



Geschäftsbericht 2022, Band 2
Produktgruppen inkl. Besondere
Rechnungen und Spezial-
finanzierungen des Kantons Bern



Geschäftsbericht 2022, Band 2
Produktgruppen inkl. Besondere
Rechnungen und Spezial-
finanzierungen des Kantons Bern
Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis Berichterstattung

1	Gesamtkanton	7
1.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2022, Saldo II)	7
1.2	Kosten-/Leistungsrechnung nach Aufgabengebieten	8
2	Behörden (BEH)	11
2.1	Erfolgsrechnung	11
2.2	Investitionsrechnung	12
2.3	Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH	12
2.4	Besondere Rechnungen	13
2.4.1	Grosser Rat	14
3	Staatskanzlei (STA)	17
3.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	17
3.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	17
3.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	18
3.4	Erfolgsrechnung	20
3.5	Investitionsrechnung	21
3.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der STA	21
3.7	Produktgruppen	22
3.7.1	Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	22
4	Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)	25
4.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	25
4.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	25
4.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	26
4.4	Erfolgsrechnung	27
4.5	Investitionsrechnung	28
4.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU	29
4.7	Produktgruppen	30
4.7.1	Führungsunterstützung	30
4.7.2	Arbeitslosenversicherung	32
4.7.3	Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	34
4.7.4	Wald und Naturgefahren	37
4.7.5	Landwirtschaft	39
4.7.6	Natur	42
4.7.7	Umwelt und Energie	45
4.7.8	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	48
4.7.9	Veterinärwesen	50
4.8	Vorfinanzierungen	52
4.8.1	Investitionshilfefonds	52
4.9	Spezialfinanzierungen	54
4.9.1	Tierseuchenkasse	54
4.10	Fonds	56
4.10.1	Renaturierungsfonds	56
4.10.2	Tourismusfonds	58
4.10.3	Wildschadenfonds	60
5	Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)	61
5.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	61
5.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	61
5.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	62
5.4	Erfolgsrechnung	65
5.5	Investitionsrechnung	66
5.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI	67
5.7	Produktgruppen	68
5.7.1	Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	68
5.7.2	Gesundheitsversorgung	70
5.7.3	Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst (bis 31. 12. 2021)	74
5.7.4	Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung (bis 31. 12. 2021)	76
5.7.5	Integration und Soziales	78

5.7.6	Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf (bis 31. 12. 2021)	81
5.7.7	Gleichgestellte Organisationseinheiten	83
5.8	Vorfinanzierungen	85
5.8.1	Fonds für Spitalinvestitionen	85
5.9	Spezialfinanzierungen	87
5.9.1	Fonds für Suchtprobleme	87
6	Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)	89
6.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	89
6.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	90
6.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	91
6.4	Erfolgsrechnung	94
6.5	Investitionsrechnung	95
6.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ	96
6.7	Produktgruppen	97
6.7.1	Führungsunterstützung	97
6.7.2	Beziehungen zwischen Staat und Religionen	99
6.7.3	Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	101
6.7.4	Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	103
6.7.5	Raumordnung und Gemeindewesen	105
6.7.6	Kinderschutz und Jugendförderung (bis 31.12.2021)	108
6.7.7	Steuerung und Aufsicht Kinderschutz	110
6.7.8	Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	112
6.7.9	Vollzug der Sozialversicherungen	114
6.7.10	Regierungsstatthalterämter	116
6.7.11	Betreibungen und Konkurse	118
6.7.12	Führen des Grundbuches	120
6.7.13	Führen des Handelsregisters	122
6.7.14	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	124
6.7.15	Geoinformation	127
6.8	Spezialfinanzierungen	129
6.8.1	Mehrwertabschöpfung	129
7	Sicherheitsdirektion (SID)	131
7.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	131
7.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	131
7.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	132
7.4	Erfolgsrechnung	135
7.5	Investitionsrechnung	136
7.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der SID	137
7.7	Produktgruppen	138
7.7.1	Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	138
7.7.2	Polizei	141
7.7.3	Strassenverkehr und Schifffahrt	145
7.7.4	Justizvollzug	148
7.7.5	Bevölkerungsdienste	152
7.7.6	Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	155
7.8	Spezialfinanzierungen	158
7.8.1	Ersatzbeitragsfonds	158
7.9	Fonds	160
7.9.1	Lotteriefonds	160
7.9.2	Sportfonds	161
8	Finanzdirektion (FIN)	163
8.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	163
8.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	163
8.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	164
8.4	Erfolgsrechnung	165
8.5	Investitionsrechnung	166
8.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN	167
8.7	Produktgruppen	168
8.7.1	Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	168
8.7.2	Dienstleistungen Konzernfinanzen	171

8.7.3	Finanzausgleich Bund / Kanton/Kanton – Gemeinden	174
8.7.4	Steuern und Dienstleistungen	176
8.7.5	Personal	180
8.7.6	Informatik und Organisation	182
8.8	Spezialfinanzierungen	185
8.8.1	Fonds für Sonderfälle FIN	185
8.9	Vorfinanzierungen	187
8.9.1	Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen	187
8.10	Finanzpolitische Reserve	189
8.10.1	SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)	189
9	Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)	191
9.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	191
9.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	191
9.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	192
9.4	Erfolgsrechnung	195
9.5	Investitionsrechnung	196
9.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der BKD	197
9.7	Produktgruppen	198
9.7.1	Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	198
9.7.2	Volksschule und schulergänzende Angebote	200
9.7.3	Mittelschulen und Berufsbildung	202
9.7.4	Hochschulbildung	205
9.7.5	Kultur	207
9.7.6	Zentrale Dienstleistungen	209
9.8	Fonds	211
9.8.1	Kulturförderungsfonds	211
10	Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)	213
10.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	213
10.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	213
10.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	214
10.4	Erfolgsrechnung	215
10.5	Investitionsrechnung	216
10.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der BVD	217
10.7	Produktgruppen	218
10.7.1	Führungsunterstützung	218
10.7.2	Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	220
10.7.3	Infrastrukturen	222
10.7.4	Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	225
10.7.5	Immobilienmanagement	228
10.7.6	Wasser und Abfall	231
10.8	Spezialfinanzierungen	234
10.8.1	Abfallfonds	234
10.8.2	Abwasserfonds	236
10.8.3	Wasserfonds	238
10.9	Fonds	240
10.9.1	See- und Flussuferfonds	240
11	Finanzkontrolle (FK)	243
11.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	243
11.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	243
11.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	244
11.4	Erfolgsrechnung	244
11.5	Investitionsrechnung	245
11.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FK	246
11.7	Produktgruppen	247
11.7.1	Finanzaufsicht	247
12	Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	249
12.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	249
12.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	249
12.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	250
12.4	Erfolgsrechnung	250
12.5	Investitionsrechnung	251
12.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA	251
12.7	Produktgruppen	252
12.7.1	Datenschutz	252

13	Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	255
13.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)	255
13.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	255
13.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	256
13.4	Erfolgsrechnung	256
13.5	Investitionsrechnung	257
13.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS	257
13.7	Produktgruppen	258
13.7.1	Führungsunterstützung	258
13.7.2	Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	260
13.7.3	Verwaltungsgerichtsbarkeit	263
13.7.4	Staatsanwaltschaft	265

1 Gesamtkanton

1.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Behörden (BEH)	0.0	0.0
Staatskanzlei (STA)	-21.6	1.2
Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)	-399.0	183.2
Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)	-2 660.2	322.2
Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)	-1 846.8	1 113.3
Sicherheitsdirektion (SID)	-769.9	598.7
Finanzdirektion (FIN)	-366.6	7 531.4
Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)	-3 269.0	746.0
Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)	-1 393.4	575.5
Finanzkontrolle (FK)	-4.3	0.4
Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	-1.3	0.0
Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	-189.5	76.6
Gesamtkanton	-10 921.6	11 148.5

1.2 Kosten-/Leistungsrechnung nach Aufgabengebieten

Die Leistungen des Kantons Bern werden als Produkte dargestellt, welche in Produktgruppen zusammengefasst sind. Die Steuerung der Finanzen und Leistungen durch den Grossen Rat erfolgt über die Produktgruppen.

In folgender Tabelle werden alle Produktgruppen des Kantons Bern dargestellt, eingeteilt nach Aufgabengebiet mit den ausgewiesenen Kosten und Erlösen, die zum Saldo I führen. Ergänzend wird der Saldo II ausgewiesen.

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2022	Kosten	Erlöse	Saldo I	Saldo II
in Millionen CHF				
Allgemeine Verwaltung	-599.0	265.2	-333.8	-483.5
Finanzaufsicht	-4.0	0.4	-3.5	-3.8
Geoinformation	-6.8	2.7	-4.1	-8.3
Immobilienmanagement	-431.2	174.4	-256.7	-400.0
Informatik und Organisation	-116.6	81.6	-35.0	-35.0
Personal	-19.6	5.1	-14.4	-16.1
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-21.0	1.0	-20.0	-20.4
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-1 043.4	387.6	-655.8	-200.8
Betreibungen und Konkurse	-37.9	50.4	12.5	12.5
Bevölkerungsdienste	-40.6	30.6	-10.0	-13.9
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-17.2	7.8	-9.3	-6.8
Datenschutz	-1.3	0.0	-1.3	-1.3
Führen des Grundbuches	-15.6	13.6	-2.0	116.0
Führen des Handelsregisters	-3.3	4.3	1.1	1.1
Führungsunterstützung (DIJ)	-2.4	0.0	-2.4	-2.5
Führungsunterstützung (JUS)	-12.9	0.0	-12.9	-12.9
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds (SID)	-19.4	1.4	-18.0	-16.9
Justizvollzug	-176.1	60.8	-115.3	-116.7
Polizei	-439.8	94.7	-345.1	-312.4
Regierungsstatthalterämter	-21.4	9.7	-11.6	-11.8
Staatsanwaltschaft	-72.8	20.6	-52.2	-26.6
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-29.3	0.1	-29.1	-29.1
Strassenverkehr und Schifffahrt	-48.1	64.0	15.9	295.5
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-14.9	1.0	-13.9	-13.9
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (DIJ)	-1.7	0.1	-1.6	-1.6
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-88.7	28.3	-60.4	-59.5
Bildung	-2 052.6	497.5	-1 555.1	-2 452.4
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen (BKD)	-9.9	0.1	-9.8	-16.9
Hochschulbildung	-4.0	0.0	-4.0	-625.3
Mittelschulen und Berufsbildung	-605.7	77.9	-527.8	-613.1
Volksschule und schulergänzende Angebote	-1 433.0	419.5	-1 013.5	-1 153.7
Zentrale Dienstleistungen	-26.7	6.1	-20.6	-43.3

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2022	Kosten	Erlöse	Saldo I	Saldo II
in Millionen CHF				
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-24.2	3.0	-21.2	-144.3
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	-0.9	0.0	-0.9	-73.7
Kultur	-23.3	3.0	-20.3	-70.6
Gesundheit	-96.7	24.6	-72.1	-1 684.6
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen (GSI)	-23.0	0.1	-22.9	-23.7
Gesundheitsversorgung	-61.9	22.5	-39.4	-1 651.0
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-11.8	1.9	-9.9	-9.9
Soziale Sicherheit	-175.7	36.0	-139.7	-1 405.1
Arbeitslosenversicherung	0.0	0.0	0.0	-19.6
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	-9.2	5.6	-3.5	-2.1
Gleichgestellte Organisationseinheiten	-41.5	2.2	-39.3	-30.8
Integration und Soziales	-17.8	4.3	-13.5	-632.5
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	-98.6	20.7	-77.9	-140.3
Steuerung und Aufsicht Kindesschutz	-3.5	0.1	-3.4	-58.2
Vollzug der Sozialversicherungen	-5.1	3.1	-2.0	-521.6
Verkehr	-311.0	49.4	-261.6	-461.8
Führungsunterstützung (BVD)	-18.6	0.2	-18.4	-18.5
Infrastrukturen	-284.0	47.8	-236.3	-136.4
Öffentlicher Verkehr und Verkehrscoordination	-5.9	1.2	-4.7	-304.6
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (BVD)	-2.5	0.3	-2.2	-2.2
Umweltschutz und Raumordnung	-76.7	37.6	-39.1	-29.8
Raumordnung und Gemeindewesen	-12.2	1.5	-10.8	-13.8
Umwelt und Energie	-9.2	2.0	-7.2	-28.4
Wald und Naturgefahren	-30.4	15.9	-14.6	-31.5
Wasser und Abfall	-24.8	18.2	-6.6	43.9
Volkswirtschaft	-113.7	51.0	-62.7	-126.5
Führungsunterstützung (WEU)	-18.9	6.9	-12.1	-14.3
Landwirtschaft	-43.5	27.6	-15.9	-33.4
Natur	-21.4	3.5	-17.9	-27.1
Veterinärwesen	-9.9	5.0	-4.8	-5.7
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-20.0	8.0	-12.0	-46.0
Finanzen und Steuern	-228.8	181.1	-47.6	7 215.9
Finanzausgleich Bund – Kanton / Kanton – Gemeinden	-0.6	0.1	-0.5	953.0
Dienstleistungen Konzernfinanzen	-58.6	123.6	65.0	547.2
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.4	0.2	-4.2	-4.1
Steuern und Dienstleistungen	-165.2	57.3	-107.9	5 719.8

2 Behörden (BEH)

2.1 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-15 044 829	-14 739 539	-14 064 389	675 149	4.6 %
Ertrag	76 443	70 000	130 955	60 955	87.1 %
Saldo	-14 968 386	-14 669 539	-13 933 434	736 105	5.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-11 140 086	-11 468 539	-11 116 845	351 694	3.1 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2 287 730	-1 565 000	-1 277 034	287 966	18.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-1 413 907	-1 506 000	-1 462 506	43 494	2.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-203 106	-200 000	-208 004	-8 004	-4.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	71 879	64 000	116 400	52 400	81.9 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	2 281	5 000	6 620	1 620	32.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 283	1 000	7 935	6 935	693.5 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Rechnung der BEH umfasst die Besonderen Rechnungen des Grossen Rates und des Regierungsrates. Die Kommentierung erfolgt in der jeweiligen Besonderen Rechnung des Grossen Rates resp. des Regierungsrates.

2.2 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Keine Investitionen. Investitionsvorhaben werden über die STA abgewickelt.

2.3 Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH

2018	2019	2020	2021	2022
23.7	23.1	26.6	27.9	27.2

Kommentar

Seit dem Rechnungsjahr 2014 werden die Vollzeitstellen der sieben Regierungsmitglieder und der Parlamentsdienste in den BEH zusammengefasst.

Es ergeben sich keine nennenswerten Veränderungen im Personal-Bestand der Parlamentsdienste.

2.4 Besondere Rechnungen

2.4.1 Grosser Rat

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-11 636 750	-10 633 487	-10 046 582	586 905	5.5%
Ertrag	2 743	4 000	9 744	5 744	143.6%
Saldo	-11 634 007	-10 629 487	-10 036 838	592 649	5.6%
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	-4 810 422	-4 710 000	-4 433 189	276 811	5.9%
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3 059 321	-2 810 302	-2 848 867	-38 565	-1.4%
305 Arbeitgeberbeiträge	-891 349	-869 185	-830 272	38 913	4.5%
309 Übriger Personalaufwand	-19 172	-55 000	-23 683	31 317	56.9%
310 Material- und Warenaufwand	-78 094	-25 000	-111 289	-86 289	-345.2%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	-2 674	-20 000	-1 676	18 324	91.6%
313 Dienstleistungen und Honorare	-1 650 066	-866 000	-546 276	319 724	36.9%
316 Mieten/Leasing/Pachten/Benützungsgebühren	-52 419	-70 000	-49 027	20 973	30.0%
317 Spesenentschädigungen	-15 245	-16 000	-23 710	-7 710	-48.2%
319 Verschiedener Betriebsaufwand	-91 362	-217 000	-191 840	25 160	11.6%
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-759 000	-760 000	-776 173	-16 173	-2.1%
369 Verschiedener Transferaufwand	-5 000	-15 000	-5 000	10 000	66.7%
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	-1 214	0	-5 205	-5 205	0.0%
391 Interne Verrechnung: Dienstleistungen	-201 412	-200 000	-200 375	-375	-0.2%
Ertrag					
425 Erlös aus Verkäufen	556	0	1 320	1 320	0.0%
426 Rückerstattungen	0	0	2 960	2 960	0.0%
469 Verschiedener Transferertrag	1 707	4 000	4 984	984	24.6%
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	480	0	480	480	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

Kommentar

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Besondere Rechnung des Grossen Rates schliesst mit einem Saldoüberschuss von CHF 0,6 Millionen ab. Die Besserstellung ergibt sich im Wesentlichen aus zwei Positionen:

Die Sitzungsgelder an die Parlamentarierinnen und Parlamentarier wurden nicht vollumfänglich ausgeschöpft (KG 300). Zudem wurden die Beratungsdienstleistungen für den Grossen Rat und Honorare für Dritte nicht im geplanten Umfang benötigt (KG 313).

Des Weiteren konnten im Jahr 2022 mehrere Jahrgänge des Tagblattes des Grossen Rates aufbereitet werden, so dass diese dem Staatsarchiv zur dauerhaften Archivierung übergeben werden konnten. Die zusätzlichen Kosten dafür wurden in der KG 310 erfasst.

Zudem konnte ein finanzieller Beitrag für die sechste Projekttrunde «Jugend und Demokratie» geleistet werden.

Die restlichen Veränderungen liegen im Rahmen der geschäftsüblichen Abweichungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im März 2022 fanden die Grossratswahlen statt. Die Vorbereitungsarbeiten sowie die nachgelagerten organisatorischen Aufgaben stellten einen massgeblichen Schwerpunkt für die Parlamentsdienste dar.

Chancen und Risiken

In der Besonderen Rechnung des Grossen Rates bestehen aus finanzieller Sicht keine relevanten Chancen und Risiken.

2.4.2 Regierungsrat

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-3 408 080	-4 106 051	-4 017 807	88 244	2.1 %
Ertrag	73 700	66 000	121 211	55 211	83.7 %
Saldo	-3 334 379	-4 040 051	-3 896 596	143 456	3.6 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	-1 952 582	-1 958 433	-1 954 332	4 101	0.2 %
305 Arbeitgeberbeiträge	-470 640	-494 619	-462 116	32 503	6.6 %
306 Arbeitgeberleistungen	63 399	-571 000	-564 387	6 613	1.2 %
310 Material- und Warenaufwand	-95	-1 000	0	1 000	100.0 %
317 Spesenentschädigungen	-98 948	-115 000	-98 948	16 052	14.0 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	-298 827	-235 000	-254 268	-19 268	-8.2 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-2 000	-2 000	-2 000	0	0.0 %
369 Verschiedener Transferaufwand	-647 907	-729 000	-679 333	49 667	6.8 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	-480	0	-2 424	-2 424	0.0 %
Ertrag					
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	71 152	60 000	111 258	51 258	85.4 %
425 Erlös aus Verkäufen	170	4 000	862	-3 138	-78.4 %
469 Verschiedener Transferertrag	574	1 000	1 636	636	63.6 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	1 803	1 000	7 455	6 455	645.5 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022**

Auch im Berichtsjahr 2022 schliesst die Besondere Rechnung des Regierungsrates nahe an den budgetierten Werten ab. Die Unterschreitung beträgt CHF 0,2 Millionen.

Bei den Personalkosten führen die tieferen Arbeitgeberleistungen an Sozialversicherungen und die Sparbeiträge an die Pensionskasse zu Minderaufwendungen. Im Ratskredit des Regierungsrates wurden die Kosten für die Wahlfeier des neuen Bundesrates Albert Rösti erfasst, was zu einem Mehraufwand in der Kontengruppe 319

führt. Weiter fällt der tatsächliche Beitrag an die Konferenz der Kantonsregierungen (KdK) tiefer aus als budgetiert.

Bei den Verwaltungsrats honoraren und Nebeneinkünften der Regierungsmitglieder (KG 424) kann eine grosse Zunahme verzeichnet werden. Insbesondere durch den Einsitz des Sicherheitsdirektors als Präsident des Stiftungsrates im Schweizerischen Polizei-Institut in Neuenburg resultieren Mehreinnahmen.

Entwicklungsschwerpunkte

Über die Besondere Rechnung des Regierungsrates werden keine materiellen staatlichen Aufgaben finanziert, weshalb hier keine Entwicklungsschwerpunkte identifiziert werden können.

Chancen und Risiken

In der Besonderen Rechnung des Regierungsrates bestehen aus finanzieller Sicht keine relevanten Chancen und Risiken.

3 Staatskanzlei (STA)

3.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-21.6		1.2

3.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-19.4	-20.8	-20.4	0.5	2.2 %
Total	-19.4	-20.8	-20.4	0.5	2.2 %

3.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Führungsunterstützung

Die STA ist ein Dienstleistungsbetrieb an der Schnittstelle zwischen Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit. Als Stabsstelle des Regierungsrates unterstützt sie dessen Tätigkeiten umfassend und betreut die administrative Zusammenarbeit mit den Organen des Grossen Rates.

Das Berichtsjahr war geprägt durch den Legislaturwechsel. Bereits im Juni 2022 hat der Regierungsrat in neuer Zusammensetzung die Erarbeitung der Richtlinien der Regierungspolitik für die Legislatur 2023–2026 initiiert.

