richtplan ZPP Beundengasse/Kappelenstrasse Grundeigentümerbeiträge | | | 450 | 450 | | | | | | 450 | | | | | | | | | | | | | 5 |
| 4 | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 8 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 9 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 10 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 11 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 13 |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|----------------------------|-------|---------|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|---|---------|---|------|---|------|---|------|---|------|---|------|---|-------------|-------|---|--|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| Abteilung Finanzen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Investitionen | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 1 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 2 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 3 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 4 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 5 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 6 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 7 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 8 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 9 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 10 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 11 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 12 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 13 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 14 |
| | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | 15 |

| Allgemein | | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|--|--------------|---|-----------|-------|----------|---------|-------------|--------|---------|--------|---------|--------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------------|-------|--|--|---|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | A | R | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | | |
| | | | | | | | | | | vorher | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| Abteilung Bau + Planung | | | | | | | | | 9'240 | | 6'114 | | 9'424 | | 10'587 | | 5'246 | | 3'095 | | 2'958 | | 27'527 | | | | |
| Total Investitionen (Verwaltungsvermögen) | | | | | 89'436 | 73'941 | 15'495 | 13'665 | 4'425 | 8'108 | 1'994 | 11'039 | 1'615 | 12'477 | 1'890 | 6'818 | 1'572 | 3'115 | 20 | 2'958 | - | 31'256 | 3'979 | | | | |
| Total Investitionen (Finanzvermögen) | | | | | 250 | 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 | - | | | |
| Planung | | | | | 3'985 | 3'125 | 860 | 700 | 135 | 470 | 270 | 385 | 265 | 1'310 | 190 | 1'120 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 1 | | Ausbau kommunales OeV-Angebot mit Versuchsbetrieb Ortsbus | 17.08.09 | GR | 780 | - | | 120 | | 270 | | 200 | | 190 | | | | | | | | | | | | Gemeindeanteil Versuchsbetrieb Ortsbus | 1 |
| | | | | | | | 780 | | 120 | | 270 | | 200 | | 190 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 310.0.581.01 | Koordinierte Planung Lyss-Busswil, Teilplanung | 21.10.96 | GGR | 145 | 65 | | 125 | | | | 20 | | | | | | | | | | | | | | Abschlussarbeiten | 2 |
| | 310.0.661.02 | | | | | | 80 | | 15 | | | 65 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | Revision der Ortsplanung 2. Phase | 30.11.09 | GGR | 660 | 660 | | 400 | | 200 | | 60 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | Bahn- Haltestelle "Grien" | | | 2'400 | 2'400 | | 55 | | | | 105 | | 1'120 | | 1'120 | | | | | | | | | | Gdeant. koordiniert mit SBB (Streckenstilllegung) wenn Aggloprogramm ab 2015 | 5 |
| Hochbau | | | | | 43'410 | 41'940 | 1'470 | 350 | - | 1'290 | 150 | 4'270 | 200 | 6'500 | 700 | 3'300 | 200 | 1'450 | 20 | 2'330 | - | 23'920 | 200 | | | | |
| Verwaltungsvermögen | | | | | 43'160 | 41'690 | 1'470 | 350 | - | 1'290 | 150 | 4'270 | 200 | 6'500 | 700 | 3'300 | 200 | 1'450 | 20 | 2'330 | - | 23'670 | 200 | | | | |
| 4 | | Kindergarten Heilbachweg, Gesamtsanierung Gebäudehülle | | | 240 | 240 | | | | | | | | | | | | | | | | 240 | | | | heute Energieetikette E, neu Minergiestandard (gemäss Schulmodell) | 6 |
| 4 | | Kindergarten Herrengasse/Nelkenweg, Gesamtsan. Gebäudehülle | | | 400 | 400 | | | | | | | | | | | | | | | | 400 | | | | heute Energieetikette F, neu Minergiestandard (gemäss Schulmodell) | 7 |
| 5 | | Parkschwimmbad, 50m-Becken | | | 1'500 | 1'500 | | | | | | | | | | | | | | | | 1'500 | | | | | |
| 3 | | Neuer Kindergarten | | | 700 | 700 | | | | | | 100 | | 600 | | | | | | | | | | | | Eröffnung neue Klasse Sommer 2013 | 9 |
| 1 | | Erweiterung Kindergarten Stegmatt | | | 290 | 290 | | | 290 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | Schule Grentschel, Ersatz Schnitzelheizung | | | 300 | 300 | | | | | | 300 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | Schule Grentschel, 3-fach-Turn- und Mehrzweckhalle | | | 5'000 | 5'000 | | | | | | | | | | | | | | | | 5'000 | | | | | |

