



Budget 2025.

Version GGR
4.11.2024

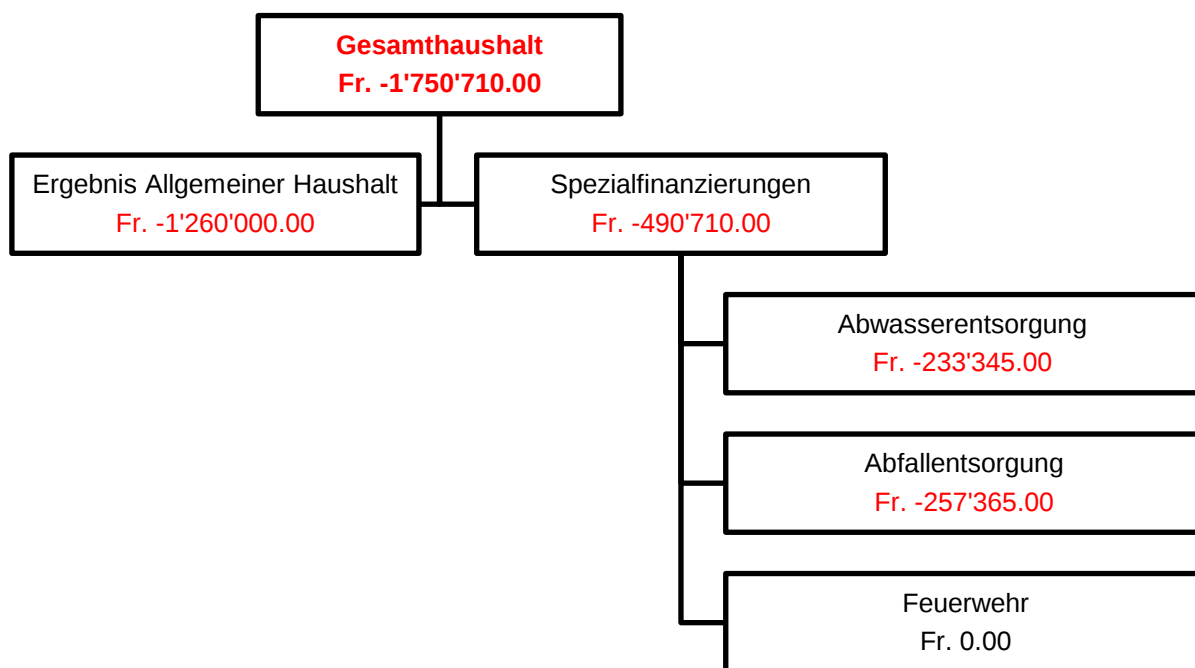
Budget 2025 – Auf einen Blick	1
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	2
2. Richtlinien + Zielsetzungen 2022 – 2025	3
3. Rechnungslegungsgrundsätze	3
3.1. Allgemeines	3
3.2. Abschreibungen.....	3
3.2.1. Verwaltungsvermögen HRM1	3
3.2.2. Neues Verwaltungsvermögen HRM2	3
3.2.3. Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	3
3.3. Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze.....	3
4. Gesamthaushalt	4
4.1. Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung	4
4.2. Ergebnis Allgemeiner Haushalt	5
4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser	5
4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall.....	6
4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	6
5. Erfolgsrechnung	7
5.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	7
5.1.1. Personalaufwand.....	7
5.1.2. Sach- und übriger Betriebsaufwand	8
5.1.3. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8
5.1.4. Finanzaufwand	9
5.1.5. Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	9
5.1.6. Transferaufwand.....	9
5.1.7. Ausserordentlicher Aufwand	9
5.1.8. Interne Verrechnungen.....	9
5.1.9. Abschluss Erfolgsrechnung.....	9
5.2. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung	10
5.2.1. Fiskalertrag.....	10
5.2.2. Regalien und Konzessionen.....	10
5.2.3. Entgelte	10
5.2.4. Verschiedene Erträge.....	11
5.2.5. Finanzertrag	11
5.2.6. Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	11
5.2.7. Transferertrag.....	11
5.2.8. Ausserordentlicher Ertrag.....	11
5.2.9. Interne Verrechnungen.....	12
5.2.10. Abschluss Erfolgsrechnung.....	12
6. Investitionsrechnung	12
7. Bilanzüberschuss - Entwicklung	12
8. Beschluss	13
Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)	
Variantenübersicht Budget 2025	14
Produktgruppenbudget 2025 (detail)	16

Budget 2025 – Auf einen Blick

Das Budget 2025 rechnet mit einer unveränderten Steueranlage von 1.60 und einem Liegenschaftssteuersatz von 1.0 Promille – ebenfalls unverändert. Für die Planung und Berechnung des Budgets 2025 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 2025 mit den nachfolgenden Eckwerten:

- Abbau des Bilanzüberschuss der Gemeinde Lyss mit einem ausgewiesenen Defizit von Fr. 1'260'000.00 im allgemeinen Haushalt für das Budgetjahr 2025.
- Eine genügend hohe Reserve für den allgemeinen Haushalt von 28.9 Mio. Franken (11.5 Steueranlagezehntel) per Ende Budgetjahr 2025.
- Finanzierung der geplanten Investitionen mit einem kalkulatorischen Zinssatz von 2.5%.
- 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 rund 75.0 Mio. Franken aufweisen.

Zusammengefasst sieht das Budget 2025 die nachfolgenden Ergebnisse vor (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 2025** weist Nettoinvestitionen von Fr. 6'483'000.00 aus, wovon Fr. 5'583'000.00 für den allgemeinen Haushalt vorgesehen sind. Für die Spezialfinanzierung Abwasser sind keine Investitionsausgaben geplant. Bei der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung sind Fr. 900'000.00 für den Ersatz/Neubau der Tierkörpersammelstelle eingeplant. Bei der Spezialfinanzierung Feuerwehr fallen keine Investitionen an.

Letztjährige Finanzplanung – Planjahr 2025

Der letztjährige Finanzplan prognostizierte für das Planjahr 2025 einen Aufwandüberschuss von Fr. 2'000'000.00 im allgemeinen Haushalt. Damit weist das Budgetjahr 2025 eine Verbesserung von Fr. 740'000.00 auf. Im Verhältnis zum Jahresumsatz liegt die Abweichung bei 0.78%. Der Finanzplan bestätigt ein weiteres Mal seine Plangenaugkeit.

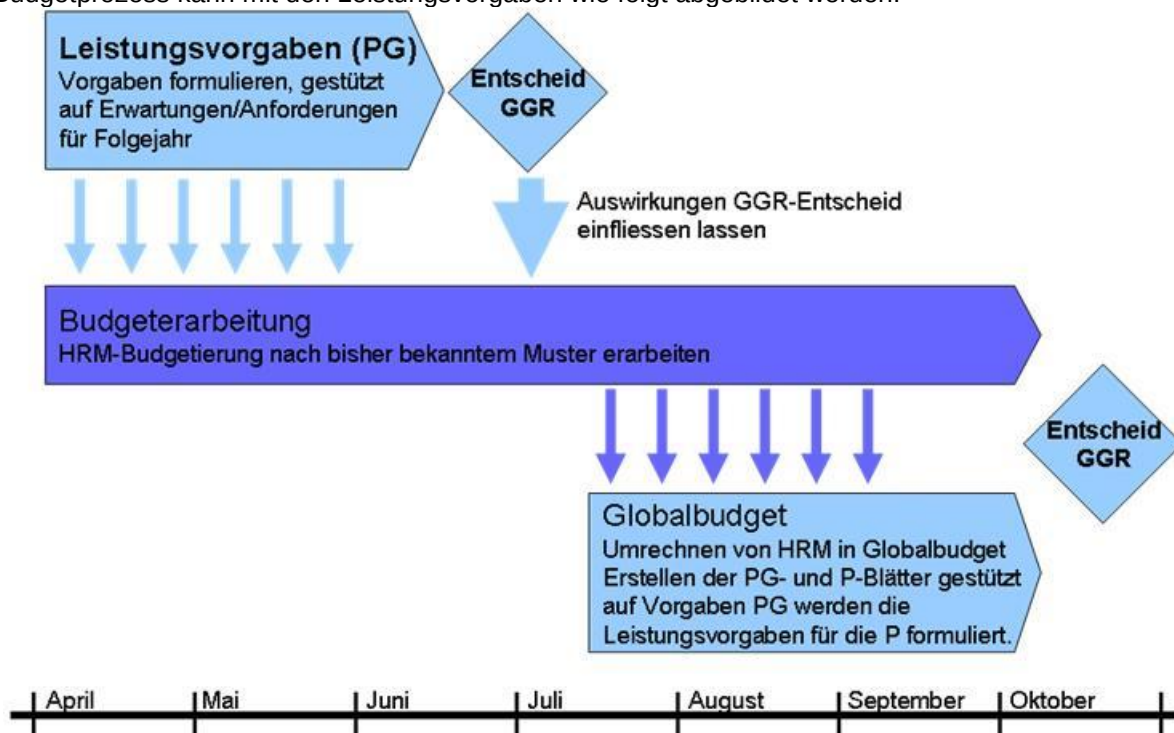
1. Wirkungsorientierte Verwaltungsführung (WoV)

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 24.06.2024 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 2025 / Budget 2024 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 24.06.2024 beschrieben, wurden Anpassungen in den Leistungs- und Wirkungszielen sowie bei den Kennzahlen wie vorangekündigt im Budget 2025 umgesetzt.

2. Richtlinien + Zielsetzungen 2022 – 2025

Das Budget 2024 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.

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
Anlagen im Bau VV Allgemeiner Haushalt	Fr.	-16'716'066.99
Total bestehendes abschreibungspflichtiges Verwaltungsvermögen	Fr.	23'464'754.37
davon Verwaltungsvermögen Feuerwehr	Fr.	3'982'079.11
davon Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	Fr.	19'482'675.26

Das bestehende Verwaltungsvermögen von Fr. 23'464'754.37 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. 1'955'396.20. 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 2025 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 2025 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), ausgenommen bei den Leistungsindikatoren Strassen- und Immobilienunterhalt.

4. Gesamthaushalt

4.1. Finanzierungsergebnis - Selbstfinanzierung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	98'238'229.00	93'671'353.00	92'571'823.53
Betrieblicher Ertrag	93'111'360.00	88'552'848.00	87'715'218.57
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'126'869.00	-5'118'505.00	-4'856'604.96
Finanzaufwand	1'066'146.00	1'127'646.00	1'205'152.34
Finanzertrag	2'756'645.00	3'008'111.00	4'194'780.36
Ergebnis aus Finanzierung	1'690'499.00	1'880'465.00	2'989'628.02
Operatives Ergebnis	-3'436'370.00	-3'238'040.00	-1'866'976.94
Ausserordentlicher Aufwand	1'002'425.00	930'375.00	1'116'194.30
Ausserordentlicher Ertrag	2'688'085.00	2'629'910.00	2'869'354.85
Ausserordentliches Ergebnis	1'685'660.00	1'699'535.00	1'753'160.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'750'710.00	-1'538'505.00	-113'816.39
Finanzierungsergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'750'710.00	-1'538'505.00	-113'816.39
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'299'093.00	6'974'420.00	6'636'803.72
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	605'000.00	1'007'900.00	604'760.50
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-2'945'650.00	-2'062'800.00	-1'900'412.65
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	1'002'425.00	930'375.00	1'116'194.30
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2'688'085.00	-2'629'910.00	-2'869'354.85
Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	522'073.00	2'681'480.00	3'474'174.63
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-6'483'000.00	-3'924'000.00	-4'155'699.72
Finanzierungsergebnis	-5'960'927.00	-1'242'520.00	-681'525.09
(+ = Finanzierungsüberschuss /			
- = Finanzierungsfehlbetrag)			

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

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	92'687'119.00	89'020'613.00	87'608'677.97
Betrieblicher Ertrag	88'080'960.00	84'346'038.00	83'265'077.77
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'606'159.00	-4'674'575.00	-4'343'600.20
Finanzaufwand	1'060'146.00	1'095'916.00	1'199'387.34
Finanzertrag	2'721'845.00	2'973'211.00	4'158'618.36
Ergebnis aus Finanzierung	1'661'699.00	1'877'295.00	2'959'231.02
Operatives Ergebnis	-2'944'460.00	-2'797'280.00	-1'384'369.18
Ausserordentlicher Aufwand	1'002'425.00	930'375.00	1'116'194.30
Ausserordentlicher Ertrag	2'686'885.00	2'628'710.00	2'867'658.65
Ausserordentliches Ergebnis	1'684'460.00	1'698'335.00	1'751'464.35
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'260'000.00	-1'098'945.00	367'095.17

4.3. Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	5'163'945.00	4'279'590.00	4'422'986.10
Betrieblicher Ertrag	4'926'100.00	3'946'100.00	3'983'562.55
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-237'845.00	-333'490.00	-439'423.55
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	4'500.00	5'000.00	5'245.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'500.00	5'000.00	5'245.00
Operatives Ergebnis	-233'345.00	-328'490.00	-434'178.55
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	-233'345.00	-328'490.00	-434'178.55

Im Budgetjahr 2025 ist geplant, 60% des Wiederbeschaffungswertes der Abwasserentsorgung in die Spezialfinanzierung Werterhalt 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 der Werterhalt der Abwasserentsorgung mit 60%. Somit liegt die jährliche Einlage in die SF Abwasserentsorgung bei rund Fr. 605'000.00. Per 31.12.2025 wird die Gemeinde Lyss über einen Bestand der SF Werterhalt Abwasserentsorgung von rund 13.5 Mio. Franken verfügen. Dieser Bestand beträgt rund 17% vom gesamten Wiederbeschaffungswert.

Der Aufwandüberschuss von Fr. 233'345.00 wird aus der Spezialfinanzierung Eigenkapital entnommen. Der Bestand dieser SF Eigenkapital Abwasserentsorgung liegt per Ende Budgetjahr 2025 voraussichtlich bei rund 0.9 Mio. Franken.

4.4. Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'703'365.00	1'670'570.00	1'482'408.01
Betrieblicher Ertrag	1'424'100.00	1'526'600.00	1'413'018.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-279'265.00	-143'970.00	-69'389.21
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	21'900.00	21'900.00	22'277.00
Ergebnis aus Finanzierung	21'900.00	21'900.00	22'277.00
Operatives Ergebnis	-257'365.00	-122'070.00	-47'112.21
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	379.20
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	379.20
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-257'365.00	-122'070.00	-46'733.01

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2025 einen Aufwandüberschuss von Fr. 257'365.00 aus. Somit reduziert sich das Eigenkapital per Ende Jahr 2025 auf einen neuen Bestand von rund 1.6 Mio. Franken. Wie in den Vorjahresbudgets sind auch im Planjahr 2025 die Vollkosten des Abfallwesens in dieser Spezialfinanzierung berücksichtigt. Personal-, Sach- und Abschreibungskosten sind somit eingerechnet wie auch die Erlöse daraus. Die Abfallgebühren wurden letztmals per 1.1.2023 angepasst (Senkung) mit dem Ziel, das Eigenkapital zu vermindern.

4.5. Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'179'600.00	1'190'180.00	1'158'198.10
Betrieblicher Ertrag	1'176'000.00	1'223'710.00	1'154'006.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'600.00	33'530.00	-4'192.00
Finanzaufwand	6'000.00	31'730.00	5'765.00
Finanzertrag	8'400.00	8'000.00	8'640.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'400.00	-23'730.00	2'875.00
Operatives Ergebnis	-1'200.00	9'800.00	-1'317.00
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	1'200.00	1'200.00	1'317.00
Ausserordentliches Ergebnis	1'200.00	1'200.00	1'317.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	11'000.00	0.00

In der Spezialfinanzierung Feuerwehr (SF FW) ist im Budgetjahr 2025 ein ausgeglichenes Ergebnis vorgesehen (Aufwand und Ertrag gleich hoch). Die Finanzierung der SF FW verbleibt stabil. Das Eigenkapital der SF FW weist per Ende Budgetjahr 2025 einen Bestand von 1.05 Mio. Franken auf. Damit ist sowohl der Betrieb wie auch die anstehenden Investitionen (gem. Finanzplanung) finanziell nachhaltig gesichert.

5. Erfolgsrechnung

5.1. Zusammenzug Gliederung Aufwand nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Aufwand	102'802'600.00	98'229'974.00	97'360'711.99
Personalaufwand	20'841'257.00	18'976'629.00	18'490'907.21
Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'269'434.00	15'820'921.00	16'410'068.70
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'299'093.00	6'974'420.00	6'636'803.72
Finanzaufwand	1'066'146.00	1'127'646.00	1'205'152.34
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	605'000.00	1'007'900.00	604'760.50
Transferaufwand	53'223'445.00	50'891'483.00	50'429'283.40
Ausserordentlicher Aufwand	1'002'425.00	930'375.00	1'116'194.30
Interne Verrechnungen	2'495'800.00	2'489'600.00	2'100'446.65
Abschluss Erfolgsrechnung (SF)	0.00	11'000.00	367'095.17

5.1.1. Personalaufwand

(Sachgruppe 30; Löhne Behörden, Verwaltungs- und Betriebspersonal, Lehrkräfte, Sozialversicherungsbeiträge, Aus- und Weiterbildung, übriger Personalaufwand)

Der Personalaufwand ist im Budget 2025 mit Fr. 20'841'257.00 berücksichtigt. Der Personalaufwand liegt um Fr. 1'864'628.00 höher als im Budget 2024.

Begründung für den Aufwandszuwachs:

- 1.00% individuelle Lohnerhöhung im Betrag von rund Fr. 160'000.00 für das Gemeindepersonal.
- Ebenfalls 1.00% für den Teuerungsausgleich beim Gemeindepersonal in der Höhe von rund Fr. 160'000.00.
- Die Arbeitgeberbeiträge für AHV, IV, EO, ALV, Pensionskasse, Unfallversicherung, Familienausgleichskasse und Krankentaggeldversicherung nehmen um Fr. 349'565.00 im Vergleich zum Vorjahresbudget 2024 zu. Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals der Gemeinde Lyss erhöhen sich im Budget 2025 um Fr. 1'495'852.00 (inkl. Individuelle und teuerungsbedingte Zunahme) im Vergleich zum Vorjahr.
- Der Personalaufwand bei der Abteilung Finanzen erhöht sich inkl. Sozialversicherungsbeiträge im Vergleich zum Budget 2024 um Fr. 226'050.00. Diese Erhöhung ist auf mehrere Sachverhalte zurückzuführen. Einerseits ergibt sich aufgrund des Stellenwechsels bei der Funktion AL-Stv. ein Rotationsverlust. Andererseits konnte nach über 18 Monaten eine vakante Stelle im Bereich Steuern besetzt werden. Diese Stelle wurde im Budget 2024 nicht berücksichtigt.
- Bei der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung erhöht sich der Personalaufwand um Fr. 227'565.00 im Vergleich zum Budget 2024. Dafür erfolgen keine internen Verrechnungen der Werkhofdienstleistungen im Bereich Kehrrichtentsorgung. Die Personalkosten werden direkt der Kostenstelle Abfallentsorgung belastet.
- Bei der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung ist erstmals ein Personalaufwand in der Höhe von Fr. 124'835.00 im Budget berücksichtigt. Bisher wurde der Personalaufwand mit internen Verrechnungen zwischen der Kostenstelle Abteilung Bau + Planung und der Abwasserentsorgung verrechnet. Diese Verrechnung entfällt ab dem Budget 2025 und der Aufwand wird direkt der Kostenstelle Abwasserentsorgung zugewiesen.
- Bei der Abteilung Sicherheit, Liegenschaften und Sport nimmt der Personalaufwand innerhalb der Verwaltung um rund Fr. 230'000.00 zu. Einerseits erfolgt per 2025 eine Stellenerhöhung im Bereich Sport mit einem Mehraufwand von Fr. 15'000.00. Bei den Einwohnerdiensten ist eine Erhöhung von Fr. 60'000.00 feststellbar. Bei der Liegenschaftsverwaltung ist eine Erhöhung des Stellenetats feststellbar und führt zu einem Mehraufwand von Fr. 155'000.00.
- Bei den Schulzentren (inkl. Sporthalle Grentschel) erhöht sich der Personalaufwand um rund Fr. 160'000.00 auf einen Betrag von Fr. 1'698'305.00. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf den Liegenschaftsdienst beim Schulzentrum Stegmatt (+ Fr. 93'910.00) zurückzuführen.
- Die vom GGR neu eingeführte öffentliche Aufgabenerfüllung «Streetwork» führt im Budget 2025 zu einem Mehraufwand von Fr. 223'085.00 beim Personalaufwand.
- Bei der Kinder- und Jugendfachstelle Lyss ist eine Zunahme beim Personalaufwand von Fr. 44'915.00 feststellbar. Diese Zunahme ist auf die Erweiterung von Vertragsgemeinden zurückzuführen und wird

durch Beiträge von Gemeinden und Kanton finanziert. Diese Erhöhung belastet den Finanzhaushalt der Gemeinde Lyss nicht.

- Beim Sozialdienst Lyss entstehen Mehrkosten von Fr. 170'000.00 und stehen im Zusammenhang mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung wirtschaftliche Sozialhilfe, Alimenten Hilfe, präventive Beratung usw. welche durch die Fallpauschalenfinanzierung Kantons Bern finanziell abgegolten wird.

5.1.2. Sach- und übriger Betriebsaufwand

(Sachgruppe 31; Büro-, Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Lehr- und Lebensmittel, Büromöbel, Maschinen, Geräte und Maschinen, Energie Liegenschaften, Dienstleistungen, Honorare, baulicher Unterhalt, Informatik, Mieten, Spesen, Forderungsverluste, übriger Betriebsaufwand)

Der Sachaufwand im Budget 2025 hat sich gegenüber dem Budget 2024 um Fr. 1'448'513.00 erhöht. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2023 ist ein Mehraufwand von Fr. 859'365.30 zu verzeichnen. Die nachfolgenden Veränderungen haben zur Erhöhung des Sachaufwandes im Vergleich zum Vorjahresbudget geführt:

- Der Aufwand für die Mahlzeiten bei der Tagesschule Lyss erhöhen sich im Budget 2025 um rund Fr. 155'000.00 im Vergleich zum Vorjahr 2024. Dieser Aufwand ist durch die Eltern- und Kantonsbeiträgen bei der Kostenstelle Tagesschule sichergestellt und belastet den allgemeinen Haushalt nicht.
- Bei der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung erhöht sich der Sachaufwand um Fr. 940'000.00 und ist auf Projekt-, Dienstleistungs- und den baulichen Unterhalt zurückzuführen. Dieser Sachverhalt ist auf das Leistungsziel 3141 L1 Umsetzung GEP zurückzuführen, welcher einen prozentualen Anstieg von ≥ 0.06 auf $\geq 1.20\%$ im Budget 2025 erfährt. Der Aufwand für die Unterhaltungsmittel wird einmalig aufgrund des aufgeschobenen Unterhaltes der Werterhaltung entnommen. Langfristig muss dieser Prozentsatz wieder gesenkt werden und die Mittelbeschaffung über Investitionsvorhaben sichergestellt werden.
- Die Kostenstelle öffentliche Beleuchtung sieht im Budget 2025 Kosten von Fr. 792'800.00 vor. Der Unterhalt für Beleuchtungsanlagen sieht einen Aufwand von Fr. 450'000.00 vor und liegt um Fr. 50'000.00 über dem Vorjahreswert. Der allgemeine Unterhalt wurde dabei mit Fr. 180'000.00 budgetiert. Für den Schachenweg/Unterfeld/Sonnhalde sind Kosten von Fr. 116'000.00 eingestellt. Für den Energieaufwand sind Kosten von Fr. 200'000.00 im Budget 2025 enthalten, welche um rund Fr. 50'000.00 tiefer sind als im Vorjahr 2024.
- Verkehrsanlagen: nebst dem Unterhalt für Strassen/Verkehrswege von Fr. 1'170'000.00 (gem. Leistungsindikator Strassenzustand 3131 L1) sieht der Gemeinderat auch noch Kosten von Fr. 80'000.00 für Projekte/Planungen im Budget 2025 vor. Der betriebliche Unterhalt von Fr. 93'000.00 verbleibt im Budget 2025 auf dem Vorjahreswert.
- Der Nettoaufwand bei der Kostenstelle Fliessgewässer liegt mit Fr. 467'920.00 um Fr. 149'520.00 über dem Vorjahresbudget. Die Mehrkosten sind auf tiefere Rückerstattungen des Wasserbauverbandes alte Aare zurückzuführen.
- Bei der Hardware Schule Lyss erhöht sich der Aufwand gem. dem Projekt Medien und Informatik um Fr. 90'000.00 gegenüber dem Vorjahresbudget 2024. Der GGR nahm diese Kostensteigerung im Rahmen des GGR-Beschlusses 14.09.2020/18.09.2023 zur Kenntnis resp. legitimierte diese jährlich wiederkehrenden Aufwände. Nebst der Hardware entsteht auch bei der Software ein Mehraufwand von Fr. 60'000.00 für die Anschaffung von Lizenzen. Damit liegt der Gesamtaufwand für Lizenzen bei Fr. 125'000.00.
- Der neu geschaffene Jugendraum an der Bielstrasse führt zu einem Mehraufwand im Vergleich zum Vorjahresbudget 2024 von Fr. 54'350.00.
- Bei Parkschwimmbad ist ein Mehraufwand von Fr. 50'364.00 zu verzeichnen. Der Mehraufwand verteilt sich auf mehrere Sachgruppenkontos (Unterhalt, Anschaffungen, Ver- und Entsorgung). Somit verursacht das Parkschwimmbad im Budget 2025 einen Nettoaufwand von Fr. 515'124.00.