Wahlen und Abstimmungen

Am 27. März 2022 fanden die Gesamterneuerungswahlen in den Grossen Rat, den Regierungsrat und den Bernjurassischen Rat statt. Zusätzlich wurde an drei Abstimmungssonntagen über insgesamt elf eidgenössische und drei kantonale Vorlagen abgestimmt. Die Urnengänge konnten ohne nennenswerte Vorkommnisse durchgeführt werden.

Auf Bundesebene traten neue Rechtsgrundlagen zur Wiedereinführung von E-Voting in Kraft. Erste Kantone wollen im Jahr 2023 mit E-Voting-Versuchen starten. Der Kanton Bern wird die Sistierung von E-Voting nach Vorliegen erster Erfahrungen in anderen Kantonen neu beurteilen.

Kommunikation

Das Newsroom-Team von KomBE hat unter dem Titel «BE2C» verschiedene Projekte gestartet und teilweise umgesetzt, um die direkte Kommunikation mit den wichtigsten Zielgruppen (Bevölkerung, Politik, Wirtschaft, Interessengruppen) zu stärken. Durch den Verlust an Reichweite der klassischen Medien wird es zunehmend wichtig, dass die Behörden- und Regierungskommunikation nach den Prinzipien der integrierten Kommunikation aufgestellt ist. Dazu gehören auch Kommunikationskanäle wie Internet, Social Media oder Newsletter.

Der Fachbereich Onlinekommunikation konnte im Berichtsjahr das Projekt «newweb@be» abschliessen: Rund 90 Webseiten (darunter nebst dem Internetportal des Kantons auch jene des Grossen Rates und des Regierungsrates) wurden auf die aktuellsten Online-Bedürfnisse der Benutzerinnen und Benutzer ausgerichtet, userfreundlich gestaltet und für die Nutzung über mobile Geräte optimiert.

Nach der zweijährigen Pause aufgrund der Coronavirus-Krise konnte der Bereich «Öffentlichkeitsarbeit» erstmals wieder die aktive Beteiligung des Kantons Bern an der «Museumsnacht» sicherstellen. Daneben organisierte KomBE im Jahr 2022 eine zusätzliche Veranstaltung: Unter dem Titel «Engagement für die Wahlen – Ein Blick hinter die Kulissen» blickte der Kanton Bern gemeinsam mit dem Polit-Forum Bern an einem öffentlichen interaktiven Anlass zurück auf die kantonalen Gesamterneuerungswahlen. Diskussionen, Videobeiträge und Referate thematisierten das Engagement und den Aufwand, die sich hinter einem solchen politischen Grossereignis verbergen.

Staatsarchiv

Das Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)» konnte auf Ende des Berichtsjahres erfolgreich und deutlich unterhalb des Budgetrahmens abgeschlossen werden. Am 11. November 2022 wurde es von der Generalsekretärenkonferenz angenommen. Sämtliche Ziele wurden erreicht.

Die Arbeiten im Projekt «Analoge Ablieferungsplanung», das zum Ziel hat, die nach der Einführung des digitalen Primats im Rahmen von BE-GEVER noch bestehenden Papierablagen systematisch zu analysieren, die Aktenumfänge zu erheben und die Archivwürdigkeit der Unterlagen zu ermitteln, machten im Jahr 2022 plangemässe Fortschritte. Die Arbeiten in der STA, GSI, FIN, DIJ und BVD sind abgeschlossen. Entsprechende Arbeiten in der SID und WEU konnten gestartet werden.

Anfang September 2022 konnte in der Filiale der Berner Kantonalbank im Liebefeld ein zweites Aussendepot für Archivunterlagen in Betrieb genommen werden. Es bietet ausreichend Platz, um alle sich derzeit noch in der Verwaltung befindlichen bzw. noch anfallenden Unterlagen (insbes. JUS) aufzunehmen.

Gleichstellung von Frauen und Männern (FGS)

Im Rahmen der Ausstellung «ExceptionnELLES» wurden die Standbilder aussergewöhnlicher Frauen der Geschichte des Berner Juras in verschiedenen bernjurassischen Gemeinden eingeweiht. Am Anlass «Frauen im Rathaus: eine Entdeckungsreise» wurden die neuen Stationen im Berner Rathaus zum Meilenstein «kantonales Frauenstimmrecht» der Öffentlichkeit zugänglich gemacht.

Die im Jahr 2021 initiierten fünf Stichkontrollen zur Lohngleichheit im Staatsbeitragswesen wurden im Jahr 2022 abgeschlossen und weitere Kontrollen wurden initiiert. Für die Lohngleichheitskontrollen im Beschaffungswesen wurde ein Umsetzungskonzept erarbeitet. Die Einführung erfolgt auf den 1. Januar 2024.

Beim Pilotprojekt «Werkplatz Égalité» engagiert sich ein wachsender Kreis von Betrieben und Verbänden aus unterschiedlichen Branchen in Workshops und Blogs auf der Webseite. Neu findet der Austausch zu guter Praxis bei Gastbetrieben statt.

Das Praxisforum «Familienarbeit als Armutsfalle?» weist auf den grossen Informationsbedarf in Zusammenhang mit den Vorsorge-lücken aufgrund von familienbedingten Erwerbsunterbrüchen und Kleinstpensen hin.

Jurapolitik

Aufgrund des Abstimmungsergebnisses vom 28. März 2021 über die Kantonszugehörigkeit der Gemeinde Moutier hat der Regierungsrat die Projektorganisation «Avenir Berne romande» eingesetzt. Der Regierungsrat hat im November 2022 über die Neuorganisation der Verwaltung, der Justiz, der Polizei und der französischsprachigen Schulen entschieden und kommuniziert. Ein Verwaltungszentrum wird in den Räumlichkeiten von Tavannes Machines eingerichtet und in Reconville ein Gebäude für ein Justiz- und Polizeizentrum errichtet. Diese neuen Standorte werden das Netz der Kompetenzzentren in Biel, Courtelary, La Neuveville, Sonceboz-Sombeval, Tramelan und Saint-Imier, die teilweise reorganisiert werden, ergänzen. Der Grosse Rat wird sich im Jahr 2023 damit befassen.

Mit dem Kantonswechsel werden Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zwischen den Kantonen Bern und Jura übertragen. Die Vermögensausscheidung war während des Jahres 2022 Gegenstand von Verhandlungen zwischen beiden Kantonen im Hinblick auf ein Konkordat für den Transfer von Moutier. Der Grosse Rat wird sich ebenfalls im Jahr 2023 damit befassen.

Zweitsprachigkeit

Der Regierungsrat hat die Weiterentwicklung der Zweitsprachigkeit zu einer der politischen Prioritäten der Legislaturperiode 2019–2022 erklärt. Am 18. Mai 2022 hat er den Bericht über die Stärkung der

kantonale Zweisprachigkeit zur Kenntnis genommen. Die 26 Massnahmen, die im Jahr 2019 auf der Grundlage des Berichts einer von Ständerat Hans Stöckli präsidierten Fachkommission beschlossen worden waren, konnten trotz der Coronavirus-Krise fast alle umgesetzt werden.

Geschäftsstelle Digitale Verwaltung (GDV)

In der Frühlingssession 2022 verabschiedete der Grosse Rat das Gesetz vom 7. März 2022 über die Digitale Verwaltung (DVG; BSG 109.1). Dieses bildet die Grundlage für Massnahmen aus der Strategie Digitale Verwaltung. Die im Jahre 2022 erarbeitete Verordnung über die digitale Verwaltung vom 11. Januar 2023 (DVV; BSG 109.111) soll zusammen mit dem Gesetz im ersten Halbjahr 2023 in Kraft treten.

Die GDV vertritt den Kanton Bern seit dem Jahr 2022 im operativen Führungsgremium der Organisation «Digitale Verwaltung Schweiz (DVS)», der neuen nationalen Dachorganisation zur Steuerung und Koordination der Digitalisierungsaktivitäten von Bund, Kantonen und Gemeinden. In diesem Gremium werden nationale, kantonale sowie kommunale Vorhaben transparent ausgetauscht und aufeinander abgestimmt.

Im Berichtsjahr hat die GDV zudem ein gesamtkantonaales Ideen-Labor zur Entwicklung innovativer digitaler Verwaltungsleistungen durchgeführt. Von 28 eingegangenen Ideen wurden nach diversen Vorselektionen vier Ideen im Labor bearbeitet. Die Teilnehmenden und die Jury beurteilten das Ideen-Labor positiv. Es soll deshalb auch während der kommenden Jahre durchgeführt werden.

3.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-20 519 950	-21 586 955	-21 435 571	151 385	0.7%
Ertrag	1 239 736	1 008 100	1 221 998	213 898	21.2%
Saldo	-19 280 215	-20 578 855	-20 213 572	365 283	1.8%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-13 500 153	-13 318 415	-13 370 746	-52 331	-0.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3 993 892	-4 570 500	-4 297 545	272 955	6.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-905 213	-781 040	-806 398	-25 358	-3.2%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-858 955	-1 455 000	-1 600 682	-145 682	-10.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-1 261 737	-1 462 000	-1 360 199	101 801	7.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	702 467	598 500	669 882	71 382	11.9%
43 Verschiedene Erträge	85	0	19	19	0.0%
44 Finanzertrag	37 077	86 000	73 680	-12 320	-14.3%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	277 452	107 000	250 604	143 604	134.2%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	222 654	216 600	227 813	11 213	5.2%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die STA verfügt seit dem 1. Januar 2015 nur noch über eine Produktgruppe. Die Entwicklung der Erfolgsrechnung sowie die Veränderungen gegenüber dem Voranschlag werden im Kommentar zur Produktgruppe «Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat» erläutert.

3.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-364 254	-193 000	-154 876	38 124	19.8%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-364 254	-193 000	-154 876	38 124	19.8%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-12 079	-77 000	-127 076	-50 076	-65.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-352 176	-116 000	-27 800	88 200	76.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr wurde ein modernes Kamerasystem im Grossratsaal eingebaut. Damit wurde die Motion 304–2020 Schneider (Biel/Bienne, SVP) Videoübertragung der Ratsdebatten umgesetzt.

3.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der STA

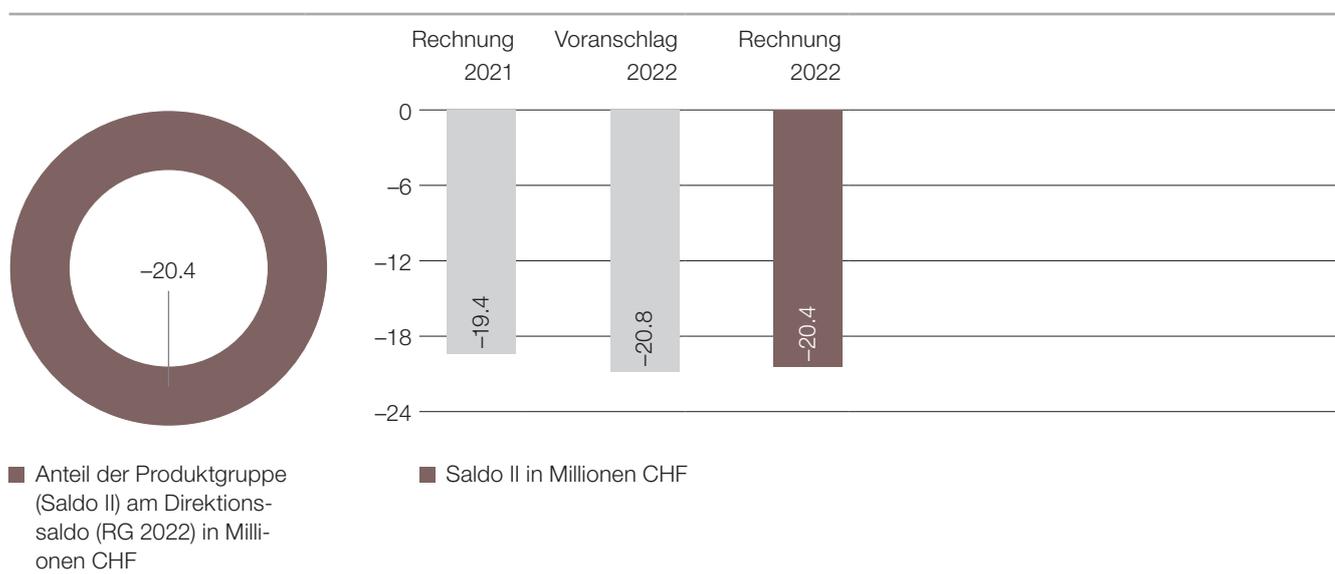
2018	2019	2020	2021	2022
75.6	77.1	80.8	83.4	80.3

Kommentar

Der Personalbestand der STA reduzierte sich aufgrund der Beendigung von befristeten Anstellungen, die während der COVID-19-Pandemie insbesondere im Bereich der Kommunikation benötigt wurden.

3.7 Produktgruppen

3.7.1 Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat



Beschreibung

Die STA ist Stabs- und Verbindungsstelle des Grossen Rates und des Regierungsrates. Ihr obliegen namentlich folgende Aufgaben (Art. 1 Abs. 2 Bst. a bis q der Verordnung vom 18. Oktober 1995 über die Organisation und die Aufgaben der STA [OrV STA; BSG 152.211]):

- sie ist verantwortlich für die politische Gesamtplanung;
- sie führt Wahlen und Abstimmungen durch;
- sie betreut das Vorverfahren bei einer Totalrevision der Verfassung;
- sie koordiniert die Zusammenarbeit der Kantonsverwaltung mit der Deputation, dem Bernjurassischen Rat und dem Rat für französischsprachige Angelegenheiten des zweisprachigen Amtsbezirks Biel;
- sie behandelt Fragen im Zusammenhang mit den Aussenbeziehungen des Kantons und mit der europäischen Integration, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie besorgt die Information der Öffentlichkeit und des Personals der Kantonsverwaltung;
- sie plant und koordiniert direktionsübergreifende Geschäfte, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie begleitet die Rechtsetzung des Kantons und besorgt die Veröffentlichung von Erlassen;
- sie behandelt Fragen der Zweisprachigkeit des Kantons und koordiniert die Übersetzung und die Terminologie in der Kantonsverwaltung;
- sie besorgt die Archivierung;
- sie behandelt Fragen der Gleichstellung von Frauen und Männern;
- sie ist zuständig für zentrale Beschaffungen von Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur und Presseerzeugnissen sowie Post- und Kurierdienstleistungen;
- sie trifft gemeinsam mit den Parlamentsdiensten die erforderlichen organisatorischen Massnahmen, damit der Grosse Rat und seine Organe ihre Aufgaben erfüllen können (Art. 95 Abs. 1 des Gesetzes vom 4. Juni 2013 über den Grossen Rat [GRG; BSG 151.21]), und erfüllt die Aufgaben gemäss Art. 95 Abs. 2 und 3 GRG sowie Art. 95 Abs. 4 GRG in Verbindung mit Art. 133 der Geschäftsordnung des Grossen Rates vom 4. Juni 2013 (GO; BSG 151.211);
- sie erfüllt Aufgaben im Bereich des Wappenwesens und ist für den Vollzug der eidgenössischen Wappenschutzgesetzgebung zuständig;
- sie vertritt den Kanton Bern im Verein «Polit-Forum Bern» und unterstützt diesen bei der Erarbeitung einer langfristig tragfähigen Organisation;
- sie steht dem Regierungsrat für rechtliche Begutachtungen zur Verfügung, soweit dafür nicht andere Organisationseinheiten zuständig sind;
- sie fördert die digitale Transformation der Verwaltung in Zusammenarbeit mit den Direktionen und den Gemeinden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	962 198	901 100	971 376	70 276	7.8 %
(-) Personalkosten	-13 500 156	-13 318 418	-13 370 751	-52 333	-0.4 %
(-) Sachkosten	-5 839 059	-6 852 498	-6 636 124	216 373	3.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 077 163	-1 019 281	-947 375	71 907	7.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-19 454 180	-20 289 097	-19 982 874	306 222	1.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	274 466	100 000	241 642	141 642	141.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-259 455	-635 000	-622 182	12 818	2.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 986	7 000	8 962	1 962	28.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-19 436 183	-20 817 097	-20 354 453	462 644	2.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	155 968	238 241	140 881	-97 361	-40.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-19 280 215	-20 578 855	-20 213 572	365 283	1.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Kommunikation und Aussenbeziehungen	-4 954 832	-4 681 635	-4 508 279	173 356	3.7 %
Archiv	-4 004 298	-4 107 930	-4 091 316	16 614	0.4 %
Gleichstellung	-668 906	-694 432	-645 098	49 334	7.1 %
Regierungsunterstützung und politische Rechte	-3 168 381	-2 703 286	-2 800 309	-97 023	-3.6 %
Zweisprachigkeit, Gesetzgebung und Ressourcen	-6 657 763	-7 300 926	-7 220 093	80 833	1.1 %
Digitale Verwaltung	0	-800 888	-717 779	83 109	10.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022**

Im Vergleich zum Voranschlag 2022 schliesst der Saldo I der Produktgruppe «Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat» in der Jahresrechnung 2022 um CHF 0,3 Millionen besser ab.

Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen durch geringere Belastungen für Dienstleistungen Dritter und Beratungen sowie aufgrund tieferer Ausgaben für Lizenzen (je CHF 0,1 Mio.) in den Sachkosten.

Dank tieferen Verrechnungen aus der ICT-Grundversorgung konnten zusätzliche Mittel für die Förderung der Zweisprachigkeit eingesetzt werden.

Weiter war auch im Berichtsjahr personelle Verstärkung durch zusätzliche befristete Anstellungen nötig, weshalb die Personalkosten überschritten werden.

Andererseits ergeben sich bei den Erlösen Mehreinnahmen im Bereich der Gebühren für Amtshandlungen (Beglaubigungen).

Entwicklungsschwerpunkte

Um den Kantonswechsel der Gemeinde Moutier per Anfang 2026 umzusetzen, ist die STA im Projekt «Avenir Berne romande» stark gefordert. Erarbeitet wurden im Berichtsjahr insbesondere das Konkordat mit dem Kanton Jura und die nötigen Änderungen der Kantonsverfassung und der Gesetzgebung. In enger Zusammenarbeit mit den DIR wurde weiter die Neuorganisation der französischsprachigen Kantonsverwaltung und der französischsprachigen kantonalen Schulen im Berner Jura vorbereitet und die Umsetzung initiiert. Entsprechende Geschäfte werden dem Grossen Rat im Jahr 2023 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Am 27. März 2022 fanden die Gesamterneuerungswahlen für den Grossen Rat, den Regierungsrat und den Bernjurassischen Rat statt. Mit Beginn der neuen Legislatur koordinierte die STA die Erarbeitung der neuen Richtlinien der Regierungspolitik (Legislaturplanung).

Das Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung» (DGA) konnte per Ende 2022 nach einer Laufzeit von rund zehn Jahren erfolgreich abgeschlossen werden. Über 7000 Arbeitsplätze in allen DIR und der STA wurden mit demselben GEVER-System ausgerüstet und die organisatorischen Voraussetzungen für den Betrieb und die Weiterentwicklung wurde implementiert.

Chancen und Risiken

Verbunden mit der Umsetzung von «Avenir Berne romande» sind ein neues Verwaltungszentrum in Tavannes und ein Neubau für das Regionalgericht, die Staatsanwaltschaft und die Kantonspolizei in Reconville. Die Projekte müssen unter grossem Zeitdruck geplant und realisiert werden, sie binden entsprechend viele finanzielle und personelle Ressourcen.

Mit der Verabschiedung des DVG wird die digitale Transformation verbindlich. Die Erwartungen der DIR aber auch der Gemeinden an die Geschäftsstelle Digitale Verwaltung steigen.

Der Grosse Rat verabschiedete die Teilrevision des Gesetzes vom 2. November 1993 über die Information der Bevölkerung (IG; BSG 107.1). Die STA ist gefordert, die im Gesetz neu geregelte indirekte Medienförderung, die einfachere Zugänglichkeit der Bevölkerung zu Informationen von Regierung und Behörden sowie Massnahmen zur Stärkung der politischen Bildung umzusetzen. Entsprechende Vorhaben werden finanzielle Mittel benötigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachengeschäfte)	2 215	2 029
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	273	253
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen) im Grossen Rat	314	300
Anzahl erstellter Beglaubigungen	16 425	14 756
ZBS: Jahresumsatz Druckaufträge [CHF]	1 771 362	2 664 896
Anzahl Medienmitteilungen	631	469
Anzahl Medienkonferenzen	54	44
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch	2 505 642	1 008 283
Anzahl Laufmeter erschlossenes Archivgut	1 638	929
Anzahl Zugriffe auf das Online-Inventar des Staatsarchivs	1 820 042	605 911
Anzahl Auskünfte/Beratungen FGS	140	135
Anzahl veröffentlichter Erlasse (BSG – BAG)	132	119
Anzahl behandelter Stellungnahmen (Dienst für begleitende Rechtssetzung, jurassische Angelegenheiten und Zweisprachigkeit – Rechtsdienst)	132	112
Anzahl übersetzter Seiten (1 Seite = 1800 Tastenanschläge)	2 248	2 276
Anzahl Besuche auf Portal www.sta.be.ch	214 336	367 374
Anzahl Besuche auf Portal www.gr.be.ch	186 890	192 207
Anzahl Besuche auf Portal www.rr.be.ch	127 623	109 016
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch/krise	2 977	1 671

4 Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)

4.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-21.4		7.0
Arbeitslosenversicherung	-20.9		1.3
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-91.3		45.2
Wald und Naturgefahren	-59.0		27.5
Landwirtschaft	-61.2		27.9
Natur	-38.0		11.0
Umwelt und Energie	-84.8		56.4
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-11.8		1.9
Veterinärwesen	-10.7		5.1

4.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-12.0	-15.9	-14.3	1.5	9.5%
Arbeitslosenversicherung	-19.6	-21.0	-19.6	1.5	7.0%
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-92.9	-40.4	-46.0	-5.6	-13.9%
Wald und Naturgefahren	-32.4	-35.8	-31.5	4.3	12.1%
Landwirtschaft	-37.1	-41.0	-33.4	7.7	18.7%
Natur	-25.8	-29.9	-27.1	2.9	9.5%
Umwelt und Energie	-22.7	-30.4	-28.4	2.0	6.5%
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-9.7	-9.9	-9.9	0.0	0.1%
Veterinärwesen	-6.2	-7.7	-5.7	2.0	26.5%
Total	-258.4	-232.1	-215.8	16.3	7.0%

4.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Die WEU konnte im Berichtsjahr das gesamte Härtefallprogramm 2021 (gesamtes Entscheidungsverfahren) sowie sämtliche Erst-Entscheide des Programms 2022 abschliessen. Gleichzeitig wurde der Nachvollzug für die kommenden Jahre konzeptionell und organisatorisch aufgegleist. Der Arbeitsaufwand für das reguläre Tagesgeschäft (Einzelbetriebsförderung, Regionalpolitik, Innovationsförderung) ist deutlich über das Vorjahresniveau und damit annähernd auf das Niveau vor der Coronavirus-Krise gestiegen. Zudem bildete die Erteilung von Arbeitsbewilligungen für Personen mit Schutzstatus «S» einen wichtigen Schwerpunkt. Die Entsendemeldungen haben wiederum das Niveau vor der Coronavirus-Krise erreicht.