| Allgemein | | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|-----------|-------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|-----|---------|------|---------|-------|---|-------|-------|-------|---|-------|-----|------|-------|--------|-------------|-------|---|---|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | A | R | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | | |
| | | | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | | |
| 3 | | Schule Herrengasse, Gesamtsanierung Turnhalle | | | 2'000 | 2'000 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2'000 | | heute Energieetikette E, neu Minergiestandard | 13 | |
| 4 | | Schule Herrengasse alt Gesamtsanierung | | | 500 | 500 | | | | | | | | | | | | | | | | | 500 | | | 14 | |
| 3 | | Schule Kirchenfeld neu, inkl. Sporttrakt und Bibliothek, Gesamtsan. Gebäudehülle | 31.05.10 | GGR | 10'000 | 9'380 | | 350 | | 200 | | 3'000 | | 2'000 | | 3'300 | | 1'150 | | | | | | | | neu Minergiestandard, Rückfluss SF Buchgew. und Subv. | 15 |
| 4 | | Schule Kirchenfeld alt, Gesamtsanierung Gebäudehülle | | | 2'500 | 2'500 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2'500 | | heute Energieetikette G, neu Minergiestandard | 16 | |
| 3 | | Schule Stegmatt, Gesamtsanierung Gebäudehülle | | | 8'000 | 8'000 | | | | | | | | | | | | | 300 | | 2'000 | | 5'700 | | heute Energieetikette D, neu Minergiestandard | 17 | |
| 3 | | Schule Stegmatt, Sanierung Duschen Turnhalle | | | 200 | 200 | | | | | | | | | | | | | | | | | 200 | | | 18 | |
| 3 | | Seelandhalle, Ersatz Kältekondensator | | | 200 | 200 | | | | | | 200 | | | | | | | | | | | | | | mit 3. Etappe zusammen | 19 |
| 3 | | Seelandhalle, Sanierung 3. Etappe, Curlinghalle + Energie | | | 4'150 | 3'650 | | | | 100 | | 150 | | | 3'900 | | | | | | | | | | | 3. + 4. Etappe zusammengelegt | 20 |
| 5 | | Seelandhalle, Parkplatz Sägeweg | | | 280 | 280 | | | | | | | | | | | | | | | | | 280 | | GGR abgelehnt, jedoch Bedürfnis auf Grund Mehrfachnutzung | 21 | |
| 1 | | Sportzentrum Grien, Sanierung Duschen Aussengarderoben (3x2) | | | 320 | 320 | | | | 200 | | 120 | | | | | | | | | | | | | | Nachkredit GGR | 22 |
| 1 | | Sportzentrum Grien, Sanierung Hallenboden | | | 300 | 150 | | | | 300 | | | | | | | | | | | | | | | | | 23 |
| 3 | | Sportzentrum Grien, 2 Hallen-Trennwände mit Antrieb | | | 80 | 80 | | | | | | | | | | | | | | | | | 80 | | | | 24 |
| 3 | | Sportzentrum Grien, Scheinwerfer Rasenplatz, neue Beleuchtung | | | 250 | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 250 | | | | 25 |
| 5 | | Sportzentrum Grien, Kunstrasen | | | 1'000 | 800 | | | | | | | | | | | | | | | | | 1'000 | 200 | neuer Belag | 26 | |
| 1 | | Sportzentrum Grien, neue Heizung | | | 150 | 150 | | | | | | 150 | | | | | | | | | | | | | | | 27 |
| 5 | | Verwaltungsgebäude, Sanierung Eingang (automatische Türen) | | | 100 | 100 | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | 28 |
| 3 | | Verwaltungsgebäude, Ersatz alte Gasheizung (WP, Gas oder Wärmeverbund mit | | | 250 | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 250 | | | grobe Kostenschätzung | 29 |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|-----------------------|-------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|------|---|-------------|-------|---|--|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| 5 | | Werkhof | | | 2'000 | 2'000 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2'000 | - | neuer Standort (heute Kernzone) | 30 |
| 5 | | Feuerwehrmagazin (p.m.) | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | - | Spezialfinanzierung | 31 |
| 2 | | Schulhaus Busswil Sofortmassnahmen Sicherheit | | | 450 | 450 | | | | 200 | | 250 | | | | | | | | | | | - | - | Türen, Fluchtwege, oberste Decke | 32 |
| 3 | | Schulhaus Busswil Fassade | | | 2'000 | 2'000 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2'000 | - | grobe Kostenschätzung | 33 |
| Finanzvermögen | | | | | 250 | 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 250 | - | | |
| 5 | | Schulhaus Hardern 2, Gesamtanierung | | | 250 | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 250 | - | grobe Kostenschätzung | 34 |
| Tiefbau | | | | | 42'291 | 29'126 | 13'165 | 12'615 | 4'290 | 6'348 | 1'574 | 6'384 | 1'150 | 4'667 | 1'000 | 2'398 | 1'372 | 1'665 | - | 628 | - | 7'586 | 3'779 | | | |
| 1 | | Bahnhof SBB: Schnelle Einfahrt Gleis 1 + Perronerhöhung | 04.02.08 | GGR | 340 | 340 | | | | | | 340 | | | | | | | | | | | - | - | Gemeindeanteil | 35 |
| 3 | | Beundengasse West: Neubau Erschliessungsstrasse I3 | | | 115 | 23 | | | | 115 | | | | | | | | | | | | | - | - | Teil UeO 57 | 36 |
| 1 | | Beundengasse ZPP: Planung und Neuordnung Grundeigentum | 20.08.07 | GR | 520 | 520 | | 520 | | | | | | | | | | | | | | | - | - | Planungs- und Infrastrukturverträge mit Grundeigentümern | 37 |
| 3 | | Beundengasse ZPP: Neubau Gemeinschaftsanlagen | | | 630 | - | | | | | | | 300 | | 330 | | | | | | | | - | - | Planungs- und Infrastrukturverträge mit Grundeigentümern | 38 |
| 3 | | Beundengasse ZPP: Neubau Infrastrukturanlagen | | | 3'250 | 650 | | 50 | | 1'000 | | 750 | | 1'450 | | | | | | | | | - | - | Planungs- und Infrastrukturverträge mit Grundeigentümern | 39 |
| 1 | | Bielstrasse: Autobahnanschluss Nord (Zwahlen) | | | 538 | 538 | | | | | | | | 188 | | | | 350 | | | | | - | - | Teil UeO 56 Module 5, 2, 6 | 40 |
| 2 | | Bielstrasse: Anschlüsse alter Steinweg + Bahnhofstrasse | | | 100 | 100 | | | | | | | | 100 | | | | | | | | | - | - | Gemeindeanteil | 41 |
| 4 | | Bielstrasse: Hirschenplatz - Fabrikstrasse Neugestaltung | | | 250 | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 250 | - | Begegnungszone Gemeindeanteil | 42 |
| 4 | | Busswilstrasse: Ausbau Unterfeldweg bis Sonnhalde | | | 950 | 808 | | | | | | | | | | 950 | | | | | | | - | - | Teil neuer UeO Areal Gerber | 43 |
| 4 | | Busswilstrasse: Schulweg sicherer Übergang bei Einmündung Steinweg | | | 70 | 20 | | | | | | 70 | | | | | | | | | | | - | - | Fusionsbudget | 44 |