5.1.3. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

(Sachgruppe 33; Plan- und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen)

Für das Budgetjahr 2025 sind Abschreibungen auf den Sachanlagen und immateriellen Anlagen von rund 6.3 Mio. Franken inklusive der spezialfinanzierten Bereiche budgetiert. Der allgemeine Haushalt trägt davon 5.84 Mio. Franken. Im Vergleich zum Budget 2024 ist eine Abnahme feststellbar. Der Minderaufwand ist auf Investitionsvorhaben zurückzuführen, welche per Ende Jahr 2024 vollständig abgeschrieben sind (Projekt Medien und Informatik). Der Abschreibungsaufwand ergibt sich aus den getätigten und den geplanten Investitionen.

5.1.4. Finanzaufwand

(Sachgruppe 34; Zinsen, Liegenschaften Finanzvermögen)

Der Finanzaufwand reduziert sich im Vergleich zum Budgetjahr 2024 um Fr. 40'900.00.

Der Zinsaufwand erhöht sich aufgrund der zu erwartenden Zunahme der Fremdverschuldung um Fr. 102'300.00 auf einen Gesamtaufwand von Fr. 793'200.00. Dafür nimmt der voraussichtliche Liegenschaftsaufwand für Liegenschaften im Finanzvermögen um Fr. 128'200.00 im Vergleich zum Vorjahresbudget 2024 ab.

5.1.5. Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

(Sachgruppe 35; Werterhalt Abwasser)

Die Einlage von Fr. 605'000.00 im Budget 2025 bezieht sich auf die Finanzierungsvorschrift für den Wertehalt (gemäss Wiederbeschaffungswerten) des spezialfinanzierten Bereiches Abwasser. Im Vergleich zum Vorjahresbudget 2024 ist eine Abnahme von Fr. 402'900.00 feststellbar. Diese Abnahme ist mit der Senkung des Einlagesatzes von 100% auf neu 60% zurückzuführen. Mit dieser Senkung soll die Abwasserentsorgung finanziell entlastet werden, damit die Defizite innerhalb dieser Spezialfinanzierung im Rahmen der finanziellen Verkraftbarkeit gehalten werden können. Damit wird die Spezialfinanzierung Werterhalt weniger stark ansteigen, jedoch besteht mit einer Reserve von über 10 Mio. Franken eine genügend hohe Reserve für die Zukunft.

5.1.6. Transferaufwand

(Sachgruppe 36; Entschädigungen und Beiträge an Gemeinwesen und Dritte, Finanz- und Lastenausgleich)

Die Lastenausgleichsanteile Sozialhilfe, öffentliche Verkehr, Lehrergehaltskosten Volksschule 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, berechnet. 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. Erwähnenswert ist die Zunahme des Lastenausgleichs Sozialhilfe. Dieser Lastenausgleich nimmt um Fr. 639'940.00 im Vergleich zum Budget 2024 und um Fr. 1'740'124.20 im Vergleich zum Rechnungsjahr 2023 zu.

5.1.7. Ausserordentlicher Aufwand

(Sachgruppe 38; Einlagen in Eigenkapital, Rücklagen Globalbudgetbereiche, Vorfinanzierungen, Neubewertungsreserven)

Bei dieser Sachgruppe handelt es sich um Einlagen in das Eigenkapital der Vorfinanzierungen. Hierbei werden erfolgen die Einlagen SF Förderprogramm Energiestadt, Ortsbildgestaltung, Umwelt- und Landschaftspflege, 300m Schiessanlage sowie der SF Kiesabbau. Letztere ist im Wesentlichen der grösste kostentreibende Faktor und beinhaltet im Budget 2025 einen Beitrag von Fr. 840'000.00 (84% Kostenanteil der gesamten Sachgruppe 38). Diese Einlage in die Vorfinanzierung des EK ist abhängig vom jährlichen Kiesertrag.

Zum Mehraufwand von Fr. 72'050.00 führ im Wesentlichen die erstmals im Budget eingestellte Finanzierung der Spezialfinanzierung Förderprogramm Energiestadt mit Fr. 100'000.00 gem. Leistungsindikator WoV.

5.1.8. Interne Verrechnungen

(Sachgruppe 39; Verrechnung von Dienstleistungen, Mieten, Betriebs- und Verwaltungskosten, Kalkulatorische Zinsen)

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde (Kostenträger WoV). Sie sind vorzunehmen, wenn sie für die Aufwand- und Ertragsermittlung einzelner Aufgabenbereiche erforderlich sind. Sie dienen der Kalkulation von Preisen für öffentliche Leistungen und ermöglichen die Beurteilung der Aufgabenerfüllung eines bestimmten Bereichs.

5.1.9. Abschluss Erfolgsrechnung

(Sachgruppe 90; Allgemeiner Haushalt, Spezialfinanzierungen)

Die Ertrags- oder Aufwandüberschüsse der Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierungen nach übergeordnetem Recht (Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Feuerwehr) werden über die Abschlusskonten ausgeglichen. Der Saldo der Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts beim Budget 2025, Aufwandüberschuss von Fr. 1'260'000.00, wird nicht in die Bilanz übertragen und daher als Aufwandüberschuss stehen gelassen. Beim Vorjahresbudget 2024 ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'098'945.00 feststellbar.

5.2. Zusammenzug Gliederung Ertrag nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Ertrag	102'802'6000.00	98'229'974.00	97'360'711.99
<i>Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt</i>	<i>1'260'000.00</i>	<i>1'098'945.00</i>	
Fiskalertrag	47'572'000.00	46'418'000.00	46'633'098.75
Regalien und Konzessionen	12'750.00	12'750.00	11'394.25
Entgelte	13'570'100.00	14'445'270.00	13'918'921.15
Verschiedene Erträge	200.00	200.00	57.75
Finanzertrag	2'756'645.00	3'008'111.00	4'194'780.36
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	2'945'650.00	2'062'800.00	1'900'412.65
Transferertrag	29'010'660.00	25'613'828.00	25'251'334.02
Ausserordentlicher Ertrag	2'688'085.00	2'629'910.00	2'869'354.85
Interne Verrechnungen	2'495'800.00	2'489'600.00	2'100'446.65
Abschluss Erfolgsrechnung (SF)	490'710.00	450'560.00	480'911.56

5.2.1. Fiskalertrag

(Sachgruppe 40; Direkte Steuern natürliche und juristische Personen, Liegenschafts-, Vermögensgewinn- und Erbschaftssteuern)

Der Fiskalertrag für die Gemeinde Lyss ist für das Budgetjahr 2025 auf der gleichbleibenden Steueranlage von 1.60 Einheiten für natürliche und juristische Personen berechnet. Im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 wird mit höheren Fiskalerträgen von etwa 2.42% beziehungsweise mit 1.154 Mio. Franken gerechnet. Die Einkommenssteuern natürlicher Personen sind mit einem Ertrag von 30.9 Mio. Franken budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Zunahme von 0.9 Mio. Franken.

Bei den Vermögenssteuern wird für das Budgetjahr 2025 mit einem unveränderten Ertrag von 4.5 Mio. Franken gerechnet.

Der Ertrag an Quellensteuern natürlicher Personen wird aufgrund des verfügbaren Datenmaterials auf 1.2 Mio. Franken budgetiert, was im Vergleich zum Budget 2024 einem Minderertrag von 0.1 Mio. Franken entspricht.

Die Erträge von juristischen Personen (Firmen, Unternehmungen) werden anhand der vorangehenden Steuer- und Rechnungsjahre gestützt auf den Prognosedaten der Gemeinde Lyss berechnet. Hierbei sind 4.5 Mio. Franken im Budget 2025 berücksichtigt, was einer im Vergleich zu den Vorjahren unveränderten Ertragslage entspricht.

Der Ansatz für die Berechnung der Liegenschaftssteuern bleibt unverändert auf 1.00 ‰ des amtlichen Werts. Es wird mit einem Fiskalertrag von 3.2 Mio. Franken gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2024 ist eine Zunahme von 0.12 Mio. Franken zu verzeichnen. Die Erträge basieren auf den verfügbaren Liegenschaftswerten unter Annahme von Neubewertungen beziehungsweise Nachschätzungen.

Bei den Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen) sind total 1.65 Mio. Franken im Budget 2025 eingestellt. Dies entspricht einer Abnahme von Fr. 30'000.00 im Vergleich zum Budget 2024.

5.2.2. Regalien und Konzessionen

(Sachgruppe 41; Konzessionserträge)

Die budgetierten Erträge von Fr. 12'750.00 entstehen aus Plakat- und Taxibewilligungen und richten sich nach den Vorjahreswerten.

5.2.3. Entgelte

(Sachgruppe 42; Feuerwehersatzabgaben, Gebühren für Amtshandlungen, Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Verkaufserlöse, Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter;)

Die Entgelte nehmen im Budgetjahr 2025 im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 um Fr. 875'170.00 ab. Im Budgetjahr 2025 erwartet die Gemeinde Lyss aus den übrigen Erträgen ohne Inkassoprivileg beim Sozialdienst ein tieferer Ertrag um Fr. 900'000.00 gegenüber dem Budget 2024. Diese Anpassung erfolgt aufgrund der Durchschnittswerte aus den Vorjahren. Diese Ertragsposition fliesst in die kantonale Sozialhilfeabrechnung ein, wodurch sich diese Budgetposition erfolgsneutral verhält.

5.2.4. Verschiedene Erträge

(Sachgruppe 43; Übriger betrieblicher Ertrag)

Im Budgetjahr 2025 werden mit keinen Einnahmen aus Mehrwertabgaben gerechnet. Der Gemeinderat rechnet im Budgetjahr 2025 unter dieser Sachgruppenrubrik mit Gönnerbeiträgen von Fr. 200.00 bei der Gemeindebibliothek.

5.2.5. Finanzertrag

(Sachgruppe 44; Zinserträge, Liegenschaftsertrag Finanz- und Verwaltungsvermögen, Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen, Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen)

Der Finanzertrag ist mit 2.8 Mio. Franken im Budget 2025 rund 0.25 Mio. Franken tiefer als im Budget 2024. Diese Abnahme ist im Wesentlichen auf die Liegenschaft Bödeli 1 + 3, 5 + 7 und 9 + 11 zurückzuführen, da aufgrund der strategischen Zielsetzung alle Gebäude/Landflächen an einen gemeinnützigen Baurechtsnehmer abgetreten werden sollen. Die Beschlussfassungen des abschliessend zuständigen Gemeindeorgans sind noch ausstehend (s. politisch eingesetzte Planungskommission Bödeli). Sowohl die Dividendenerträge aus der Beteiligung an der Energie Seeland AG (Fr. 300'000.00), der Dividendenertrag aus der Beteiligung an der Müve Biel/Bienne sowie die Verzugszinse aus dem Bereich Steuern (Fr. 180'000.00) sind im Rahmen der Vorjahre im Budget 2025 vorgesehen. Ebenfalls sind die Pachtzinse für Liegenschaften im Finanzvermögen mit 1.3 Mio. Franken aufgrund der Vorjahreswerte im Budget 2025 berücksichtigt.

5.2.6. Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen

(Sachgruppe 45; Werterhalt Abwasser, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals)

Die Sachgruppe bezieht sich auf die Finanzierungsvorschriften für die Entnahmen aus dem Werterhalt des spezialfinanzierten Bereichs Abwasser (Fr. 1'168'100.00) und auf die Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe (Fr. 1'777'550.00). Der Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser und Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe sind Entnahmen im Umfang der ordentlichen Abschreibungen budgetiert.

5.2.7. Transferertrag

(Sachgruppe 46; Entschädigungen und Beiträge von Gemeinwesen, Finanz- und Lastenausgleich)

Im Vergleich zum Budget 2024 nimmt der Transferertrag um rund 3.4 Mio. Franken auf 29.0 Mio. Franken zu. Dieser Umstand steht im Zusammenhang mit der Bruttoverbuchung der Lastenausgleichsanteilen Lehrerbesoldung. Ab dem Rechnungsjahr 2022 werden die Gutschriften der Schülerbeiträgen des Kantons Bern nicht mehr den Lastenausgleichsbeträgen in Abzug gebracht und der Aufwand daher nicht mehr netto verbucht. Im Vergleich zum Budget 2024 erhöhen sich diese Beiträge gem. Berechnung der Abteilung Bildung + Kultur um 1.9 Mio. Franken.

Zur Deckung der Ertragsausfälle bei den Gewinn- und Kapitalsteuern aufgrund der Steuergesetzrevision (STAF Massnahmen) erhalten die Gemeinden eine Ausgleichsleistung. Der Ertragsanteil an Bundeserträgen wird nach Massgabe der kantonalen Steuerverwaltung etwa Fr. 430'000.00 betragen.

Der soziodemografische Zuschuss wird durch den Kanton Bern mittels Finanzplanungshilfe den Gemeinden bekanntgegeben. Dieser Ertrag liegt mit Fr. 297'750.00 im Rahmen der Vorjahre und soll die Mehrbelastung durch die institutionellen Angebote infolge der Selbstbehaltkosten bei den familienergänzenden Betreuungskosten abfedern.

Die Gemeindeabgabe für die Benützung des öffentlichen Grund und Bodens aus dem Stromverkauf der Energie Seeland AG wird gestützt auf die Vorjahreswerte mit 0.8 Mio. Franken budgetiert.

Aus der Abrechnung über den Lastenausgleich Sozialhilfe über die Aufwendungen individuellen wirtschaftlichen Sozialhilfe, Pauschalen je Fallkategorie für den Personalaufwand des Sozialdienste inkl. Bereich KES, Entschädigungen für Betreuungsgutscheine Kinderbetreuung und Tageseltern, offenen Kinder- und Jugendarbeit sowie Beiträge für Schulferienbetreuung richten sich nach den Vorjahreswerten und sind im Budget 2025 mit rund 16 Mio. Franken berücksichtigt.

Ebenfalls unter diese Ertragskategorie fallen die Einnahmen aus den Kantonsbeiträgen für die Führung der Tagesschulen Lyss und sind im Budget 2025 mit rund 1.3 Mio. Franken berücksichtigt.

5.2.8. Ausserordentlicher Ertrag

(Sachgruppe 48; Entnahmen aus Eigenkapital, Rücklagen Globalbudgetbereiche, Vorfinanzierungen, Neubewertungsreserven)

Bei dieser Sachgruppe werden Entnahmen aus Vorfinanzierungen (Bilanzgruppe 29 und 296) im Rahmen der Budgetierung erfasst/berücksichtigt. Im Wesentlichen erfolgt unter dieser Sachgruppe der budgetierte Wert über die Entnahme aus der Neubewertungsreserve Finanzvermögen mit rund 2.4 Mio. Franken. Detaillierte Informationen darüber sind in den Unterlagen über den Finanzplan ersichtlich.

5.2.9. Interne Verrechnungen

(Sachgruppe 49; Verrechnung von Dienstleistungen, Mieten, Betriebs- und Verwaltungskosten, Kalkulatorische Zinsen)

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde (Kostenträger WoV). Sie sind vorzunehmen, wenn sie für die Aufwand- und Ertragsermittlung einzelner Aufgabenbereiche erforderlich sind. Sie dienen der Kalkulation von Preisen für öffentliche Leistungen und ermöglichen die Beurteilung der Aufgabenerfüllung eines bestimmten Bereichs.

5.2.10. Abschluss Erfolgsrechnung

(Sachgruppe 90; Allgemeiner Haushalt, Spezialfinanzierungen)

Die Ertrags- oder Aufwandüberschüsse der Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierungen nach übergeordnetem Recht (Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Feuerwehr) werden über die Abschlusskonten ausgeglichen. Der Saldo der Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts beim Budget 2025, Aufwandüberschuss von Fr. 1'260'000.00, wird nicht in die Bilanz übertragen und als Aufwandüberschuss ausgewiesen. Beim Vorjahresbudget 2024 war ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'098'945.00 entstanden.

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 2025 weist Nettoinvestitionen von Fr. 6'483'000.00 im Gesamthaushalt aus. Auf den allgemeinen Haushalt fallen Fr. 5'583'000.00 Nettoinvestitionen. Auf die SF Abfallentsorgung fallen Nettoinvestitionen von Fr. 900'000.00 an.

Konjunkturpolitisch erfährt das bisherige Investitionsprogramm keine Änderung. Somit werden Investitionen weder vorgezogen noch zurückgestellt. Der Gemeinderat Lyss hält am bisherigen Investitionsprogramm fest, auch trotz dem geplanten negativen Finanzierungsergebnis.

Übersicht nach Abteilungen

Betrag

Bau + Planung

u.a. Ersatzanschaffung Wischmaschine (Elektro), Brückenkataster – Unterhalt Brücken, Leimere-Kreisel und Siechenbach-Kreisel, Neugestaltung Hirschenplatz Lyss, Sanierung Aarbergstrasse, Übernahme Bahnhofstrasse/Büetigenstrasse Busswil, Ersatz Neubau Tierkörpersammelstelle.

2'373'000.00

Sicherheit + Liegenschaften

u.a. teilweise Neugestaltung Friedhof Lyss, Schiessanlage Altlastensanierung, Schulraumplanung langfristiger Schulraumbedarf, Systemunterstützung Facility Management (CAFM), Studie Ersatzneubau Kirchenfeldschulhaus (alt), Schule Lyssbach; modulare Provisorien, Wettbewerb Parkschwimmbad/Grien, Bibliothek Heizungsanierung, Strategie-Planung Sport- und Freizeitanlagen.

4'110'000.00

Nettoinvestitionen 2025 Gesamthaushalt

6'483'000.00

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 2025 voraussichtlich 28.8 Mio. Franken. Das entspricht einer Reserve von 11.5 Steueranlagezehnteln.

Reserve allgemeiner Haushalt per 01.01.2024	30'018'395.14
+ geplanter Gewinn 2024 (gemäss Hochrechnung)	+114'216.08
- Budgetergebnis 2025	-1'260'000.00
Reserve allgemeiner Haushalt	<u><u>28'872'611.22</u></u>

8. Beschluss

Der GGR beschliesst und genehmigt ...

- 1) Die Gemeindesteuer auf den Gegenständen der Staatssteuern (Einkommen, Vermögen, Gewinn, Kapital, usw.) für natürliche und juristische Personen beim 1,60-fachen des kantonalen Einheitsansatzes (unverändert).
- 2) die Liegenschaftssteuer bei einem unveränderten Ansatz von 1,0 Promille des amtlichen Wertes.
- 3) das Globalbudget mit den vorgelegten Indikatoren und Standards.
- 4) die nachfolgenden Werte der einzelnen Finanzhaushalte der Gemeinde Lyss:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	Fr.	102'802'600.00
	Ertrag Gesamthaushalt	Fr.	101'051'890.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'750'710.00
davon			
	Aufwand Allgemeiner Haushalt	Fr.	94'749'690.00
	Ertrag Allgemeiner Haushalt	Fr.	93'489'690.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'260'000.00
	Aufwand Abwasserentsorgung	Fr.	5'163'945.00
	Ertrag Abwasserentsorgung	Fr.	4'930'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	233'345.00
	Aufwand Abfallentsorgung	Fr.	1'703'365.00
	Ertrag Abfallentsorgung	Fr.	1'446'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	257'365.00
	Aufwand Feuerwehr	Fr.	1'185'600.00
	Ertrag Feuerwehr	Fr.	1'185'600.00
	Ausgeglichenes Ergebnis	Fr.	0.00
INVESTITIONSRECHNUNG			
	Ausgaben	Fr.	6'603'000.00
	Einnahmen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen	Fr.	6'483'000.00

Der Beschluss über das Budget 2025 untersteht der fakultativen Volksabstimmung gemäss Art 46 Bst. c der Gemeindeordnung (GO).

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

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

Lesehilfe (bei Kosten/Erlöse)

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

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

Budgetergebnis

-1'260'000

Umgesetzte Variante(n) aus Leistungsvorgaben rückgängig machen

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) $\leq 0.7\%$	K:	240'550	
		E:	0	S: -240'550
313.2	Strassenzustand Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse) $\leq 1.0\%$	K:	130'000	
		E:	0	S: -130'000

Variante(n) aus Leistungsvorgaben nicht umgesetzt

VarianteNr	Variantenbeschrieb	Kostenauswirkungen inkl. Saldo		
111.1	Informationstätigkeit mittels InfoBlatt Turnus (InfoBlatt) 2 / Jahr	K:	-20'000	
		E:	0	S: 20'000
111.2	Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion) Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion) 0.00 - 4.00 / Einw.	K:	-50'000	
		E:	0	S: 50'000
211.1	Kostendeckungsgrad Führung Buchhaltungen von gemeinde-nahestehenden Organisationen Kostendeckungsgrad (Buchhaltungsführung) $\geq 110\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0
313.1	Durchgrüntes Lyss Neue Bäume im Siedlungsgebiet +30 Stk.	K:	45'000	
		E:	0	S: -45'000
314.1	Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden Kostendeckungsgrad (Kehricht) $\geq 110\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0
314.2	Kehricht- und Grünabfuhr für andere Gemeinden Kostendeckungsgrad (Kehricht) $\geq 107\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0
411.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen Kostendeckungsgrad (Bereich Einbürgerungen) $\geq 110\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0
413.1	optimale Belegung der Anlagen Auslastung übrige vermietbare Räume $>40\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0
611.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM) $\geq 110\%$	K:	0	
		E:	0	S: 0

611.2	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM) $\geq 107\%$	K:	0		
		E:	0	S:	0
711.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Kostendeckungsgrad (Soziale Sicherung) $\geq 110\%$	K:	0		
		E:	0	S:	0

Verantwortung	Gemeindeschreiber	Strub Daniel
Stellvertretung	GemeindeschreiberIn-Stv.	Wüthrich Silvia

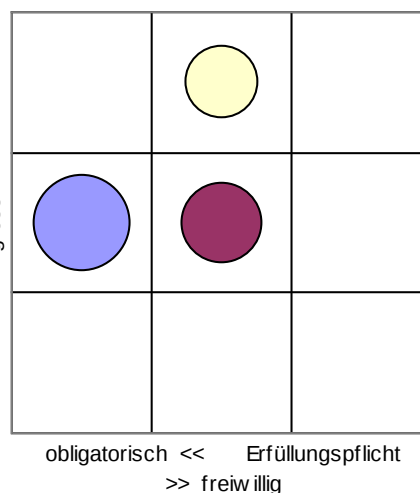
Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
1111	Behörde	Sicherstellen politische 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.

klein << Gestaltungsmöglichkeiten >> gross



- 1111 Behörde
- 1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen
- 1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion

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.
- L: Ein belebtes Zentrum mit Gewerbe und Detailhandel erhalten
- S: Den Dialog mit den Akteuren fördern und gute Rahmenbedingungen schaffen
- S: Das Zentrum wird belebt und Raum für Begegnungen geschaffen.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

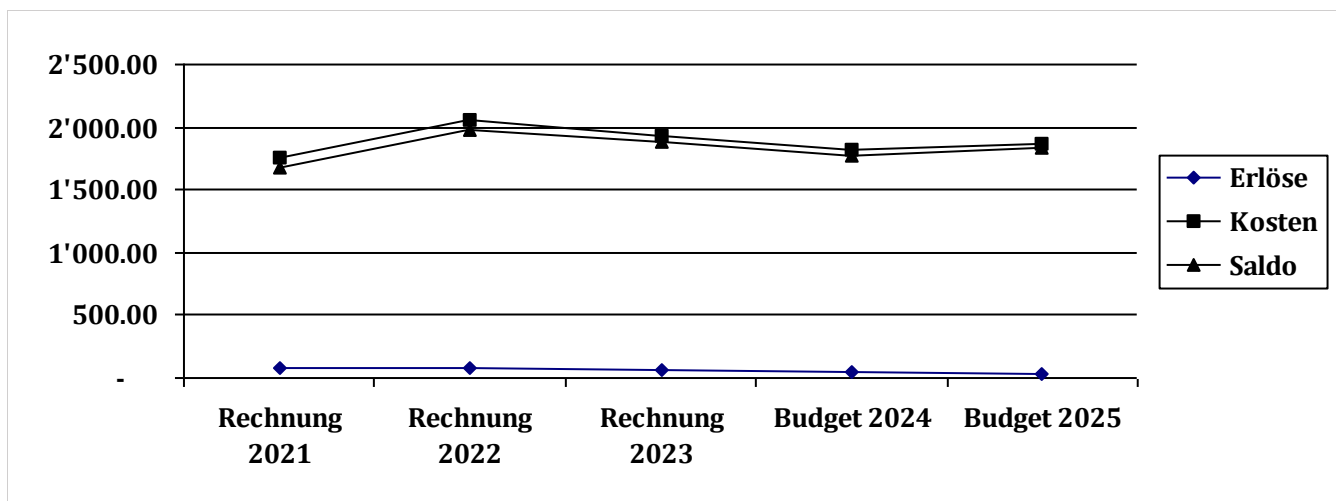
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
1111 Behörde								
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen								
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
1111 Behörde	800'594	808'600	816'686	824'851	833'102
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen	552'318	557'842	563'418	569'054	574'745
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion	481'108	485'918	490'779	495'687	500'643
	1'834'020	1'852'360	1'870'883	1'889'592	1'908'490

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	996'594.05	1'185'306.25	1'060'349.75	1'000'350.00	1'038'545.00
A Sachkosten	441'774.70	519'654.44	530'978.34	448'360.00	479'405.00
A Abschreibungen	174'920.50	174'921.00	174'921.00	175'000.00	175'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	135'571.95	176'114.00	165'537.36	193'430.00	166'830.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-72'595.03	-76'891.60	-54'365.20	-35'300.00	-24'260.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-5'840.25	-5'208.00	-2'009.20	-4'800.00	-1'500.00
	1'670'425.92	1'973'896.09	1'875'412.05	1'777'040.00	1'834'020.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
1111 Behörde Kosten	770'156.26	1'032'822.30	841'013.70	777'115.00	819'594.00
1111 Behörde Erlöse	-56'935.95	-50'890.50	-25'888.65	-31'900.00	-19'000.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Kosten	688'054.79	734'251.34	746'563.36	608'355.00	560'518.00
1112 Sekretariatsdienste + Dienstleistungen Erlöse	-22'107.33	-31'308.90	-30'485.75	-8'200.00	-8'200.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Kosten	291'258.15	289'021.85	344'209.39	431'670.00	488'968.00
1113 Öffentlichkeitsarbeit + Promotion Erlöse					-7'860.00
	1'670'425.92	1'973'896.09	1'875'412.05	1'777'040.00	1'834'020.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
1111	Abstimmungs-/Wahlwochenenden	Anz.	4	4	3	4	4
1111	Stimmberechtigte (Bund/Kanton)	Anz.	10740	10721	10627	11200	11000
1111	GR-Sitzungen	Anz.	24	22	22	20	18
1111	GGR-Sitzungen	Anz.	6	7	6	6	6
1113	Landfläche im Gemeindegebiet	m2	2486566	2490624	2492660	2490000	2490000
1113	Land ausserhalb Gemeindegebiet	m2	258231	258231	258231	258231	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	<== 2021	Istwerte 2022	Sollwerte 2023	Sollwerte 2024	==> 2025
Wirkungsziele							
Die Bevölkerung ist informiert	1113	(W2) Rückmeldungen über fehlende wesentliche Informationen im Internet	1	0	0	<3	<3
Leistungsziele							
Rasche und effiziente Erledigung der eingegangenen Post	111	(L1) Reaktionsfrist auf Erstanfragen innert 5 Arbeitstagen eingehalten zu	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
Erledigungsfrist parlamentarische Vorstösse	1111	(L2) Vorgegebene Fristen sind eingehalten	68%	62.5%	35%	>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	3/Jahr	3/Jahr
Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion)	1113	(L6) Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion)	2.89 / E	13.26	3.97	5.00-9.00/Ei nw.	4.00-7.00 / Einw.