Die Lage bei der Arbeitslosenversicherung hat sich im Verlauf des Berichtsjahrs entspannt: Die Anzahl Voranmeldungen und Abrechnungen von Kurzarbeitsentschädigungen, die als Folge der COVID-19-Pandemie explosionsartig angestiegen waren, sind inzwischen rückläufig und haben sich fast normalisiert. Als Folge des Bundesgerichtsentscheids über die Nachzahlung der Ferien- und Feiertagsentschädigungen (FFE) im Zusammenhang mit der COVID-19-Gesetzgebung sind hingegen bei der Arbeitslosenkasse noch rund 5500 Abrechnungen rückwirkend eingegangen. Gleichzeitig ist die Zahl der Arbeitslosen deutlich gesunken und sie hat sich auf ausserordentlich tiefem Niveau stabilisiert.

Die Änderung des Gesetzes vom 16. November 1989 zur Reinhaltung der Luft (LHG; BSG 823.1) zur Liberalisierung der Feuerungskontrolle zuhanden des Grossen Rates sowie die Einführung des revidierten Kantonalen Energiegesetzes vom 15. Mai 2011 (KEnG; BSG 741.1) und der Kantonalen Energieverordnung vom 26. Oktober 2011 (KEnV; BSG 741.111) per 1. Januar 2023 waren weitere Schwerpunkte. Im Rahmen des kantonalen Förderprogramms «Erneuerbare Energien und Energieeffizienz» konnten Beiträge von insgesamt rund CHF 81,0 Millionen zugesichert werden. Die WEU wirkte zudem im kantonalen Sonderstab Energiemangellage zur Bewältigung der drohenden Krise in Zusammenarbeit mit der Wirtschaft mit.

Gute Rahmenbedingungen für eine regional vielfältige Landwirtschaft und den Schutz der Natur wurden mit der Revision der kantonalen Strukturverbesserungsstrategie, der Teilrevision der Verordnung vom 26. Februar 2003 über den Wildtierschutz (WTSchV; BSG 922.63) sowie der Umsetzung des Sachplans Biodiversität und des Massnahmenpakets «Sauberes Trinkwasser und nachhaltigere Landwirtschaft» geschaffen. Eine besondere Herausforderung war die lange Hitze- und Trockenperiode im Sommer, insbesondere für die Fische und die Landwirtschaft. Es wurden Sofortmassnahmen eingeleitet und längerfristige Anpassungsmassnahmen geprüft. Der Klimawandel stellt für die Landwirtschaft und die Natur eine grosse Herausforderung dar.

Die Sicherung der Waldleistungen und der Schutz vor Naturgefahren bleiben zentrale Herausforderungen. Für die Region Seeland-Biel/Bienne wurde ein Waldplan erarbeitet. Mit einem Innovationswettbewerb wurden Projekte für den klimafitten Wald der Zukunft ausgezeichnet. Das Risikomanagement «Hochgebirge» wurde weiterentwickelt. Die Gesetzesanpassung zur Überführung des Staatsforstbetriebs in eine Aktiengesellschaft wurde Ende 2022 in die Vernehmlassung gegeben.

Neben der Vollzugstätigkeit im Aufgabengebiet des öffentlichen Veterinärwesens wurden Schwerpunkte bei der Reorganisation des dezentralen Kontrollwesens, der Digitalisierung von Fachprozessen, der Umsetzung der Strategie Antibiotikaresistenzen im Bereich der Veterinärmedizin sowie der Seuchenvorsorge gesetzt.

Die lebensmittelgesetzliche Vollzugstätigkeit erfolgte auch im Berichtsjahr durch risikobasierte Betriebsinspektionen und durch die Untersuchung von Proben. In verschiedenen analytischen Bereichen konnte die Methodik weiterentwickelt werden. Die neuen Abgaberegulungen für Pflanzenschutzmittel wurden kontrolliert und Formulare für die Störfallvorsorge veröffentlicht, die für die Unternehmen wesentliche Vereinfachungen zur Folge haben.

4.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 388 796 807	-940 174 808	-962 419 272	-22 244 464	-2.4 %
Ertrag	1 138 710 114	720 677 121	751 458 684	30 781 563	4.3 %
Saldo	-250 086 693	-219 497 686	-210 960 587	8 537 099	3.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-116 309 063	-116 633 519	-114 590 111	2 043 408	1.8 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-33 553 692	-41 429 271	-33 225 922	8 203 349	19.8 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3 138 972	-3 993 547	-3 095 556	897 992	22.5 %
34 Finanzaufwand	-21 347	-4 900	-20 935	-16 035	-327.2 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1 843 029	-760 800	-1 453 471	-692 671	-91.0 %
36 Transferaufwand	-657 345 725	-203 539 099	-234 479 121	-30 940 022	-15.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	-558 262 201	-553 900 000	-559 461 330	-5 561 330	-1.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	-50 000	-160 000	-110 000	-220.0 %
39 Interne Verrechnungen	-18 322 778	-19 863 672	-15 932 827	3 930 845	19.8 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	4 809 414	4 692 500	4 373 409	-319 091	-6.8 %
42 Entgelte	32 717 031	31 391 097	35 236 070	3 844 973	12.2 %
43 Verschiedene Erträge	60 010	480 400	195 638	-284 762	-59.3 %
44 Finanzertrag	200 292	118 000	1 780 747	1 662 747	1 409.1 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	402 245	491 374	393 723	-97 650	-19.9 %
46 Transferertrag	510 659 539	97 407 128	119 246 000	21 838 871	22.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	558 262 201	553 900 000	559 461 330	5 561 330	1.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	1 367 311	165 600	804 360	638 760	385.7 %
49 Interne Verrechnungen	30 232 071	32 031 022	29 967 407	-2 063 615	-6.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2022 unterschreitet den Voranschlagswert um CHF 8,5 Millionen.

Der Personalaufwand wurde um rund CHF 2,0 Millionen unterschritten, was auf die tieferen Bestände an Vollzeitstellen (VZE) zurückzuführen ist.

Der Sachaufwand unterschreitet den Voranschlagswert um CHF 8,2 Millionen. Bedingt durch die Nachfolgewirkungen im Zu-

sammenhang mit der COVID-19-Pandemie konnten weniger Events und Projekte durchgeführt werden.

Gesamthaft lag der Transferaufwand mit rund CHF 30,9 Millionen deutlich über dem Voranschlag 2022, was hauptsächlich auf die durch die COVID-19-Pandemie bedingten Unterstützungsmassnahmen für Unternehmen zurückzuführen ist.

4.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-23 338 949	-37 435 636	-23 686 197	13 749 439	36.7 %
Einnahmen	14 148 306	20 579 790	20 348 780	-231 010	-1.1 %
Saldo	-9 190 643	-16 855 846	-3 337 417	13 518 429	80.2 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-1 476 765	-2 974 726	-2 355 675	619 051	20.8 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-945 887	-2 820 910	-1 946 005	874 905	31.0 %
54 Darlehen	-13 178 454	-22 500 000	-15 908 855	6 591 145	29.3 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-7 737 842	-9 140 000	-3 475 663	5 664 337	62.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	56 887	0	34 165	34 165	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	171 457	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1 710 369	2 469 136	2 343 438	-125 698	-5.1 %
64 Rückzahlung von Darlehen	12 209 594	17 500 000	17 971 177	471 177	2.7 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	610 654	0	-610 654	-100.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung 2022 liegt mit CHF 13,5 Millionen unter dem Voranschlag 2022.

Die Darlehen, Investitionsbeiträge und Beiträge fielen insgesamt mit CHF 12,3 Millionen tiefer aus, da in den Bereichen Wirtschaftsförderung, Tourismus- und Regionalentwicklung deutlich tiefere Investitionsausgaben erfolgten als geplant. Die Investitionsbeiträge sind abhängig von den Projektfortschritten.

Die immateriellen Anlagen sind CHF 0,9 Millionen unter dem Voranschlag 2022, was auf Optimierungen und Verzögerungen bei IT-Systemanpassungen zurückzuführen ist.

4.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU

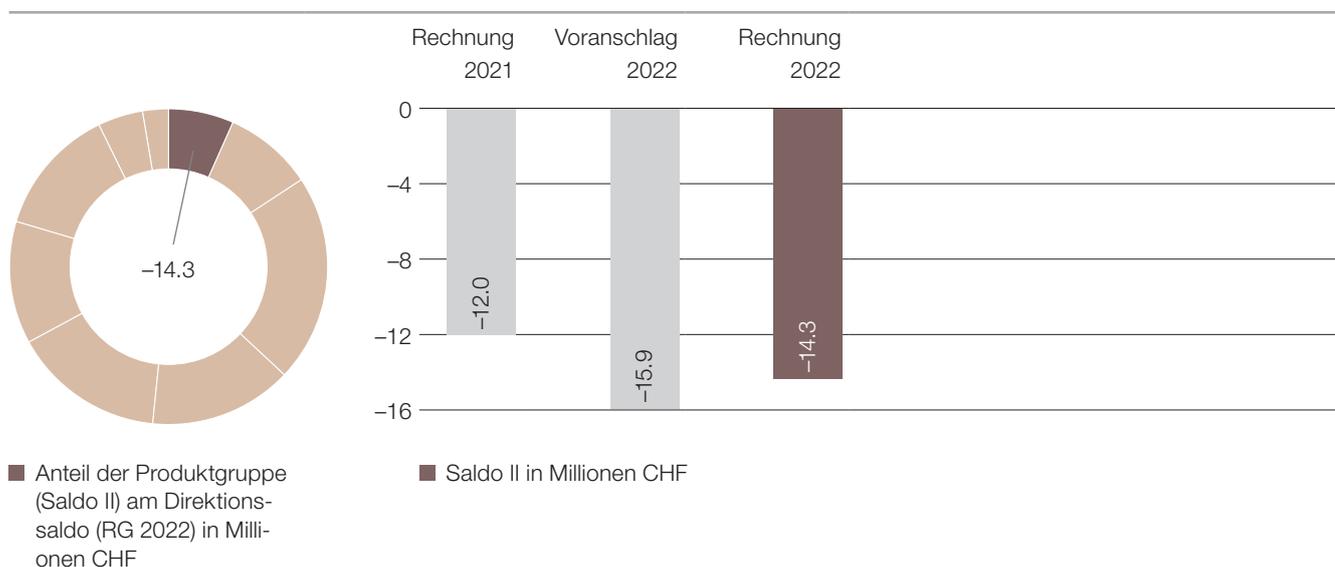
2018	2019	2020	2021	2022
671.9	670.3	752.4	771.2	772.6

Kommentar

Der Personalbestand exkl. AVA bleibt im Jahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr stabil (+1.4 VZE/+0.2%). Die Veränderungen in den einzelnen Ämtern hielten sich die Waage.

4.7 Produktgruppen

4.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Führungsunterstützung in Bezug auf alle Geschäfte mit strategischer Bedeutung der WEU sowie Grossratsgeschäfte, Regierungsgeschäfte und interdirektionale Geschäfte.

Wahrnehmung von wichtigen strategischen Entwicklungsaufgaben und Leitung von Projekten und Gremien mit strategischer Bedeutung (z.B. Hauptstadtregion Schweiz, Task-Force Medizin, sitem-insel AG, Wyss Academy for Nature, SCDH AG).

Wirkungsvoller Einsatz der Führungsinstrumente und der vorhandenen Ressourcen. Sicherstellen der Dienstleistungen für die Direktion in den Bereichen Informatik, Recht, Finanzen, HR, Kommunikation und Übersetzung. Gewährleistung der an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) übertragenen kantonalen Feuerwehraufgaben. Wahrnehmung der kantonalen Aufgaben betreffend GVB und BKW AG.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	7 179 264	9 268 442	6 860 467	-2 407 975	-26.0%
(-) Personalkosten	-8 622 482	-11 911 719	-12 158 101	-246 382	-2.1%
(-) Sachkosten	-8 110 931	-9 839 971	-6 707 453	3 132 518	31.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-58 968	-92 043	-81 022	11 021	12.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-9 613 116	-12 575 292	-12 086 110	489 182	3.9%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	197 600	167 800	144 000	-23 800	-14.2%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 538 657	-3 455 000	-2 412 523	1 042 477	30.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 574	2 099	5 088	2 989	142.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 952 599	-15 860 393	-14 349 545	1 510 847	9.5%
(+)/(-) Abgrenzungen	3 608	14 941	6 878	-8 063	-54.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 948 991	-15 845 452	-14 342 668	1 502 784	9.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-6 023 117	-8 941 610	-7 054 786	1 886 823	21.1 %
Rechtliche Dienstleistungen	-2 013 200	-1 910 533	-2 397 706	-487 174	-25.5 %
Informatikleistungen für Ämter	-1 576 800	-1 723 149	-2 633 617	-910 468	-52.8 %
Gebäudeversicherung Bern	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Im Vergleich zum Voranschlag 2022 weist der Saldo I der Produktgruppe «Führungsunterstützung» in der Rechnung 2022 eine Unterschreitung von rund CHF 0,5 Millionen aus.

Die Abweichungen bei den Erlösen und Sachkosten sind im Wesentlichen auf geringere Belastungen aus der ICT-Grundversorgung zurückzuführen.

Die Leistungen der GVB für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr-Sonderstützpunkte und deren Materialbeschaffungen werden der GVB mit einem jährlichen Staatsbeitrag abgegolten. Die Staatsbeiträge unterschritten den Voranschlagswert 2022.

Entwicklungsschwerpunkte

Die WEU vertritt den Kanton Bern in der Hauptstadtregion Schweiz, die sich als Lebens- und Wirtschaftsraum von europäischer Bedeutung und als Politzentrum der Schweiz positionieren will.

Die WEU leitet die Task Force Medizin Bern, die im Auftrag des Regierungsrates strategische Vorarbeit leistet, damit der Medizinstandort Bern seine starke Position mindestens halten und nach Möglichkeit ausbauen kann.

Zudem ist sie für die Beteiligung des Kantons an der BKW AG und für die GVB verantwortlich. Sie leitet Projekte und Gremien von strategischer Bedeutung für den Kanton, (z.B. Wyss Academy for Nature at the University of Bern, sitem-insel und Swiss Center for Design and Health).

Auf Verwaltungsebene werden diese Aufgaben durch das Generalsekretariat (GS) der WEU wahrgenommen.

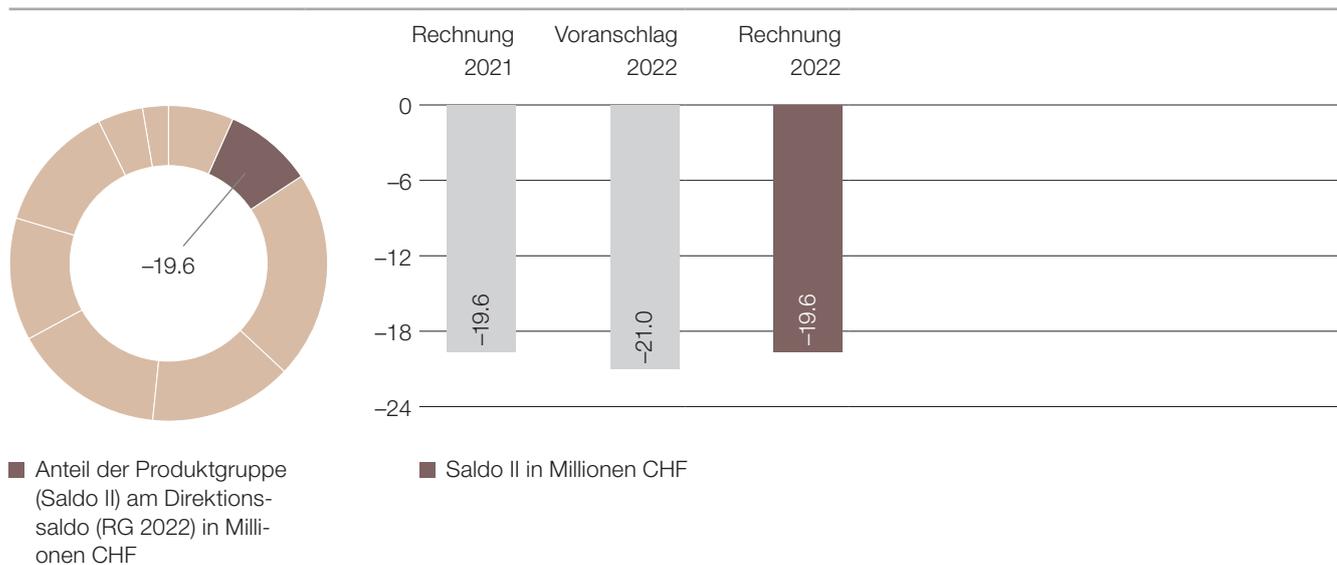
Chancen und Risiken

Keine

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsbeschlüsse (inkl. Block-, Aussprache- und Informationsgeschäften)	139	111
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	58	66
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	198	204
Anzahl eingereichter Beschwerden	115	108
Anzahl erledigter Beschwerden	73	94
Anzahl Arbeitsplätze, die von der Informatik der WEU betreut werden	1 603	1 650
Jährliche Beitragsleistungen (in Mio. CHF) an die GVB zur Erfüllung von kantonalen Feuerwehraufgaben auf Basis von zwei Leistungsvereinbarungen (Öl-/Gas-/ABC-Wehr sowie Personenrettung bei Unfällen)	2	2

4.7.2 Arbeitslosenversicherung



Beschreibung

Der Kanton Bern vollzieht im Auftrag des Bundes das Bundesgesetz vom 25. Juni 1982 über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (AVIG; SR 837.0), das Bundesgesetz vom 6. Oktober 1989 über die Arbeitsvermittlung und den Personalverleih (AVG; SR 823.11) und Teile des Bundesgesetzes vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (AIG; SR 142.20). Dazu hat der Bund mit dem Kanton je eine Leistungsvereinbarung für die Arbeitsvermittlung und die Arbeitslosenkasse abgeschlossen.

Die Arbeitsvermittlung betreibt die regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) im Kanton Bern. Sie hat den Auftrag, Stellensuchende möglichst rasch und dauerhaft wieder in den Arbeitsmarkt zu integrieren. Sie unterstützt die Stellensuchenden bei der Stellensuche. Die RAV führen jährlich 140 000 Beratungsgespräche durch. Die Einhaltung der mit den Stellensuchenden getroffenen Vereinbarungen wird kontrolliert. Wenn nötig werden Sanktionen verfügt. Die Arbeitsvermittlung beschafft und vermittelt arbeitsmarktliche Massnahmen (Kurse, Praktika, Programme zur vorübergehenden Be-

schäftigung usw.) im Betrag von jährlich rund CHF 56,2 Millionen. Sie verantwortet zudem die Umsetzung der Stellenmeldepflicht. Die Kontrolle der Einhaltung der Stellenmeldepflicht erfolgt durch die Arbeitsmarktaufsicht.

Die Arbeitslosenkasse (ALK) des Kantons Bern ist an mehreren Standorten tätig. Die ALK prüft die Anspruchsvoraussetzungen und richtet Arbeitslosen, Kurzarbeits- und Schlechtwetterentschädigung sowie Leistungen bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers aus. Die ALK zahlt jährlich rund CHF 300,0 Millionen (2022: CHF 280,0 Mio.) Arbeitslosenentschädigung aus.