| Allgemein | | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | |
|-----------|--------------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|-------|---------|------|---------|------|-----|------|-----|------|-----|------|---|------|---|--------|-------------|-------|--|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | A | R | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| 1 | 350.0.501.55 | ESP Mitte: Bangerter-Park: Öffnung und Fusswege | 06.04.09 | GR | 650 | 650 | | 100 | | 65 | | | | | | | 485 | | | | | | - | | Teil UeO 58, Modul 5 | 45 |
| 1 | 350.0.501.54 | ESP Mitte: Bereich C1: Neuanlage Velostation | 06.04.09 | GR | 835 | 350 | | 835 | | | | | | | | | | | | | | | - | | Teil UeO 58, Modul 2 | 46 |
| | 350.0.606.04 | | | | | | 485 | | 400 | | 85 | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | ESP Mitte: Bereich C1: Neubau Überdachung inkl. Ausrüstung | | | 758 | - | | | | | | | | | | | | | | | | 758 | | | Teil UeO 58 | 47 |
| | | | | | | | 758 | | | | | | | | | | | | | | | 758 | | | | |
| 1 | 350.0.501.56 | ESP Mitte: Bereich C3: Umbau Bahnhofstrasse | 06.04.09 | GR | 170 | 95 | | 170 | | 20 | | | | | | | | | | | | | -20 | | Teil UeO 58, Modul 6 Zusatzaufwand | 48 |
| | | | | | | | 75 | | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 350.0.501.08 | ESP Mitte: Umgestaltung Monopoliplatz und Busbahnhof | 17.11.97 | GR | 1'260 | 419 | | 1'260 | | | | | | | | | | | | | | | - | | Teil UeO 58, Module 3 + 4 | 49 |
| | 350.0.660.04 | | | | | | 841 | | 539 | | | | | | | | | | | | | | 302 | | | |
| 1 | 350.0.501.32 | ESP Ost: Buswilstrasse: Ausbau Bürenstrasse bis Unterfeldweg | 15.01.07 | GR | 1'540 | 1'020 | | 1'540 | | | | | | | | | | | | | | | - | | Teil UeO 54 | 50 |
| | 350.0.610.18 | | | | | | 520 | | 520 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 310.0.504.47 | ESP West: Neuer Steinweg: Verlegung Sammelstrasse | 03.05.04 | GR | 1'300 | 650 | | 1'248 | | 52 | | | | | | | | | | | | | - | | Teil UeO 52 | 51 |
| | 310.0.610.25 | | | | | | 650 | | 623 | | 27 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 310.0.501.48 | ESP West: Bahnhofstrasse: Ausbau Wendeplatz bis Steinweg | 03.05.04 | GR | 550 | 110 | | 314 | | | | | | | | | | | | | | | 236 | | Teil UeO 52 | 52 |
| | 310.0.610.26 | | | | | | 440 | | 251 | | | | | | | | | | | | | | 189 | | | |
| 1 | 310.0.500.08 | ESP West: Steinegg: Neubau öffentl. Fuss- und Radweg | 03.05.04 | GR | 250 | 250 | | | | 250 | | | | | | | | | | | | | - | | BK Fr. 500'000.00 Teil UeO 52 Gemeindeanteil | 53 |
| | 310.0.600.06 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | ESP West: Verbreiterung Brücke über Lyssbach /Fussgängerunterführung PU | 16.06.08 | GR | 620 | - | | | | 620 | | | | | | | | | | | | | - | | BK Fr. 620'000.00 Teil UeO 52, Anteil EGL 25%, R 155'000 aus Fusionsbudget | 54 |
| | | | | | | | 620 | | | | 620 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | ESP West: Umgestaltung Bielstrasse Bereich Zeughausstrasse / Libellenweg 2 | 16.06.08 | GR | 335 | 85 | | | | 335 | | | | | | | | | | | | | - | | BK Fr. 335'000.00 Teil UeO 52 Gemeindeanteil ~25% | 55 |
| | | | | | | | 250 | | | | 250 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | ESP West: Bielstrasse Schachenweg: Neubau Fuss-+Radwegunterführung SBB | | | 600 | 600 | | | | | | | | | 600 | | | | | | | | - | | Teil UeO 52, inkl. Brücke Lyssbachpark Fr. 150'000.00 | 56 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | Fabrikstrasse: Umgestaltung Bielstrasse bis Juraweg | | | 350 | 350 | | | | | | | 350 | | | | | | | | | | - | | Zusammen mit Sanierung Kanalisationsleitung | 57 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 350.0.501.14 | Hardern: Gestaltungs- und Verkehrsberuhigungsmassnahmen im Dorfgebiet | 20.10.03 | GR | 390 | 380 | | 150 | | | | | | | | | | | | | | | 240 | | | 58 |
| | 350.0.610.11 | | | | | | 10 | | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | Hardernstrasse: Verkehrsberuhigungsmassnahmen Bereich Försterschule | | | 80 | 80 | | | | | | | | | | | | | | | | | 80 | | | 59 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | Hardernstrasse: Fuss- und Veloweg Grentschel - Hardern | 29.11.10 | GGR | 490 | 490 | | | | 490 | | | | | | | | | | | | | - | | Termin- / Finanzplanung aufgrund Projektvorlage | 60 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Allgemein | | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | |
|-----------|--------------|--|----------------------|-------|----------|---------|-------------|-----|---------|------|---------|------|-----|------|---|------|---|------|-----|------|---|--------|-------------|-------|---|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | A | R | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| 3 | | Hauptstrasse: Gestaltungs- massnahmen Hirschenplatz bis Mühleplatz | | | 250 | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | | 250 | | Zusammen mit Sanierung Kanalisations- und Wasserleitungen | 61 |