Produktgruppenbudget					
PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
111 Kosten	1'749'469.20	2'056'095.49	1'931'786.45	1'817'140.00	1'869'080.00
111 Erlöse	-79'043.28	-82'199.40	-56'374.40	-40'100.00	-35'060.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'670'425.92	1'973'896.09	1'875'412.05	1'777'040.00	1'834'020.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 entspricht Mehrkosten von Fr. 56'980.00 (Produktgruppe 111).

111 Behörde

Im Jahr 2025 stehen Gemeindewahlen an, welche Kosten von rund Fr. 45'000.00 verursachen.

1113 Öffentlichkeitsarbeit

Die Teilnahme an der Lysspo 2025 verursacht Kosten im Rahmen von Fr. 20'000.00.

Die finanzielle Unterstützung des Lysser Märts (Samstag) führt zu Kosten von Fr. 10'500.00 im Sachaufwand. Die Dienstleistungsentschädigung an den Werkhof liegt pro Jahr bei Fr. 25'000.00 und wird durch die internen Verrechnungen sichergestellt (keine Finanztransaktion).

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
111.1	Informationstätigkeit mittels InfoBlatt	Bereits bei 3 Ausgaben können nicht immer alle Beiträge berücksichtigt werden. Bei weiterer Reduzierung der Anzahl Ausgaben wird dies noch schwieriger. Nachhaltige Information benötigt eine gewisse Regelmässigkeit, bei zu starker Reduktion des Informationsturnus stellt sich dann die Sinnfrage	K	-20'000
	Turnus (InfoBlatt)		E	0
	2 / Jahr		S	-20'000
111.2	Unterstützung Anlässe mit regionaler bis internationaler Ausstrahlung (Promotion)	Verzicht auf Teilnahme an Lysspo 2025 (20'000 effektiv Cash out)	K	-50'000
	Beitrag pro EinwohnerIn (Promotion)	Reduktion Unterstützung bei Anlässen von regionaler Bedeutung (Berner Rundfahrt, Bieler Lauftage, Fasnacht, Lyssbachmärit, usw.); Lyss wird unattraktiver als Durchgangs- oder Startort bzw. die Veranstalter von Anlässen in Lyss, wie Lyssbachmärit, Fasnacht, usw. müssen mehr Kosten selber tragen, was die Organisatoren vor Probleme stellen kann (16'000 - interne Verrechnung);	E	0
	0.00 - 4.00 / Einw.	Reduktion Support Werkhof am Lysser Märit (ca. 9'000 - interne Verrechnung), was die Durchführung gefährden kann (negative Auswirkung auf Belebung Marktplatz)	S	-50'000

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Bruno Steiner

Stellvertretung

AbteilungsleiterIn-Stv.

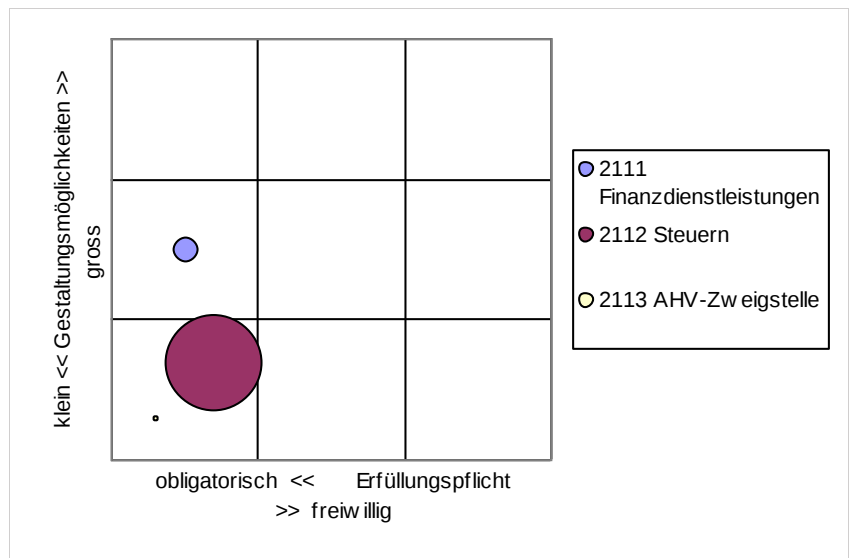
Christian Hostettler

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

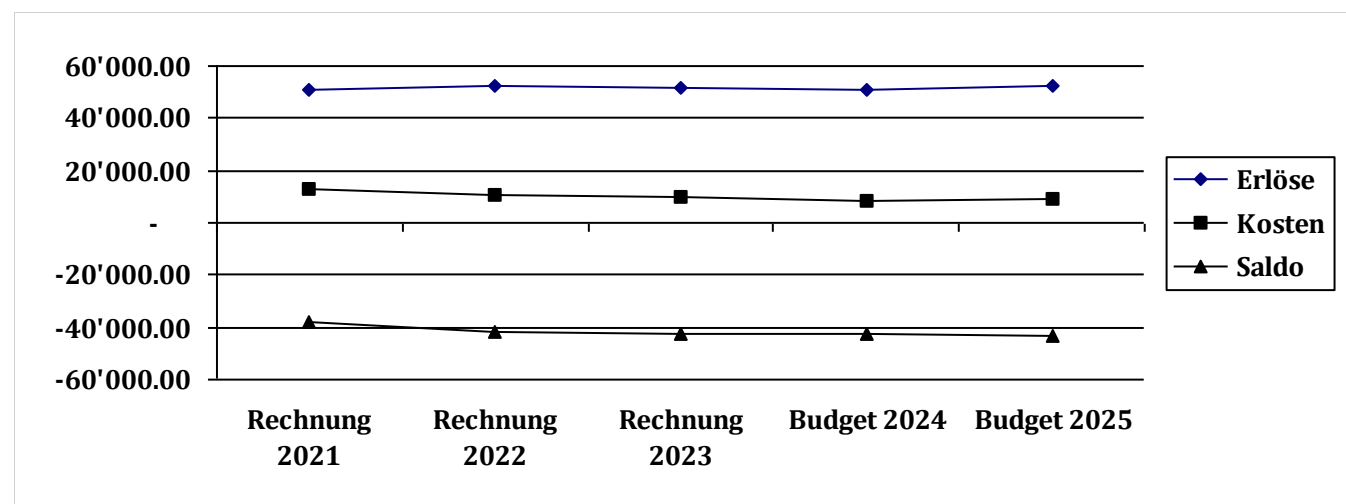
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
2111 Finanzdienstleistungen								
2112 Steuern								
2113 AHV-Zweigstelle								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
2111 Finanzdienstleistungen	-3'074'875	-665'464	-672'119	-678'838	-685'627
2112 Steuern	-40'453'354	-40'793'507	-41'056'392	-41'320'626	-41'775'664
2113 AHV-Zweigstelle	244'820	247'268	249'739	252'236	254'763
	-43'283'409	-41'211'703	-41'478'772	-41'747'228	-42'206'528

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	787'528.30	794'546.15	874'195.15	781'580.00	1'003'400.00
A Sachkosten	965'523.59	981'410.92	875'193.65	57'257.00	844'000.00
A Kapitalkosten	224'231.21	390'821.25	375'775.70		
A Abschreibungen	1'249.60	20'672.90	20'672.00		
A Finanzaufwand	428'194.35	159'636.55	51'987.82	55'200.00	40'700.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	10'193'469.80	8'013'076.38	7'482'722.07	7'247'720.00	6'962'600.00
E Finanzertrag	-1'276'247.80	-1'428'471.05	-1'705'728.61	-511'000.00	-525'825.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-43'844'963.50	-46'986'239.45	-46'538'898.75	-46'328'000.00	-47'477'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-68'985.54	-72'328.65	-90'513.65	-85'340.00	-130'100.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-5'735'732.29	-3'744'218.41	-3'688'848.40	-3'745'402.00	-4'001'184.00
	-38'325'732.28	-41'871'093.41	-42'343'443.02	-42'527'985.00	-43'283'409.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
2111 Finanzdienstleistungen Kosten	3'127'813.51	1'147'521.04	1'386'521.17	463'940.00	653'550.00
2111 Finanzdienstleistungen Erlöse	-6'415'956.54	-4'555'998.91	-4'831'771.16	-3'660'490.00	-3'728'425.00
2112 Steuern Kosten	9'241'894.45	8'991'817.46	8'011'146.57	8'158'000.00	7'896'330.00
2112 Steuern Erlöse	-44'454'766.15	-47'672'508.85	-47'173'359.40	-47'743'605.00	-48'349'684.00
2113 AHV-Zweigstelle Kosten	234'782.35	276'008.85	321'359.00	309'170.00	300'820.00
2113 AHV-Zweigstelle Erlöse	-59'499.90	-57'933.00	-57'339.20	-55'000.00	-56'000.00
	-38'325'732.28	-41'871'093.41	-42'343'443.02	-42'527'985.00	-43'283'409.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
2112	Steuerertrag natürliche Personen NP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	2144.4	2036.9	2304	2282.3	2327.8
2112	Steuerertrag juristische Personen JP (einfache Steuer) in TFr.	TFr.	299.9	592.2	288.8	315.9	323.9
2112	Anzahl Steuerpflichtige NP	Anz.	9636	9546	9612	9875	9890
2112	Anzahl Steuerpflichtige JP	Anz.	835	855	859	860	862
2113	Neuanmeldungen Ergänzungsleistungen	Anz.	146	161	175	181	200
2113	Ergänzungsleistungen Revisionen	Anz.	859	933	1129	1060	1060
2113	Anzahl Anspruchspersonen auf Ergänzungsleistungen	Anz.	815	803	789	829	830
2113	Anzahl Lohnbescheinigungen	Anz.	950	860	883	1109	900
2113	Anzahl AHV/IV-Renten	Anz.	2146	2154	2190	2190	2190

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Christian Hostettler

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte	>==
			2021	2022	2023	2024	2025	

Wirkungsziele

Zeitgerechte Bereitstellung der Unterlagen	211	(W1) Anzahl Beanstandungen (bei Finanzen)	0	0	0	0	0	0
Erfüllen der gesetzlichen Rahmenbedingungen von Bund+Kanton	2113	(W2) An kantonaler Inspektion bemängelte Pendenzen; Rechnungsprüfungsorgan	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%	100%	100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
211 Kosten	12'604'490.31	10'415'347.35	9'719'026.74	8'931'110.00	8'850'700.00
211 Erlöse	-50'930'222.59	-52'286'440.76	-52'062'469.76	-51'459'095.00	-52'134'109.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	-38'325'732.28	-41'871'093.41	-42'343'443.02	-42'527'985.00	-43'283'409.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Fr. 755'424.00 (Produktgruppe 211).

2111 Finanzdienstleistungen

Seit dem 1. Mai 2023 führt die Abteilung Finanzen die Finanzverwaltung der Gemeinde Siselen und seit dem 1. November 2023 die Finanzverwaltung der Gemeinde Fräschels. Zudem ist noch per 1.1.2024 die Finanzverwaltung des Gemeindeverbandes öffentliche Sicherheit Region Bielersee Süd-West dazugekommen. Diese Mandat wurden ohne zusätzliche Personalressourcen bis Ende Jahr 2024 sichergestellt. . Das Auftragsvolumen nimmt daher um rund Fr. 80'000.00 zu.

Personal

Aufgrund der Neubesetzung der Stelle Abteilungsleitung-Stv. erhöhen sich die Kosten um rund Fr. 100'000.00. Einerseits aufgrund der Pensumserhöhung von 60 auf 100%, andererseits wurde die Stelle mit einem ausgebildeten Finanzverwalter besetzt.

Zudem konnte eine über mehrere Monate vakante 100%-Stelle bei der Steuerverwaltung Lyss besetzt werden, welche ebenfalls zu höheren Personalkosten führt.

2112 Steuern Erlöse

Der Fiskalertrag für die Gemeinde Lyss ist für das Budgetjahr 2025 auf der gleichbleibenden Steueranlage von 1.60 Einheiten für natürliche und juristische Personen berechnet. Im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 wird mit höheren Fiskalerträgen von etwa 2.42% beziehungsweise mit 1.154 Mio. Franken gerechnet.

Die Einkommenssteuern natürlicher Personen sind mit Erlösen von 30.9 Mio. Franken budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Zunahme von 0.9 Mio. Franken.

Bei den Vermögenssteuern wird für das Budgetjahr 2025 mit einem unveränderten Erlös von 4.5 Mio. Franken gerechnet.

Die Erlöse an Quellensteuern natürlicher Personen wird aufgrund des verfügbaren Datenmaterials auf 1.2 Mio. Franken budgetiert, was im Vergleich zum Budget 2024 einem Mindererlös von 0.1 Mio. Franken entspricht.

Die Erlöse von juristischen Personen (Firmen, Unternehmungen) werden anhand der vorangehenden Steuer- und Rechnungsjahre gestützt auf den Prognosedaten der Gemeinde Lyss berechnet. Hierbei sind 4.5 Mio. Franken im Budget 2025 berücksichtigt, was einer im Vergleich zu den Vorjahren unveränderten Ertragslage entspricht.

Der Ansatz für die Berechnung der Liegenschaftssteuern bleibt unverändert auf 1.00 Promille des amtlichen Werts. Es wird mit einem Fiskalerlös von 3.2 Mio. Franken gerechnet. Im Vergleich zum Budget 2024 ist eine Zunahme von 0.12 Mio. Franken zu verzeichnen. Die Erlöse basieren auf den verfügbaren Liegenschaftswerten unter Annahme von Neubewertungen beziehungsweise Nachschätzungen.

Bei den Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern und Sonderveranlagungen) sind total 1.65 Mio. Franken im Budget 2025 eingestellt. Dies entspricht einer Abnahme von Fr. 30'000.00 im Vergleich zum Budget 2024.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
211.1	Kostendeckungsgrad Führung Buchhaltungen von gemeinde-nahestehenden Organisationen	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Buchhaltungsführung)		E	0
	≥110%		S	0

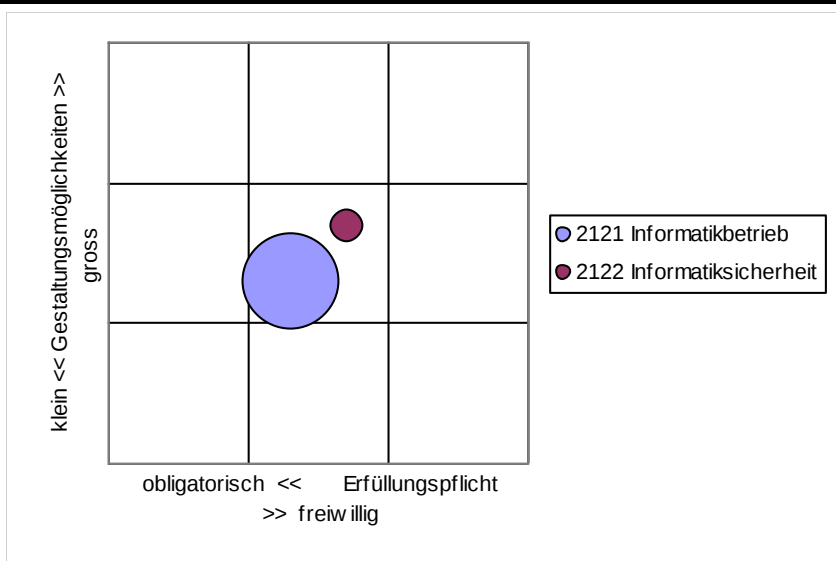
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Noah Kiefer

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

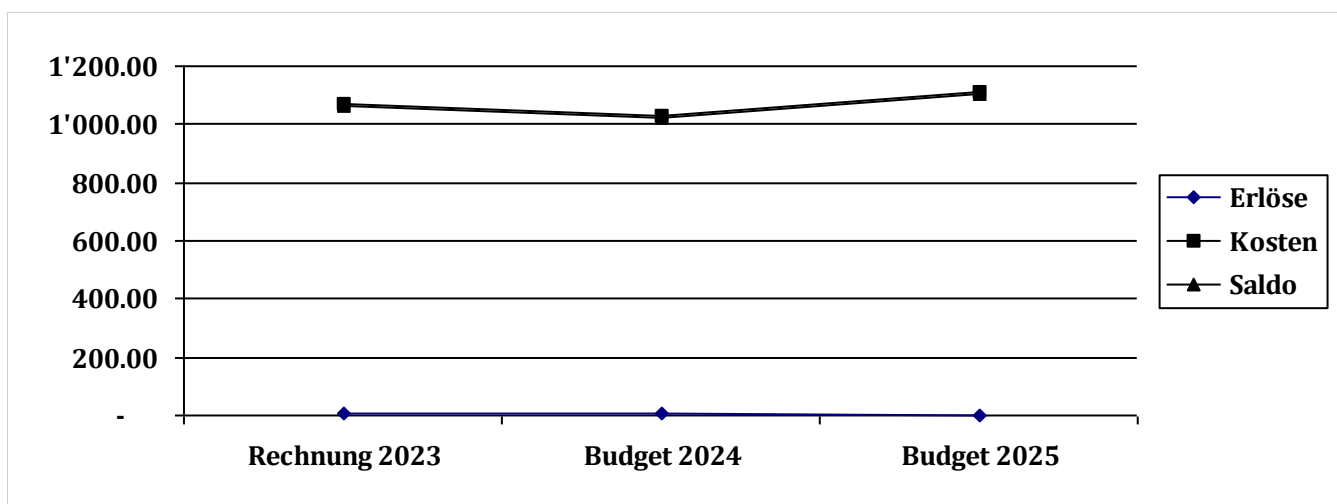
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
2121 Informatikbetrieb								
2122 Informatiksicherheit								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
2121 Informatikbetrieb	976'430	986'193	996'058	1'006'017	1'016'076
2122 Informatiksicherheit	130'900	132'209	133'531	134'866	136'215
	1'107'330	1'118'402	1'129'589	1'140'883	1'152'291

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal			323.10	34'000.00	48'590.00
A Sachkosten			1'072'075.49	973'025.00	1'039'240.00
A Abschreibungen				21'000.00	20'500.00
E Finanzertrag				-6'000.00	
E Vermögenserträge + Entgelte			-7'600.00		
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-1'234.80	-720.00	-1'000.00
			1'063'563.79	1'021'305.00	1'107'330.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
2121 Informatikbetrieb Kosten			932'687.10	902'125.00	977'430.00
2121 Informatikbetrieb Erlöse				-720.00	-1'000.00
2122 Informatiksicherheit Kosten			139'711.49	125'900.00	130'900.00
2122 Informatiksicherheit Erlöse			-8'834.80	-6'000.00	
			1'063'563.79	1'021'305.00	1'107'330.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
2122	Anzahl IT-Arbeitsplätze	Anz.	137	0	171	155	175
2122	IT-Kosten pro Arbeitsplatz	Fr.	4607	0	6220	6589	6330

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Bruno Steiner
Stellvertretung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Noah Kiefer

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2021	Istwerte 2022	Sollwerte 2023	==> 2024	2025
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	-------------	------

Wirkungsziele

Nachhaltige IT-Produkte	2122	(W1) Eingesetztes IT-Material aus Kreislaufwirtschaft			>25%	>25%	>25%
Sicherstellung und Sensibilisierung von Phishing	2122	(W2) Testquote Mitarbeitende im Umgang mit strafrechtlich relevanten Attacken			>95%	>90%	>95%
Konformitätsprüfung zum Erhalt des Labels	2122	(W3) Label Cyber Safe (alle zwei Jahre bestehen/erfüllen)			bestanden	keine Prüfung	keine Prüfung

Leistungsziele

Verlässliches IT-System	2121	(L1) Störungen werden rasch und kompetent innert 4 Std. behoben	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
IT-Security	2122	(L2) Phishing-Attacken intern			6x erfolgt	6x/Jahr	6x/Jahr
Verlässliches IT-System	9122	(L2) Störungen werden rasch und kompetent innert 4 Std. behoben	>95%	>95%	>95%	>95%	>95%
IT-Security	2122	(L3) IT Penetrations-Test extern			1x erfolgt	1x/Jahr	1x/Jahr

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
212 Kosten			1'072'398.59	1'028'025.00	1'108'330.00
212 Erlöse			-8'834.80	-6'720.00	-1'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)			1'063'563.79	1'021'305.00	1'107'330.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Mehrkosten von Fr. 86'025.00 (Produktegruppe 212).

- Es sind Ersatzanschaffungen von 20 Lenovo Notebooks sowie 20 Monitore für insgesamt Fr. 23'500.00 vorgesehen.

- Für notwendige Lizenzenerweiterungen in den Kernsystemen innosolvcity, Abacus und cmi axioma sind Kosten von Fr. 45'000.00 im Budget 2025 berücksichtigt.

- Preisanpassungen bei Microsoft, Abacus und innosolvcity führen zu Mehrkosten von rund Fr. 50'000.00 beim Systemnutzungsaufwand.

- Aufgrund der stetigen Erweiterung des Personalbestandes erhöhen sich die Kosten pro User.