Die Produkte «Arbeitsvermittlung» und «Arbeitslosenkasse» werden ausschliesslich aus dem Fonds der eidgenössischen Arbeitslosenversicherung finanziert. Das Produkt «Arbeitslosenversicherung – kantonale Massnahmen» enthält einerseits freiwillige kantonale Massnahmen, andererseits den vom Bundesrecht vorgegebenen Beitrag des Kantons an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	0	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	0	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	-29 229	-167 279	-29 236	138 043	82.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-29 229	-167 279	-29 236	138 043	82.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 300 000	1 300 000	1 300 000	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-20 909 268	-22 150 000	-20 821 442	1 328 558	6.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-19 638 497	-21 017 279	-19 550 678	1 466 601	7.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-19 638 497	-21 017 279	-19 550 678	1 466 601	7.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Arbeitsvermittlung (RAV)	0	0	0	0	0.0 %
Arbeitslosenkasse (ALK)	0	0	0	0	0.0 %
Arbeitsmarktliche kantonale Massnahmen	-29 229	-167 279	-29 236	138 043	82.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Arbeitslosigkeit im Kanton Bern betrug im Jahr 2022 im Durchschnitt 1,7 Prozent (Vorjahr: 2,4 %), in der Schweiz 2,2 Prozent (Vorjahr: 3,0%). Nach der deutlichen Erholung auf dem Arbeitsmarkt im Jahr 2021 sank die Arbeitslosenquote im Jahr 2022 kontinuierlich weiter, erreichte in den Monaten September und Oktober ein Rekordtief und verblieb Ende Jahr auf einem ausserordentlich tiefen Niveau.

Die Produktgruppe «Arbeitslosenversicherung» enthält das Produkt «Arbeitslosenversicherung – kantonale Massnahmen». In diesem

Produkt werden einerseits die bundesrechtlich vorgeschriebenen Anteile des Kantons am Vollzug der Arbeitslosenversicherung abgerechnet. Andererseits ergänzt der Kanton die Massnahmen der Arbeitslosenversicherung mit eigenen Massnahmen (z.B. Kurse und Programme für Personen ohne Anspruch auf Leistungen der Arbeitslosenversicherung).

Die Beiträge an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung sind durch den Kanton Bern nicht beeinflussbar und liegen rund CHF 1,3 Millionen unter dem Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Instrument der Kurzarbeitsentschädigung (KAE) konnten auch im Kanton Bern Betriebsschliessungen und Massenentlassungen verhindert werden. Gestützt auf einen Bundesgerichtsentscheid zur KAE durften Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber rückwirkend für ihre von Kurzarbeit betroffenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Ferien- und Feiertagsentschädigungen abrechnen

(BGE FFE); im Kanton Bern sind bis Ende 2022 rund 5500 FFE-Abrechnungen eingegangen.

Der deutliche Rückgang der Arbeitslosigkeit hat zu einer Reduktion im Personalbestand geführt.

Chancen und Risiken

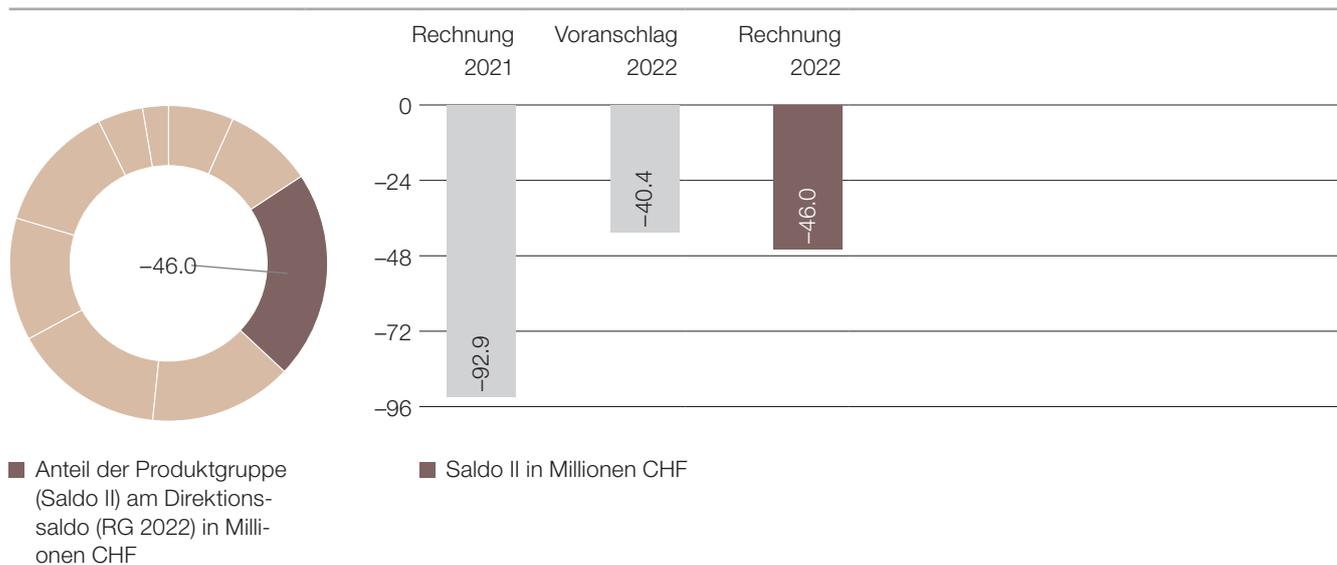
Der Kantonsbeitrag an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung hängt von der gesamtschweizerischen Entwicklung der Lohnsumme und dem Anteil des Kantons Bern an der jährlichen Anzahl Tage kontrollierter Arbeitslosigkeit ab. Der Kantonsbeitrag kann

deshalb schwanken, ohne dass der Kanton diese Entwicklung steuern kann.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung betreuter Stellensuchender pro Monat	21 369	15 630
Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung durchgeführter Beratungsgespräche	170 000	140 000
Anzahl Einsatztage in Programmen für Stellensuchende der regionalen Arbeitsvermittlung	362 441	301 191
Ausbezahlte Arbeitslosenentschädigungen der Arbeitslosenkasse (in Mio. CHF)	400	280

4.7.3 Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht



Beschreibung

Die Tätigkeiten innerhalb dieser Produktgruppe haben das Ziel, die Wirtschaftskraft des Kantons Bern, die Wettbewerbsfähigkeit seiner Unternehmen und die Innovationsfähigkeit durch eine nachhaltige, umwelt- und sozialverträgliche wirtschaftliche Entwicklung zu stärken. Zudem werden die einzelnen Regionen in der Nutzung ihrer Potenziale unterstützt. Im Tourismus wird die Wettbewerbsfähigkeit im Berggebiet und im ländlichen Raum gestärkt und auch hier werden innovative industriennahe Projekte und Angebote gefördert.

In der Arbeits- und Marktaufsicht wird vor allem Bundesrecht vollzogen. Es geht beispielsweise um die Verhütung von Berufsunfällen und -krankheiten oder die Einhaltung der Arbeits- und Ruhezeiten sowie um die Bekämpfung der Schwarzarbeit, die Umsetzung flankierender Massnahmen zur Entsendung ausländischer Arbeitskräfte und um das Eichwesen. Kantonale Vorschriften gibt es insbesondere für das Gastgewerbe, den Verkauf von Alkohol und im Bereich der Ladenöffnungszeiten. In Biel wird eine Zertifizierungsstelle für Chronometer/Uhrwerke geführt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	8 727 075	6 560 606	8 025 779	1 465 173	22.3%
(-) Personalkosten	-16 368 328	-14 739 258	-14 961 892	-222 635	-1.5%
(-) Sachkosten	-4 892 145	-4 802 575	-3 413 707	1 388 868	28.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 652 716	-2 489 953	-1 608 753	881 199	35.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-14 186 114	-15 471 179	-11 958 573	3 512 606	22.7%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	432 561 909	-89 346	36 829 678	36 919 024	41 321.4%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-511 551 577	-25 001 650	-71 280 736	-46 279 086	-185.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	238 487	135 845	378 623	242 778	178.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-92 937 296	-40 426 330	-46 031 008	-5 604 678	-13.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	4 618 166	6 299 490	2 093 914	-4 205 576	-66.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-88 319 129	-34 126 840	-43 937 094	-9 810 254	-28.7%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Wirtschaftsförderung	-8 640 222	-7 357 266	-7 710 225	-352 959	-4.8 %
Tourismus und Regionalentwicklung	-3 189 827	-4 377 920	-3 057 856	1 320 064	30.2 %
Arbeitsbedingungen	-2 869 852	-3 789 929	-2 298 947	1 490 982	39.3 %
Chronometerkontrolle	513 787	53 936	1 108 455	1 054 518	1 955.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Bewältigung der COVID-19-Pandemie prägte während eines weiteren Jahres das reguläre Tagesgeschäft. Ein wesentlicher Teil der personellen Ressourcen wurde für den Vollzug sowie die Vorbereitung des Nachvollzugs der Härtefallprogramme eingesetzt. Daraus resultierten Verschiebungen von Digitalisierungsprojekten sowie von weiteren geplanten Vorhaben. Zudem führten Mehrerlöse beim Produkt «Arbeitsbedingungen» sowie der Produktionszuwachs in der Chronometerkontrolle zu einem verbesserten Saldo I gegenüber dem Voranschlag.

Härtefallbeiträge aufgrund der COVID-19-Pandemie: Der Finanzierungsschlüssel der Härtefallbeiträge bei Unternehmen mit einem Jahresumsatz bis CHF 5,0 Millionen beträgt 30,0 Prozent Kanton und 70,0 Prozent Bund. Bei Unternehmen mit einem Jahresumsatz über CHF 5,0 Millionen werden 100,0 Prozent durch den Bund getragen. Für die Härtefallbeiträge wurde kein Budget eingestellt. Die Nettobeiträge liegen bei CHF 6,6 Millionen. Zusätzlich wurden CHF 1,4 Millionen als Kompensation von Ertragsausfällen an das Tourismusmarketing im Kanton Bern ausbezahlt mit dem Ziel einer raschen Erholung nach der COVID-19-Pandemie.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Zentrum stehen neben der generellen Stärkung des Wirtschaftsstandortes weiterhin die Umsetzung der Wirtschaftsstrategie 2025, die Anpassung der Förderstrategie «berninvest» sowie die Konsolidierung der Beteiligung bei interkantonalen Aktivitäten, namentlich mit der Westschweiz.

Ein neuer Fokus liegt in den kommenden Jahren auf den in den Richtlinien der Regierungspolitik 2023–2026 festgehaltenen Zielen und Projekten zur Steigerung der Attraktivität des Kantons Bern als Innovations- und Investitionsstandort sowie der Schaffung von Rahmenbedingungen für eine nachhaltige Entwicklung.

In der Bevölkerung und in der Wirtschaft erhöht sich zunehmend das Bewusstsein für eine nachhaltige Wirtschaft. Die Standortförderung unterstützt dabei die Unternehmen bei der Einführung zirkulärer Geschäftsmodelle mit Finanzierungsbeiträgen und Beratungsangeboten und verstärkt die Zusammenarbeit mit anderen Ämtern und Direktionen. Neue Plattformen für Dienstleistungen zugunsten der KMU im Kanton Bern und darüber hinaus ergänzen diese Aktivitäten zielgerichtet.

Chancen und Risiken

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie fielen insgesamt milder aus als ursprünglich angenommen. Die Engpässe in den globalen Lieferketten dürften sich langsam entspannen.

Der rasche Rückgang der Arbeitslosigkeit nach dem Anstieg während der COVID-19-Pandemie zeigt deutlich auf, dass das Arbeitsangebot äusserst knapp ist. Dieser Mangel (nicht nur an Fachkräften, sondern ganz allgemein an Arbeitskräften) dürfte sich aufgrund der Demografie über die kommenden Jahre kaum abschwächen. Damit wird das knappe Arbeitsangebot zu einem entscheidenden Hemmnis für die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung.

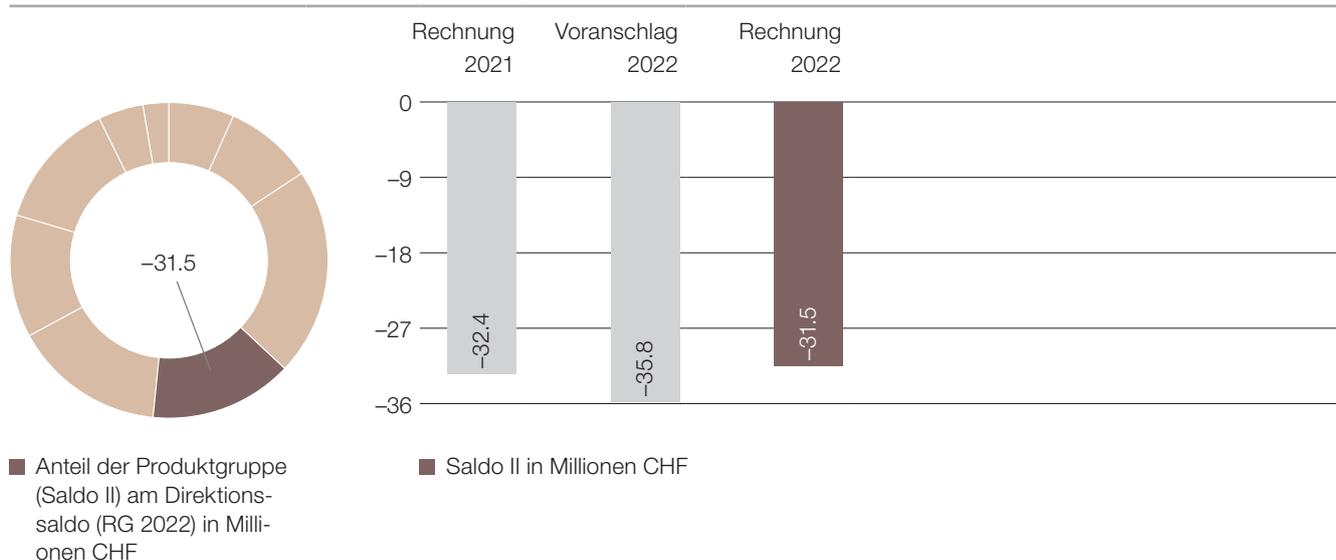
Die Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine sind in der Wirtschaft weiterhin spürbar. Die Verknappung und die damit verbundene Verteuerung von Ressourcen wird anhalten. Die damit verbundene Unsicherheit birgt die Gefahr, dass Investitions- und Innovationsprojekte verzögert, sistiert oder ganz gestoppt werden.

Obwohl die Inflation tendenziell sinken dürfte, werden die Auswirkungen aufgrund der gedämpften inländischen Konsumnachfrage auch wirtschaftlich spürbar sein.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl geförderter Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus/Regionalpolitik	115	125
Anzahl Kontrollen im Bereich Arbeitsbedingungen und Arbeitsmarktkontrolle	1 817	2 528
Anzahl beurteilter Baugesuche durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	285	516
Anzahl verarbeiteter Meldungen für entsandte Arbeitnehmende gemäss Bundesgesetz vom 8. Oktober 1999 über die flankierenden Massnahmen bei entsandten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern und über die Kontrolle der in Normalarbeitsverträgen vorgesehenen Mindestlöhne (EntsG; SR 823.20)	45 645	48 244
Anzahl arbeitsmarktlicher Vorentscheide für ausländische Erwerbstätige durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	2 492	4 167
Anzahl zertifizierter Chronometer durch das Uhrenbeobachtungsbüro in Biel	946 000	1 038 176

4.7.4 Wald und Naturgefahren



Beschreibung

Der Wald soll in seiner Fläche und Qualität erhalten bleiben. Die öffentlichen Interessen am Wald werden durch dessen Schutz und durch gezieltes Fördern einer nachhaltigen Waldentwicklung gesichert. Die Waldwirtschaft wird mit gezielten Massnahmen gestärkt.

Der Staatswald wird nach unternehmerischen Grundsätzen nachhaltig bewirtschaftet.

Menschen, Tiere und erhebliche Sachwerte werden durch planerische, organisatorische, waldbauliche und technische Massnahmen vor folgenden Naturgefahren geschützt: Lawinen, Eis- und Stein-schlag, Fels- und Bergsturz sowie Rutschungen, Erosion und Einsturz.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	15 507 128	13 268 800	15 856 432	2 587 632	19.5%
(-) Personalkosten	-20 118 077	-20 043 201	-18 926 230	1 116 971	5.6%
(-) Sachkosten	-10 942 332	-11 397 522	-11 023 183	374 339	3.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-476 278	-590 418	-466 386	124 033	21.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-16 029 560	-18 762 342	-14 559 367	4 202 975	22.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	11 009 750	13 481 500	11 641 090	-1 840 410	-13.7%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-27 343 053	-30 512 500	-28 550 574	1 961 926	6.4%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 757	8 000	13 740	5 740	71.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-32 358 106	-35 785 342	-31 455 111	4 330 231	12.1%
(+)/(-) Abgrenzungen	733 195	1 218 257	853 268	-364 989	-30.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-31 624 911	-34 567 085	-30 601 843	3 965 242	11.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Staatsforstbetrieb	1 142 480	-1 081 894	1 846 139	2 928 033	270.6%
Risikomanagement Naturgefahren	-2 199 523	-2 802 874	-2 147 183	655 692	23.4%
Walderhaltung und Waldwirtschaft	-14 972 518	-14 877 574	-14 258 323	619 250	4.2%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Produktgruppe schliesst im Saldo I um CHF 4,2 Millionen (22,4%) besser ab als budgetiert. Dies ist zu gut zwei Drittel (CHF 2,9 Mio.) auf die Verbesserung im Staatsforstbetrieb zurückzuführen, der mit einem positiven Betriebsergebnis von CHF 1,8 Millionen das gute Vorjahresergebnis nochmals um CHF 0,7 Millionen übertrifft. Die beiden anderen Produkte «Walderhaltung und Waldwirtschaft» und «Risikomanagement Naturgefahren» schliessen ebenfalls besser ab als budgetiert. Insgesamt liegen die Kosten um 5,0 Prozent (CHF 1,6 Mio.) unter und die Erlöse um 19,5 Prozent (CHF 2,6 Mio.) über dem Voranschlag. Die Personalkosten liegen CHF 1,1 Millionen unter dem Voranschlag, was auf Vakanz und

Rotationsgewinne zurückzuführen ist. Die höheren Erlöse wurden im Staatsforstbetrieb bei der Holzvermarktung und durch die grosse Nachfrage nach Holzerkursen erwirtschaftet.

Der Saldo II schliesst CHF 4,3 Millionen (12,1%) besser ab als budgetiert. Der Saldo der Staatsbeiträge (netto) entspricht annähernd dem Voranschlag (99,3%). Trotz der grossen Hitze und Trockenheit im Sommer 2022 mussten nur durchschnittliche Waldschäden durch Dürre und Borkenkäfer verzeichnet werden. Neben der Bekämpfung haben hier die feuchte Witterung des Vorjahres und die Niederschläge im Herbst mitgeholfen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Amt für Wald und Naturgefahren (AWN) hat die Grundlagen für die digitale Transformation im Forstdienst gelegt. Die Strategie und eine Roadmap zur Umsetzung liegen vor.

Die komplexen Herausforderungen des Klimawandels erfordern verbesserte Grundlagen zur entsprechenden Anpassung des Waldes, die mit dem Projekt «Klimaveränderung-Wald» (KliWa) erarbeitet werden. Gleichzeitig wird die Fähigkeit der Waldwirtschaft gefördert, die nötigen Massnahmen im Wald zu treffen. Es braucht leistungsfähige Unternehmen im Wald sowie den Absatz des anfallenden Holzes. Das Projekt «Waldbiodiversität 2030» zur vermehrten und verbesserten Förderung der Biodiversität im Wald ist abgeschlossen. Das entsprechende Förderprogramm ist zu finanzieren und umzusetzen. Damit wird der Bedeutung der Biodiversität für einen gesunden, vielfältigen und anpassungsfähigen Wald Rechnung getragen.

Die Massenbewegung am «Spitze Stei» in Kandersteg wird weiterhin eng überwacht. Generell zeigt sich, dass die Auftauschichten im Permafrost im Winter 2022/23 infolge des vergangenen warmen Sommers bisher neue Rekordtiefen erreicht haben. Aufgrund der trockenen Witterung waren auch wieder deutlich mehr Waldbrände zu verzeichnen als im Vorjahr. Der grösste Waldbrand im Kanton Bern seit mehr als zehn Jahren ereignete sich im März 2022 in Meiringen.

Das gute Ergebnis des Staatsforstbetriebes zeigt, dass der Betrieb sein operatives Potenzial in der Verwaltung ausschöpft. Er finanziert damit auch die Kosten zur Vorbereitung der Ausgliederung in eine Aktiengesellschaft, um die nachhaltige Bewirtschaftung und Pflege des Staatswaldes auch für die Zukunft mit begrenzten Mitteln sicherzustellen.