| 4 | | Hauptstrasse: Umgestaltung Bereich Mühleplatz | | | 410 | 223 | | | | | | | | | | | | | | | | | 410 | 187 | Teil UeO 55 | 62 |
| 4 | | Heilbach: HW-Schutz | | | 750 | 750 | | | | | | | | | | | | | | | | | 750 | - | | 63 |
| 4 | | Industriezone Nord: Belags- erneuerungen Bereich Feintool bis GZM | | | 850 | 850 | 25 | | | | | | | | | | | | 825 | | | | - | - | Projektkredit Fr. 25'000.00 | 64 |
| 3 | 350.0.501.59 | Industriezone Nord: Entfernen Fahrleitung Gleise | 11.10.10 | GR | 100 | 100 | | 65 | | 35 | | | | | | | | | | | | | - | - | | 65 |
| 1 | 350.0.501.13 | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse 1. Etappe | 11.06.01 | GR | 997 | 335 | | 997 | | | | | | | | | | | | | | | - | 400 | Teil UeO 42 | 66 |
| 1 | 350.0.501.18 | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse 2. Etappe | 08.03.04 03.04.06 | GR | 640 | 192 | | 450 | | | | | | | | | | | | | | | 190 | 250 | 2 Kredite Fr. 120'000.00 / 520'000.00 Teil UeO 42 | 67 |
| 4 | | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse: 3. Etappe | | | 520 | 156 | | | | | | | | | | | | | | | | | 520 | 203 | Teil 3 UeO 42 | 68 |
| 1 | 350.0.501.41 | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse: 4. Etappe | 15.09.08 | GR | 791 | 237 | | 415 | | | | | | | | | | | | | | | 376 | 310 | Teil UeO 42 | 69 |
| 1 | 350.0.501.42 | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse: 5. Etappe (Rad- und Gehweg) | 15.09.08 | GR | 541 | 162 | | 450 | | | | | | | | | | | | | | | 91 | 212 | Teil UeO 42 | 70 |
| 4 | | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse: 7. Etappe (Interne Fusswege) | | | 350 | 105 | | | | | | | | | | | | | | | | | 350 | 137 | Teil UeO 42 | 71 |
| 1 | 350.0.501.51 | Industriezone Süd: Neubau Südstrasse: 8. Etappe | 09.03.09 | GR | 322 | 97 | | | | | | | | | | | | | | | | | 322 | 126 | Teil UeO 42 | 72 |
| 4 | | Industriezone Nord Radwegverbindung Busswil/Schachenweg | | | 250 | - | | | | | | 250 | | | | | | | | | | | - | - | Abgeltung "R" über Fusionsbudget | 73 |
| 3 | | Juraweg: Umgestaltung T 30, inkl. Strassensanierung | | | 330 | 330 | | | | | | | 330 | | | | | | | | | | - | - | Zusammen mit Sanierung Kanalisations- und Wasserleitungen | 74 |
| 3 | | Kreuzgasse | | | 120 | 120 | | | | | | | | | | 120 | | | | | | | - | - | Zusammen mit Sanierung Kanalisations- und Wasserleitungen | 75 |
| 1 | | Lyssbach: Brücke Lyssbachpark | | | 150 | 150 | | | | | | 150 | | | | | | | | | | | - | - | Teil UeO 52 | 76 |
| 4 | | Marktplatz: Umgestaltung Hirschenplatz bis Mode Knecht | | | 800 | 800 | | | | | | | | | | | | | | | | | 800 | - | | 77 |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|-----------|--------------|--|-----------|---------|----------|---------|-------------|---------|-----|---------|---|-------|---|-------|---|------|---|------|---|------|---|-------------|-------|---|---|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| 1 | 370.0.501.01 | Murgelibach: Offenlegung ZPP "Mittlere Mühle" | 06.08.01 | GR | 500 | 80 | | 425 | | 75 | | | | | | | | | | | | | | - | Teil UeO 44, Effektiver Kredit 600'000.00 | 78 |
| | 370.0.610.01 | | | | | | 420 | | 420 | | | | | | | | | | | | | | | - | | |
| 4 | | Murgelibach: Renaturierung Familiengärten-Murgeliweg | | | 500 | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | 500 | | Aktion "lebendige Gewässer" pro natura | 79 |
| | | | | | | | 425 | | | | | | | | | | | | | | | | 425 | | | |
| 4 | | Oberfeldweg Sanierung Strassenumgestaltung | | | 750 | 750 | | | | 750 | | | | | | | | | | | | | | - | Zusammen mit Leitungssanierung | 80 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | 370.0.562.01 | Lyssbachverband Investitionsbeitrag Entlastungsstellen | 08.02.09 | Urne GV | 7'045 | 7'045 | | 2'818 | | 1'409 | | 1'409 | | 1'409 | | | | | | | | | | - | TFR. 1'373.0 Lyss TFR. 36.0 Busswil | 81 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 1 | | Lyssbach: HW-Schutz Rückbaumasnahmen | 04.02.08 | GGR | 325 | 325 | | | | | | | | | | | | | | | | | 325 | | Ausführung trotz Kredit zurückgestellt | 82 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Radweg entlang Grubenareal | | | 800 | 800 | | | | | | 800 | | | | | | | | | | | | - | Im Zusammenhang mit dem Schulweg Busswil - Lyss | 83 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | | Busswil; Schulweg Abschnitt Mühlebrücke - Busswil | | | 350 | - | | | | | | 350 | | | | | | | | | | | | - | gem. Erschl.-programm; R aus Fusionsbudget | 84 |
| | | | | | | | 350 | | | | | 350 | | | | | | | | | | | - | | | |
| 1 | 350.0.501.23 | Sägweg: Mittlere Mühle ZPP Neubau Stichstrasse Nord | 06.08.01 | GR | 250 | 100 | | 250 | | | | | | | | | | | | | | | | - | Teil UeO 44 | 85 |
| | 350.0.610.15 | | | | | | 150 | | 150 | | | | | | | | | | | | | | | - | | |