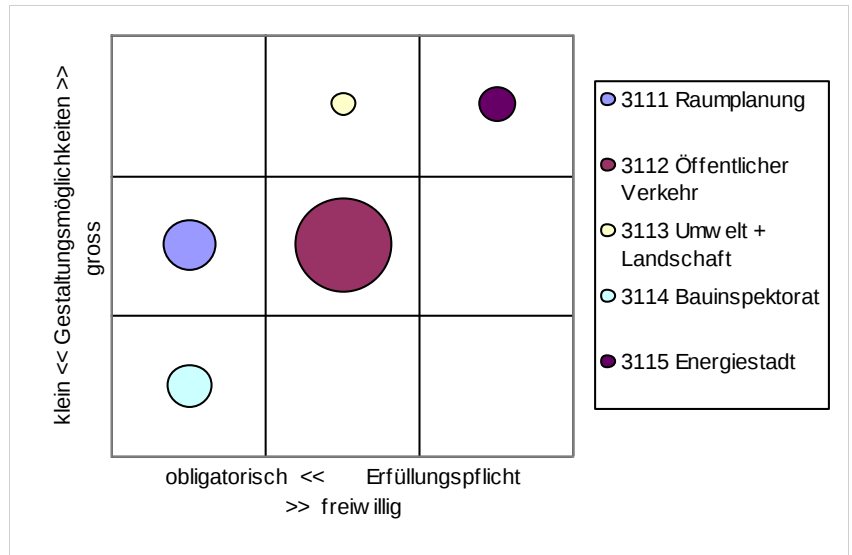
Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Kamp Karola
Stellvertretung	ProjektleiterIn	Barnetta Simone

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: Das Zentrum wird belebt und Raum für Begegnungen geschaffen.
- S: Förderung von nachhaltigen, neuen Mobilitätsformen
- S: Qualitative Entwicklung der Gemeinde unter Einbezug und Umsetzung der Ortsplanung (Landschaft, Energie, Verkehr, Zentrum)

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

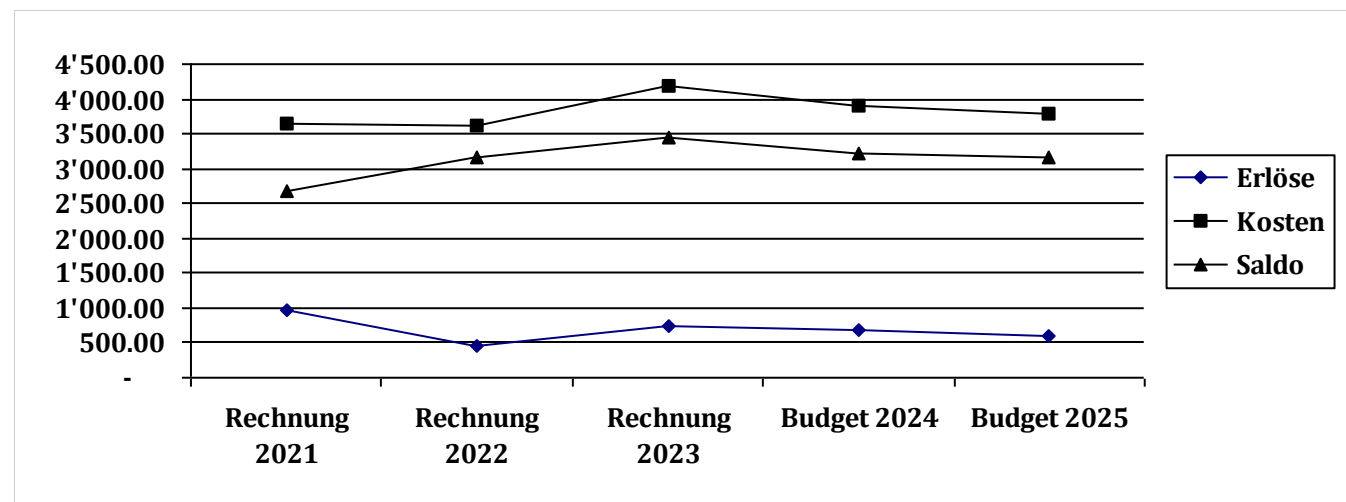
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
3111 Raumplanung	0	0	120	400	400	100	900	500
3112 Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0	0	0	0	0
3113 Umwelt + Landschaft								
3114 Bauinspektorat								
3115 Energiestadt								
	0	0	120	400	400	100	900	500

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
3111 Raumplanung	577'191	582'962	588'792	594'680	600'626
3112 Öffentlicher Verkehr	1'821'133	1'839'344	1'857'737	1'876'316	1'895'078
3113 Umwelt + Landschaft	135'654	137'010	138'380	139'764	141'162
3114 Bauinspektorat	388'221	392'102	396'024	399'985	403'982
3115 Energiestadt	252'352	254'876	257'424	259'998	262'597
	3'174'551	3'206'294	3'238'357	3'270'743	3'303'445

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	733'566.46	691'443.70	929'845.54	847'851.00	823'093.00
A Sachkosten	619'096.10	804'825.01	718'486.60	924'466.00	678'547.00
A Kapitalkosten	24'418.58		40'943.35		
A Abschreibungen	227'332.65	227'332.00	238'681.50	227'700.00	251'500.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	2'031'892.95	1'887'754.10	2'260'029.00	1'905'100.00	2'033'600.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-837'025.15	-325'256.10	-349'794.34	-561'238.00	-461'704.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-126'800.18	-119'459.25	-393'970.27	-123'585.00	-150'485.00
	2'672'481.41	3'166'639.46	3'444'221.38	3'220'294.00	3'174'551.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
3111 Raumplanung Kosten	1'324'542.10	843'501.30	952'172.97	834'956.00	799'911.00
3111 Raumplanung Erlöse	-636'254.45	-124'616.80	-75'968.28	-312'168.00	-222'720.00
3112 Öffentlicher Verkehr Kosten	1'516'794.07	1'640'773.00	1'652'811.57	1'823'950.00	1'824'845.00
3112 Öffentlicher Verkehr Erlöse	-56'078.54	-62'298.95	-73'407.03	-5'153.00	-3'712.00
3113 Umwelt + Landschaft Kosten	180'193.12	135'881.35	224'393.30	268'035.00	198'311.00
3113 Umwelt + Landschaft Erlöse	-50'529.52	-51'755.60	-59'182.21	-71'302.00	-62'657.00
3114 Bauinspektorat Kosten	471'585.27	537'326.80	709'736.30	627'324.00	611'321.00
3114 Bauinspektorat Erlöse	-199'700.52	-156'244.00	-272'740.28	-220'200.00	-223'100.00
3115 Energiestadt Kosten	143'192.18	453'872.36	657'271.85	350'852.00	352'352.00
3115 Energiestadt Erlöse	-21'262.30	-49'800.00	-270'866.81	-76'000.00	-100'000.00
	2'672'481.41	3'166'639.46	3'444'221.38	3'220'294.00	3'174'551.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
3111	Verfügbare Wohnzonen inkl. Busswil (ab OP-Revision 2013/14)	m2	57000	57000	56500	57000	56500
3112	Umsteigebeziehungen Bahnhof Lyss (Bahn + Bus) [Vorjahresergebnis]	Anz.	11257	11036	13000	13000	13500
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Vertragsverhältnisse)	Anz.	16	16	16	16	16
3113	Bewirtschaftungsverträge Landschaft (Fläche)	m2	3112	3239	3239	3450	3450
3113	Neu angelegte, ökologisch wertvolle Flächen bei öffentlichen Anlagen	Aren	1	3	1	1	1
3114	Baugesuche	Anz.	175	172	156	175	170
3115	Energiestadt: Gesamtzahl	%	71	73	73	76	77
3115	Energiestadt: Entwicklungsplanung/Raumordnung	%	75	75	75	81	82
3115	Energiestadt: Kommunale Gebäude und Anlagen	%	78	81	82	83	84
3115	Energiestadt: Ver- und Entsorgung	%	60	60	60	73	74
3115	Energiestadt: Mobilität	%	73	73	73	76	77
3115	Energiestadt: interne Organisation	%	78	78	78	80	81
3115	Energiestadt: Kooperation und Kommunikation	%	62	62	62	68	70
3115	Energiestadt: Umgang mit Klimafolgen	%	0	0	0	0	50

Verantwortung AbteilungsleiterIn-Stv. Kamp Karola
 Stellvertretung ProjektleiterIn Barnetta Simone

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte		==>
			2021	2022	2023	2024	2025		
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%	73%	73%	76 %	76 %		
Erhöhung des Anteils der OeV-BenutzerInnen	3112	(W2) Veränderung (Vorjahresergebnis) Haltestellenfrequenzen der Ein- und Aussteiger beim Bahnhof Lyss (Bahn und Bus)	-30%	-1.96%	+17.8 %	+7%	+5%		
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Landschaftsraum	3113	(W3) Veränderung der Flächen die im Vernetzungsprojekt angemeldet sind	+31.8 %	+1.7%	+2.9%	+1.5%	+1.5%		
Durchgrünte, attraktiver und ökologisch wertvoller Siedlungsraum	311	(W4) Zuwachs der ökologisch wertvollen Flächen pro Jahr (öffentliche Anlagen)	+ 1 Are	+ 3 Aren	+ 1 Are	+2 Aren	+2 Aren		
Verursachergerechtes Verrechnen der Kosten für das Baubewilligungsverfahren	3114	(W5) Kostendeckungsgrad (Verhältnis Kosten/Erlös Bauinspektorat)	42%	20%	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	2	2		
Die finanzielle Basis für die Landschaftspflege mit der Spezialfinanzierung sicherstellen	3113	(L3) Speisung in Prozent vom Maximalbeitrag von Fr. 50'000.00 gemäss Reglement Spezialfinanzierung Landschaftspflege	25%	25%	25%	50%	50%		
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, abgesätzt auf die Ordnungsfristen des Baugesetzes			87 Tage	≤90 Tage	≤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			70%	100%	100%		

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
311 Kosten	3'636'306.74	3'611'354.81	4'196'385.99	3'905'117.00	3'786'740.00
311 Erlöse	-963'825.33	-444'715.35	-752'164.61	-684'823.00	-612'189.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	2'672'481.41	3'166'639.46	3'444'221.38	3'220'294.00	3'174'551.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Minderkosten von Fr. 45'743.00 (Produktgruppe 311).

3111 Raumplanung

Die Kosten für die Nutzungsplanungen nehmen im Budget 2025 um rund Fr. 30'000.00 im Vergleich zum Vorjahr 2024 ab.

3114 Bauninspektorat

Die Kosten und Erlöse bewegen sich im Budgetjahr 2025 auf demselben Niveau wie im Budgetjahr 2024.

Beiträge an Dritte + übriger Aufwand

Hier ist eine Kostenzunahme von Fr. 128'500.00 feststellbar. Der Anteil an den Lastenausgleich öffentlicher Verkehr ist im Budget 2025 mit Kosten von Fr. 1'782'100.00 vorgesehen. Die Kosten für den Lastenausgleich öffentlichen Verkehr nehmen im Vergleich zum letzten Controllingjahr 2023 um Fr. 163'720.00 zu.

Zudem sind auch Kosten von Fr. 100'000.00 für Beiträge an private Haushalt im Zusammenhang mit dem Förderprogramm Energiestadt berücksichtigt.

Verantwortung

BereichsleiterIn H

Garcia Javier

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

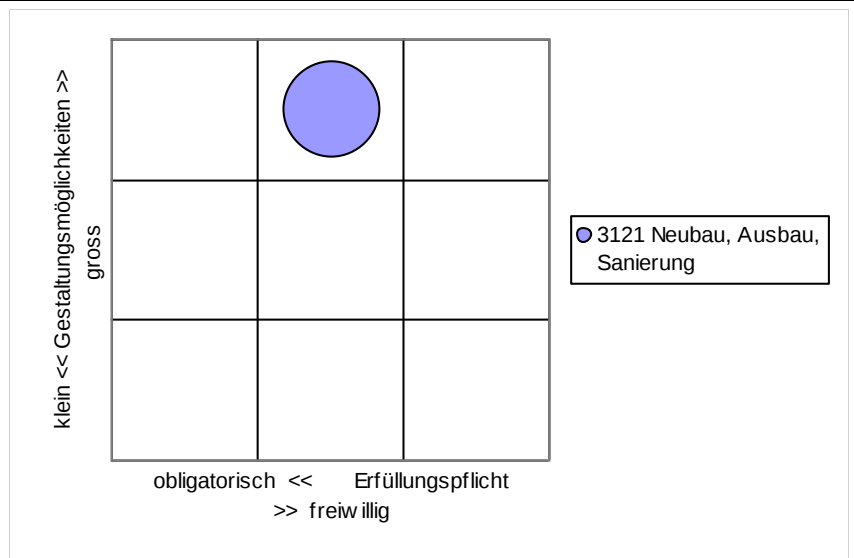
Michael Brönnimann

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

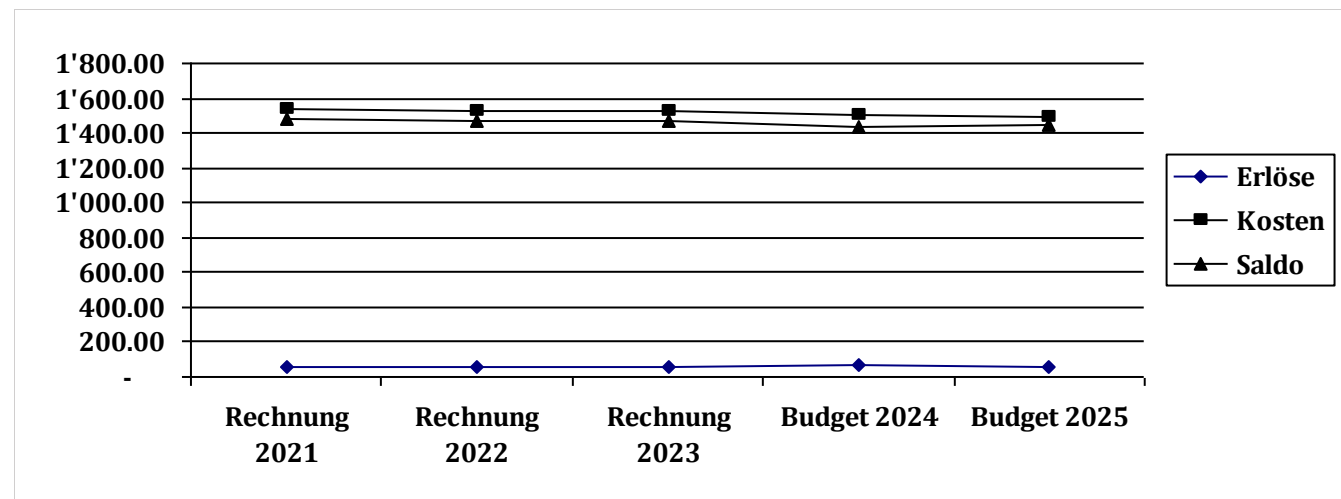
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung	1'445'330	1'459'783	1'474'379	1'489'122	1'504'014
	1'445'330	1'459'783	1'474'379	1'489'122	1'504'014

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	197'226.95	169'776.65	153'415.55	173'475.00	161'341.00
A Sachkosten	1'296'969.59	1'346'752.60	1'335'278.34	1'237'258.00	1'253'557.00
A Finanzaufwand	45'489.30	14'678.35	36'160.85	96'815.00	82'400.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand					
E Vermögenserträge + Entgelte				-72'139.00	-51'968.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-60'450.59	-56'727.40	-54'464.27		
	1'479'235.25	1'474'480.20	1'470'390.47	1'435'409.00	1'445'330.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produkt/nr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Kosten	1'539'685.84	1'533'526.10	1'524'854.74	1'507'548.00	1'497'298.00
3121 Neubau, Ausbau, Sanierung Erlöse	-60'450.59	-59'045.90	-54'464.27	-72'139.00	-51'968.00
	1'479'235.25	1'474'480.20	1'470'390.47	1'435'409.00	1'445'330.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte			Annahmewerte	
				2022	2023		2024	2025
3121	Energiebezugsflächen Liegenschaften	m2	51104	54202	54202		51104	54202
3121	Gesamtenergieverbrauch Liegenschaften	MJ/m2/ Jahr	518	421	306		500	300
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt über Voranschlag	Fr.	1351810	1337567	1446721		1340000	1321600
3121	Aufwand für baulichen Unterhalt (von Gebäudeversicherungswert)	%	0.75	0.7	0.76		0.7	0.6

Verantwortung	BereichsleiterIn H	Garcia Javier
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Michael Brönnimann

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte	==>
			2021	2022	2023	2024	2025	

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	78%	81%	82%	82%	83%	
Aufrechterhalten der Betriebstauglichkeit der Gebäude und Anlagen im Einflussbereich des baulichen Unterhalts	3121	(W2) Wesentliche Betriebunterbrüche	0	0	0	0	0	0

Leistungsziele

Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L1) Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert)	0.75%	0.72%	0.76%	≤ 0.7%	≤0.6%	
Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	3121	(L2) Umsetzungsgrad / Massnahmen (Werterhaltung Liegenschaften)	100%	100%	100%	> 90%	100%	
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%	streichen	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
312 Kosten	1'539'685.84	1'533'526.10	1'524'854.74	1'507'548.00	1'497'298.00
312 Erlöse	-60'450.59	-59'045.90	-54'464.27	-72'139.00	-51'968.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'479'235.25	1'474'480.20	1'470'390.47	1'435'409.00	1'445'330.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2025 liegt bei Fr. 9'921.00 (Produktgruppe 312).

Bei der Kennzahl "Aufwand für baulichen Unterhalt über Budget" wird ein Betrag von Fr. 1'321'600.00 ausgewiesen. Dieser Betrag richtet sich nach dem Leistungsindikator 3121 L1 - eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (GVB-Wert) mit einem Indikator von kleiner/gleich 0.6%. Unter den Sachkosten wird jedoch ein Betrag von Fr. 1'253'557.00 ausgewiesen. Der bauliche Unterhalt für die Liegenschaften im Finanzvermögen werden als Finanzaufwand ausgewiesen (Fr. 82'400.00). Die restliche Differenz von Fr. 14'357.00 entstehen aus Umlagen von (Vor-) Kostenstellen der allgemeinen Verwaltung der Abteilung Bau- und Planung (Verwaltungsaufwand).

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
312.1	Die Werterhaltung der Liegenschaften laut jährlicher Unterhaltsplanung sicherstellen	Mit 0.7% des Gebäudeversicherungssumme können zukünftige Wartelisten für Unterhaltsarbeiten vermieden werden. Wir bewirtschaften Sportanlagen (Seelandhalle, Parkschwimmbad, Turnhalle Herrengasse), Schulgebäude (Herrengasse, Busswil, Kirchenfeld) und das Verwaltungsgebäude (Sieberhus), deren Lebenszyklus bereits überschritten ist. Ohne die geplanten Sanierungen oder Ersatzneubauten werden die Unterhaltskosten dieser Gebäude weiter steigen.	K	240'550
	Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Gebäudeversicherungswert) $\leq 0.7\%$		E	0
			S	240'550

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Kunz Adrian

Stellvertretung

SachbearbeiterIn Tiefbau

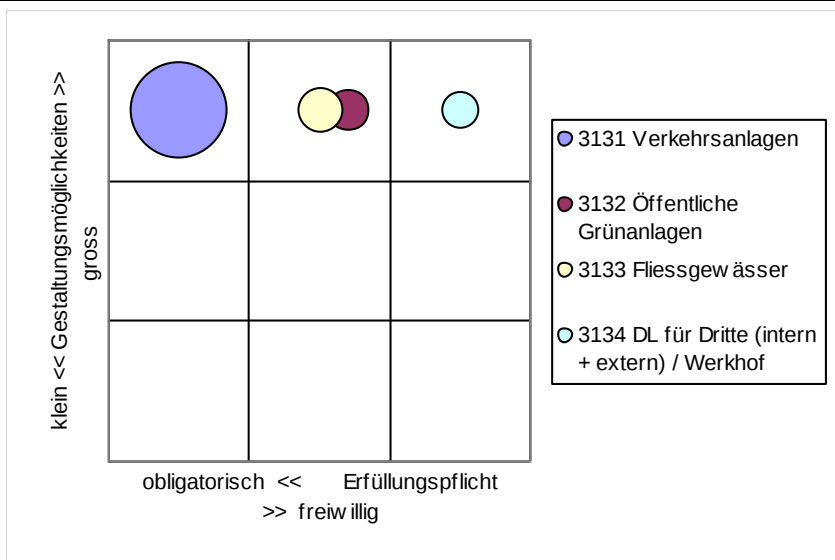
Möri Pascale

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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



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, Zentrum)

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

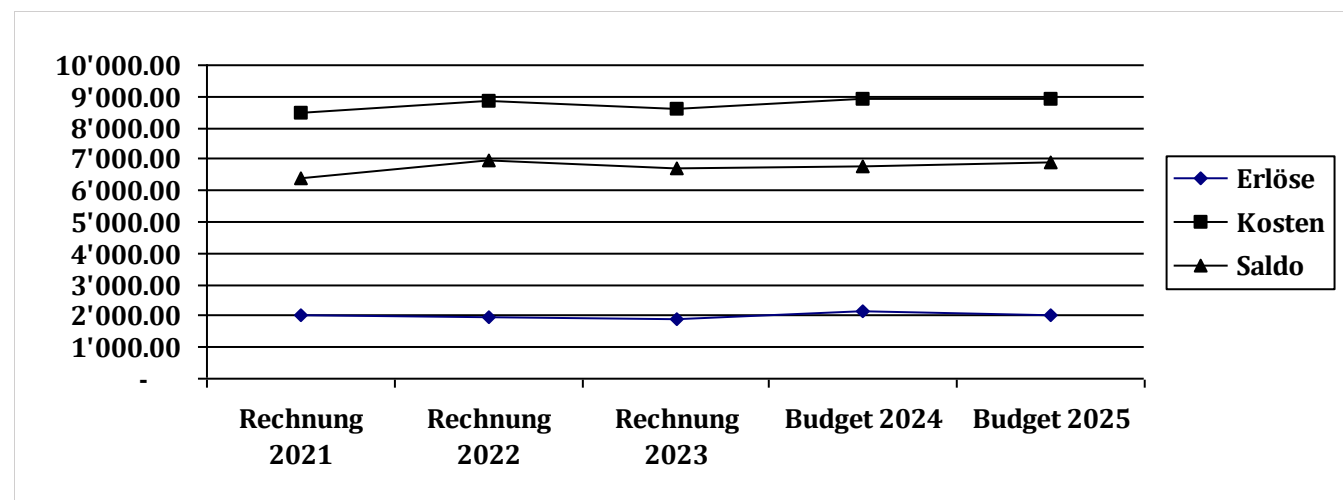
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
3131 Verkehrsanlagen	4018	-125	1153	1780	1500	1500	400	0
3132 Öffentliche Grünanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
3133 Fliessgewässer	713	-99	0	0	350	0	0	0
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	350	550	200	0	0	0	0	0
	5081	326	1353	1780	1850	1500	400	0

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
3131 Verkehrsanlagen	4'407'564	4'451'640	4'496'157	4'541'120	4'586'529
3132 Öffentliche Grünanlagen	868'233	876'915	885'683	894'542	903'486
3133 Fliessgewässer	1'020'153	1'030'354	1'040'657	1'051'065	1'061'575
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof	629'330	635'623	641'977	648'401	654'883
	6'925'280	6'994'532	7'064'474	7'135'128	7'206'473

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	1'919'377.99	2'146'095.80	1'948'486.41	2'160'374.00	2'151'756.00
A Sachkosten	3'385'814.72	3'840'074.30	3'645'687.48	3'236'418.00	3'128'622.00
A Kapitalkosten	56'976.70		95'534.48		
A Abschreibungen	1'313'869.50	1'403'632.95	1'440'771.32	1'419'320.00	1'452'180.00
A Finanzaufwand				229'200.00	300'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'781'172.45	1'484'489.55	1'492'504.50	1'890'300.00	1'890'300.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-90'840.00	-89'880.00	-94'200.00	-90'000.00	-95'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-45'911.00	-81'288.45	-85'455.80	-319'903.00	-174'028.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'900'241.48	-1'768'261.80	-1'740'473.91	-1'770'850.00	-1'728'550.00
	6'420'218.88	6'934'862.35	6'702'854.48	6'754'859.00	6'925'280.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
3131 Verkehrsanlagen Kosten	4'897'063.20	5'070'100.70	4'831'163.23	4'767'468.00	4'671'832.00
3131 Verkehrsanlagen Erlöse	-301'605.99	-370'817.75	-287'896.12	-280'939.00	-264'268.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Kosten	759'486.74	894'569.30	811'838.35	892'652.00	871'945.00
3132 Öffentliche Grünanlagen Erlöse	-4'317.91	-7'605.05	-3'890.30	-5'153.00	-3'712.00
3133 Fließgewässer Kosten	870'431.50	779'291.65	819'116.24	1'021'352.00	1'105'465.00
3133 Fließgewässer Erlöse	-9'017.66	-5'651.70	-50'304.05	-206'753.00	-85'312.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Kosten	1'986'433.62	2'169'522.25	2'187'094.07	2'254'140.00	2'273'616.00
3134 DL für Dritte (intern + extern) / Werkhof Erlöse	-1'778'254.62	-1'594'547.05	-1'604'266.94	-1'687'908.00	-1'644'286.00
	6'420'218.88	6'934'862.35	6'702'854.48	6'754'859.00	6'925'280.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte			Annahmewerte	
				2022	2023		2024	2025
3131	Strassenfläche	m2	447495	447495	447476		447000	447000
3131	Strassenzustand: Verhältnis gut - ausreichend	%	92	95	92		94	94
3131	Strassensanierung	m2	6142	22124	1490		10000	2000
3132	Grünfläche	m2	116821	116821	116840		117000	117500
3133	Eingedolte Bäche	m	2542	2542	2542		2542	2542
3134	DL für Dritte	Fr.	72458	332437	582827		100000	400000

Verantwortung AbteilungsleiterIn Kunz Adrian
 Stellvertretung SachbearbeiterIn Tiefbau Möri Pascale

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2021	2022	2023	2024	2025	
Wirkungsziele								
Sichere Strassen	3131	(W1) Haftpflichtfälle infolge baulicher Mängel	keine	keine	keine	keine	keine	
Durchgrüntes Lyss	3132	(W2) Neue Bäume im Siedlungsgebiet	NEU					+15Stk
Zufriedene Kunden	3134	(W3) Anzahl Beanstandungen	1	1	keine	<5	<5	

Leistungsziele

Strassenzustand	3131	(L1) Eingesetzte Unterhaltungsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)	1.15	1.35	1.15%	≤1.00	≤0.9%	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L2) Investitionsplanung umgesetzt (Realisieren Verkehrsanlagen)	82%	91%	82%	>80%	>80%	
Sach- und zielgerechtes Realisieren von verhältnismässig dimensionierten Verkehrsanlagen	3131	(L3) Umsetzungsgrad / Unterhaltungsmittel (Realisieren dimensionierter Verkehrsanlagen)	115%	135%	115%	>80%	>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/Ja hr	40x/Ja hr	
Betrieblicher Unterhalt sicherstellen / Strassen sind sauber und angemessen befahrbar	3134	(L7) Strassenreinigung; Aussenquartiere	15x / Jahr	15x / Jahr	15x / Jahr	15x/Ja hr	15x/Ja hr	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
313 Kosten	8'513'415.06	8'913'483.90	8'649'211.89	8'935'612.00	8'922'858.00
313 Erlöse	-2'093'196.18	-1'978'621.55	-1'946'357.41	-2'180'753.00	-1'997'578.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	6'420'218.88	6'934'862.35	6'702'854.48	6'754'859.00	6'925'280.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Fr. 170'421.00 (Produktgruppe 313).