Chancen und Risiken

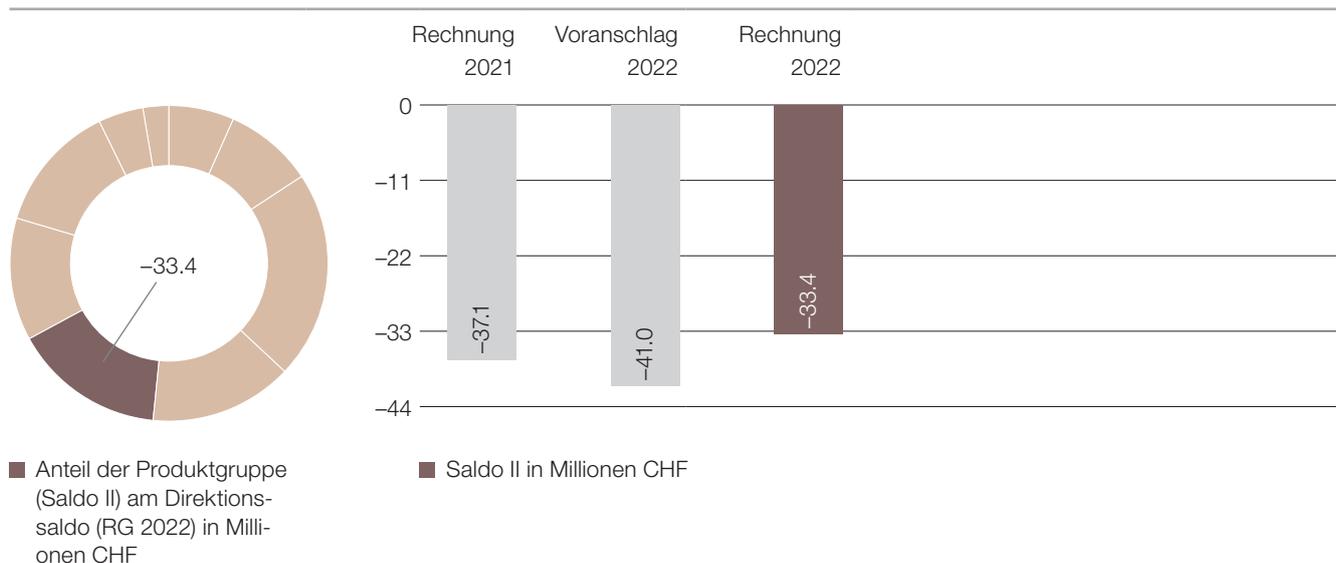
Eine leistungsfähige Wald- und Holzwirtschaft dient der Anpassung des Waldes an ein verändertes Klima. Ohne die betriebliche Entwicklung sind steigende öffentliche Aufwände zum Schutz des Waldes und zur längerfristigen Sicherung der wichtigen Waldleistungen zu erwarten. Die Folgen der Klimaänderung beeinflussen neben dem Wald auch den alpinen Bereich, wo Naturereignisse zunehmen, die teilweise Auswirkungen bis in die Täler haben.

Der Staatsforstbetrieb ist in der vorbildlichen und wirtschaftlich erfolgreichen Bewirtschaftung der Staatswälder weiterzuentwickeln, um finanzielle Risiken des Kantons zu vermeiden und positive Impulse für die gesamte Wald- und Holzwirtschaft in Kanton Bern zu geben.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Betreute und beaufsichtigte Gesamtwaldfläche (in Hektaren)	186 600	186 200
Anzahl erteilter Holzschlagbewilligungen (Schwankungen möglich, da durch den Holzabsatzmarkt beeinflusst)	3 600	3 412
Anzahl behandelter Geschäfte bzw. geprüfter Einzelabrechnungen für Förderbeiträge (Schwankungen bei Naturereignissen möglich)	5 000	5 000
Anzahl verfasster Fach- und Amtsberichte im Waldrecht	613	752
Anzahl Mitwirkungen bei Geschäften (Bau-, Planungs- und Konzessionsgesuchen) in Gefahrengeländen	996	1 050
Bewirtschaftete und beaufsichtigte Gesamtfläche der kantonseigenen Waldgrundstücke (Staatswald in Hektaren)	12 700	12 700

4.7.5 Landwirtschaft



Beschreibung

Die Produktgruppe «Landwirtschaft» fördert eine nachhaltig produzierende, konkurrenzfähige Landwirtschaft. Dazu unterstützt sie die Kundinnen und Kunden bei der Aneignung und Weiterentwicklung ihrer beruflichen Qualifikationen und unterhält landwirtschaftliche Beratungsstellen als Anlaufstellen für alle landwirtschaftlichen Fragen. Sie erfüllt den Leistungsauftrag des Bundes zur vollständigen und korrekten Datenerhebung, Kontrolle und Auszahlung der Direktzahlungen.

Sie fördert mit kantonalen Massnahmen eine nachhaltig produzierende Berner Landwirtschaft über eine Erhöhung der Wertschöpfung, eine Senkung der Kosten und einen schonenden Umgang mit den natürlichen Ressourcen durch Weiterbildung und Beratung, Gutachten, zinslose Darlehen und Beiträge.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	24 416 980	27 343 963	27 606 829	262 866	1.0%
(-) Personalkosten	-33 976 824	-34 065 695	-32 944 994	1 120 701	3.3%
(-) Sachkosten	-8 660 379	-12 289 234	-8 946 119	3 343 115	27.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 552 815	-2 010 126	-1 623 179	386 947	19.2%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-19 773 039	-21 021 093	-15 907 464	5 113 629	24.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	942 410	165 000	232 492	67 492	40.9%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-18 238 613	-20 207 261	-17 728 320	2 478 941	12.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 717	14 896	19 268	4 371	29.3%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-37 062 525	-41 048 457	-33 384 025	7 664 433	18.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	2 019 549	2 985 339	1 488 644	-1 496 695	-50.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-35 042 976	-38 063 118	-31 895 381	6 167 737	16.2%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Direktzahlungen	-4 086 757	-4 545 885	-3 413 129	1 132 755	24.9%
Strukturverbesserungen und Produktion	-8 732 654	-8 412 147	-6 393 134	2 019 014	24.0%
Inforama Bildung und Beratung	-6 953 629	-8 063 061	-6 101 201	1 961 860	24.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Im Jahr 2022 konnten die geplanten Erlöse um knapp CHF 0,3 Millionen übertroffen werden. Darin ist eine einmalige Zahlung der Bernischen Stiftung für Agrarkredite (BAK) im Umfang von CHF 1,5 Millionen zugunsten des Betriebshilfefonds enthalten. Die Minderaufwände in den Sachkosten von rund CHF 3,3 Millionen sind einerseits auf die tieferen Informatikdienstleistungen von GELAN zurückzuführen. Aufgrund der Neuentwicklung des Agrarinformationssystems (AIS) wurden am aktuellen AIS GELAN 4 keine wesentlichen Änderungen mehr vorgenommen (CHF 1,3 Mio.). Andererseits sind für die «Berner Bio Offensive» weniger Kosten angefallen (CHF 0,2 Mio.), dies wegen personellen Ausfällen, die dazu geführt haben, dass die geplanten Projekte nicht planmässig umgesetzt werden konnten. Weiter sind beim INFORAMA für die Versuchsstation «Gemüsebau Seeland», die Beschaffung eines «Pensplanungsstools», für konzeptionelle Arbeiten rund um das «Strategischräumliche Betriebskonzept» sowie im Bereich Hotellerie nicht die geplanten Kosten angefallen (CHF 1,5 Mio.).

Bei den Staatsbeiträgen sind die Erlöse um knapp CHF 0,1 Millionen höher ausgefallen als budgetiert. Die Minderaufwände bei den Staatsbeiträgen betragen rund CHF 2,5 Millionen. Mit der Einführung des risikobasierten Kontrollsystems Direktzahlungen (schlankere Grundkontrollen) sanken die Beiträge an die Kontrollorganisationen um CHF 0,4 Millionen. Bei der Abteilung Strukturverbesserungen und Produktion wurden rund CHF 2,6 Millionen weniger Investitionshilfebeiträge ausbezahlt. Der starke Anstieg der Preise von Baumaterialien und insbesondere deren schlechte Verfügbarkeit hat dazu geführt, dass Vorhaben nicht wie geplant realisiert werden konnten. Diese Entwicklung ist insbesondere auf die COVID-19-Pandemie sowie auf den Krieg in der Ukraine zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt der Produktgruppe lag in der Umsetzung neuer agrarpolitischer Bundesvorgaben (z. B. Umsetzung des Massnahmenplans «Sauberes Trinkwasser und nachhaltigere Landwirtschaft», Schleppschlauch-Obligatorium). Ein weiteres Kernelement bildete die Umsetzung der Teilprojekte der «Bio-Offensive 2025» und die Durchführung des nationalen Bio-Gipfels 2022. Im sechsjährigen Berner Pflanzenschutzprojekt beteiligten sich im Jahr 2022 über 3600 Betriebe. Das anspruchsvolle Ressourcenprojekt ist hinsichtlich Beteiligung und Finanzen auf Kurs. Das kantonale Konzept zur Umsetzung der nationalen Sofortmassnahmen Herdenschutz hat sich im Alpsommer 2022 bewährt. Die Strategie «Struk-

turverbesserungen» wurde überarbeitet und an veränderte Rahmenbedingungen angepasst. Mit dem gemeinsamen Auftritt des Amts für Landwirtschaft und Natur (LANAT) und der Hochschule für Agrar- und Forstwissenschaft (HAFL) am «Fest der Feste» auf dem Ballenberg konnten regionale Akteurinnen und Akteure und Schlüsselpersonen aus Wirtschaft, Handel und Politik über das Innovationspotenzial der Berner Landwirtschaft informiert und vernetzt werden. Für das neue Agrarinformationssystem wurden technische und organisatorische Projekte initialisiert. Projekte im Rahmen der Wyss Academy for Nature wurden aktiv und zukunftsgerichtet vorangetrieben.

Chancen und Risiken

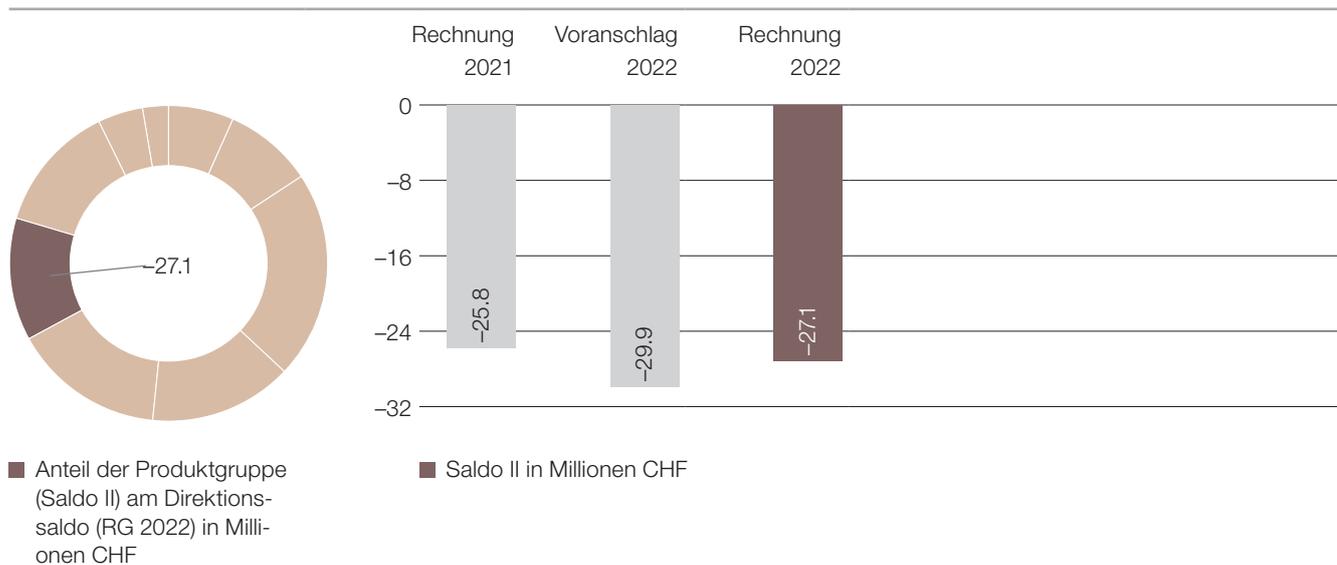
Der Krieg in der Ukraine und die Folgen der COVID-19-Pandemie haben aufgezeigt, dass die Sicherstellung der Lieferketten auch für landwirtschaftliche Produktionsmittel, wie zum Beispiel mineralische Dünger, eine Herausforderung sein kann. Die Landwirtschaft ist mit Lieferengpässen und Preissteigerungen konfrontiert. Die höheren Energiepreise wirken sich vielfältig auf die Landwirtschaft aus. Neben den höheren Kosten für eigene Investitionen und der Steigerung der Preissensibilität der Konsumierenden können neue Projekte zur Energiebereitstellung in der Landwirtschaft wirtschaftlich attraktiv werden. Die aktuelle Dynamik und die damit einhergehende Komplexität in der Agrarpolitik auf Bundesebene (AP 22+, zahlreiche Verfassungsinitiativen, parlamentarische Initiativen) machen Vorhersagen zum Inhalt und Umfang sowie zur Terminplanung

der Weiterentwicklung der Agrarreformen schwierig. Es besteht das Risiko, dass die zunehmende Fülle und Komplexität der Massnahmen beim Kanton Bern zu zusätzlichem Kontroll- und Vollzugsaufwand mit entsprechendem Ressourcenbedarf führten. Die Umsetzung von Bundesvorgaben durch die Kantone ist mit zunehmendem Zeitdruck zu gewährleisten. Wie für andere Sektoren birgt der Klimawandel für die Landwirtschaft zunehmende Risiken (Wassermanagement, Bodenerosion, Pflanzenschutz, Ertragsschwankungen, Tiergesundheit usw.), was gezielte Adaptationsmassnahmen erfordert. Hinsichtlich der Reduktion des Ausstosses schädlicher Klimagase wird auch die Landwirtschaft über eine Verringerung ihrer Emissionen (Mitigation) gefordert sein.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bewilligter landwirtschaftlicher Beitragsgeschäfte (pro Jahr)	168	148
Ausgelöstes beitragsberechtigtes Investitionsvolumen der bewilligten Beitragsgeschäfte (in Mio. CHF)	82	47
Anzahl Klassen in der landwirtschaftlichen Bildung (Grundbildung, Berufsmaturitätsschule, höhere Berufsbildung) pro laufendes Schuljahr (Stichtag: 15.09.)	94	96
Anzahl erfolgter landwirtschaftlicher Beratungen pro Jahr	3 751	3 869
Ausbezahlte Direktzahlungen und Beiträge (DZ, EKB, NS, Ressourcenprojekte) pro Jahr (in Mio. CHF)	559	558
Anteil Bio-Betriebe (in %)	15	16
Anteil Bio-Landwirtschaftliche Nutzfläche (in %)	14	15

4.7.6 Natur



Beschreibung

Die Produktgruppe «Natur» vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Naturschutz, Fischerei und Jagd. Sie fördert die Biodiversität und schafft die Voraussetzungen, dass Wild-, Fisch- und Krebsbestände nachhaltig genutzt werden können. Sie schützt

und fördert die einheimischen, in ihrem Bestand bedrohten Arten. Sie schafft neue Lebensräume oder stellt diese wieder her und erhält und fördert damit die Biodiversität. Zudem vermindert sie die Belastungen und Störungen von Biotopen und Arten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	1 445 452	3 940 013	3 466 897	-473 117	-12.0%
(-) Personalkosten	-12 999 570	-12 513 715	-12 570 512	-56 797	-0.5%
(-) Sachkosten	-6 754 062	-10 645 844	-8 043 818	2 602 026	24.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-810 457	-961 567	-753 084	208 482	21.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-19 118 637	-20 181 112	-17 900 518	2 280 595	11.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 513 785	3 427 422	3 137 327	-290 095	-8.5%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-15 971 298	-17 877 361	-16 678 670	1 198 691	6.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 751 322	4 705 603	4 371 907	-333 696	-7.1%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-25 824 828	-29 925 448	-27 069 953	2 855 495	9.5%
(+)/(-) Abgrenzungen	1 040 374	1 537 902	766 877	-771 025	-50.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-24 784 455	-28 387 546	-26 303 076	2 084 470	7.3%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Fischerei	-4 154 792	-4 971 840	-4 676 004	295 836	6.0%
Jagd	-6 539 647	-6 924 237	-6 496 711	427 526	6.2%
Naturschutz und Naturförderung	-8 424 198	-8 285 035	-6 727 803	1 557 232	18.8%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die geplanten Erlöse konnten in diesem Jahr nicht ganz erreicht werden (CHF 0,5 Mio.). Dies ist auf mehrere Faktoren zurückzuführen. Es wurden weniger Fischerei- sowie Jagdpatente verkauft (CHF 0,3 Mio.). Zudem sind die Einnahmen für Amts- und Fachberichte tiefer ausgefallen. Weiter wurden im Bereich der Programmvereinbarungen mit dem Bund rund CHF 0,4 Millionen weniger Erträge verbucht als budgetiert. Die Minderaufwände in den Sachkosten von CHF 2,6 Millionen sind auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Einerseits wurden weniger Informatikdienstleistungen für die Fachapplikationen eFJ2, Fischatlas und die Ablösung RenFis beansprucht. Weiter sind die Kosten für die Raten des operativen Leasings der Fahrzeuge für die Wildhut tiefer ausgefallen. Ander-

seits wurde im Bereich Arten und Lebensräume das Budget nicht wie geplant ausgeschöpft.

Bei den Staatsbeiträgen wurden die Erträge fast erreicht; sie liegen rund CHF 0,3 Millionen unter dem budgetierten Wert. Die Aufwände der Staatsbeiträge wurden um CHF 1,2 Millionen nicht ausgeschöpft. Dies ist einerseits auf eine insgesamt geringere Auszahlung an Bewirtschaftungsbeiträgen (geringere Flächenmeldungen der Landwirtschaft) im Bereich der Naturförderung zurückzuführen. Andererseits wurden auch weniger Beiträge aus dem Renaturierungsfonds ausbezahlt.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt der Produktgruppe lag in der Umsetzung des kantonalen Sachplans Biodiversität. Der Sachplan ist Teil des kantonalen Gesamtkonzepts und hat zum Ziel, die Artenvielfalt von Fauna und Flora zu verbessern. Der Sachplan Biodiversität wurde mittels eines Umsetzungsprogramms konkretisiert. Die Kantone sind vom Bund aufgefordert, bis Ende 2023 eine kantonale Fachplanung Ökologische Infrastruktur zu erstellen. Die Methode für die Berner Fachplanung wurde ausgearbeitet und dem Bund vorgelegt.

Die grosse Hitze und anhaltende Trockenheit im Jahr 2022 verlangte insbesondere vom Fischereinspektorat einen aussergewöhnlichen Einsatz. Entlang von rund 90 Kilometer Gewässer wurden ca. 50 000 grössere Fische abgefischt und umgesiedelt.

Erneut verursachte der Umgang mit Grossraubtieren für die Wildhut und die Jagdverwaltung einen bedeutenden Mehraufwand. Mit der Änderung der Jagdverordnung vom 26. Februar 2003 (JaV; BSG 922.111) und der Direktionsverordnung vom 27. März 2003 über die Jagd (JaDV; BSG 922.111.1) wurden neue Regeln für die Jagd und den Schutz der Wildtiere durch den Regierungsrat beschlossen. Die Konsultation der dritten und letzten Tranche zur Revision der Verordnung vom 26. Februar 2003 über den Wildtierschutz (WTSchV; BSG 922.63) wurde abgeschlossen.

Das Kreditgeschäft «Landschaftsqualitätsbeiträge» wurde durch den Grossen Rat verabschiedet.