| 1 | 350.0.501.23 | Sägweg: Neubau Fuss- und Radwegverbindung mit Brücke über Lyssbach | 06.08.01 | GR | 105 | 42 | | 33 | | | | | | | | | | | | | | | 72 | | Teil UeO 44 | 86 |
| | 350.0.610.15 | | | | | | 63 | | 63 | | | | | | | | | | | | | | | - | | |
| 2 | | Schachenkreisel | | | 100 | 100 | | | | | | 100 | | | | | | | | | | | | - | Anteil an Kanton | 87 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 1 | | Steinweg: Gestaltung SBB-Linie-Buchzopfen | 06.04.09 | GR | 148 | 148 | | | | 148 | | | | | | | | | | | | | | - | | 88 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 2 | | Steinweg: Sanierung Niveau-Übergang Baujahr 1981 | | | 190 | 190 | | | | | | 190 | | | | | | | | | | | | - | Gemeindeanteil 50% | 89 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Strassenbeleuchtung: Ersatz Leuchten und Kandelaber | | | 1'080 | 1'080 | | | | | | 250 | | 250 | | 250 | | 250 | | 80 | | | | - | Postulat EVP GGR 04.02.2008 | 90 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | | Zeughausstr: Umgestaltung / Kambly Arm. Aarbergstrasse | 26.10.09 | GGR | 557 | 557 | | 500 | | 57 | | | | | | | | | | | | | | - | Koordiniert mit Ersatz Kanalisation | 91 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | | Zone Tempo 30: Quartier Q5 - Q7 "Oberfeldweg / Rossi / Ertli" | | | 200 | 200 | | | | 150 | | | | | | | | | | | | | 50 | | | 92 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 1 | | Zone Tempo 30: Q11, Q8, Q10 "Birkenweg / Steinweg" | 13.10.08 | GR | 27 | 27 | | | | 27 | | | | | | | | | | | | | | - | | 93 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | | Werkhof: Ersatz Meili 3500, Jahrgang 97 | | | 190 | 190 | | | | | | | | 190 | | | | | | | | | | - | Mehrzweckfahrzeug | 94 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | |
|-----------|--------------|---|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|---|---------|---|------|-----|------|-----|------|---|------|-----|------|-----|-------------|-------|--|---|-----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | |
| 3 | | Werkhof: Ersatz Meili 7000, Jahrgang 93 | | | 190 | 190 | | | | 150 | | | | | | | | | | | | | 40 | | Mehrzweckfahrzeug | 95 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Wannermatt: Fuss- und Radweg Amsetal | | | 200 | 200 | | | | 200 | | | | | | | | | | | | | - | | | 96 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 2 | | Busswil; Bahnübergang Fulematt / Bielstrasse Beitrag Sanierung | 04.08.09 | GR | 315 | 315 | | | | | | 315 | | | | | | | | | | | - | | Gemäss den Verträgen mit SBB | 97 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Sanierung Fichtenweg / Riedliweg | | | 240 | 240 | | | | | | | | | | | | | 240 | | | | - | | gemäss Strasseninventar | 98 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Sanierung Birkenweg | | | 368 | 368 | | | | | | | | | | | | | | | 368 | | - | | gemäss Strasseninventar | 99 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Busswil; Sanierung Lindenweg | | | 526 | 526 | | | | | | | | | | | | | | | | | 526 | | gemäss Strasseninventar | 100 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Busswil; Sanierung Friedhofweg | | | 263 | 263 | | | | | | | | | 263 | | | | | | | | - | | gemäss Strasseninventar | 101 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 1 | 350.0.501.60 | Busswil; Sanierung Dotzigenstrasse | 26.05.10 | GV | 400 | 400 | | | | 400 | | | | | | | | | | | | | - | | gemäss Strasseninventar, Auftrag vergeben | 102 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Sanierung Fabrikstrasse Abschnitt 1, Einmündung Gyrlüslweg | | | 180 | 180 | | | | | | | 180 | | | | | | | | | | - | | gemäss Strasseninventar | 103 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Busswil; Sanierung Länggasse Abschnitt 1 | | | 400 | 400 | | | | | | 400 | | | | | | | | | | | - | | gemäss Strasseninventar | 104 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Sanierung Juraweg | | | 150 | 150 | | | | | | | | | | | | | | | | | 150 | | gemäss Strasseninventar | 105 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 3 | | Busswil; Ersatz Kommunalfahrzeug | | | 190 | 190 | | | | | | 190 | | | | | | | | | | | - | | Mehrzweckfahrzeug | 106 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 4 | | Busswil; Verkehrsberuhigungsm. Länggasse und Bahnhofstrasse | | | 140 | 140 | | | | | | 140 | | | | | | | | | | | - | | Tempo 30, im Zusammenhang mit der Sanierung | 107 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Dickried Projektierung und Strassenbau | | | 220 | 220 | | | | | | | | | | | | | | | | | 220 | | gem. Erschl.-programm | 108 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 5 | | Busswil; Trottoir Kappelgasse | | | 280 | - | | | | | | | | | | | | | | | | 180 | 100 | | gem. Erschl.-programm Mittel aus Fonds MW-Abschöpfung | 109 |
| | | | | | | | 280 | | | | | | | | | | | | | | | | 280 | | | |