Die Kosten für die öffentliche Beleuchtung sieht im Budget 2025 einen Betrag von Fr. 792'800.00 vor. Die Kosten für den Unterhalt der Beleuchtungsanlagen betragen im Budget 2025 Fr. 450'000.00 und liegen um Fr. 50'000.00 über dem Vorjahreswert. Der allgemeine Unterhalt ist dabei mit Fr. 180'000.00 berücksichtigt. Für den Schachenweg/Unterfeld/Sonnhalde sind Kosten von Fr. 116'000.00 eingestellt. Für den Energieaufwand sind Kosten von Fr. 200'000.00 im Budget 2025 enthalten, welche um rund Fr. 50'000.00 tiefer sind als im Budgetvorjahr 2024.

3131 Verkehrsanlagen

Nebst dem Unterhalt für Strassen/Verkehrswege von Fr. 1'170'000.00 (gem. Leistungsindikator Strassenzustand 3131 L1) sieht der Gemeinderat auch noch Kosten von Fr. 80'000.00 für Projekte/Planungen im Budget 2025 vor. Der betriebliche Unterhalt von Fr. 93'000.00 verbleibt im Budget 2025 auf dem Vorjahreswert.

3133 Fliessgewässer

Der Nettoaufwand bei der Kostenstelle Fliessgewässer liegt mit Fr. 467'920.00 um Fr.149'520.00 über dem Vorjahresbudget. Die Mehrkosten sind auf tiefere Rückerstattungen sowie höhere Beiträge an den Wasserbauverband alte Aare zurückzuführen.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
313.1	Durchgrüntes Lyss	Das Pflanzen eines neuen Baums kostet ca. Fr. 3'000.00.	K	45'000
	Neue Bäume im Siedlungsgebiet		E	0
	+30 Stk.		S	45'000
313.2	Strassenzustand	Mit der Variante $\leq 1.0\%$ können die anstehenden Unterhaltsmassnahmen, insbesondere auch im Perimeter des laufenden Fernwärmeleitungsausbaus, erledigt werden.	K	130'000
	Eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Strasse)		E	0
	$\leq 1.0\%$		S	130'000

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Kunz Adrian

Stellvertretung

SachbearbeiterIn Tiefbau

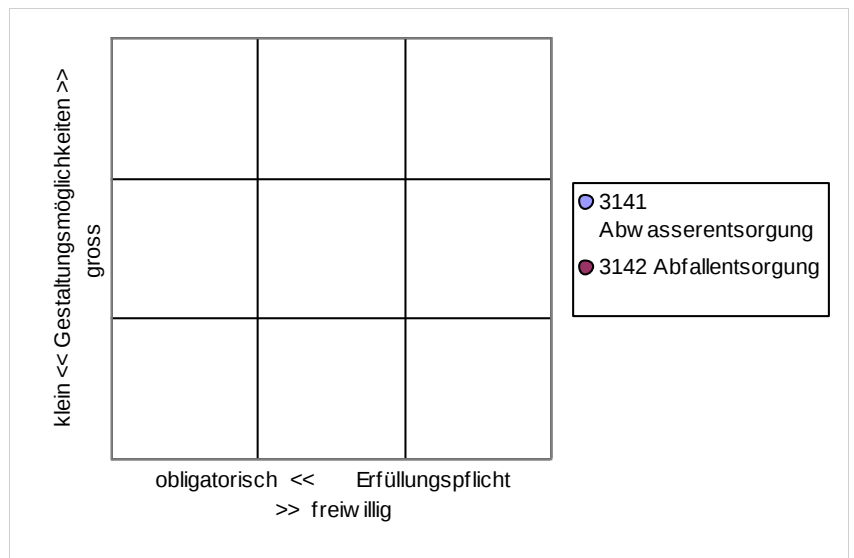
Möri Pascale

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- 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

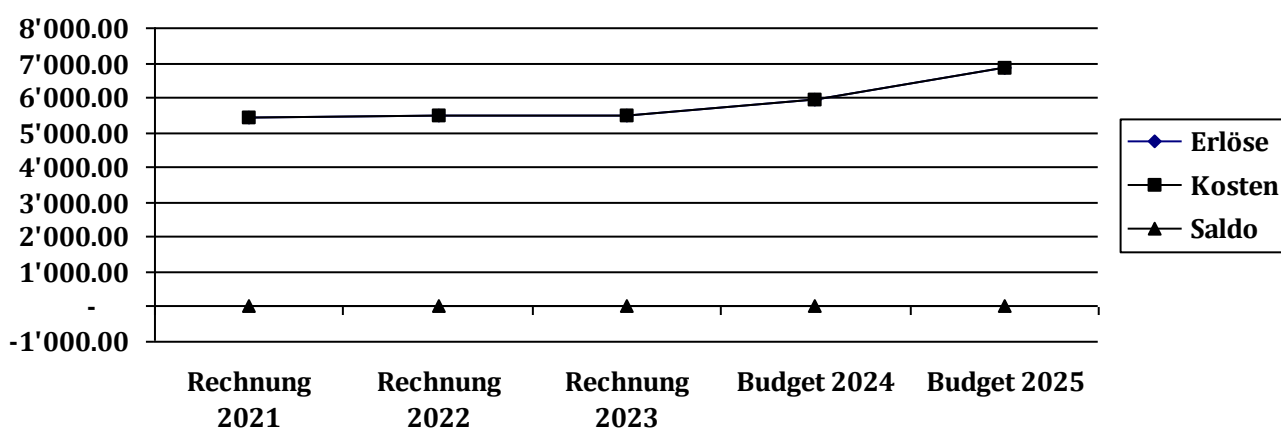
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
3141 Abwasserentsorgung	6364	836	0	0	800	800	800	1100
3142 Abfallentsorgung	75	0	1800	-800	0	0	0	0
	6439	836	1800	-800	800	800	800	1100

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
3141 Abwasserentsorgung	0	0	0	-1	-3
3142 Abfallentsorgung	0	0	-6	-1	2
	0	0	-6	-2	-1

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	307'905.85	289'184.10	420'305.00	311'000.00	666'400.00
A Sachkosten	948'290.11	1'137'736.80	1'051'299.58	1'137'930.00	1'905'560.00
A Abschreibungen	158'565.70	173'228.15	188'546.65	249'900.00	249'800.00
A Finanzaufwand					
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	3'994'532.48	3'904'786.69	3'811'064.33	4'251'330.00	4'045'550.00
E Finanzertrag	-28'394.00	-27'999.00	-27'522.00	-477'460.00	-517'110.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-5'050'774.44	-4'987'604.04	-4'991'411.17	-4'774'000.00	-4'888'500.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-330'125.70	-489'332.70	-452'282.39	-698'700.00	-1'461'700.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
3141 Abwasserentsorgung Kosten	3'924'193.39	4'321'962.90	4'422'986.10	4'279'590.00	5'163'945.00
3141 Abwasserentsorgung Erlöse	-3'924'193.39	-4'321'962.90	-4'422'986.10	-4'279'590.00	-5'163'945.00
3142 Abfallentsorgung Kosten	1'485'100.75	1'679'345.10	1'482'408.01	1'670'570.00	1'703'365.00
3142 Abfallentsorgung Erlöse	-1'485'100.75	-1'679'345.10	-1'482'408.01	-1'670'570.00	-1'703'365.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
3141	Länge des Kanalisationsnetzes	m	75084	75684	75684	75300	76000
3141	Genügender - guter Zustand	%	85	86	86	86	87
3142	Brennbarer Abfall	t	3259	3139	3198	3200	3250
3142	Kompostierbarer Abfall	t	1966	1741	1702	1950	1750
3142	Wiederverwertbare Abfälle	t	240	501	522	250	500

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Kunz Adrian
Stellvertretung	SachbearbeiterIn Tiefbau	Möri Pascale

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte			Sollwerte ==>	
			2021	2022	2023	2024	2025	
Wirkungsziele								
Sichere Abwasserentsorgung	3141	(W1) Rückstau	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Abfallentsorgung sicherstellen / Hauskehricht wird regelmässig entsorgt	3142	(W2) Aufsichtsrechtliche Beanstandung durch Kantonale Behörden	keine	keine	keine	keine	keine	keine
Leistungsziele								
Umsetzung GEP	3141	(L1) eingesetzte Unterhaltsmittel im Verhältnis zum Wiederbeschaffungswert (Kanalisationsnetz)	0.03%	0.03	0.02%	≤0.06 %	≤1.20 %	
Umsetzung GEP	3141	(L2) Umsetzungsgrad / Unterhaltsmittel (GEP)	55%	50%	40%	>80%	>80%	
Umsetzung GEP	3141	(L3) Investitionsplanung umgesetzt (GEP)	82%	91%	89%	>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%	
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L7) Papiersammlung (monatlich)	NEU					1 Mal
Entsorgung gemäss Abfallkalender	3142	(L8) Kartonsammlung (monatlich)	NEU					1 Mal

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
314 Kosten	5'409'294.14	6'001'308.00	5'905'394.11	5'950'160.00	6'867'310.00
314 Erlöse	-5'409'294.14	-6'001'308.00	-5'905'394.11	-5'950'160.00	-6'867'310.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bemerkungen

Die Abwasserentsorgung (Produkt 3141) weist im Budget 2025 einen Verlust von Fr. 233'345.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert/aufgefangen.

Produkt 3142 Abfallentsorgung

Die Abfallentsorgung weist im Budget 2025 einen Verlust von Fr. 257'365.00 aus. Dieser Verlust wird durch die vorhandene Reserve der Spezialfinanzierung finanziert/aufgefangen.

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.

Die ausgewiesenen Kosten für die Abschreibungen sind auf die GEP-Sanierungskredite, der Neubau der Tierkörpersammelstelle und auf die Kehrlichfahrzeuge zurückzuführen.

Die Personalkosten nehmen im Budget 2025 um Fr. 359'400.00 zu. Einerseits werden die Personalkosten bei der Abwasserbeseitigung (Verwaltung) direkt und nicht mehr über interne Verrechnungen der Spezialfinanzierung zugewiesen. Dieselbe Begründung gilt auch für die Abfallentsorgung.

Zusätzliche Informationen können sowohl in den Budgetunterlagen als auch im Finanzplandokument entnommen werden

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

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
314.1	Kehrlich- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Kehrlich)		E	0
	≥110%		S	0
314.2	Kehrlich- und Grünabfuhr für andere Gemeinden	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Kehrlich)		E	0
	≥107%		S	0

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

AbteilungsleiterIn-Stv.

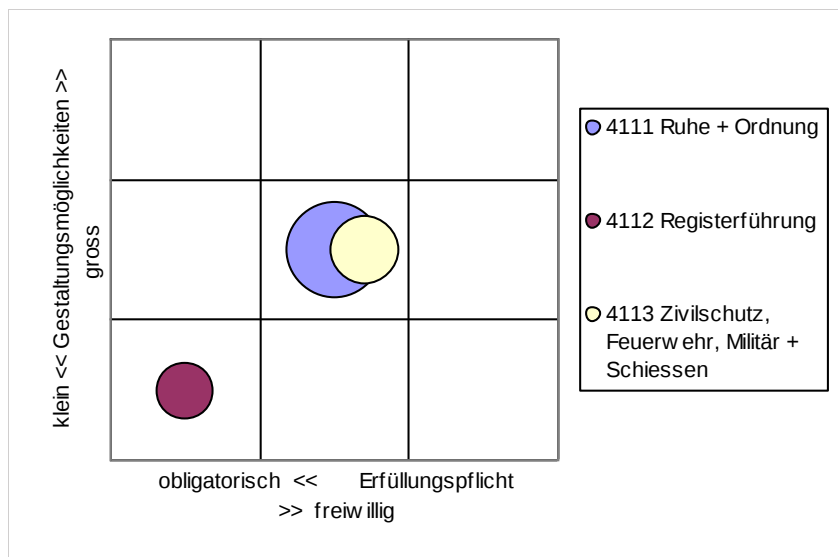
Ulrich Heidi

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

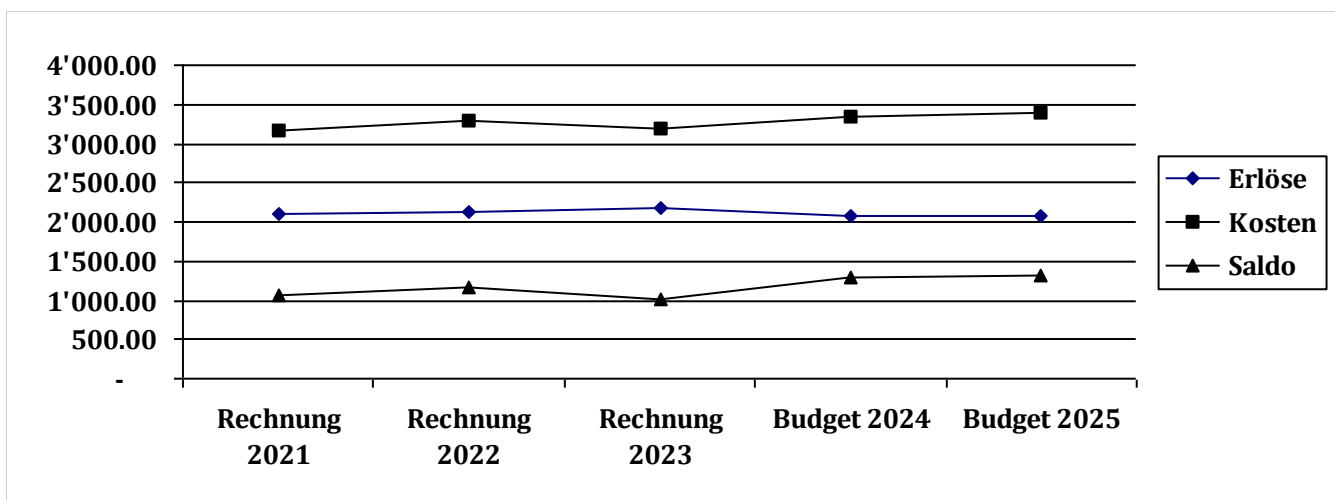
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
4111 Ruhe + Ordnung	0	0	0	0	0	0	0	2000
4112 Registerführung								
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	0	0	200	430	80	0	600	800
	0	0	200	430	80	0	600	2800

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
4111 Ruhe + Ordnung	712'568	719'690	726'886	734'162	741'498
4112 Registerführung	250'311	252'814	255'342	257'896	260'474
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen	358'336	361'915	365'534	369'192	372'884
	1'321'215	1'334'419	1'347'762	1'361'250	1'374'856

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	1'310'698.54	1'360'600.80	1'393'521.35	1'528'270.00	1'608'672.00
A Sachkosten	792'575.94	1'064'837.96	773'284.90	847'474.00	805'985.00
A Abschreibungen	308'727.20	208'965.40	368'005.28	253'800.00	250'283.00
A Finanzaufwand	10'014.00	14'825.95	5'765.00	31'730.00	6'000.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	733'905.41	633'173.72	648'341.80	686'009.00	720'225.00
E Finanzertrag	-59'246.70	-8'804.65	-9'407.45	2'900.00	-9'150.00
E Steuerertrag + Abgeltungen	-11'175.00	-10'625.00	-11'394.25	-12'750.00	-12'750.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-1'707'132.39	-1'821'974.68	-1'867'613.05	-1'787'310.00	-1'779'250.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-325'992.30	-276'919.95	-285'811.95	-266'575.00	-268'800.00
	1'052'374.70	1'164'079.55	1'014'691.63	1'283'548.00	1'321'215.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
4111 Ruhe + Ordnung Kosten	1'029'216.56	1'173'804.88	1'120'983.83	1'222'934.00	1'300'718.00
4111 Ruhe + Ordnung Erlöse	-512'548.03	-669'252.70	-639'117.10	-577'300.00	-588'150.00
4112 Registerführung Kosten	504'154.06	506'092.45	492'618.82	439'580.00	480'461.00
4112 Registerführung Erlöse	-199'467.46	-210'150.83	-268'756.65	-195'250.00	-230'150.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Kosten	1'633'019.92	1'632'772.88	1'579'473.13	1'684'769.00	1'609'986.00
4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiessen Erlöse	-1'402'000.35	-1'269'187.13	-1'270'510.40	-1'291'185.00	-1'251'650.00
	1'052'374.70	1'164'079.55	1'014'691.63	1'283'548.00	1'321'215.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte		Annahmewerte	
				2022	2023	2024	2025
4111	Patrouillen (KAPO)	h	2020	1869	1793	1500	1500
4111	GFO-Einsätze	Anz.	0	0	0	0	0
4111	Feuerwehr Ereignisse	Anz.	121	115	130	130	140
4111	Feuerwehr Einsatzstunden	h	149	156	178	160	165
4111	Schützenvereine	Anz.	3	4	2	2	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	<== 2021	2022	Istwerte 2023	Sollwerte 2024	>== 2025
Wirkungsziele							
Hohes subjektives Sicherheitsempfinden	4111	(W1) Bevölkerungsumfrage Kapo (alle 4 Jahre); Aussagen zum Sicherheitsempfinden	nicht erhoben	1	nicht erhoben	Keine	keine
Leistungsziele							
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L1) Ressourcen Kapo in Stellenprozent	200%	200 %	200%	200%	200%
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L2) Kontrolle Sicherheitsdienst (bei Bedarf)	764 Std.	900 Std	1'173 Std.	900 Std.	900 Std.
Sicherheit für die Bevölkerung und die Verkehrsteilnehmer	4111	(L3) Kontrolle ruhender Verkehr (in unregelmässigen Abständen)	1800	1940 Std	2008 Std.	2050 Std.	2050 Std.
Ruhe und Ordnung im Gastgewerbebereich	4111	(L4) Kontrollen Gewerbepolizei in unregelmässigen Abständen	85 Std.	20 Std	20 Std.	50 Std.	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 %	erfüllt	100%	100%
Effiziente FW-Organisation	4113	(L8) Interventionszeit GVB eingehalten	100%	100 %	100%	100%	100%
Einsatzbereite Schiessanlage	4113	(L9) Anzahl funktionierende Scheiben	100%	100 %	97%	22	22 Scheiben

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
411 Kosten	3'166'390.54	3'312'670.21	3'193'075.78	3'347'283.00	3'391'165.00
411 Erlöse	-2'114'015.84	-2'148'590.66	-2'178'384.15	-2'063'735.00	-2'069'950.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	1'052'374.70	1'164'079.55	1'014'691.63	1'283'548.00	1'321'215.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Fr. 37'667.00 (Produktgruppe 411).

Beim Produkt 4111 Ruhe + Ordnung sind die nachfolgenden Sachverhalte erwähnenswert:

- Für den Ordnungsdienst OWS sind wiederum Fr. 80'000.00 im Budget 2025 eingestellt. Dazu sind noch Kosten von Fr. 260'500.00 für den Ressourcenvertrag mit der Kantonspolizei sowie für Interventionskosten der Kantonspolizei im Budget 2025 berücksichtigt (analog der Vorjahre).

- Der Aufwand für Strassensignalisationen und Markierungen nimmt im Budget um Fr. 10'000.00 auf neu Fr. 80'000.00 zu.

- Für die Erfassung von Signalen/Markierungen und Gutachten für Geschwindigkeitsanpassungen sind Kosten von Fr. 40'000.00 berücksichtigt. Damit erhöhen sich die geplanten Ausgaben um rund Fr. 20'000.00.

- Der Aufwand für die Kontrolle des ruhenden Verkehrs verbleibt im Budget 2025 bei Fr. 140'000.00.

Die Kosten und Erlöse über das Produkt 4112 Registerführung liegen im Rahmen der Vorjahre 2021 - 2023.

Im Produkt 4113 Zivilschutz, Feuerwehr, Militär + Schiesswesen ist die Spezialfinanzierung Feuerwehr enthalten, welche mit Abstand am meisten Kosten und Erlöse aufweist. Die SF Feuerwehr weist im Budget 2025 bei Kosten von Fr. 1'185'600.00 und Erlösen von Fr. 1'185'600.00 ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Die Kosten für Abschreibungen des Feuerwehrmagazines betragen Fr. 112'208.00, für die Feuerwehrfahrzeuge Fr. 90'000.00.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
411.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden im Bereich Einbürgerungen	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Bereich Einbürgerungen)		E	0
	≥110%		S	0

Verantwortung AbteilungsleiterIn-Stv.

Ulrich Heidi

Verantwortung AbteilungsleiterIn

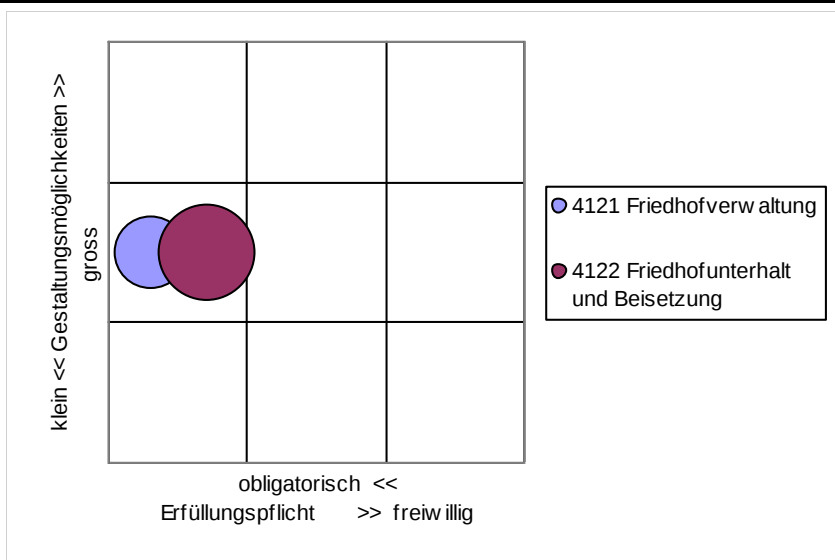
Studer Thomas

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

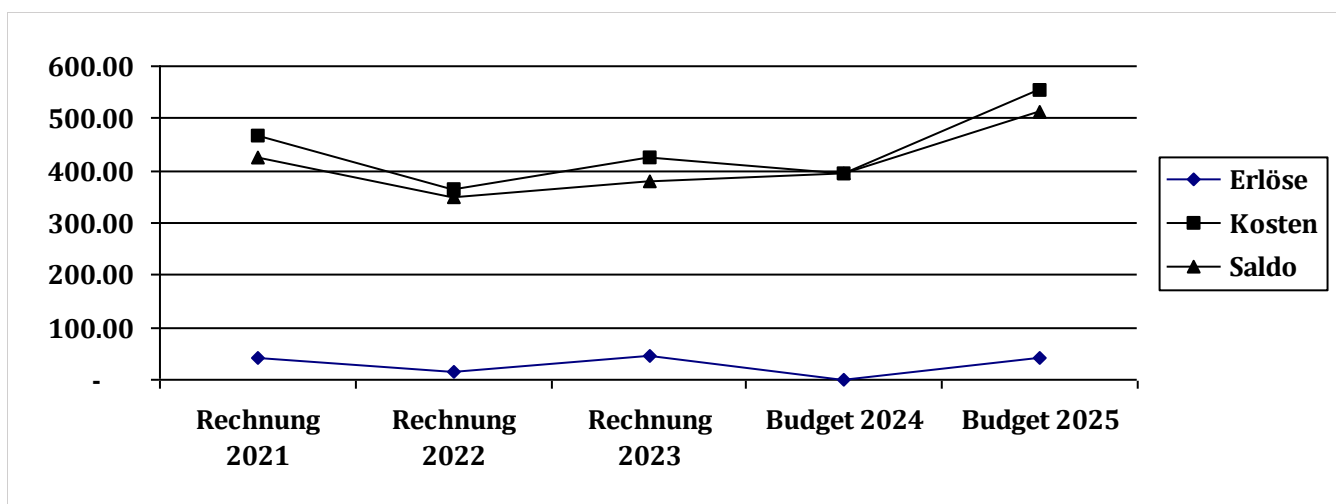
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
4121 Friedhofverwaltung								
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	15	100	100	0	0	0	0	0
	15	100	100	0	0	0	0	0

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
4121 Friedhofverwaltung	193'924	195'862	197'822	199'801	201'796
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung	320'340	323'543	326'778	330'047	333'347
	514'264	519'405	524'600	529'848	535'143

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	65'901.26	173'096.55	195'497.95	199'670.00	299'678.00
A Sachkosten	385'464.60	174'250.00	209'578.31	236'890.00	238'286.00
A Abschreibungen	16'263.00	16'263.00	16'263.00	-40'000.00	16'300.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand			2'941.80		
E Vermögenserträge + Entgelte	-41'242.85	-14'680.00	-42'591.50		-40'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-2'029.45		
	426'386.01	348'929.55	379'660.11	396'560.00	514'264.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
4121 Friedhofverwaltung Kosten	244'100.48	47'298.35	327'957.60	233'940.00	233'924.00
4121 Friedhofverwaltung Erlöse	-41'242.85	-14'680.00	-44'620.95	-40'000.00	-40'000.00
4122 Friedhofunterhalt und Beisetzung Kosten	223'528.38	316'311.20	96'323.46	202'620.00	320'340.00
	426'386.01	348'929.55	379'660.11	396'560.00	514'264.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
4121	Bestattungen	Anz.	133	148	152	100	150
4121	Neuanlagen	Anz.	0	0	0	1	2
4121	Störungen der Friedhofruhe	Anz.	0	0	0	0	0
4121	Grabaufhebungen	Anz.	12	25	241	150	150

Verantwortung	AbteilungsleiterIn-Stv.	Ulrich Heidi
Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Studer Thomas

Ziele für Budgetjahr			kursiv = für Budgetvorlage angepasst	fett = mit Budgetgenehmigung angepasst				
Ziele	P/PG	Indikator		<== 2021	Istwerte 2022	2023	Sollwerte 2024	==> 2025
Wirkungsziele								
Pietätvolle Beisetzung	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen/Tag						
	4121	(W1) Anzahl max. Bestattungen pro Tag und Friedhof		2	2	2 /Tag	2	2
Leistungsziele								
Pflege der Friedhofanlage	4122	(L1) Friedhof jederzeit in ordentlichem Zustand		100%	100 %	100%	100%	100%

Produktgruppenbudget					
PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
412 Kosten	467'628.86	363'609.55	424'281.06	436'560.00	554'264.00
412 Erlöse	-41'242.85	-14'680.00	-44'620.95	-40'000.00	-40'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	426'386.01	348'929.55	379'660.11	396'560.00	514'264.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2025 und Budget 2024 liegt bei Fr. 117'704.00 (Produktgruppe 412).