Chancen und Risiken

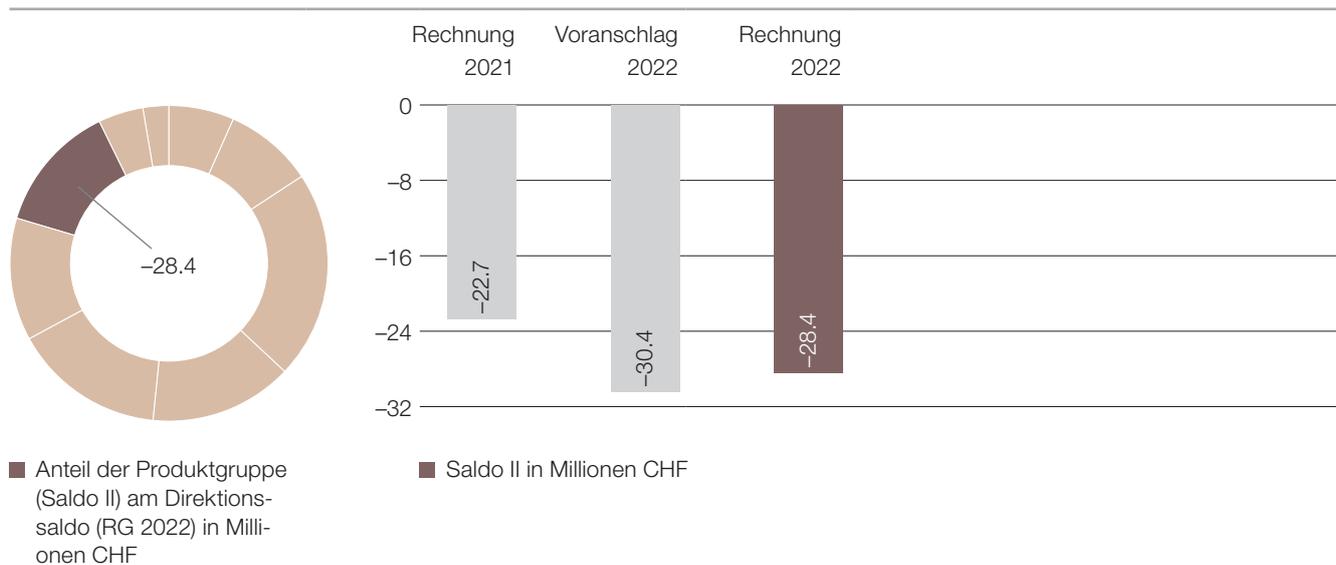
Der Kanton Bern weist einen Umsetzungsrückstand im Naturschutz auf, der Auswirkungen auf den Erhalt und die Förderung der Biodiversität hat. Die Umsetzung des Sachplans Biodiversität zielt darauf ab, diesen Rückstand schrittweise aufzuholen. Von Bundesseite werden mehr finanzielle Mittel für den Naturschutz zur Verfügung gestellt. Projekte im Rahmen der Wyss Academy for Nature bieten die Chance für weitere Vertiefungen von ökologisch relevanten Fragestellungen und die Entwicklung von geeigneten Lösungen für den Vollzug. Der fortschreitende Klimawandel führt zu grundlegenden Veränderungen des gesamten Lebensraums. Nutzungskonflikte in Bezug auf die Ressource Wasser (Energie, Bewässerung, Artenschutz) nehmen zu. Den negativen Auswirkungen des Klimawandels kann mit Lebensraumverbesserungen und fischereiwirtschaftlichen Massnahmen nur beschränkt entgegengewirkt werden. Als Folge der rückläufigen Fangerträge sind Rückgänge bei den Regaleinnahmen nicht auszuschliessen. Die Fangerträge der Berufsfischerinnen und Berufsfischer sind zum fünften Mal in

Folge sehr tief. Die langfristige Existenzsicherung der Berufsfischerei soll mit einer zu diesem Zweck gegründeten nationalen Plattform unterstützt werden. Die Wasserqualität wird durch Mikroverunreinigungen (Rückstände von organischen Chemikalien) gefährdet. Mit dem Berner Pflanzenschutzprojekt und agrarpolitischen Veränderungen auf Bundesebene werden Bewirtschaftungsmassnahmen zum Schutz der Gewässer entwickelt. Die Biodiversität im Siedlungsraum gewinnt an Bedeutung, steht jedoch in einem gewissen Zielkonflikt mit der angestrebten Verdichtung. Das Management der grossen Beutegreifer, insbesondere von Wolf und Luchs, bindet zunehmend Ressourcen. Mit der laufenden Revision der WTSchV werden gewisse Lebensräume schwerpunktmässig besser geschützt. Dabei wird eine Balance zwischen Schutz und Nutzung dieser Lebensräume angestrebt. Die Neobiota können sich negativ auf die Biodiversität auswirken. Diesbezügliche Bekämpfungsmassnahmen sind sehr ressourcenaufwändig.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Umsatz der verkauften Jagdpatente (in Mio. CHF)	2	2
Umsatz der verkauften Fischereipatente (in Mio. CHF)	2	2
Anzahl Fach- und Mitberichte Fischereiinspektorat	735	909
Anzahl Fach- und Mitberichte Jagdinspektorat	372	425
Anzahl Fach- und Mitberichte Abteilung Naturförderung	1 244	1 232
Total der ausbezahlten Beiträge in Planungen und Projekte des Renaturierungsfonds (in CHF Mio.)	3	3
Anzahl der umgesetzten Bundesinventarobjekte (Hochmoore, Auen, Amphibienlaichgebiete) durch die Abteilung Naturförderung (Total umzusetzen: 258)	137	138

4.7.7 Umwelt und Energie



Beschreibung

Das Amt für Umwelt und Energie (AUE) fördert die Nachhaltige Entwicklung, indem es:

- als Kompetenzzentrum für Nachhaltige Entwicklung Grundlagen, Wissen und Methoden verfügbar macht;
- die Integration der Anliegen der Nachhaltigen Entwicklung in das staatliche Handeln fördert;
- als Stabsstelle der dezentralen Umweltfachverantwortung die verschiedenen Umweltbereiche zu einer Gesamtsicht Umwelt verknüpft;
- als kantonale Energiefachstelle die ressourcenschonende und effiziente Energienutzung sowie die einheimischen, erneuerbaren Energieträger fördert und die Energiegesetzgebung im Gebäudbereich vollzieht;

– als Leitbehörde bei den Plangenehmigungsverfahren für Elektrizitätsanlagen und Rohrleitungen die entsprechenden Bewilligungen erteilt und Stellungnahmen abgibt;

– die kantonalen Aufgaben gemäss eidgenössischem Stromversorgungsgesetz wahrnimmt.

Der Immissionsschutz erarbeitet die kantonalen Massnahmenpläne zur Luftreinhaltung und sorgt für ihre Umsetzung. Ein Netz mobiler und fester Messstationen überwacht regelmässig die Luftbelastung. Die Ergebnisse sind tagesaktuell im Internet verfügbar (www.be.ch/luft). Zusätzlich zur Luftreinhaltung wird die Lärmbelastung bei Industrie- und Gewerbeanlagen überwacht und dafür gesorgt, dass Mobilfunkanlagen die geltenden Grenzwerte für elektromagnetische Strahlungen einhalten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 563 968	1 638 000	2 037 415	399 415	24.4%
(-) Personalkosten	-6 379 924	-6 479 652	-6 859 693	-380 041	-5.9%
(-) Sachkosten	-1 854 937	-2 223 841	-2 174 841	49 000	2.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-184 044	-236 242	-160 601	75 641	32.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-6 854 938	-7 301 735	-7 157 720	144 015	2.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	50 327 204	63 814 258	54 318 684	-9 495 574	-14.9%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-66 151 179	-86 949 000	-75 607 855	11 341 145	13.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 717	2 721	4 007	1 286	47.3%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-22 677 195	-30 433 756	-28 442 884	1 990 872	6.5%
(+)/(-) Abgrenzungen	24 772	25 576	19 041	-6 535	-25.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-22 652 423	-30 408 180	-28 423 844	1 984 337	6.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Nachhaltige Entwicklung	-981 734	-859 615	-824 471	35 143	4.1 %
Energie	-2 669 098	-2 757 834	-3 354 599	-596 765	-21.6 %
Immissionsschutz	-3 202 011	-3 684 287	-2 978 649	705 637	19.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I weist eine Verbesserung gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,1 Millionen (2,0%) aus. Die Personalkosten fallen höher aus als geplant (CHF 0,4 Mio.), die IST-Pensen sind teurer als die geplanten Pensen. Zudem ist hier ein 80 Prozent-Pensum für Arbeiten zugunsten der Wyss Academy enthalten, das von dieser als Teil der Erlöse bezahlt wurde. Die Überschreitung bei den Personalkosten wird kompensiert durch deutlich höhere Erlöse einerseits (CHF 0,4 Mio.), gutes Sachkostenmanagement und tiefere Abschreibungen andererseits, sodass der Saldo I eingehalten bzw. leicht übertroffen wird.

Der Saldo II weist eine Verbesserung gegenüber dem Voranschlag um CHF 2,0 Millionen (6,5%) aus. Bei den Erlösen der Staatsbeiträge standen zwar weniger Bundesmittel zur Verfügung als geplant. Diesem Umstand wurde einerseits bewusst durch Drosselung der Zusicherungen begegnet. Andererseits ergab sich zusätzlich eine Kostenreduktion durch Erreichung der Kapazitätsgrenzen am Markt sowie durch die Aussicht auf genügend zur Verfügung stehende Fördermittel auch im Jahr 2023 (nach Erhöhung der kantonalen Mittel um CHF 10,0 Mio. per Grossratsbeschluss).

Entwicklungsschwerpunkte

Der Regierungsrat hat sich explizit zur Nachhaltigen Entwicklung (NE) bekannt und sich dem nationalen NE-Verständnis angeschlossen. Weiterhin müssen dazu zahlreiche Herausforderungen bereichsübergreifend gelöst werden (z.B. Klimaresilienz/Klimaschutz, Umstellung auf erneuerbare Energien, grüne Wirtschaft und Reinhaltung der Luft). Die Koordination der kantonalen Umwelt- und Klimapolitik ist angesichts der grossen Herausforderungen nötiger denn je, ebenso die Überprüfung und Optimierung neuer Bauprojekte mittels der Umweltverträglichkeitsprüfung.

Ein Schwerpunkt ist die Umsetzung der Energiestrategie 2006 des Regierungsrates (Massnahmenplanung 2020–2023) und der entsprechenden Energiegesetzgebung (Kantonales Energiegesetz vom 15. Mai 2011 [KEng; BSG 741.1]), die Umsetzung der Muster Vorschriften der Kantone im Energiebereich (MuKE 2014) sowie

der Energiestrategie des Bundes. Als Hilfsmittel wird neu eine kantonale Energie- und Klimadatenbank aufgebaut.

Weiterhin wichtige Daueraufgaben sind der Vollzug zur Reinhaltung der Luft und der Schutz vor Lärm, Licht und nichtionisierender Strahlung. Aus der Standortbestimmung zum kantonalen Massnahmenplan zur Luftreinhaltung geht hervor, dass obschon sich die Luftqualität erheblich verbessert hat, Ozon, Feinstaub und Stickstoffverbindungen weiterhin die Gesundheit und die Ökosysteme schädigen. Die vom Grossen Rat beschlossene Liberalisierung der Feuerungskontrolle bedingt eine Revision des Gesetzes vom 16. November 1989 zur Reinhaltung der Luft (Lufthygienegesetz [LHG; BSG 823.1]), eine Zentralisierung des Vollzugs (von den Gemeinden zum Kanton) und eine Weiterentwicklung der Digitalisierung.

Chancen und Risiken

Die Umsetzung der Energiestrategie des Kantons Bern führt zu wirtschaftlichen und ökologischen Vorteilen: Die Zunahme an erneuerbaren Energien und Massnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz reduzieren die Energieabhängigkeit vom Ausland, leisten einen Beitrag zum Klimaschutz und schaffen Arbeitsplätze und Wertschöpfung im Kanton Bern. Ein wichtiger Schritt war die Revision des KEng, das per 1. Januar 2023 in Kraft gesetzt wird.

Die ändernde Gesetzgebung für die Globalbeiträge des Bundes und die national fluktuierenden CO₂-Abgaben kann zu grösseren Globalbeitragsschwankungen und somit zu Budgetabweichungen führen. Eine konsequente digitale Transformation der Prozesse und

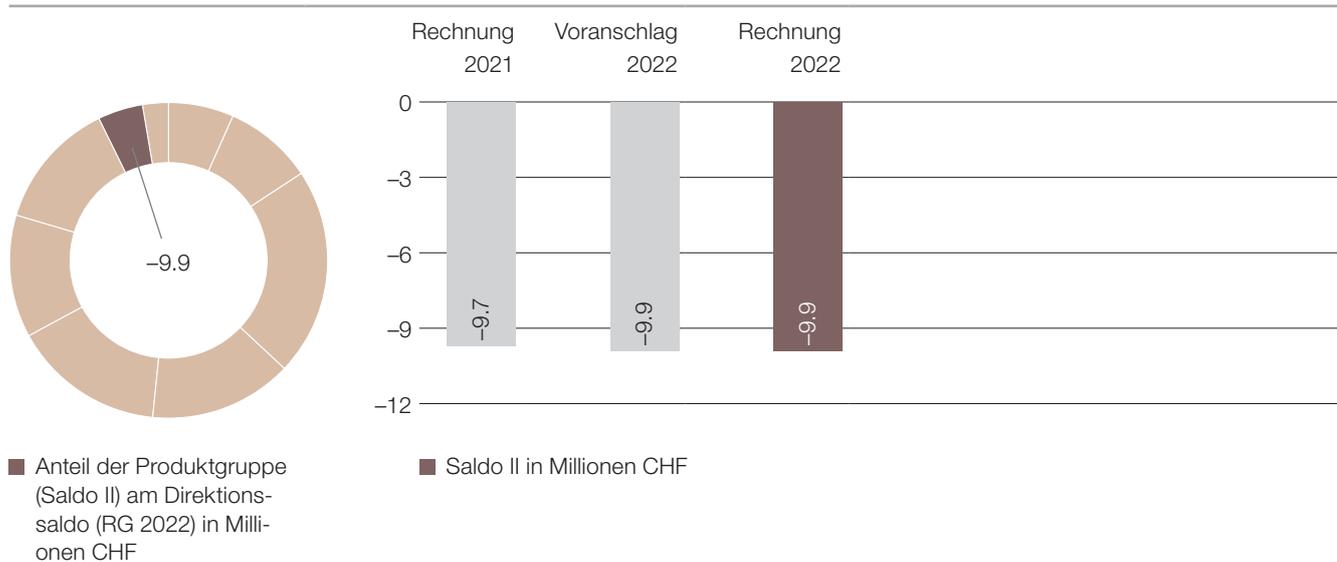
der Datenbearbeitung bieten grosses Effizienzpotenzial bei gleichzeitig grösserem Nutzen.

Der im Herbst 2021 vom Stimmvolk beschlossene neue Klimaartikel in der Verfassung vom 6. Juni 1993 des Kantons Bern (KV; BSG 101.1) ist eine grosse Chance, eine wirksame und gleichzeitig effiziente kantonale Klimapolitik voranzutreiben. Das Engagement des Kantons in der Erarbeitung und Umsetzung der «Klima-Charta der Nordwestschweizer Regierungskonferenz» öffnet diesbezüglich Chancen. Im Weiteren soll ein Massnahmenplan «Green New Deal» erarbeitet werden, der vom Grossen Rat in Auftrag gegeben wurde.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Bewilligungsverfahren (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Gas- und Stromleitungen und Ausnahme gesuchte Gebäude)	290	308
Anzahl Informationsveranstaltungen und Kurse im Bereich Nachhaltige Entwicklung und Energie	43	38
Anzahl bewilligter Fördergesuche für erneuerbare Energie und Effizienz	8 330	8 150
Anzahl neue Gemeinden mit Prozess Nachhaltige Entwicklung oder Berner Energieabkommen (BEakom)	6	13
Anzahl abgegebener Stellungnahmen zu Richt- und Nutzungsplanverfahren	86	58
Anzahl Baugesuche NIS	179	200
Anzahl Bagatelländerungen NIS	166	476
Anzahl Abnahmemessungen NIS	66	81
Anzahl Baugesuche, Richt- und Nutzungsplanungen (Luft, Lärm, Licht)	1 578	1 808
Anzahl Stellungnahmen zu Rechtsverfahren	93	160

4.7.8 Verbraucherschutz und Umweltsicherheit



Beschreibung

Überwachung der Sicherheit von Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen mit Inspektionen und Untersuchungen zum Schutz der Konsumentinnen und Konsumenten vor gesundheitlichen Gefährdungen und vor Täuschungen.

Information der Betriebe und der Bevölkerung auf Anfrage und spontan über wichtige Ergebnisse.

Überwachung der Badewasserqualität in öffentlichen Beckenbädern mit Inspektionen und Untersuchungen zum Schutz der Gesundheit der Badegäste.

Schutz der Bevölkerung und der Umwelt vor Gefahrstoffen und gefährlichen Organismen, radioaktiver Strahlung, Störfällen auf Schiene und Strasse durch Überprüfung von Unterlagen und mit Inspektionen und Untersuchungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	1 659 417	1 767 000	1 889 941	122 941	7.0%
(-) Personalkosten	-9 051 021	-9 246 894	-9 108 899	137 995	1.5%
(-) Sachkosten	-1 519 966	-1 474 878	-1 765 468	-290 591	-19.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-823 850	-916 742	-877 758	38 983	4.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-9 735 421	-9 871 514	-9 862 185	9 329	0.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 197	7 000	6 339	-661	-9.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-9 733 224	-9 864 514	-9 855 846	8 668	0.1%
(+)/(-) Abgrenzungen	133 113	148 904	-130 324	-279 228	-187.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-9 600 111	-9 715 609	-9 986 170	-270 561	-2.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	-7 797 609	-8 088 653	-8 013 375	75 278	0.9%
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	-1 937 812	-1 782 860	-1 848 810	-65 949	-3.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Trotz gestiegener Material- und Rohstoffpreise konnte der Voranschlag der Produktgruppe «Verbraucherschutz und Umweltsicherheit» knapp eingehalten werden. Das Ergebnis zeigt, dass realistisch

geplant wurde. Ein bewusster und durchdachter Umgang mit Kosten führte zu diesem guten Ergebnis.

Entwicklungsschwerpunkte

Die lebensmittelgesetzliche Vollzugstätigkeit des Kantonalen Laboratoriums (KL) erfolgte durch risikobasierte Betriebsinspektionen und durch die Untersuchung von Proben. In verschiedenen analytischen Bereichen konnte die Methodik im Rahmen der Referenzlabortätigkeiten weiterentwickelt werden.

Die nationale Schulkampagne konnte fortgeführt werden. Zudem wurden die neuen Abgaberegulungen für Pflanzenschutzmittel kontrolliert und es konnten neue Formulare für die Störfallvorsorge veröffentlicht werden, welche für die Unternehmen wesentliche Vereinfachungen ergeben.

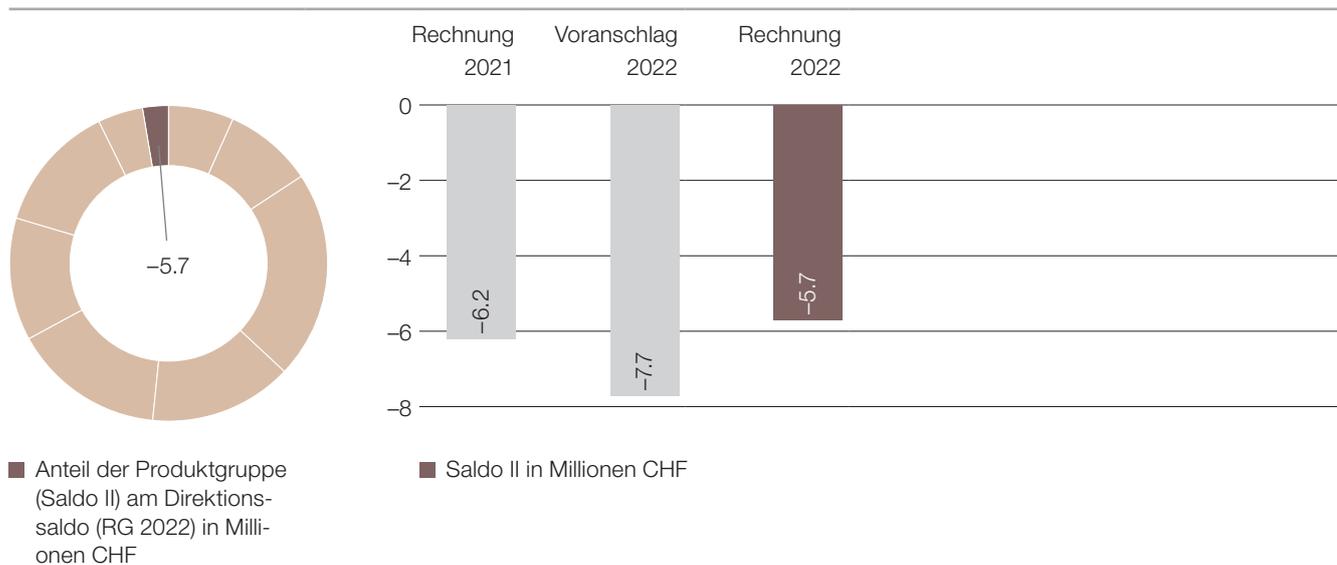
Chancen und Risiken

In den kommenden Jahren stehen voraussichtlich der Umzug in neue Gebäude und die damit verbundenen Planungs- und Bautätigkeiten an.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl durchgeführter Inspektionen in den kontrollpflichtigen Betrieben pro Jahr	7 262	8 750
Anzahl untersuchter Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben pro Jahr	11 315	13 008
Anteil untersuchter Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben, die die gesetzlichen Normen erfüllen (in %)	90	88
Anzahl Störfälle mit schwerer Schädigung von Bevölkerung und Umwelt beim Transport gefährlicher Güter und beim Umgang mit gefährlichen und gentechnisch veränderten Organismen pro Jahr	0	0

4.7.9 Veterinärwesen



Beschreibung

Die Produktgruppe «Veterinärwesen» vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tiergesundheit, Tierschutz/Tierversuche, Tierarzneimittel, Sicherheit von Lebensmitteln tierischer Herkunft

sowie die kantonale Hundegesetzgebung (Hundegesetz vom 27. März 2012 [BSG 916.31]) und ordnet bei Bedarf entsprechende Massnahmen an.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	4 844 772	4 998 000	5 049 064	51 064	1.0%
(-) Personalkosten	-7 537 853	-7 633 454	-7 091 972	541 482	7.1%
(-) Sachkosten	-2 395 419	-4 210 826	-2 761 345	1 449 480	34.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-156 155	-82 516	-38 795	43 721	53.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-5 244 656	-6 928 795	-4 843 048	2 085 746	30.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 008 439	-790 000	-845 769	-55 769	-7.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	64 024	0	18 521	18 521	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-6 189 071	-7 718 795	-5 670 297	2 048 498	26.5%
(+)/(-) Abgrenzungen	-286 129	352 218	-249 538	-601 756	-170.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-6 475 200	-7 366 577	-5 919 835	1 446 742	19.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Veterinärwesen	-5 244 656	-6 928 795	-4 843 048	2 085 746	30.1%
Tierseuchenkasse	0	0	0	0	0.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I weist eine Verbesserung von rund CHF 2,1 Millionen gegenüber dem Voranschlag 2022 aus. Dies ist insbesondere auf die günstige Seuchenlage zurückzuführen. Zudem sind die Kosten für die ICT-Grundversorgung durch das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) tiefer ausgefallen.