| Allgemein | | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | |
|--|-------|--|-----------|-------|----------|---------|-------------|---------|---|---------|-----|------|---|------|---|------|---|------|---|------|---|-------------|-------|--|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | |
| Abteilung Sicherheit + Liegenschaften | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Investitionen | | | | | 1'360 | 1'360 | - | - | - | - | - | 800 | - | 560 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 2 | | Schiessanlagen / Kugelfangbehälter ersetzen | | | 200 | 200 | | | | | | 200 | | | | | | | | | | | - | | 1 |
| 2 | | Schiessanlagen / Alltastensanierung | | | 500 | 500 | | | | | | 500 | | | | | | | | | | | - | | 2 |
| 3 | | Ersetzen der Eismaschine in der Seelandhalle | | | 200 | 200 | | | | | | | | 200 | | | | | | | | | - | | 3 |
| 5 | | Radar Semi-Station | | | 160 | 160 | | | | | | | | 160 | | | | | | | | | - | | 4 |
| 4 | | Videoüberwachung | | | 200 | 200 | | | | | | | | 200 | | | | | | | | | - | | 5 |
| 3 | | Bödeli 1 - 7 | | | 100 | 100 | | | | | 100 | | | | | | | | | | | | - | | 6 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 7 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 8 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 9 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 10 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 11 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 12 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 13 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 14 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | - | | 15 |