Die Personalkosten für den Friedhofunterhalt nehmen im Budget 2025 wesentlich zu. Mit der Erhöhung der Leistungen sollen einerseits der Standard für den Unterhalt und die Pflege wie auch die Betreuung der beiden Friedhöfe Lyss und Busswil sichergestellt werden. Durch das Projekt "teilweise Neugestaltung Friedhöfe" sowie der Leistungsindikator "Pflege der Friedhofanlage" haben massgeblichen Einfluss auf die Kosten des Friedhofunterhalts.

Der Unterhalt wie auch die Pflege der Friedhofanlagen werden durch den Werkhof Lyss sichergestellt.

Beim Budget 2024 entstand bei den Abschreibungen und bei den Vermögenserträge und Entgelte eine nicht korrekte Vercodung der Zahlen. Diese Vercodung wurde im Budget 2025 korrigiert.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

SB Liegenschaften

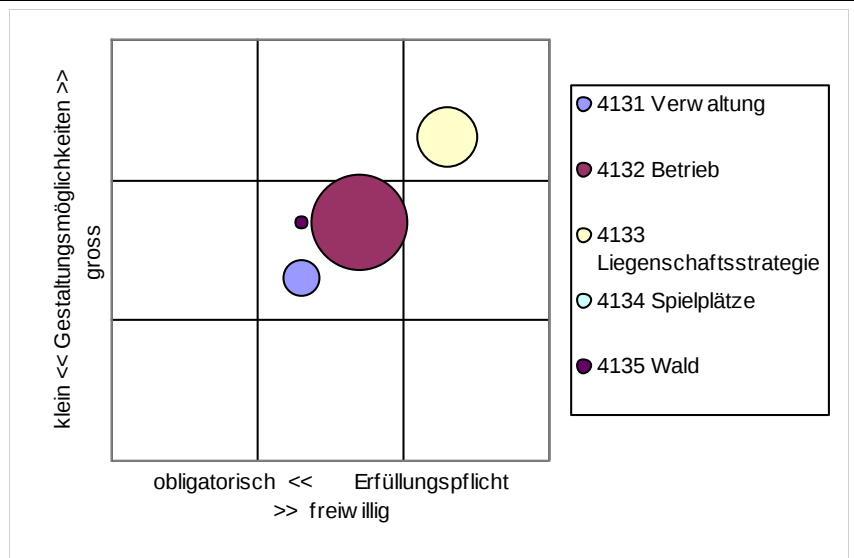
Deflorin Nadine

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

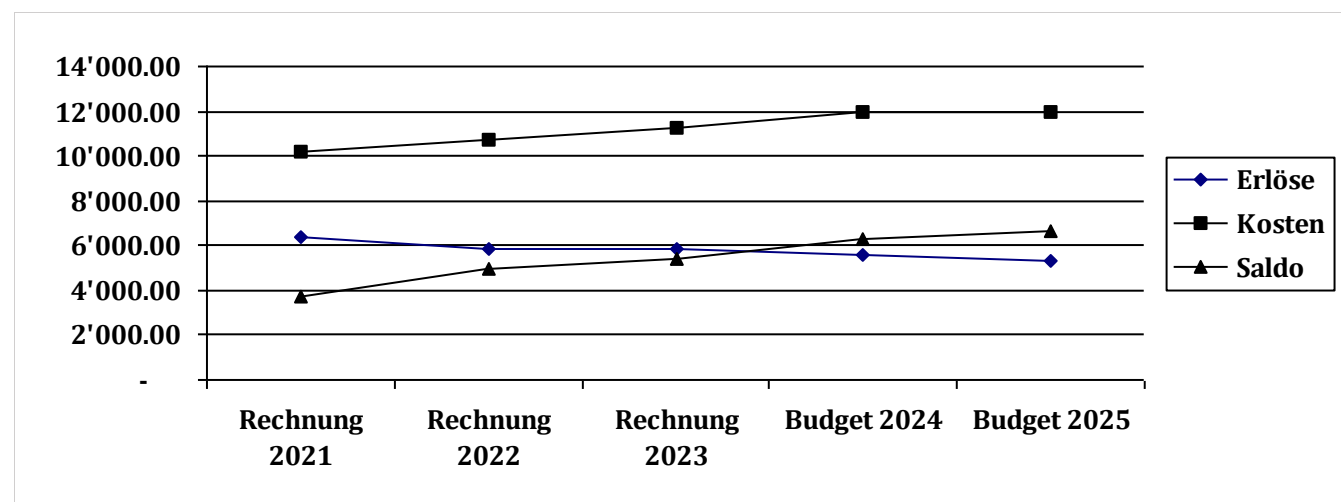
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
4131 Verwaltung								
4132 Betrieb								
4133 Liegenschaftsstrategie	0	175	3960	0	5750	4500	4500	6600
4134 Spielplätze								
4135 Wald								
	0	175	3960	0	5750	4500	4500	6600

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
4131 Verwaltung	-777'795	-777'143	-776'484	-775'819	-775'147
4132 Betrieb	5'211'611	5'573'289	5'629'004	5'685'313	5'742'136
4133 Liegenschaftsstrategie	2'104'280	5'584'122	5'714'992	5'839'642	5'956'668
4134 Spielplätze					
4135 Wald	89'660	90'557	91'462	92'377	93'301
	6'627'756	10'470'825	10'658'974	10'841'513	11'016'958

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	3'253'645.80	3'256'423.20	3'461'644.05	3'512'100.00	3'801'722.00
A Sachkosten	2'587'784.90	2'701'902.68	2'925'030.04	3'070'420.00	2'973'328.00
A Kapitalkosten	89'534.81		150'125.61		
A Abschreibungen	3'100'256.20	3'571'814.65	3'484'376.97	3'788'400.00	3'705'330.00
A Finanzaufwand	276'530.65	293'358.85	426'688.65	714'701.00	637'046.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	861'179.15	934'180.35	808'634.25	867'200.00	848'600.00
E Finanzertrag	-3'768'557.05	-2'503'306.90	-2'451'523.55	-2'456'111.00	-2'195'270.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-461'398.30	-671'634.25	-720'290.95	-426'950.00	-481'650.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'178'440.95	-2'643'658.30	-2'690'102.01	-2'737'400.00	-2'661'350.00
	3'760'535.21	4'939'080.28	5'394'583.06	6'332'360.00	6'627'756.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
4131 Verwaltung Kosten	277'069.65	203'773.15	292'971.65	60'060.00	65'205.00
4131 Verwaltung Erlöse	-854'100.85	-843'000.00	-870'485.05	-843'000.00	-843'000.00
4132 Betrieb Kosten	6'932'158.85	7'719'063.18	8'071'347.49	8'054'951.00	7'989'031.00
4132 Betrieb Erlöse	-4'394'131.80	-4'280'704.60	-4'289'291.46	-2'984'961.00	-2'777'420.00
4133 Liegenschaftsstrategie Kosten	2'922'283.56	2'808'506.40	2'861'149.33	3'741'650.00	3'805'130.00
4133 Liegenschaftsstrategie Erlöse	-1'219'345.85	-765'841.45	-760'832.90	-1'781'000.00	-1'700'850.00
4134 Spielplätze Kosten					
4135 Wald Kosten	117'549.45	104'445.60	114'506.50	96'160.00	106'660.00
4135 Wald Erlöse	-20'947.80	-7'162.00	-24'782.50	-11'500.00	-17'000.00
	3'760'535.21	4'939'080.28	5'394'583.06	6'332'360.00	6'627'756.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
4131	Sozialwohnungen	Anz.	50	49	32	20	0
4131	Notwohnungen	Anz.	2	2	2	2	0
4131	Einzelzimmer	Anz.	21	21	7	10	0
4134	Anzahl Spielplätze	Anz.	26	27	27	28	28

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 ==>		
			2021	2022	2023	2024	2025	
Wirkungsziele								
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W1) Stromverbrauch (total)	817'66 4 kW	792'34 6 kWh	1'504'9 92	- 4% (±5 J.)	- 4% (±5 J.)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W2) Stromverbrauch Schul- und Verwaltungsanlagen				- 2% (±5 J.)	- 2% (±5 J.)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W3) Stromverbrauch Sportzentren				- 2% (±5 J.)	- 2% (±5 J.)	
Umweltbewusstes Handeln	4132	(W4) Heizenergieverbrauch	7'3589 76 kW	7'406'0 00 kWh	4'165'0 00	< ±5 Jahre	< ±5 Jahre	
Kundenzufriedenheit	4134	(W5) Umfrage (alle 2 Jahre)	nicht erhobe n	erfüllt	nicht erhobe n	Keine	1 Nutzer gruppe	

Leistungsziele

Marktgerechte Objekte	4131	(L1) Leerwohnungsbestand (Gemeindeliegenschaften)	6%	15 %	40%	< 10%	< 10%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L2) Auslastung Sportanlagen	70%	90 %	90%	> 85%	> 85%	
optimale Belegung der Anlagen	4131	(L3) Auslastung übrige vermietbare Räume	20%	25%	30%; Ausna hmen Küche n	> 30%	> 30%	
Benutzerfreundliche Anlagen	4132	(L4) Reinigungsaufwand	25'929 Std.	32'249 1 Std.	29'150 Std.	>33'00 0 Std.	< 33'000 Std.	
Jährliche Waldnutzungs- und Bewirtschaftungsplanung sicherstellen	4135	(L9) Holzhiebsatz (jährlich) in m3		370 m3	314 m3	380 m3	350 m3	
Sicherstellung Strassenunterhalt auf Waldwegen	4135	(L10) Aufwand (Ø) pro Laufmeter Weg		0 Fr.	Fr. 25.40	Fr. 50.00	Fr. 50.00	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
413 Kosten	10'249'061.51	10'835'788.33	11'339'974.97	11'952'821.00	11'966'026.00
413 Erlöse	-6'488'526.30	-5'896'708.05	-5'945'391.91	-5'620'461.00	-5'338'270.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	3'760'535.21	4'939'080.28	5'394'583.06	6'332'360.00	6'627'756.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2025 und Budget 2024 liegt bei Fr. 295'396.00 (Produktgruppe 413).

Beim Produkt 4132 Betrieb sind bei den Erlösen tiefere Einnahmen von Fr. 207'541.00 im Budget 2025 feststellbar (Vergleich zum Budget 2024). Diese Abnahme ist im Wesentlichen auf die Liegenschaft Bödeli 1 + 3, 5 + 7 und 9 + 11 zurückzuführen, da aufgrund der strategischen Zielsetzung alle Gebäude/Landflächen an einen gemeinnützigen Bau-rechtsnehmer abgetreten werden sollen. Die Beschlussfassung des abschliessend zuständigen Gemeindeorgans sind noch ausstehend (s. politisch eingesetzte Planungskommission Bödeli).

4132 Betrieb (Kosten) / Beiträge Dritter + übriger Aufwand:

Aufgrund des Vertrags und des Regelements über die die Spezialfinanzierung Kiesabbau erfolgt im Budgetjahr 2025 die Einlage mit einem voraussichtlichen Betrag von Fr. 840'000.00. Hierbei handelt es sich um die Strassenfinanzierung/Vorfinanzierung der Verbindungsstrasse T6 - K22 Industrie Nord und steht in Abhängigkeit des Kiesertrags.

Aufgrund der baulichen Entwicklung im WoV Produkt 4133 nehmen die Kosten für Abschreibungen im Budgetjahr 2025 um Fr 83'070.00 ab. Diese Kostenposition ist abhängig von der Investitionstätigkeit der Gemeinde Lyss und wird somit direkt durch GGR wie auch GR Entscheide beeinflusst.

Personal

Bei der Liegenschaftsverwaltung/Betrieb ist eine Erhöhung des Stellenetats feststellbar und führt zu einem Mehraufwand von Fr. 160'000.00. Bei den Schulzentren (inkl. Sporthalle Grentschel) erhöht sich der Personalaufwand um Fr. 168'825.00 auf einen Betrag von Fr. 1'705'625.00. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf den Liegenschaftsdienst beim Schulzentrum Stegmatt (+ Fr. 95'375.00) zurückzuführen.

Insgesamt nehmen die Personalkosten in dieser Produktgruppe um Fr. 289'622.00 im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 zu.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
413.1	optimale Belegung der Anlagen	Da Nulltarif für Vereine kein Einfluss, Risiko, bei stärker Auslastung Spezialanlagen (z.B. Schulküche) höherer Reinigungsaufwand	K	0
	Auslastung übrige vermietbare Räume		E	0
	>40%		S	0

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Studer Thomas

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

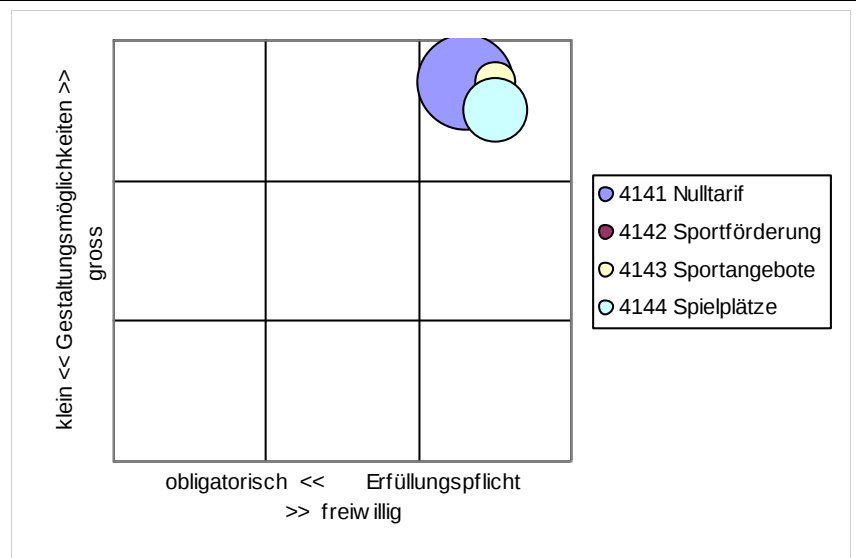
Deflorin Nadine

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**

- S: Das Zentrum wird belebt und Raum für Begegnungen geschaffen.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

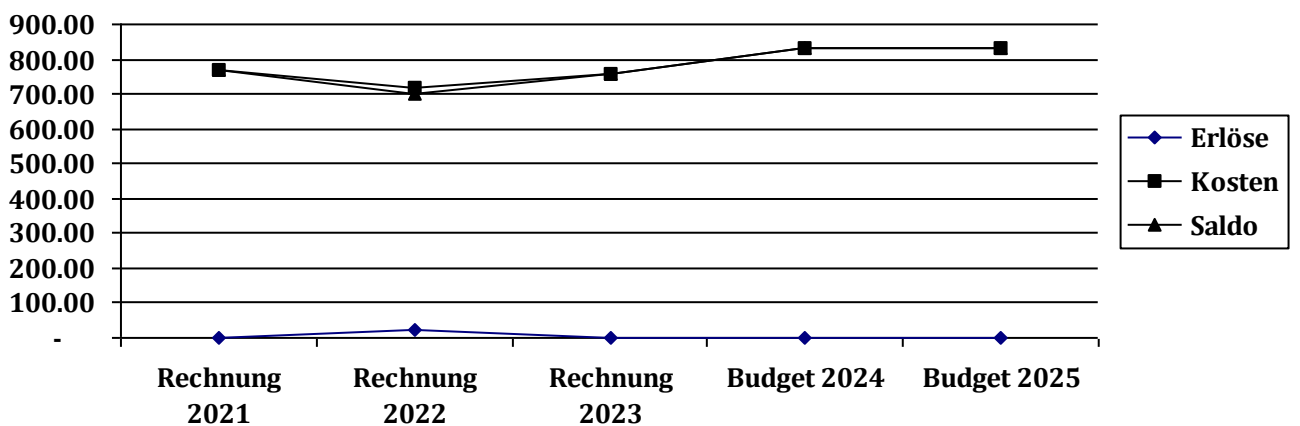
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
4141 Nulltarif								
4142 Sportförderung								
4143 Sportangebote								
4144 Spielplätze								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
4141 Nulltarif	508'000	508'000	508'000	508'000	508'000
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote	99'040	100'032	101'029	102'040	103'062
4144 Spielplätze	222'848	225'075	227'328	229'603	231'895
	829'888	833'107	836'357	839'643	842'957

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	5'748.35	18'703.65	39'087.35	35'524.00	50'590.00
A Sachkosten	178'548.30	164'499.60	181'267.25	260'490.00	242'098.00
A Abschreibungen	34'882.00	29'114.60	29'115.00	29'200.00	29'200.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	551'010.75	508'000.00	508'000.00	508'000.00	508'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag		-21'040.00			
	770'189.40	699'277.85	757'469.60	833'214.00	829'888.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
4141 Nulltarif Kosten	508'000.00	508'000.00	508'000.00	508'000.00	508'000.00
4142 Sportförderung					
4143 Sportangebote Kosten		11'489.75	38'364.80	90'204.00	99'040.00
4144 Spielplätze Kosten	262'189.40	200'828.10	211'104.80	235'010.00	222'848.00
4144 Spielplätze Erlöse		-21'040.00			
	770'189.40	699'277.85	757'469.60	833'214.00	829'888.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
414	Total Sporthallen	Anz.	0	0	8	8	8
414	Dreifachhallen	Anz.	0	0	2	2	2
414	Badeanlagen	Anz.	0	0	3	3	3
414	Eissporthalle	Anz.	0	0	1	1	1
414	Curlinghalle	Anz.	0	0	1	1	1
414	Sportvereine (gross)	Anz.	0	0	5	5	5
414	Sportvereine (klein/mittel)	Anz.	0	0	55	55	49

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		==>
			2021	2022	2023	2024	2025	
Leistungsziele								
Förderung Sportangebote	4143	(L3) Sportprojekte umsetzen	1	3	4	2 - 5 Angebote	2 - 5 Angebote	
Die Geräte entsprechen den Sicherheitsvorschriften	4144	(L4) Überprüfung (jährlich) durch den bfu-Sicherheitsdelegierten	100%	100 %	100%	100%	100%	
Die Spielplätze sind sauber und benutzerfreundlich	4144	(L5) Anzahl Beanstandungen (Spielplätze)	4	2	3	< 6 Beanstandungen	< 6 Beanstandungen	
Das Spielplatzangebot ist vielfältig und attraktiv	4144	(L6) Anzahl Projekte umgesetzt	4	1	2	2	2	
Das Informationskonzept wird umgesetzt	4144	(L7) Informationen sind vollständig und aktuell	90%	90 %	99%	100%	100%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
414 Kosten	770'189.40	720'317.85	757'469.60	833'214.00	829'888.00
414 Erlöse		-21'040.00			
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	770'189.40	699'277.85	757'469.60	833'214.00	829'888.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei - Fr. 3'326.00 (Produktgruppe 414). Da die Abweichung unter 10% resp. Fr. 30'000.00 liegt, wird auf eine detaillierte Begründung verzichtet.

Der Betrag von Fr. 508'000.00 über die Kosten der Nulltarife für Vereine ist ein liquiditätsunwirksamer Betrag und wird innerhalb der Kostenrechnung zwischen dem Produkt 4141 (Kosten) und 4131 (Erlös) verrechnet.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Locher Peter

Stellvertretung

SekretariatsleiterIn

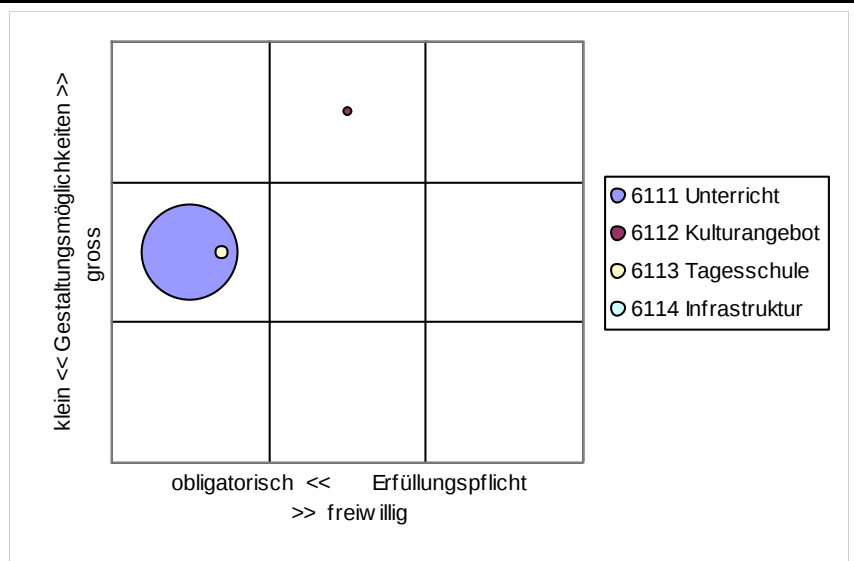
Platter Karin

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

- S: Stärkung der familienfreundlichen Gemeinde mit qualitativ guten und bedarfsgerechten, familienergänzenden Angeboten und Freizeiteinrichtungen für alle Generationen
- L: Lyss ist das attraktive und innovative Regionalzentrum für das Seeland.
- L: Die Integration wird in Lyss gelebt.
- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- S: Wir nehmen neue Entwicklungen auf, schaffen Angebote und handeln mit Verantwortung für die Region.
- S: Ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot, welches den heutigen pädagogischen und gesellschaftlichen Bedürfnissen und den wirtschaftlichen Anforderungen entspricht.
- S: Wir kommunizieren offen und transparent.
- S: Integration und Partizipation wird gefördert und eingefordert.
- S: Erhalt und Aufwertung einer dem Bevölkerungswachstum angepassten Infrastruktur.
- S: Den Dialog mit den Akteuren fördern und gute Rahmenbedingungen schaffen

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

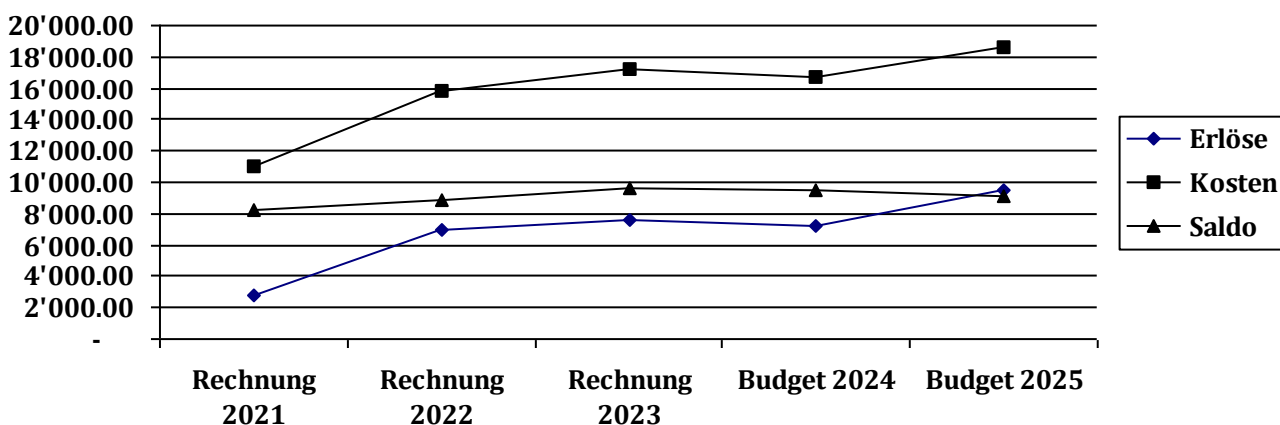
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6111 Unterricht								
6112 Kulturangebot								
6113 Tagesschule								
6114 Infrastruktur								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
6111 Unterricht	8'826'499	8'914'763	9'003'900	9'093'948	9'184'891
6112 Kulturangebot	73'160	73'893	74'629	75'376	76'129
6113 Tagesschule	174'713	176'464	178'220	180'017	181'801
6114 Infrastruktur	9'074'372	9'165'120	9'256'749	9'349'341	9'442'821