Weiter wurden im Hinblick auf die per Ende 2022 erfolgte Schliessung des Schlachtbetriebs Langnau und der damit verbundenen Reorganisation des Kontrollwesens mit gewissen Stellenbesetzungen zugewartet, was zu einer Entlastung der Personalkosten um CHF 0,5 Millionen führte.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt liegt im fachgerechten Vollzug der Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tierschutz, Tiergesundheit, Sicherheit von Lebensmitteln tierischer Herkunft, tierärztlicher Berufsausübung und Tierarzneimittel sowie des kantonalen Hundegesetzes. Im Vordergrund steht dabei der Gesundheitsschutz der Bevölkerung, die Bekämpfung von Tierseuchen und der Schutz der Tiere. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Unterstützung der Berner Ernährungswirtschaft bei der nachhaltigen Produktion von qualitativ hochwertigen Lebensmitteln, die auch auf dem internationalen Markt eine hohe Wertschöpfung generieren können. Erreicht werden die Ziele beispielsweise durch: Umsetzung der Strategie Anti-

biotikaresistenzen (StAR); Umsetzung von Kontrollen entlang der Lebensmittelkette in den Bereichen Primärproduktion und Gewinnung von Lebensmitteln tierischer Herkunft; Umsetzung von Massnahmen zur Verbesserung der Tiergesundheit; Etablierung der Zusammenarbeit mit Branchenorganisationen in der Tierseuchenbekämpfung; Durchführung von Exportkontrollen; Vollzug der Tierschutz- und Hundegesetzgebung. Weiter wird im Verbund mit den anderen kantonalen Veterinärbehörden und dem Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen die Realisierung der nächsten Generation der gemeinsamen Fachanwendung ASAN vorbereitet.

Chancen und Risiken

Die Erfahrungen mit der COVID-19-Pandemie bewirken eine generelle Sensibilisierung gegenüber dem Seuchenrisiko und gegenüber Präventionsmassnahmen zum Schutz des Menschen vor Zoonosen. Dies kann zu einer höheren Akzeptanz von Massnahmen im Bereich der Tiergesundheit aber auch zukünftig zu mehr Widerstand bei der Umsetzung von Impfkampagnen und anderen Seuchenbekämpfungsmassnahmen führen. Die Weiterentwicklung der

Agrarpolitik (AP22+) in der Landwirtschaft kann zu einer Stärkung der Tiergesundheit führen. Die Weiterentwicklung der Fachanwendung ASAN im Verbund mit den anderen Kantonen und dem Bund bietet die Chance zu günstigen Skaleneffekten und für die Weiterentwicklung des E-Governments. Gravierende Tierschutz- oder Hundebissfälle sowie Seucheneignisse sind stetige Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Kontrollen auf Primärproduktionsbetrieben in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Tierarzneimittelsatz und Tiergesundheit	1 919	1 955
Anzahl Seuchenfälle (Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse)	172	222

4.8 Vorfinanzierungen

4.8.1 Investitionshilfefonds

Gemäss dem Kantonalen Gesetz vom 16. Juni 1997 über Investitionshilfe für Berggebiete (KIHG; BSG 902.1) gibt der Bund einen Teil der Mittelverwendung vor, weitere Beiträge kann der Kanton selbst bestimmen.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 901 170	-4 393 600	-6 296 301	-1 902 701	-43.3%
Ertrag	6 901 170	4 393 600	6 296 301	1 902 701	43.3%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	106 282	106 282	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5 000	-198 600	0	198 600	100.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-6 545 875	-4 120 000	-6 116 062	-1 996 062	-48.4%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	-50 000	-50 000	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-350 295	-75 000	-236 521	-161 521	-215.4%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	8 000	0	-8 000	-100.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	3 633 859	2 320 000	3 541 941	1 221 941	52.7%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	50 000	50 000	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	1 367 311	165 600	804 360	638 760	385.7%
49 Interne Verrechnungen	1 900 000	1 900 000	1 900 000	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-12 783 870	-22 500 000	-4 415 190	18 084 810	80.4 %
Einnahmen	12 317 141	17 500 000	6 633 277	-10 866 723	-62.1 %
Saldo	-466 729	-5 000 000	2 218 087	7 218 087	144.4 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	-12 783 870	-22 500 000	-4 415 190	18 084 810	80.4 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	12 317 141	17 500 000	6 633 277	-10 866 723	-62.1 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	48 178 385	48 178 385	46 811 074	-1 367 311	-2.8 %
Vermögensbestand per 31.12.	46 811 074	48 178 385	46 006 714	-2 171 671	-4.5 %
Vermögensveränderung	-1 367 311	0	-804 360	-804 360	-

Kommentar

Der Investitionshilfefonds dient dem Vollzug Bundesgesetz vom 6. Oktober 2006 über Regionalpolitik (SR 901.0). Der Fonds ist Bestandteil der Produktgruppe «Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht».

4.9 Spezialfinanzierungen

4.9.1 Tierseuchenkasse

Gemäss Art. 12 des Kantonalen Landwirtschaftsgesetzes vom 16. Juni 1997 (KLwG; BSG 910.1) ist die Verwendung der Mittel abschliessend definiert. Der Regierungsrat regelt die Höhe der Beiträge und Einlagen in die Tierseuchenkasse durch Verordnung (Art. 12 Abs. 3 KLwG).

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 927 152	-3 654 874	-3 021 595	633 279	17.3%
Ertrag	2 927 152	3 654 874	3 021 595	-633 279	-17.3%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-120 975	-102 474	-126 928	-24 454	-23.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1 040 629	-1 829 400	-1 074 584	754 816	41.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-324 554	0	-163 654	-163 654	0.0%
36 Transferaufwand	-799 671	-770 000	-819 027	-49 027	-6.4%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-641 322	-953 000	-837 403	115 597	12.1%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	64 000	0	18 450	18 450	0.0%
42 Entgelte	2 160 497	2 265 000	2 183 948	-81 052	-3.6%
43 Verschiedene Erträge	1	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	339 874	0	-339 874	-100.0%
46 Transferertrag	24	0	71	71	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	702 630	1 050 000	819 126	-230 874	-22.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-1	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-1	0	0	0	0.0%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-1	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	11 761 020	10 765 916	12 085 574	1 319 658	12.3%
Vermögensbestand per 31.12.	12 085 574	10 426 043	12 249 228	1 823 185	17.5%
Vermögensveränderung	324 554	-339 873	163 654	503 527	-148.2%

Kommentar

Die Tierseuchenkasse vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Seuchenvorsorge und der Bekämpfung von Tierseuchen (Tierseuchengesetz vom 1. Juli 1966 [TSG; SR 916.40]).

4.10 Fonds

4.10.1 Renaturierungsfonds

In Art. 1 des Renaturierungsdekrets vom 14. September 1999 (RenD; BSG 752.413) wird abschliessend aufgezählt, für welche Zwecke die Fondsmittel verwendet werden können.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-4 473 933	-4 755 000	-4 351 535	403 465	8.5%
Ertrag	4 473 933	4 755 000	4 351 535	-403 465	-8.5%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-5 217	-5 000	-1 840	3 160	63.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-63 608	-400 000	-124 126	275 874	69.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1 518 475	-600 000	-1 187 756	-587 756	-98.0%
36 Transferaufwand	-2 614 459	-3 290 000	-2 818 033	471 967	14.3%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-272 173	-460 000	-219 781	240 219	52.2%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	147 737	300 000	33 799	-266 201	-88.7%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	4 326 196	4 455 000	4 317 737	-137 263	-3.1%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	-310 000	-310 000	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	-310 000	-310 000	0.0%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	-310 000	-310 000	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	16 677 371	17 067 371	18 195 846	1 128 475	6.6%
Vermögensbestand per 31.12.	18 195 846	17 667 371	19 383 602	1 716 231	9.7%
Vermögensveränderung	1 518 475	600 000	1 187 756	587 756	98.0%

Kommentar

Der Renaturierungsfonds unterstützt und entlastet Gemeinden und die Öffentlichkeit bei der Umsetzung von Renaturierungsprojekten, initiiert Projekte durch Abklärungen, Machbarkeitsstudien, Einzugsgebietsstudien und ermöglicht Landerwerb.

4.10.2 Tourismusfonds

Gemäss Art. 22 des Tourismusentwicklungsgesetzes vom 20. Juni 2005 (TEG; BSG 935.211) legt der Regierungsrat den Beherbergungsabgabebetrag fest. Dieser muss pro Übernachtung zwischen CHF 0,5 und CHF 1,5 liegen.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-339 310	-151 500	-392 374	-240 874	-159.0%
Ertrag	339 310	151 500	392 374	240 874	159.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-339 310	-57 000	-392 374	-335 374	-588.4%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	-50 000	0	50 000	100.0%
39 Interne Verrechnungen	0	-44 500	0	44 500	100.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	339 310	151 500	392 374	240 874	159.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	-50 000	0	50 000	100.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	-50 000	0	50 000	100.0%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	-50 000	0	50 000	100.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	1 305 644	1 305 644	966 333	-339 311	-26.0%
Vermögensbestand per 31.12.	966 333	1 305 644	573 959	-731 685	-56.0%
Vermögensveränderung	-339 311	0	-392 374	-392 374	-

Kommentar

Der Tourismusfonds ist Bestandteil der Produktgruppe «Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht» und dient der Verwaltung des Anteils des Kantons an der zweckbestimmten Beherbergungsabgabe gemäss Art. 27 des TEG. Abgabepflichtig sind die entgeltli-

chen Übernachtungen von Gästen in Beherbergungsbetrieben (Hotels, Pensionen, Campingplätze usw.).

4.10.3 Wildschadenfonds

Gemäss Art. 2 der Verordnung vom 22. November 1995 über die Verhütung und Entschädigung von Wildschäden (Wildschadenverordnung, WSV; BSG 922.51) kann das Jagdinspektorat Beiträge

aus dem Wildschadenfonds für weitergehende Verhütungsmassnahmen sprechen.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-497 814	-441 800	-540 038	-98 238	-22.2%
Ertrag	497 814	441 800	540 038	98 238	22.2%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-53 538	0	-32 394	-32 394	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	-160 800	-98 793	62 007	38.6%
36 Transferaufwand	-418 501	-260 000	-378 269	-118 269	-45.5%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-25 776	-21 000	-30 581	-9 581	-45.6%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	62 935	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	434 879	431 800	509 457	77 657	18.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	10 000	30 581	20 581	205.8%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	418 967	579 767	356 032	-223 735	-38.6%
Vermögensbestand per 31.12.	356 032	740 567	454 825	-285 742	-38.6%
Vermögensveränderung	-62 935	160 800	98 793	-62 007	-38.6%

Kommentar

Der Wildschadenfonds dient der Abgeltung von Wildschäden an Wald, landwirtschaftlichen Kulturen und Nutztieren und leistet Bei-

träge an Wildschadenverhütungsmassnahmen, insbesondere zum Schutz landwirtschaftlicher Kulturen mit hohem Erntewert.

5 Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)

5.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	-23.9		0.2
Gesundheitsversorgung	-1 679.9		28.9
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst (bis 31.12.2021)	0.0		0.0
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung (bis 31.12.2021)	0.0		0.0
Integration und Soziales	-914.9		282.4
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf (bis 31.12.2021)	0.0		0.0
Gleichgestellte Organisationseinheiten	-41.5		10.7

5.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	-22.0	-21.5	-23.7	-2.2	-10.4%
Gesundheitsversorgung	-1 198.8	-1 682.4	-1 651.0	31.4	1.9%
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst (bis 31.12.2021)	-46.3	0.0	0.0	0.0	0.0%
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung (bis 31.12.2021)	-2.0	0.0	0.0	0.0	0.0%
Integration und Soziales	-369.3	-770.7	-632.5	138.2	17.9%
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf (bis 31.12.2021)	-835.2	0.0	0.0	0.0	0.0%
Gleichgestellte Organisationseinheiten	0.0	-30.4	-30.8	-0.4	-1.3%
Total	-2 473.6	-2 505.0	-2 338.1	166.9	-6.7%

5.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Programm «Neues Fallführungssystem für die Sozialdienste im Kanton Bern (NFFS)»

Die Auftraggeber haben entschieden, dass nebst den Sozialdiensten auch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB) und die Fachstellen für Arbeitsintegration das neue Fallführungssystem im Kanton Bern (NFFS) für ihre Fallführung einsetzen sollen. Das Programm NFFS wird somit auf insgesamt 85 Nutzerorganisation mit ca. 3000 Anwenderinnen und Anwender ausgerichtet. Im Projekt «Prozesse & Anforderungen» wurden die Eigenschaften des NFFS erarbeitet. Im Projekt «Geschäftsmodell» wurden die zukünftige Betriebsorganisation, die Zusammenarbeit mit den Gemeinden und ein Finanzierungsvorschlag entworfen. Im Jahr 2023 wird basierend auf den Ergebnissen dieser beiden Projekte eine öffentliche Ausschreibung durchgeführt. Auf deren Grundlage soll dem Grossen Rat Ende 2023 der Kreditantrag für NFFS unterbreitet werden.

Arbeitsintegration Kanton Bern

Die Arbeitsintegration im Kanton Bern soll gefördert und optimiert werden, um die Sozialhilfequote nachhaltig zu senken. Vor diesem Hintergrund wurde ein strategisches Projekt mit einer Co-Leitung von GSI und WEU durchgeführt. Unter Einbezug von Vertretungen seitens Berner Konferenz für Sozialhilfe (BKSE), Praxis und Wirtschaft wurden im Jahr 2021 ein Detailkonzept erarbeitet und eine Umsetzungsplanung skizziert.

Das Konzept wurde den interessierten Anspruchsgruppen im Frühjahr 2022 zur Konsultation vorgelegt. Diese bestätigten grundsätzlich den Reformbedarf im System der Arbeitsintegration. Allerdings wurde festgehalten, dass die Auswirkungen einer fundamentalen Erneuerung des Systems heute schwierig abschätzbar seien. Es soll deshalb im Rahmen von Pilotprojekten geprüft werden, wie einzelne Elemente aus dem Detailkonzept umgesetzt werden können und welche Wirkung daraus resultiert. Positive Ergebnisse aus den Pilotprojekten sollen im Anschluss schrittweise im System der Arbeitsintegration eingeführt werden.

Pilotprojekt Sozialrevisorat

Infolge der als Postulat überwiesenen Motion 158–2015 Brönnimann (Mittelhäusern, glp) «Gleiche Vollzugsstandards für Sozialhilfe im ganzen Kanton Bern» führte die GSI das Projekt «Sozialrevisorat» durch. Eine aus den wichtigsten Stakeholdern bestehende Arbeitsgruppe prüfte verschiedene Umsetzungsvarianten geprüft. Basierend auf den Ergebnissen der Arbeitsgruppe wurde im Berichtsjahr mit dem Aufbau einer eigenständigen «Fachstelle Sozialrevisorat (FASR)» innerhalb des Amtes für Integration und Soziales (AIS) begonnen. Ziel der Fachstelle wird es sein, die Wirtschaftlichkeit der Sozialdienste zu verbessern, die Aufsicht zu stärken und den Vollzug der Sozialhilfe zu harmonisieren. Die neue Fachstelle wird im Frühjahr 2023 ihre Tätigkeit aufnehmen. Im Rahmen der laufenden Totalrevision des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (Sozialhilfegesetz, SHG; BSG 860.1) sollen gesetzliche Grundlagen für weitergehende Kompetenzen des Sozialrevisorats geschaffen werden.

Kantonales Integrationsprogramm (KIP) 2024–2027

Die Integration der ausländischen Bevölkerung findet grundsätzlich in den Regelstrukturen statt (z.B. Arbeitsplatz, Schule, Vereine). In gewissen Fällen bedarf es zusätzlicher Unterstützungsmassnahmen und Hilfestellungen. Hier setzt die spezifische Integrationsförderung des KIP an. Die GSI setzte die Schwerpunkte im Konzept KIP 3 in den Bereichen Erwerbstätigkeit, Sprache und Bildung. Die Massnahmen wurden wirkungsorientiert ausgestaltet.

Das KIP3-Konzept wurde im Jahr 2022 einem breiten Kreis von Akteurinnen und Akteuren sowie allen Direktionen in Konsultation gegeben. Der Regierungsrat wird das Geschäft im Frühling 2023 nach erfolgtem Mitberichtsverfahren verabschieden. Die Umsetzung der Massnahmen erfolgt im Zeitraum 2024–2027.

Totalrevision des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (Sozialhilfegesetz, SHG; BSG 860.1) – Konzeptphase

Das heutige SHG ist seit 20 Jahren in Kraft. Durch eine Totalrevision sollen das Gesetz modernisiert und aktuelle Anliegen umgesetzt werden, wie etwa die Stärkung der Aufsicht über die Sozialhilfe oder die Einführung eines kommunalen Selbsthalts für die Sozialhilfe.

Das Projekt befindet sich aktuell in der Konzeptphase. Anschliessend wird die Rechtsetzungsphase starten. Es ist geplant, dass das totalrevidierte SHG per 1. Januar 2026 in Kraft tritt.

Revision des Gesetzes vom 25. März 2013 über die Integration der ausländischen Bevölkerung (Integrationsgesetz, IntG; BSG 124.1) – Konzeptphase

Seit dem 1. Januar 2015 gelten im Kanton Bern das IntG und die Verordnung vom 22. Oktober 2014 über die Integration der ausländischen Bevölkerung (Integrationsverordnung, IntV; BSG 124.111). Inzwischen wurde das Bundesgesetz vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG; SR 142.20) umfassend revidiert. Auch auf kantonaler Ebene wurden verschiedene Neuerungen im Ausländer- und Migrationsbereich eingeführt. Daraus ergibt sich Revisionsbedarf für die kantonale Integrationsgesetzgebung.

Die Stossrichtung der Revision soll sich an der Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs (NA-BE), an den Optimierungen der Arbeitsintegration sowie an der neuen Opferhilfe-Strategie orientieren. Die Integrationsgesetzgebung soll verbindlicher werden und eine stärkere Wirkungsorientierung erfahren. Derzeit läuft die Konzeptphase, bevor anschliessend die Rechtsetzungsphase startet. Das Inkrafttreten des totalrevidierten IntG ist für 1. Januar 2028 vorgesehen.

Zusatzabgeltungen

Im Rahmenkredit 2020–2023 zur Abgeltung weiterer Beiträge im Rahmen des Spitalversorgungsgesetzes vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) sind sämtliche Zusatzabgeltungen aufgeführt, die den Spitälern gewährt werden. Die Institutionen erhalten weitere Beiträge von anderen Direktionen, z.B. rund CHF 100,0 Millionen von der BKD für Lehre und Forschung.

	TCHF
Ärztliche und pharmazeutische Weiterbildung	20 113
Tagesklinik Psychiatrie	18 916
Ambulatorium Psychiatrie	21 458
Psychiatrie at Home	4 552
Innovationen	0
Schwangerschaftsberatung	1 340
Kinderschutzstelle	500
Notfallpauschalen/Vorhalteleistungen	1 570
Total	68 449

Öffentliche Ausschreibung Versorgungssicherheit Pflege Spitex

Die GSI stellt die Versorgungssicherheit für die spitalexterne Hilfe und Pflege (Spitex) im gesamten Kantonsgebiet sicher. Mit Leistungsverträgen werden die versorgungsrelevanten Spitexorganisationen verpflichtet, die Versorgungssicherheit zu garantieren. Insbesondere müssen alle Pflegeleistungen angeboten werden und im übernommenen Versorgungssperimeter dürfen keine Personen abgelehnt werden. Als Gegenleistung erhalten diese Spitexorganisationen eine separate Abgeltung und eine höhere Restfinanzierung. Basierend auf einem Beschwerdeentscheid vom 26. November 2021 musste der Kanton Bern die Leistungsvereinbarungen zwecks Sicherstellung der Versorgungssicherheit für den Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2025 für 29 Versorgungssperimeter über ein öffentliches Ausschreibungsverfahren vergeben. Die Diskussionen rund um die Ausschreibung haben zu einer Sensibilisierung für wichtige Aspekte der Versorgung (Qualität, Zusammenarbeit usw.) geführt und waren aus Sicht der GSI sehr wertvoll.

Gesundheitsstrategie (Entwicklung Teilstrategien)

Das Gesamtprojekt zur Erarbeitung der sechs Teilstrategien zur Gesundheitsstrategie des Kantons Bern 2020–2030 konnte nach Verzögerungen bedingt durch die Coronavirus-Krise im Frühjahr 2022 wieder aufgenommen werden. Die sechs Teilstrategien werden bis Ende 2025 in einem etappierten Vorgehen vorwiegend verwaltungsintern erarbeitet. Grundlage für die Priorisierung ist eine Analyse der Synergien und Abhängigkeiten der jeweiligen Teilstrategie mit anderen laufenden Projekten und Arbeiten im zuständigen Gesundheitsamt. Über den Verlauf des Projekts informiert die GSI in halbjährlichen Informationsschreiben über die Webseite Gesundheitsstrategie (www.be.ch) und in bestehenden Kommissions- und Austauschsitzen. Ausgewählte Vertretungen der Leistungserbringer, deren Verbände und externe Fachexpertinnen und -experten werden im Rahmen einer externen Begleitgruppe punktuell einbezogen. Abschliessend wird zu jeder Teilstrategie ein öffentliches Konsultationsverfahren durchgeführt.