| Allgemein | | | | | | | Aktuell | | Planung | | | | | | | | | | | | Bemerkungen | L-Nr. | | | | | |
|-----------------------------------|-------|---|-----------|-------|----------|---------|-------------|--------|---------|------|---|------|---|------|---|------|---|------|---|------|-------------|--------|---|---|---|--|----|
| Prio | Konto | Projekt | Beschluss | Organ | Brutto A | Netto A | Rückfluss R | vorher | | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | | 2016 | | Später | | | | | |
| | | | | | | | | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | A | R | | | | |
| Abteilung Bildung + Kultur | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Investitionen | | | | | 675 | 675 | - | - | - | - | - | 525 | - | 150 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 4 | | Integrativer Kindergarten; Einrichtungen | | | 75 | 75 | | | | | | 75 | | | | | | | | | | | | | | | 1 |
| 2 | | Ausbau Tageschule | | | 300 | 300 | | | | | | 150 | | 150 | | | | | | | | | | | | | 2 |
| 1 | | Austritt Oberstufenverband OBA; Rückzahlung gem. Statuten | | | 300 | 300 | | | | | | 300 | | | | | | | | | | | | | | | 3 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 8 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 9 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 10 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 11 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 13 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 14 |
| | | | | | | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 15 |

Finanzplan 2012 – 2016

Variante 1.65

- **Ergebnistabelle**
- **Planbilanz**

VARIANTE berechnet mit einer Steueranlage 1.65; 2012 - 2016

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|-------------------|
| Gemeinde Lyss | Finanzplangergebnisse der Planperiode 2012 - 2016 | | | | 12.10.2011 |
| Steuerfinanzierter Finanzhaushalt | | | | | |