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	2'421'032.20	2'603'788.75	2'827'080.26	2'987'740.00	3'249'125.00
A Sachkosten	2'602'164.71	3'335'377.45	3'832'579.00	2'502'000.00	2'805'143.00
A Kapitalkosten	12'209.29		20'471.68		
A Abschreibungen	519'265.25	688'759.45	675'451.00	793'800.00	149'000.00
A Finanzaufwand			50.90		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	5'463'766.20	9'239'265.89	9'883'414.89	10'422'300.00	12'353'624.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-782'471.35	-908'209.35	-992'670.34	-1'012'120.00	-1'132'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-1'995'782.95	-6'049'605.34	-6'623'324.87	-6'164'020.00	-8'350'520.00
	8'240'183.35	8'909'376.85	9'623'052.52	9'529'700.00	9'074'372.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
6111 Unterricht Kosten	9'106'775.45	13'834'465.04	14'915'821.98	14'394'050.00	15'935'519.00
6111 Unterricht Erlöse	-1'122'329.05	-5'087'471.49	-5'320'730.21	-5'179'140.00	-7'109'020.00
6112 Kulturangebot Kosten	50'130.80	56'576.55	70'149.60	74'610.00	73'160.00
6112 Kulturangebot Erlöse		-647.80			
6113 Tagesschule Kosten	1'940'934.45	2'027'326.50	2'311'568.30	2'237'180.00	2'548'213.00
6113 Tagesschule Erlöse	-1'735'328.30	-1'920'871.95	-2'353'757.15	-1'997'000.00	-2'373'500.00
6114 Infrastruktur					
	8'240'183.35	8'909'376.85	9'623'052.52	9'529'700.00	9'074'372.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte		Annahmewerte	
				2022	2023	2024	2025
6111	SchülerInnen total	Anz.	1690	1773	1817	1845	1900
6111	davon Kindergarten	Anz.	346	332	323	340	365
6111	davon Primarstufe	Anz.	912	961	1002	1000	1025
6111	davon Sekundarstufe I	Anz.	432	476	492	500	510
6111	davon in Klassen mit besonderer Förderung	Anz.	5	4	5	5	0
6111	Klassen	Anz.	84	86	88	88	91
6111	Lehrpersonen	Anz.	233	262	283	260	290
6111	SchülerInnen Quarta GU6	Anz.	20	30	31	30	30
6113	SchülerInnen Tagesschule	Anz.	303	343	405	420	480
6113	Betreuungseinheiten Tagesschule	Einheiten	138932	141528	170138	145000	150000

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Locher Peter
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		==>
			2021	2022	2023	2024	2025	
Wirkungsziele								
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W1) Gutgeheissene Beschwerden	0	0	0	0	0	0
Schaffen von Voraussetzungen für eine optimale Schullaufbahn der SchülerInnen	611	(W2) Ordentliche Schulaustritte mit Anschlusslösung	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Sicherstellen guter Arbeitsbedingungen für einen optimalen und qualitativ guten Schulbetrieb	6111	(W3) Zufriedenheit der Mitarbeitenden ist gut bis sehr gut (Erhebung im 1. Legislaturjahr)	keine Erhebung	nicht erhoben	nicht erhoben	>80%	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	88%	keine Erhebung	keine Erhebung	>80%	keine Erhebung	keine Erhebung
Führen der Tagesschule gemäss Bedarf	6113	(W5) Mittagsverpflegung alle 5 Jahre neu ausschreiben					0	0
Eltern von Kindern in der Tagesschule erhalten einen Tagesferienbetreuungsplatz bei Einhaltung der Anmeldefrist für einen garantierten Platz	6113	(W6) Erfüllungsgrad	100%	NEU 96%	100	100%	100%	100%
Leistungsziele								
Durchführung von gemeinschaftsfördernden Anlässen zur Vertiefung von Handlungskompetenz und Förderung von Kultur und Gesundheit	6111	(L3) Gemeindebeitrag pro SchülerIn	71.12	156.41	179.52	200.00 - 300.00	200 - 300	
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%	
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial/Mittel	6111	(L9) Schulmaterial; Gemeindebeitrag pro SchülerIn und Jahr in Fr.	333.13	342.44	334.70	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	teilweis e erfüllt	teilweis e erfüllt	teilweis e erfüllt	eingeh alten	eingeh alten
Professionelle, niederschwellige Unterstützung für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitung	611	(L10) Umsetzung des Konzepts (SSA)	100%	100%	95%	100%	100%
Sicherstellen eines qualitativ hochstehenden Unterrichts mit ausreichend Schulmaterial/Mittel	6111	(L11) Werterhalt Informatikmittel Kindergärten 1:4, 1.-4. Klassen 1:2 und 5.-9. Klassen 1:1				100%	100%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
611 Kosten	11'097'840.70	15'918'368.09	17'297'539.88	16'705'840.00	18'556'892.00
611 Erlöse	-2'857'657.35	-7'008'991.24	-7'674'487.36	-7'176'140.00	-9'482'520.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	8'240'183.35	8'909'376.85	9'623'052.52	9'529'700.00	9'074'372.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2024 und dem Budget 2025 liegt bei Minderkosten von Fr. 455'328.00 (Produktgruppe 611).

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf die tieferen Kosten für Abschreibungen von Fr. 644'800.00 zurückzuführen. Einerseits ist das Investitionsprojekt Medien und Informatik per Ende Jahr 2024 vollständig abgeschrieben und es entstehen keine Kosten mehr (rund Fr. 500'000.00). Andererseits fallen im Vergleich zum Budgetjahr 2024 tiefere Abschreibungskosten bei den Mobilien von Fr. 117'000.00 an.

Das Produkt 6113 Tagesschule ist abhängig von den Anmeldungen. Grundsätzlich basieren die Zahlen auf der Basis der aktuell gültigen Anmeldungen per Sommer 2024. Das zu erwartende Defizit bei der Tagesschule im Budget 2025 von Fr. 186'623.00 ist im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 um Fr. 53'557.00 tiefer, dies aufgrund höherer Erlöse.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
611.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)		E	0
	≥110%		S	0
611.2	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden Sekundarstufe I und IBEM	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Sek I / IBEM)		E	0
	≥107%		S	0

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Locher Peter

Stellvertretung

SekretariatsleiterIn

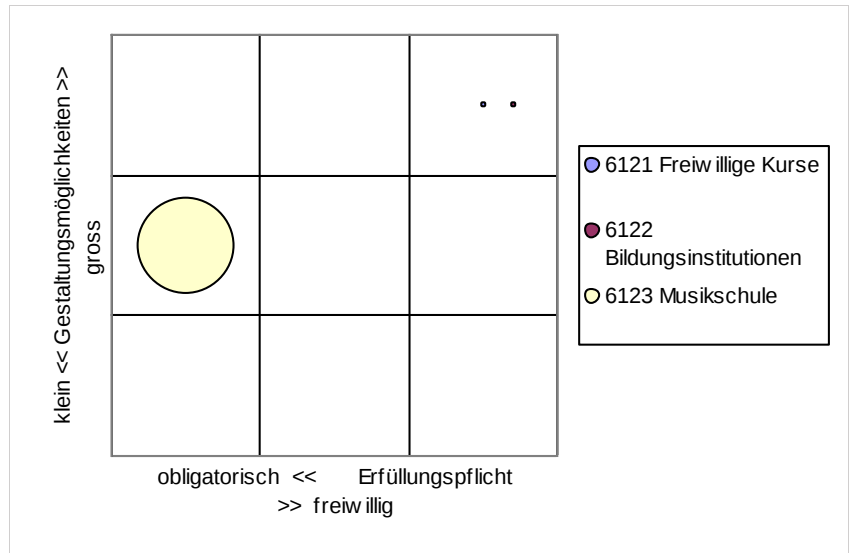
Platter Karin

Produkte / Aufgaben

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

Handlungsspielraum

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

**Legislaturziele**

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

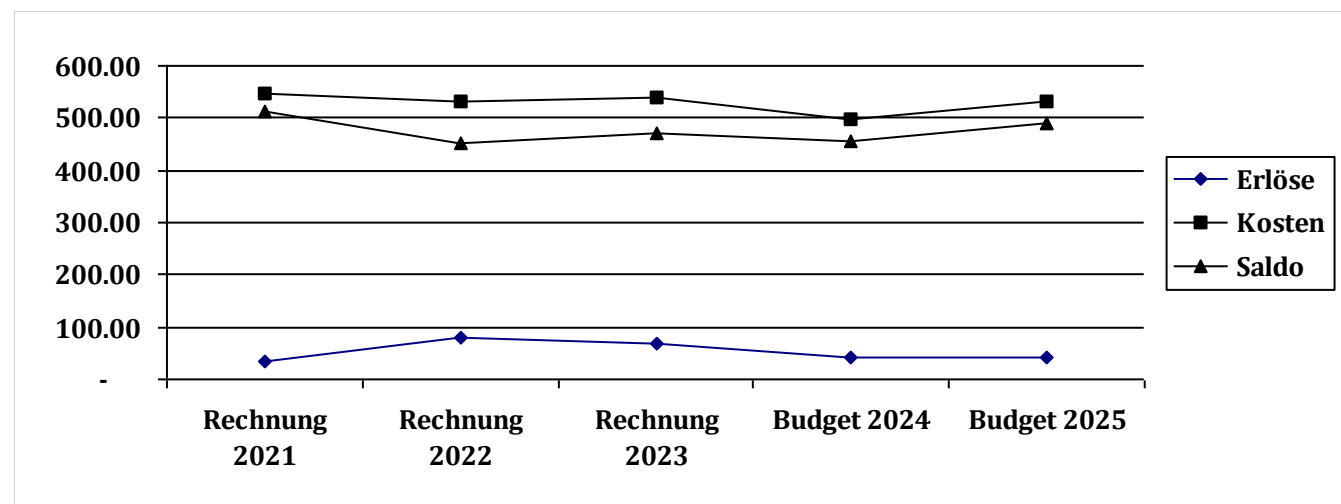
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6121 Freiwillige Kurse								
6122 Bildungsinstitutionen								
6123 Musikschule								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
6121 Freiwillige Kurse	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'081
6122 Bildungsinstitutionen	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
6123 Musikschule	490'000	494'900	499'849	504'847	509'896
	490'000	494'900	499'849	504'847	509'896

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	50'144.00	38'103.40	34'042.95	48'200.00	40'000.00
A Sachkosten	22.70				
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	495'409.25	491'955.30	504'932.60	451'000.00	492'000.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-33'430.00	-78'480.05	-60'124.61	-42'000.00	-42'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-9'800.00		
	512'145.95	451'578.65	469'050.94	457'200.00	490'000.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
6121 Freiwillige Kurse Kosten	50'144.00	38'103.40	34'042.95	48'200.00	40'000.00
6121 Freiwillige Kurse Erlöse	-33'430.00	-36'158.00	-42'257.11	-42'000.00	-42'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Kosten	2'022.70	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6122 Bildungsinstitutionen Erlöse			-9'800.00		
6123 Musikschule Kosten	493'409.25	489'955.30	502'932.60	449'000.00	490'000.00
6123 Musikschule Erlöse		-42'322.05	-17'867.50		
	512'145.95	451'578.65	469'050.94	457'200.00	490'000.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte		Annahmewerte	
				2022	2023	2024	2025
6121	SchülerInnen freiwillige Kurse	Anz.	369	390	288	340	350
6123	SchülerInnen Musikschule	Anz.	303	297	294	280	0
6123	Unterrichtseinheiten Musikschule	Einheiten	200.83	196.04	199.5	195	202

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Locher Peter
Stellvertretung	SekretariatsleiterIn	Platter Karin

Ziele für Budgetjahr			<i>kursiv</i> = für Budgetvorlage angepasst	fett = mit Budgetgenehmigung angepasst				
Ziele	P/PG	Indikator	<== 2021	Istwerte 2022	Sollwerte 2023	Sollwerte 2024	==> 2025	
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 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
612 Kosten	545'575.95	530'058.70	538'975.55	499'200.00	532'000.00
612 Erlöse	-33'430.00	-78'480.05	-69'924.61	-42'000.00	-42'000.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	512'145.95	451'578.65	469'050.94	457'200.00	490'000.00

Bemerkungen

Die Budgetabweichung zwischen 2025 und 2024 liegt bei Mehrkosten von Fr. 32'800.00 und ist im Wesentlichen auf die höheren Beiträge an die Musikschule Lyss zurückzuführen. Der Kostenanteil für die Gemeinde Lyss erhöht sich von Fr. 449'000.00 im Jahr 2024 auf neu Fr. 490'000.00 im Jahr 2025. Der höhere Kostenanteil ist auf die gestiegenen Schülerzahlen und dem gestiegenen Kostenanteil pro Verrechnungseinheit zurückzuführen.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Locher Peter

Stellvertretung

KultursekretärIn

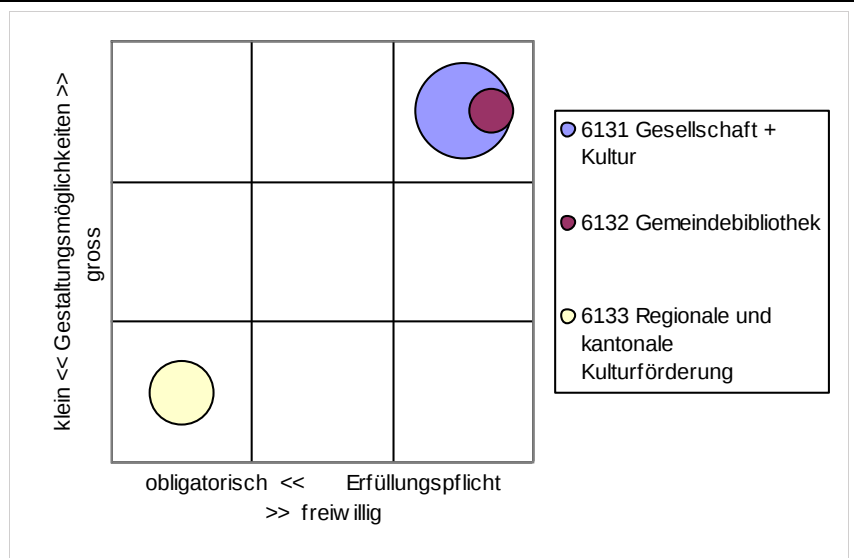
Löffel Magali

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 Zentrums Gemeinden sind durch übergeordnetes Recht reglementiert.

**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.
- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- S: Wir nehmen neue Entwicklungen auf, schaffen Angebote und handeln mit Verantwortung für die Region.
- S: Stärkung der familienfreundlichen Gemeinde mit qualitativ guten und bedarfsgerechten, familienergänzenden Angeboten und Freizeiteinrichtungen für alle Generationen
- S: Wir fördern ein vielfältiges Kultur- und Sportangebot.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

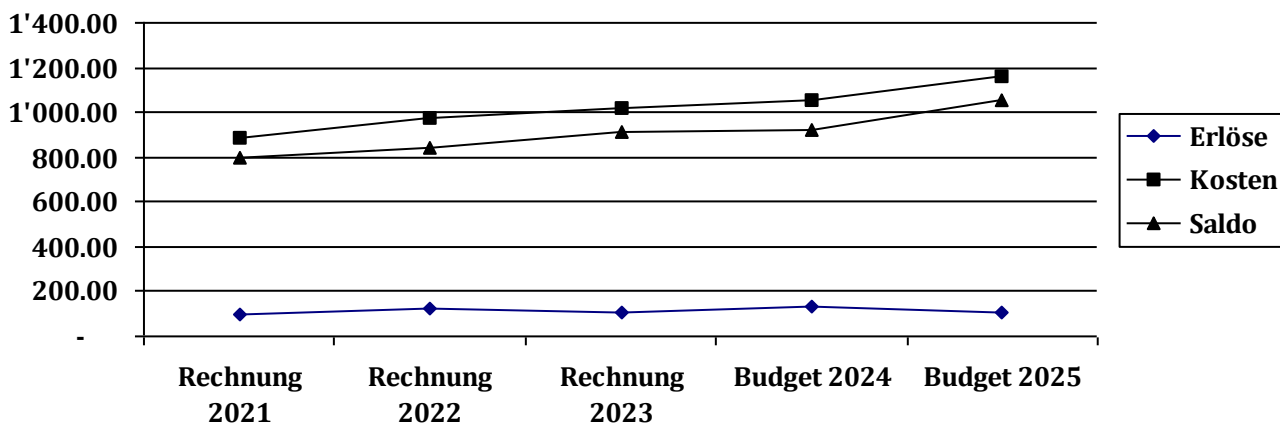
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
6131 Gesellschaft + Kultur								
6132 Gemeindebibliothek								
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
6131 Gesellschaft + Kultur	633'850	640'188	646'588	653'056	659'583
6132 Gemeindebibliothek	135'000	136'349	137'712	139'089	140'479
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung	283'000	285'830	288'688	291'575	294'491
	1'051'850	1'062'367	1'072'988	1'083'720	1'094'553

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	146'817.25	147'300.10	146'412.05	147'980.00	155'400.00
A Sachkosten	125'722.56	167'467.60	181'692.33	200'870.00	179'650.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	617'853.40	657'776.55	688'600.00	706'235.00	826'200.00
E Vermögenserträge + Entgelte	-65'731.90	-66'414.60	-71'019.25	-87'100.00	-64'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-30'694.70	-61'733.05	-33'764.90	-45'450.00	-45'400.00
	793'966.61	844'396.60	911'920.23	922'535.00	1'051'850.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
6131 Gesellschaft + Kultur Kosten	500'996.66	583'504.70	593'576.65	663'140.00	655'150.00
6131 Gesellschaft + Kultur Erlöse	-3'878.10	-37'612.95	-14'959.15	-40'400.00	-21'300.00
6132 Gemeindebibliothek Kosten	187'977.15	183'780.55	217'368.73	185'945.00	193'100.00
6132 Gemeindebibliothek Erlöse	-67'404.10	-60'230.70	-56'971.00	-62'150.00	-58'100.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Kosten	205'759.00	205'759.00	205'759.00	206'000.00	313'000.00
6133 Regionale und kantonale Kulturförderung Erlöse	-29'484.00	-30'804.00	-32'854.00	-30'000.00	-30'000.00
	793'966.61	844'396.60	911'920.23	922'535.00	1'051'850.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
6131	Eigene durchgeführte kulturelle Anlässe	Anz.	8	10	10	10	10
6131	Erlebnisweg-App (Anzahl Nutzende)	Anz.	0	0	0	0	60
6132	Medienbestand	Anz.	20708	20717	19931	20700	20000
6132	Ausleihe	Anz.	103389	95981	94624	100000	100000
6132	Mitglieder	Anz.	1330	1296	1271	1290	1100
6133	Unterstützte Entwicklungsprojekte	Anz.	3	3	3	3	3
6133	Unterstützte kulturelle Anlässe in Lyss	Anz.	4	8	7	5	5

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Locher Peter
Stellvertretung	KultursekretärIn	Löffel Magali

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==	Istwerte		Sollwerte		>==
			2021	2022	2023	2024	2025	
Wirkungsziele								
Der Austausch mit den Vereinen verläuft aktiv und bereichert das kulturelle Angebot in Lyss	6131	(W1) Anzahl Austauschveranstaltungen pro Jahr	1	0	erfüllt	0	1	
Die finanzielle und strukturelle Unterstützung der Vereine ist transparent und nachvollziehbar	6131	(W2) Reklamationen	0	0	0	< 5	< 5	
Leistungsziele								
Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen für eine breite Bevölkerungsschicht	6131	(L1) Veranstaltungen	8	10	10	8 - 12	8 - 12	
Unterstützen von Entwicklungsprojekten und Katastrophenhilfe	6131	(L2) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.75	0.83	0.83	0.80 - 0.85	0.80 - 0.85	
Unterstützen von kulturellen Angeboten in Lyss	6131	(L3) Unterstützungsbeitrag pro EinwohnerIn in Franken	0.15	0.48	0.43	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	3.70	5.24	5.84	8.00 - 10.00	6.00 - 8.00	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L5) Medienerneuerung im Verhältnis zum Gesamtbestand	9.75	8.44%	8.53%	≥ 9%	≥ 9%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L6) Anzahl Mitglieder aus Lyss in Bezug auf Anzahl EinwohnerInnen	6%	15.62 %	14.90 %	≥ 8%	≥ 8%	
Führen einer gut sortierten, öffentlichen Bibliothek mit aktuellen Medien	6132	(L7) Kostendeckungsgrad (Bibliothek)	34.04	32.58	30.01	≥ 30%	≥ 30%	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
613 Kosten	894'732.81	973'044.25	1'016'704.38	1'055'085.00	1'161'250.00
613 Erlöse	-100'766.20	-128'647.65	-104'784.15	-132'550.00	-109'400.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	793'966.61	844'396.60	911'920.23	922'535.00	1'051'850.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Mehrkosten von Fr. 129'315.00 (Produktgruppe 613).

Einerseits genehmigt der GGR an seiner Sitzung vom 13. Mai 2024 eine Zusatzfinanzierung von Fr. 100'000.00 für die KUFA Lyss über die nächsten vier Jahre. Damit erhöht sich der Budgetbetrag für das Jahr 2025 entsprechend um Fr. 100'000.00.

Die Nettokosten beim Produkt 6132 Gemeindebibliothek nehmen im Vergleich zum Budgetvorjahr 2024 um Fr. 11'435.00 zu. Für das Budgetjahr 2025 weist die Gemeindebibliothek ein Kostendefizit von Fr. 135'230.00 aus.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Dali Gabriela

Stellvertretung

BereichsleiterIn Sozialberatung

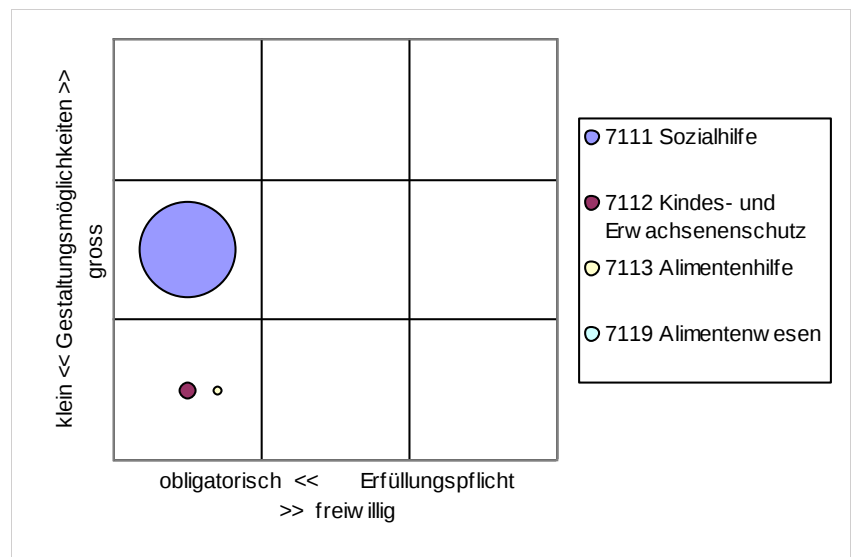
Braunschweiger Tobias

Produkte / Aufgaben

P-Nr	Produkte	Aufgaben	Zielgruppe	E	G
7111	Sozialhilfe	• Gewährleisten der wirtschaftlichen Hilfe und Beratung	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben	1	2
7112	Kindes- und Erwachsenenschutz	• Abklärung und Vollzug im Auftrag der kant. Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Seeland.	Bevölkerung Lyss, Jens und Worben; Bevölkerung Regionaler Sozialdienst Aarberg	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: Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung.
- L: Die Integration wird in Lyss gelebt.