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Laufende Rechnung ohne Buchgewinne FV | -3'298'120 | -5'424'099 | -5'427'773 | -4'800'828 | -4'028'716 |
| Buchgewinne Finanzvermögen | 500'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 |
| Ergebnis der Laufenden Rechnung | -2'798'120 | -4'674'099 | -4'677'773 | -4'050'828 | -3'278'716 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Ergebnis der Laufenden Rechnung | -2'798'120 | -4'674'099 | -4'677'773 | -4'050'828 | -3'278'716 |
| + ordentliche Abschreibungen | 5'161'370 | 5'699'533 | 5'553'780 | 5'307'502 | 5'073'352 |
| + übrige Abschreibungen | | | | | |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen | 69'400 | 106'200 | 106'200 | 106'200 | 106'200 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 113'000 | 174'147 | 174'194 | 174'242 | 174'291 |
| Manuelle Eingaben | | | | | |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) | 2'319'650 | 957'487 | 808'013 | 1'188'632 | 1'726'545 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Selbstfinanzierung (Cash flow) | 2'319'650 | 957'487 | 808'013 | 1'188'632 | 1'726'545 |
| - Übertrag IR-Überschuss in LR | | | | | |
| - Buchgewinne Finanzvermögen | 500'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 | 750'000 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 7'066'000 | 10'409'000 | 6'132'000 | 3'437'000 | 3'003'000 |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen | -400'000 | -1'000'000 | -1'250'000 | -1'500'000 | -1'250'000 |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -4'846'350 | -9'201'513 | -4'823'987 | -1'498'368 | -776'455 |

| | | | | | |
|--|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Bestand Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag | 12'887'511 | 8'363'486 | 3'907'965 | 153'577 | -3'084'961 |
|--|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|

| Finanzkennzahlen | | | | | |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Selbstfinanzierungsgrad | 32.83% | 9.20% | 13.18% | 34.58% | 57.49% |
| Selbstfinanzierungsanteil | 5.12% | 2.00% | 1.65% | 2.37% | 3.39% |
| Zinsbelastungsanteil | -1.17% | -1.21% | -1.07% | -0.78% | -0.91% |
| Kapitaldienstanteil | 10.22% | 10.69% | 10.27% | 9.81% | 9.04% |
| Bruttoverschuldungsanteil | 174.10% | 183.94% | 189.93% | 188.84% | 187.33% |
| Investitionsanteil | -2.13% | -3.23% | -3.18% | -3.49% | -6.58% |

VARIANTE berechnet mit einer Steueranlage 1.65; 2012 - 2016

| Gemeinde Lyss | | Planbilanz der Planperiode 2012 - 2016 | | | | | | 12.10.2011 |
|-----------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Steuerfinanzierter Finanzhaushalt | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | |
| | AKTIVEN | 111'199'511 | 113'247'741 | 117'925'229 | 118'293'696 | 116'037'676 | 116'660'554 | |
| 10 | Finanzvermögen | 57'884'000 | 58'027'600 | 57'995'621 | 57'785'867 | 57'400'350 | 57'008'618 | |
| 11 | Verwaltungsvermögen | 41'518'700 | 43'423'330 | 48'132'797 | 48'711'017 | 46'840'516 | 44'770'164 | |
| 11 | Darlehen / Beteiligungen | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | 11'796'811 | |
| 12 | Spezialfinanzierungen | | | | | | | |
| 13 | Bilanzfehlbetrag | | | | | | 3'084'961 | |
| | PASSIVEN | 111'199'511 | 113'247'741 | 117'925'229 | 118'293'696 | 116'037'676 | 116'660'554 | |
| 20 | Fremdkapital | 74'899'880 | 79'789'830 | 89'059'290 | 93'951'272 | 95'517'682 | 96'362'228 | |
| 22 | Spezialfinanzierungen | 20'614'000 | 20'570'400 | 20'502'453 | 20'434'459 | 20'366'417 | 20'298'326 | |
| 23 | Eigenkapital | 15'685'631 | 12'887'511 | 8'363'486 | 3'907'965 | 153'577 | | |
| | Veränderung Eigenkapital | | -2'798'120 | -4'524'025 | -4'455'521 | -3'754'388 | -3'238'538 | |
| | 1/10 Steuern | | 1'885'965 | 1'962'567 | 2'015'347 | 2'071'072 | 2'111'594 | |
| | Veränderung in 1/10 Steuern | | -1.48 | -2.31 | -2.21 | -1.81 | -1.53 | |
| | Information: Eigenkapital in 1/10 Steuern | | 6.83 | 4.26 | 1.94 | 0.07 | -1.46 | |