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

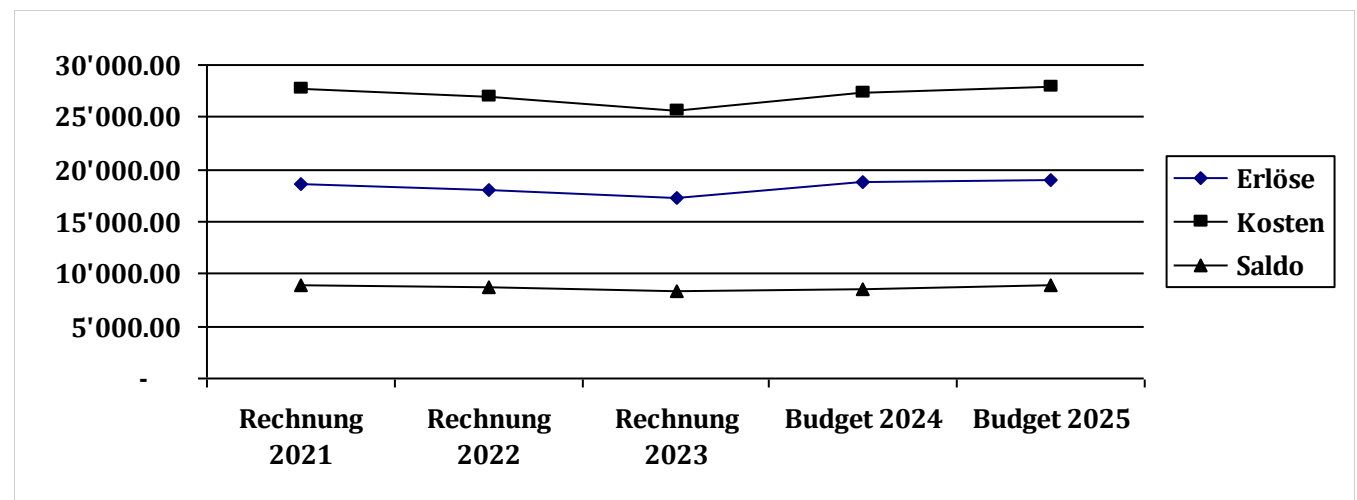
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7111 Sozialhilfe								
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz								
7113 Alimentenhilfe								
7119 Alimentenwesen								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
7111 Sozialhilfe	8'424'415	9'197'629	9'649'618	9'828'549	9'985'804
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz	337'633	341'010	344'420	347'863	351'344
7113 Alimentenhilfe	111'684	112'801	113'930	115'069	116'220
7119 Alimentenwesen					
	8'873'732	9'651'440	10'107'968	10'291'481	10'453'368

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	2'782'468.35	2'856'424.99	2'900'380.30	3'026'750.00	3'298'260.00
A Sachkosten	214'355.63	213'871.53	241'483.37	79'188.00	262'503.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	24'659'102.49	23'796'819.75	22'408'930.08	24'274'060.00	24'381'150.00
E Finanzertrag		-249.09	-598.75		
E Vermögenserträge + Entgelte	-5'342'788.86	-4'339'989.54	-4'489'501.19	-5'610'000.00	-4'572'100.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-13'321'570.05	-13'711'381.57	-12'713'750.59	-13'158'381.00	-14'496'081.00
	8'991'567.56	8'815'496.07	8'346'943.22	8'611'617.00	8'873'732.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
7111 Sozialhilfe Kosten	24'887'355.25	24'087'188.77	22'794'610.33	24'637'799.00	25'020'498.00
7111 Sozialhilfe Erlöse	-16'325'101.16	-16'055'135.20	-15'103'185.16	-16'490'130.00	-16'596'083.00
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz Kosten	1'045'356.67	1'099'624.70	1'127'158.58	1'085'543.00	1'253'901.00
7112 Kindes- und Erwachsenenschutz Erlöse	-1'004'438.80	-823'043.39	-833'731.63	-856'564.00	-916'268.00
7113 Alimentenhilfe Kosten	1'723'214.55	1'680'302.80	1'629'024.84	1'818'756.00	1'667'514.00
7113 Alimentenhilfe Erlöse	-1'334'818.95	-1'173'441.61	-1'266'933.74	-1'583'787.00	-1'555'830.00
7119 Alimentenwesen					
	8'991'567.56	8'815'496.07	8'346'943.22	8'611'617.00	8'873'732.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
7111	präventive Beratungen (Lyss)	Anz.	52	56	54	70	60
7111	präventive Beratungen (Anschlussgemeinden)	Anz.	14	3	9	10	10
7111	Dossiers wirtschaftliche Sozialhilfe (Lyss)	Anz.	540	526	493	520	455
7111	Dossiers wirtschaftliche Sozialhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	39	38	39	40	35
7112	Dossiers Kindes- und Erwachsenenschutz (Lyss)	Anz.	283	275	321	350	340
7112	Dossiers Kindes- und Erwachsenenschutz (Anschlussgemeinden)	Anz.	45	60	74	60	80
7113	Dossiers Alimentenhilfe (Lyss)	Anz.	305	320	334	335	355
7113	Dossiers Alimentenhilfe (Anschlussgemeinden)	Anz.	46	47	42	55	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	<== 2021	Istwerte 2022	Sollwerte 2023	==> 2024	2025
-------	------	-----------	-------------	------------------	-------------------	-------------	------

Wirkungsziele

Ablösung von der wirtschaftlichen Sozialhilfe	7111	(W1) Ablösequote (abgeschlossene zu geführten Dossiers pro Jahr)	29.9	25.0	24	>25%	>25%
---	------	--	------	------	----	------	------

Leistungsziele

Optimaler Einsatz personeller Mittel	711	(L1) Durchschnittliche Dossierbelastung pro Jahr (Anzahl geführte Dossiers pro 100%-Einsatz Sozialarbeit)	92	91	94	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)	erfüllt	100%	100	100%	100%
Umgesetztes Alimenteninkasso	7113	(L5) Quote inkassierte Beträge der Alimentenbevorschussung inklusive Inkassokosten pro Jahr			69	≥50%	≥50%

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
711 Kosten	27'655'926.47	26'867'116.27	25'550'793.75	27'542'098.00	27'941'913.00
711 Erlöse	-18'664'358.91	-18'051'620.20	-17'203'850.53	-18'930'481.00	-19'068'181.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	8'991'567.56	8'815'496.07	8'346'943.22	8'611'617.00	8'873'732.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Fr. 262'115.00 (Produktgruppe 711).

Beim Produkt 7111 entstehen im Budget 2025 Nettokosten von Fr. 8'424'415.00. Im Budget2024 sind Nettokosten von Fr. 8'147'669.00 ausgewiesen. Die Differenz von Fr. 287'187.00 ist auf die Erhöhung des Lastenausgleichs Sozialhilfe zurückzuführen. Insgesamt nehmen die Kosten für den Lastenausgleich um mehr als eine halbe Million Franken zu.

Die Kosten und Erlöse bei der Alimentenhilfe entsprechen im Budgetjahr 2025 den effektiven Kosten aus der Finanzbuchhaltung.

Der Anteil an den kantonalen Lastenausgleich Sozialhilfe liegt im Budgetjahr 2025 bei Fr. 9'750'000.00.

Varianten

Nr.	betroffenes Ziel/Indikator mit Veränderung	Beurteilung	Kostenauswirkungen	
711.1	Dienstleistungserbringung für Vertragsgemeinden	s. Begründung im GR-Antrag, Kapitel "Überprüfung Kostendeckungsgrade".	K	0
	Kostendeckungsgrad (Soziale Sicherung)		E	0
	≥110%		S	0

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Dali Gabriela

Stellvertretung

BereichsleiterIn Sozialberatung

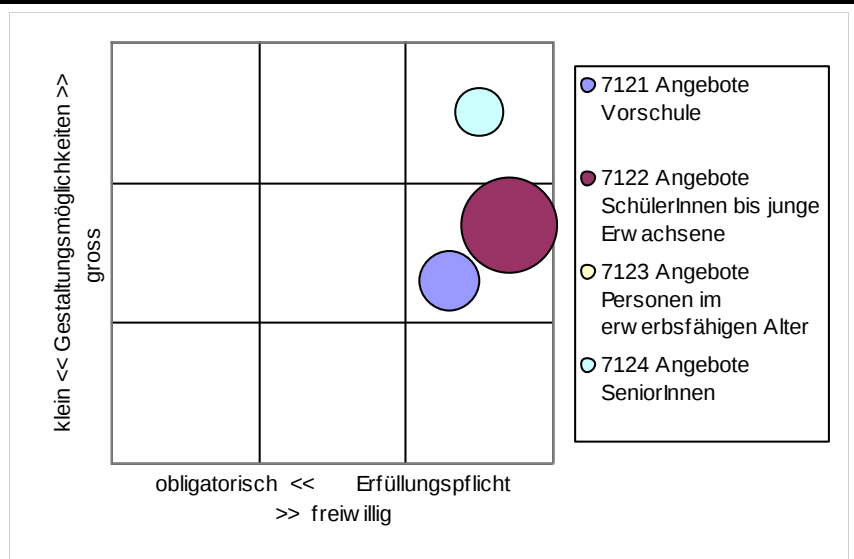
Braunschweiger Tobias

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	- Führung der Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung (KJFS) - Organisation Tagesferienbetreuung. - Schulsozialarbeit für Anschlussgemeinden - Offene Kinder- und Jugendarbeit (Bereitstellen von attraktiven Freizeitangeboten, Projektarbeit, partizipative Prozesse) - Verantwortung für die Treffs Lyss und Busswil - Begleitung Jugendrat Lyss - Aufsuchende Jugendarbeit (Streetwork)	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.
- L: Lyss bietet wahrnehmbare Aufenthaltsqualität.
- L: Infrastruktur ist attraktiv und adaptiert an Grösse und Anforderungen.
- S: Wir nehmen neue Entwicklungen auf, schaffen Angebote und handeln mit Verantwortung für die Region.
- S: Ein optimales Bildungs- und Betreuungsangebot, welches den heutigen pädagogischen und gesellschaftlichen Bedürfnissen und den wirtschaftlichen Anforderungen entspricht.
- S: Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung.
- S: Stärkung der familienfreundlichen Gemeinde mit qualitativ guten und bedarfsgerechten, familienergänzenden Angeboten und Freizeiteinrichtungen für alle Generationen
- S: Integration und Partizipation wird gefördert und eingefordert.
- S: Den Dialog mit den Akteuren fördern und gute Rahmenbedingungen schaffen

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

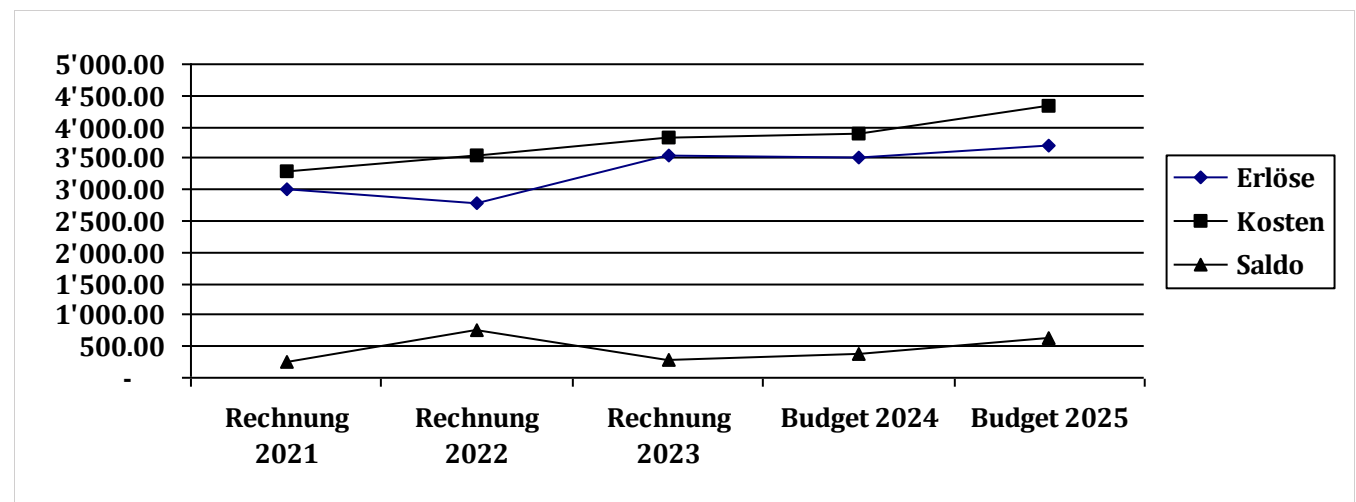
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
7121 Angebote Vorschule								
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene								
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter								
7124 Angebote SeniorInnen								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
7121 Angebote Vorschule	150'326	151'828	153'347	154'881	156'431
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene	390'153	394'053	397'981	401'973	405'993
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter					
7124 Angebote SeniorInnen	94'320	95'264	96'215	97'178	98'149
	634'799	641'145	647'543	654'032	660'573

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal	1'456'461.35	1'456'418.24	1'531'113.25	1'556'685.00	1'824'193.00
A Sachkosten	286'664.78	296'983.69	277'392.41	424'560.00	438'140.00
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand	1'533'930.59	1'786'064.17	2'031'030.45	1'913'774.00	2'063'691.00
E Finanzertrag	-279'054.00	-294'253.00	-297'744.00		
E Vermögenserträge + Entgelte	-103'114.15	-82'580.50	-80'936.80	-87'000.00	-75'000.00
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag	-2'637'504.95	-2'407'496.20	-3'178'592.17	-3'422'825.00	-3'616'225.00
	257'383.62	755'136.40	282'263.14	385'194.00	634'799.00

**Finanzaufstellung nach Produkten**

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
7121 Angebote Vorschule Kosten	1'577'887.00	1'779'713.40	2'009'604.95	1'887'294.00	2'048'076.00
7121 Angebote Vorschule Erlöse	-1'537'873.65	-1'267'012.87	-1'876'640.90	-1'797'750.00	-1'897'750.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Kosten	1'717'911.06	1'736'827.75	1'764'536.29	1'913'680.00	2'183'628.00
7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene Erlöse	-1'575'760.21	-1'562'522.33	-1'689'003.07	-1'712'075.00	-1'793'475.00
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Kosten	2'166.62	5'235.75	5'914.52		
7123 Angebote Personen im erwerbsfähigen Alter Erlöse					
7124 Angebote SeniorInnen Kosten	73'052.80	62'894.70	67'851.35	94'045.00	94'320.00
	257'383.62	755'136.40	282'263.14	385'194.00	634'799.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	2021	effektive Werte		Annahmewerte	
				2022	2023	2024	2025
7121	Ausgestellte Betreuungsgutscheine (Kindertagesstätten)	Anz.	203	208	244	260	265
7121	Ausgestellte Betreuungsgutscheine (Tageseltern)	Anz.	45	42	42	45	45
7122	Anschlussgemeinden der Kinder- und Jugendfachstelle Lyss und Umgebung	Anz.	24	24	29	29	29
7122	Anlässe Offene Kinder- und Jugendarbeit und Prävention (Lyss)	Anz.	164	202	223	190	220
7122	Anlässe Offene Kinder- und Jugendarbeit und Prävention (Anschlussgemeinden)	Anz.	322	354	289	370	360
7122	Anzahl zur Verfügung gestellte TAFL-Plätze	Anz.	15	15	20	20	20

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Dali Gabriela
Stellvertretung	BereichsleiterIn Sozialberatung	Braunschweiger Tobias

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

Ziele	P/PG	Indikator	<== 2021	Istwerte 2022	Sollwerte 2023	Sollwerte 2024	>== 2025
Leistungsziele							
Sicherstellen soziale Dienstleistungen mittels Mitgliedschaft oder Leistungsvertrag	712	(L1) Überprüfungsperiodizität	erfüllt	erfüllt	erfüllt	nach Vertrag	nach Vertrag
Sicherstellen Angebote offene Kinder- und Jugendarbeit in den Leistungsbereichen Animation und Begleitung, Information und Beratung, Entwicklung und Fachberatung	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%
Sicherstellen der minimalen Öffnungszeit der 3 Kinder- und Jugendtreffs Lyss und Busswil	7122	(L4) Öffnungszeiten in Stunden pro Woche			nicht erhoben	≥29	
	7122	(L4) Öffnungszeiten in Stunden pro Jahr	NEU				≥1'131
Erreichen von Kindern und	7122	(L5) Gesamtzahl geführte Gespräche pro Jahr			nicht erhoben	≥960	≥960

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
712 Kosten	3'371'017.48	3'584'671.60	3'847'907.11	3'895'019.00	4'326'024.00
712 Erlöse	-3'113'633.86	-2'829'535.20	-3'565'643.97	-3'509'825.00	-3'691'225.00
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)	257'383.62	755'136.40	282'263.14	385'194.00	634'799.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen dem Budget 2025 und dem Budget 2024 liegt bei Mehrkosten von Fr. 249'605.00 (Produktgruppe 712).

Die Kosten und Erlöse beim Produkt 7122 beinhalten die öffentlichen Aufgaben KJFS (OKJA), Streetwork, Jugendtreff. Dabei machen die Kosten und Erlöse der KJFS den grössten Anteil aus. Mit den Nettokosten von Fr. 390'153.00 wird der KJFS-Anteil für Lyss, die Streetwork, Jugendtreff/Raum und die übrige Jugendarbeit (Beiträge an private Organisationen) finanziell sichergestellt.

Beim Produkt 7122 Angebote SchülerInnen bis junge Erwachsene nehmen die Kosten um Fr. 269'948.00. Diese Kostenzunahme ist auf die neue, vom GGR per 27.02.2023 genehmigte und überwiesene Motion, Einführung Streetwork und Jugendtreff Lyss+Buswil, zurückzuführen.

Beim Produkt 7124 Angebote SeniorInnen verbleiben die Kosten auf dem Niveau des Vorjahresbudget 2024.

Der aus dem Finanzausgleich jährlich erhaltene Anteil am sozio-demografischen Ausgleich von Fr. 297'750.00 wird ab dem Budgetjahr 2024 nicht mehr unter dem Finanzertrag geführt, sondern unter Beiträge von Dritten + übriger Ertrag.

Beim Angebot Vorschule handelt es sich im Wesentlichen um die Finanzierung der Betreuungsgutscheine. Die Gemeinden müssen von Gesetzeswegen 20% der Kosten in Form eines Selbstbehaltes mit eigenen Mitteln finanzieren.

Verantwortung

AbteilungsleiterIn

Gerber Mihaela

Stellvertretung

SachbearbeiterIn

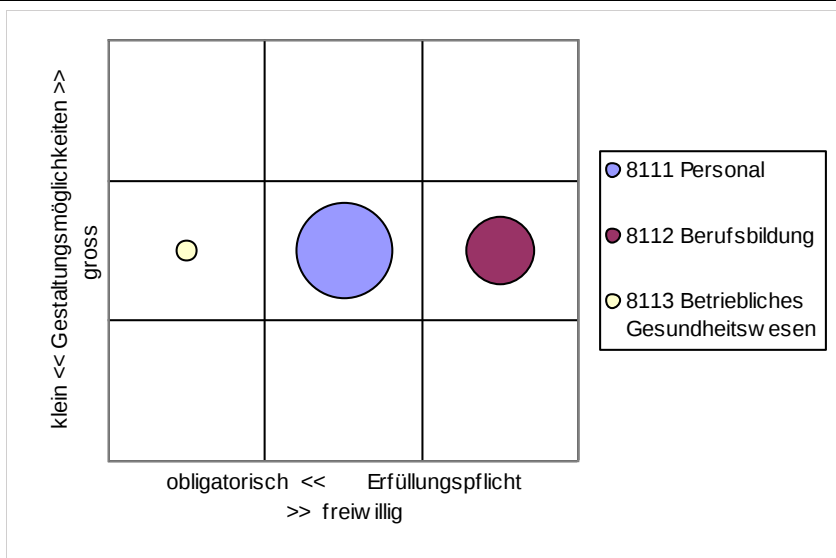
Diegoli Danielle

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**

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

Investitionsprogramm

in Fr. 1'000.00

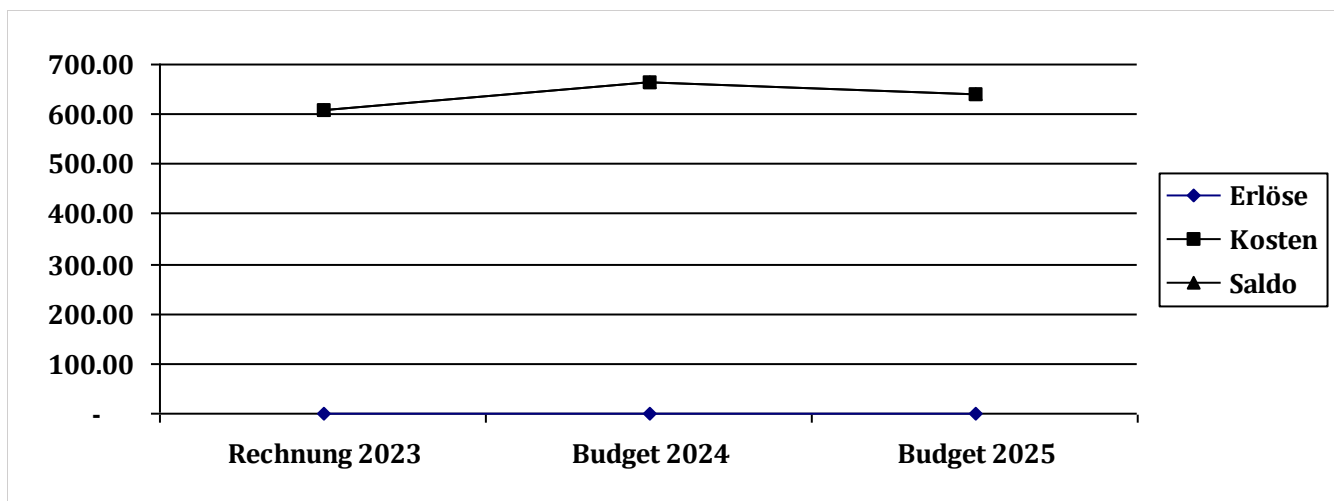
Produkte	Vorjahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	später
8111 Personal								
8112 Berufsbildung								
8113 Betriebliches Gesundheitswesen								

Finanzplan

Produkte	2025	2026	2027	2028	2029
8111 Personal	411'450	415'566	419'719	423'917	428'156
8112 Berufsbildung	207'820	209'899	211'996	214'118	216'258
8113 Betriebliches Gesundheitswesen	19'752	19'949	20'149	20'350	20'555
	639'022	645'414	651'864	658'385	664'969

Finanzinformationen

Bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
A Personal			576'861.65	626'380.00	621'252.00
A Sachkosten			29'785.55	38'815.00	17'470.00
A Finanzaufwand			605.40		
A Beiträge an Dritte + übriger Aufwand			250.00	900.00	300.00
E Vermögenserträge + Entgelte			-58.20		
E Beiträge von Dritten + übriger Ertrag			-78.00		
			607'366.40	666'095.00	639'022.00



Finanzaufstellung nach Produkten

Produktnr/-bezeichnung	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
8111 Personal Kosten			454'683.20	378'650.00	411'450.00
8111 Personal Erlöse			-11'531.75		
8112 Berufsbildung Kosten			149'719.40	221'050.00	207'820.00
8112 Berufsbildung Erlöse			-1'238.45		
8113 Betriebliches Gesundheitswesen Kosten			15'812.00	66'395.00	19'752.00
8113 Betriebliches Gesundheitswesen Erlöse			-78.00		
			607'366.40	666'095.00	639'022.00

Kennzahlen

PG/P	Kennzahlbezeichnung	Einheit	effektive Werte			Annahmewerte	
			2021	2022	2023	2024	2025
8111	Total Gehaltsbezüger	Anz.	459	525	302	449	324
8111	Gehaltsbezüger im Monatslohn	Anz.	193	187	204	199	208
8111	Gehaltsbezüger im Stundenlohn	Anz.	266	349	98	250	116
8111	Stellenprozente Kader	%	1360	1380	1420	1450	1480
8111	Stellenprozente Angestellte	%	11748	15467	16415	12555	17308

Verantwortung	AbteilungsleiterIn	Gerber Mihaela
Stellvertretung	SachbearbeiterIn	Diegoli Danielle

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

Ziele	P/PG	Indikator	<==		Istwerte		Sollwerte ==>	
			2021	2022	2023	2024	2025	

Wirkungsziele

Zufriedene Mitarbeitende	8111	(W1) Mitarbeitendenumfrage			nicht erhoben	Keine	alle 2 Jahre (2025)	
Attraktiver Arbeitgeber	8111	(W2) Fluktuationsrate	6.76%	11.82 %	nicht erfüllt	<8%	<8%	
Soziale Verantwortung	8112	(W3) Anzahl Auszubildende	nicht erfüllt	8	erfüllt	8	8	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(W4) Evakuationsübungen Verwaltung und Schulen			erfüllt	1 x pro Jahr	1 x pro Jahr	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(W5) Absenzenquote (Krankheit / Unfall)			erfüllt	3%	3%	

Leistungsziele

Soziale Verantwortung	8112	(L1) Anzahl Arbeitsplätze für Massnahmen der beruflichen Integration (Praktika / Arbeitsversuch)			erfüllt	1	1	
Betriebliches Gesundheitswesen	8113	(L2) BLS/AED-Kurs			nicht erfüllt	Keine	alle 2 Jahre (2026)	
Weiterbildung	8113	(L3) Teilnehmertage pro Mitarbeitende im Monatslohn (im 2- Jahres-Durchschnitt)	>1 Tag	>1 Tag	erfüllt	>1 Tag	>1 Tag	

Produktgruppenbudget

PG / Bezeichnungsart	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
811 Kosten			620'214.60	666'095.00	639'022.00
811 Erlöse			-12'848.20		
Nettoaufwand (+) / Nettoertrag (-)			607'366.40	666'095.00	639'022.00

Bemerkungen

Die Abweichung zwischen Budget 2025 und Budget 2024 liegt bei Fr. -27'073.00 (Produktgruppe 811). Da die Abweichung unter 10% resp. Fr. 30'000.00 liegt, wird auf eine detaillierte Begründung verzichtet.

Die Kosten für das betriebliche Gesundheitswesen nehmen im Vergleich zum Budget 2024 um Fr. 46'643.00 ab. Diese Abnahme ist auf die Kurskosten der BLS/AED (Basic Life Support) Kurse zurückzuführen. Diese Lebensrettende Basiskurse werden alle zwei Jahre für das Personal der Gemeinde Lyss angeboten.