Modellversuche Mobile Palliativdienste (MPD) und Psychiatrische Akutbehandlung zu Hause (PAH)

Der Modellversuch Mobile Palliativdienste (MPD) im Kanton Bern startete im Jahr 2019 und dauert bis Ende 2022. Der Modellversuch hat zum Ziel, Erkenntnisse hinsichtlich Bedarf, Angebot, Anforderungen und Finanzierung im Bereich spezialisierte Palliative Care zu gewinnen. Dafür haben im Rahmen des Modellversuches drei MPD – bereits bestehende und neu gegründete – teilgenommen, welche zusammen rund 75 Prozent der Berner Bevölkerung versorgen. Im Fokus des Modellversuches sind die Leistungen der zweiten Interventionslinie (Beratung der Grundversorgenden, Koordination usw.) und deren Finanzierung. Der Modellversuch wurde laufend evaluiert und ein Schlussbericht liegt vor, auf dessen Basis ein Entscheid gefällt wird, wie die Regelversorgung ab 2023/2024 auszugestaltet ist.

Die psychiatrische Akutbehandlung zu Hause (PAH oder auch Home Treatment genannt) wurde im Rahmen eines weiteren Modellversuches von 2019 bis Ende 2022 erprobt. Das Home Treatment stellt eine Alternative zur stationären Behandlung in einer psychiatrischen Klinik dar. Dabei wird eine psychiatrisch behandlungsbedürftige Person in akuter Krankheitsphase durch speziell ausgebildete, multiprofessionelle Behandlungsteams hochfrequent im häuslichen Umfeld aufsuchend behandelt und begleitet. Die Ergebnisse der Evaluation zeigen, dass das Home Treatment ein stationsäquivalentes Behandlungsangebot mit guten Behandlungsergebnissen und hoher Zufriedenheit der Patientinnen und Patienten sowie der Angehörigen bietet. Weiter zeigt die Evaluation das Einsparpotenzial auf, welches mittels des Home Treatments erzielt

werden kann. Auf Basis der Evaluation wird der Entscheid gefällt, wie die Regelversorgung ab den Jahren 2023/2024 auszugestaltet ist.

Ärztliche Weiterbildung Verpflichtung und Förderung

Im Rahmen der Umsetzung der Motion 249–2014 Mühlheim (Bern, glp) «Gleich lange Spiesse auch in der Weiterbildung der Ärztinnen und Ärzte» werden alle Leistungserbringerinnen und Leistungserbringer der Spitalversorgung des Kantons Bern verpflichtet, sich an der ärztlichen Weiterbildung zu beteiligen oder eine entsprechende Ausgleichszahlung zu leisten. Die Bestimmungen enthalten auch eine spezifische Förderung von unterversorgten Fachrichtungen. Zu diesen Fachrichtungen gehören die Allgemeine Innere Medizin, die Kinder- und Jugendmedizin, Psychiatrie und Psychotherapie sowie die Kinder- und Jugendpsychiatrie und -psychotherapie. Darüber kann die GSI Innovationsprogramme fördern, die nachhaltig die Anzahl von Weiterbildungsstellen in unterversorgten Fachrichtungen erhöhen. Die Bestimmungen im teilrevidierten Spitalversorgungsgesetz vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) treten am 1. Januar 2023 in Kraft.

Zulassungsbewilligungen ambulante Leistungserbringerinnen und Leistungserbringer

Seit dem 1. Januar 2022 sind die Kantone für die Zulassung der Leistungserbringerinnen und Leistungserbringer im ambulanten Bereich zur Abrechnung zulasten der obligatorischen Krankenversicherung (OKP) zuständig. Das Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) und die Verordnung vom 27. Juni 1995 über die Krankenversicherung (KVV; SR 832.102) legen fest, welche Zulassungskriterien dabei von den Kantonen zu prüfen sind. Für die psychologische Psychotherapie gelten die neuen Kriterien seit dem 1. Juli 2022. Bei den Ärztinnen und Ärzten wurden die Zulassungsvoraussetzungen dahingehend verschärft, dass ausländische Fachpersonen eine dreijährige Tätigkeit im beantragten Fachgebiet an einer anerkannten schweizerischen Weiterbildungsstätte nachweisen müssen. Der Vollzug im Kanton Bern ist etabliert. Seit Anfang 2022 wurden über 1000 Zulassungsbewilligungen erteilt.

Kantonales Aktionsprogramm Ernährung, Bewegung und psychische Gesundheit (KAP Bern) und kantonales Tabak- und Nikotinpräventionsprogramm (kTNPP) 2022–2025

Das kantonale Aktionsprogramm Ernährung, Bewegung und psychische Gesundheit bei Kindern, Jugendlichen und älteren Menschen (KAP Bern) wird in Zusammenarbeit mit der Stiftung Gesundheitsförderung Schweiz in den Jahren 2022–2025 weitergeführt. In den Jahren 2022–2025 sind die Ziele des KAP Bern, die Gesundheitskompetenz im Lebenslauf, die Bewegung und die ausgewogene Ernährung zu fördern sowie die Ressourcen zu stärken und die soziale Teilhabe zu ermöglichen. Das KAP Bern bündelt zahlreiche Massnahmen in den drei Themenbereichen für die Zielgruppen Kinder, Jugendliche und ältere Menschen.

Das kantonale Tabak- und Nikotinpräventionsprogramm (kTNPP) wird mit Unterstützung des Tabakpräventionsfonds in den Jahren 2022–2025 zum ersten Mal im Kanton Bern umgesetzt. Das kTNPP fasst bereits bestehende und neue Massnahmen der Tabak- und Nikotinprävention für die Zielgruppe Kinder und Jugendliche sowie deren Bezugspersonen zusammen. Mit der Umsetzung des Programms strebt der Kanton Bern an, Kinder und Jugendliche darin zu unterstützen, ein Leben frei von Tabak und Nikotin zu führen, und sie vor dem passiven Konsum von Tabak- und Nikotinprodukten zu schützen.

Bewältigung COVID-19-Pandemie

Im April 2022 konnte die besondere Lage aufgehoben werden. Daraufhin wurden der Sonderstab der GSI aufgelöst sowie das Contact Tracing eingestellt. Die verbleibenden COVID-19-Pandemie-spezifischen Aufgaben wurden in die Normstrukturen der GSI zurückgeführt. Das nötige Know-how für eine allfällige Wiederaufnahme der Pandemieaufgaben ist nach wie vor in den Normstrukturen vorhanden. In den Bereichen Impfen und Impflogistik konnten die etablierten Strukturen weiterhin effizient genutzt und verfeinert werden. Im Verlauf der Impfkampagne 2022 erhielten über 500 000 Personen einen ersten Booster und bis Mitte Dezember über 150 000 Personen einen zweiten Booster.

Betreffend Informatiktools vergleiche Punkt «Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI».

Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI

Im Bereich der Digitalisierung der GSI konnten im Jahr 2022 wichtige Meilensteine erreicht werden.

Im Juli 2022 wurde das Projekt «Spitaldatenerhebungsplattform (SDEP)» nach drei Jahren intensiver Arbeit erfolgreich abgeschlossen. In enger Kooperation zwischen den Kantonen Bern und Zürich konnten sowohl die technische Neuentwicklung einer Datenplattform als auch die fachliche und organisatorische Neugestaltung der Datenerhebung für die medizinische und die Krankenhaus-Statistik als Projektziele erreicht werden. Mit dem digitalisierten Prozess werden Redundanzen verringert, die Datenflüsse harmonisiert, die Plausibilisierung vereinfacht und die Datenqualität verbessert. Im Rahmen von Folgeprojekten wird SDEP nun in den Bereichen spitalambulante Psychiatrie und schweizweite Datenharmonisierung (Projekt SpiGes des Bundesamts für Statistik) weiterentwickelt.

Vier regionale Partner der GSI, die im Rahmen der Ausschreibung zur Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern im Jahr 2019 den Zuschlag erhielten, wurden ab Februar 2022

auf die neue Fachapplikation Migration (NFAM) migriert. Im November 2022 konnte das Projekt erfolgreich abgeschlossen werden. Mit NFAM steht nun ein effizientes und Transparenz schaffendes Werkzeug für die Sozialhilfeleistungen und Unterbringung sowie die (Arbeits-)Integration von vorläufig aufgenommenen Personen und anerkannten Flüchtlingen zur Verfügung. Dank der bereits im ersten Quartal des Jahres 2022 verfügbaren NFAM-Plattform, konnten auch die Flüchtlinge aus der Ukraine mit Sonderstatus «S» in NFAM erfasst und der Lebenssituation entsprechend geführt werden.

Ab Mitte 2023 werden schrittweise alle Ambulanzen des Rettungswesens im Kanton Bern ihre Einsatzprotokolle elektronisch in einem «Ambulance-Pad» führen. Nebst der elektronischen Erfassung von Patientinnen- und Patientendaten durch die Rettungssärztin oder den Rettungsarzt werden auch Vitaldaten von Patientinnen und Patienten laufend in das Protokoll übernommen und können dadurch schon vor Erreichen einer Notfallstation dahin übermittelt werden. Die im Jahr 2020 beschaffte Branchenlösung ist bereits aufgebaut und in einer Testphase. Ab dem Jahr 2024 wird das neue System flächendeckend in Betrieb gehen und dabei helfen, die Behandlungsqualität der Berner Rettungsdienste weiter zu verbessern.

Die im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie entwickelten elektronischen Systeme wurden im Berichtsjahr dem Bedarf entsprechend angepasst und teilweise ausser Betrieb genommen. Insbesondere nach Einstellung des Contact Tracings ab April 2022 konnten verschiedene Systeme abgebaut werden. Für das Impfen hingegen wurden weitere Anpassungen am Berner Impftool VacMe umgesetzt, sodass mit allen verfügbaren, allenfalls aber auch neuen Corona-Impfstoffen geimpft werden kann. Durch diese Erweiterungen am VacMe System kann nun auch die Affenpockenimpfung ohne grossen Aufwand auf der gleichen Plattform abgewickelt werden.

5.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 924 933 824	-2 726 259 552	-2 724 593 567	1 665 985	0.1 %
Ertrag	437 114 213	220 173 041	357 827 149	137 654 108	62.5 %
Saldo	-2 487 819 611	-2 506 086 511	-2 366 766 418	139 320 094	5.6 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-79 140 602	-64 290 049	-73 760 875	-9 470 826	-14.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-104 134 170	-70 691 395	-57 541 401	13 149 994	18.6 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2 103 021	-2 241 285	-3 932 074	-1 690 790	-75.4 %
34 Finanzaufwand	-5 599	-6 800	-2 992	3 808	56.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-307 379	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-2 722 017 444	-2 576 971 263	-2 575 375 975	1 595 288	0.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	-4 571 770	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	-888 089	0	-2 594 006	-2 594 006	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-11 765 752	-12 058 760	-11 386 244	672 516	5.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	68 595 649	6 322 800	22 321 934	15 999 134	253.0 %
43 Verschiedene Erträge	75	0	215	215	0.0 %
44 Finanzertrag	117 502	73 300	1 454 071	1 380 771	1 883.7 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	622 100	214 355	-407 745	-65.5 %
46 Transferertrag	357 227 836	200 837 741	322 062 851	121 225 111	60.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	4 571 770	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	915 386	54 000	2 609 967	2 555 967	4 733.3 %
49 Interne Verrechnungen	5 685 994	12 263 100	9 163 755	-3 099 345	-25.3 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung GSI schliesst rund CHF 139,0 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Die für Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie eingestellten Mittel (CHF 50,0 Mio.) wurden nach der Rückkehr zur normalen Lage per 1. April 2022 nicht voll ausgeschöpft (CHF -20,0 Mio.).

Mehrkosten für die gebundenen KVG/IVG-Ausgaben, insbesondere im Bereich der Psychiatrie, konnten durch die Auflösung von Rückstellungen für Zahlungen gemäss Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3) sowie für Entschädigungen an Alters- und Pflegeheime und einer tiefer als erwarteten Kostenentwicklung im Alters- und Langzeitbereich überkompensiert werden. Dies führt insgesamt zu einer Unterschreitung von rund CHF 7,0 Millionen.

In der Flüchtlingssozialhilfe ist es zu einer Budgetüberschreitung von insgesamt CHF 11,0 Millionen gekommen, insbesondere aufgrund der hohen Zahl an Schutzsuchenden aus der Ukraine. Allerdings werden die Mehrkosten mehr als kompensiert durch Rück-

zahlungen der regionalen Partnerinnen und Partner aus Schlussabrechnungen der Vorjahre für Fallführung und Betreuung sowie für Sozialhilfe (CHF 15,0 Mio.).

Bei der individuellen Sozialhilfe (inkl. Besoldungskosten Sozialdienste) resultierte eine Budgetunterschreitung (CHF 96,0 Mio.). Aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung und vorgelagerter Massnahmen konnte der erwartete Anstieg der Sozialhilfekosten infolge der COVID-19-Pandemie vermieden werden. Die für den Übergang der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommene/Flüchtlinge vom Kanton an die Gemeinden eingestellten zusätzlichen Mittel werden gemäss Hochrechnung nicht benötigt werden. Bei der familienergänzenden Kinderbetreuung (Betreuungsgutscheine) wurden mehr Plätze besetzt als angenommen (Mehrkosten von CHF 5,0 Mio.).

Im Bereich der sozialen Leistungsangebote (Beratungsangebote für Familien, Jugendliche und Kinder, Integrationsförderung, Integrationsprogramme, Erwachsene mit einer Behinderung, Suchthilfe, Frühbereich sowie Beschäftigungsangebote) wurde der Voranschlag jeweils leicht unterschritten (insgesamt Minderkosten von rund CHF 18,0 Mio.).

5.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-71 453 932	-4 578 800	-187 108 565	-182 529 765	-3 986.4 %
Einnahmen	28 916 836	0	223 033 645	223 033 645	0.0 %
Saldo	-42 537 096	-4 578 800	35 925 079	40 503 879	884.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-392 749	-280 000	-13 522 501	-13 242 501	-4 729.5 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-11 695 540	-1 268 000	-2 864 841	-1 596 841	-125.9 %
54 Darlehen	-36 200 000	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-23 165 643	-3 030 800	-170 721 224	-167 690 424	-5 532.9 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	4 000	0	116 663	116 663	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	6 579 236	6 579 236	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	1	1	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10 509 412	0	5 065 415	5 065 415	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	16 800 000	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1 603 424	0	211 272 330	211 272 330	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen der GSI werden um CHF 41,0 Millionen (inkl. Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]) unterschritten.

Einerseits wurden im Behindertenbereich (Kinder und Jugendliche) mit den neuen Rechtsgrundlagen (Gesetz vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf [KFSG; BSG 213.319] sowie revidiertes Volksschulgesetz vom 19. März 1992 [VSG; BSG 432.210]) per 1. Januar 2022 Infrastrukturpauschalen je Betreuungstag (oder vergleichbare Leistungseinheit) anstelle der bisherigen Finanzierung von Investitionsprojekten über Investitionsbeiträge eingeführt (Subjekt- statt Objektfinanzierung). Die Restwerte der ausgezahlten Investitionsbeiträge haben die Institutionen rückerstattet, was zu einer Net-

toentlastung der Investitionsrechnung von rund CHF 32,0 Millionen führte (netto, d.h. Kantonsanteil nach Lastenausgleich Sozialhilfe).

Andererseits fielen Investitionskosten für die Erstellung der temporären Unterkunft Viererfeld (TUV) an (CHF 6,6 Mio. netto nach Anteil Gemeinden im Rahmen des Lastenausgleichs Sozialhilfe).

Bei den übrigen Veränderungen handelt es sich um Auswirkungen der GSI-internen Reorganisation sowie der neuen Aufgabenregelung im Kinder- und Jugendbereich (Transfer von Anlagen zu neu zuständigen Organisationseinheiten mit «Kauf» bzw. «Verkauf» von Anlagen, gesamtstaatlich aber haushaltneutral).

5.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI

2018	2019	2020	2021	2022
353.8	356.5	311.8	317.4	316.1

Kommentar

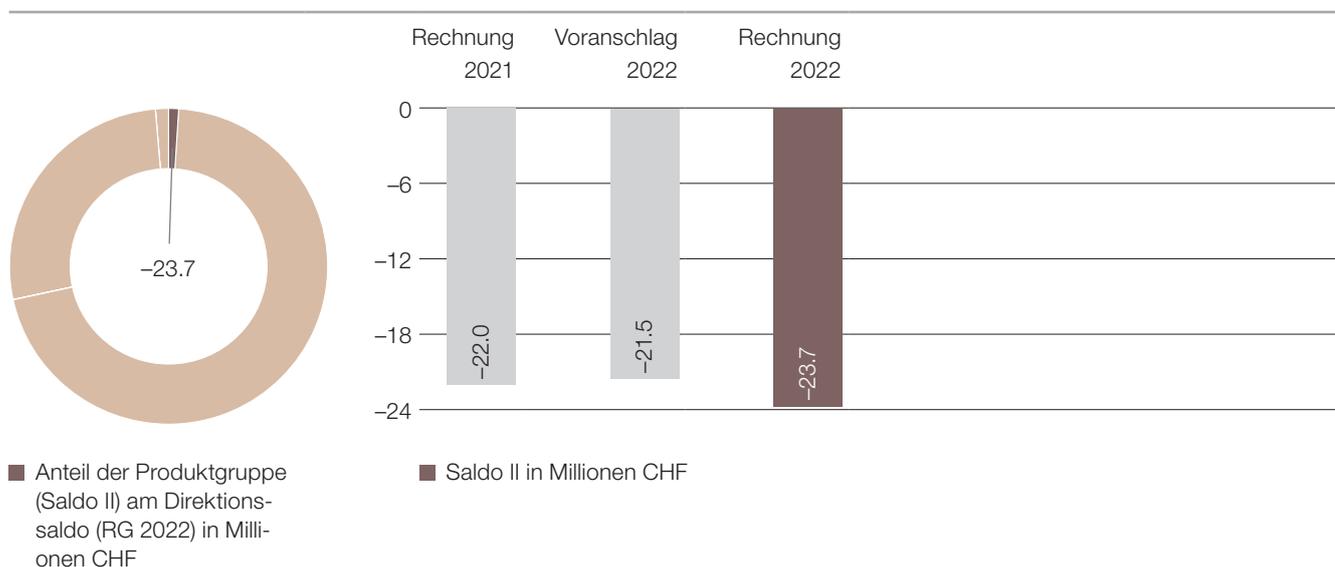
Die Tabelle zeigt den Stand der besetzten Stellen jeweils per Stichtag 31. Dezember 2022. Vorübergehend nicht besetzte Stellen führen zu Schwankungen zwischen den einzelnen Jahren.

Zur Erläuterung sind folgende Faktoren zu erwähnen:

- Transfer von 1,4 VZE per 1. Januar 2019 und per 1. Januar 2020 weitere 0,2 VZE zum Kantonalen Amt für Informatik und Organisation (KAIO) im Rahmen von IT@BE;
- Transfer des Kantonalen Laboratoriums im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) in die WEU per 1. Januar 2020 (65,9 VZE);
- Verschiebung von 11,3 VZE im Rahmen des Projekts «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern» (NA-BE) von der SID zur GSI im Jahr 2020;
- Abbau von 2,1 VZE im Zusammenhang mit der Planungserklärung Brönnimann;
- Schaffung von verschiedenen befristeten Stellen in den Jahren 2020 und 2021 zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie.
- Transfer von 5,8 VZE per 1. Januar 2022 zur BKD bzw. zur DIJ im Rahmen der Umsetzung von REVOS und des Projekts bFSL.
- Per 1. Januar 2023 werden die Stellen der drei staatlichen Institutionen Pädagogisches Zentrum für Hören und Sprache Münchenbuchsee, Schulheim Schloss Erlach und Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz–Schlössli Kehrsatz an die DIJ bzw. an die BKD verschoben.

5.7 Produktgruppen

5.7.1 Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen



Beschreibung

Führungsunterstützung der Direktorin / des Direktors; Koordination der Aktivitäten der verschiedenen Ämter innerhalb der Direktion; Projektarbeiten für die Direktorin / den Direktor, den Kanton und den Bund; Finanzplanung und Information der Öffentlichkeit.

Sicherstellung des rechtskonformen Handelns der GSI; Rechtssetzung (inkl. Betreuung der damit verbundenen Prozesse/Verfahren); Betreuung von Beschwerdeverfahren (Instruktion, Erarbeitung von Entscheidungen); Vertretung der Direktion vor Verwaltungsjustizbehörden

und Gerichten; Betreuung von Vernehmlassungs- und Mitberichtsverfahren zu Bundes- und Kantonserslassen.

Es werden Dienstleistungen für Ämter und gleichgestellte Organisationseinheiten in den Bereichen des Finanz- und Rechnungswesens, des Controllings, des Personalwesens, der Raumbewirtschaftung, der Sprache, der Statistik und der Informatik sowie juristischen Unterstützung erbracht.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	177 746	30 000	148 838	118 838	396.1 %
(-) Personalkosten	-8 487 491	-8 303 054	-8 677 166	-374 111	-4.5 %
(-) Sachkosten	-10 417 692	-9 966 301	-10 196 836	-230 534	-2.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 380 649	-2 459 302	-4 131 736	-1 672 434	-68.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-21 108 086	-20 698 658	-22 856 899	-2 158 242	-10.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-857 304	-810 000	-881 567	-71 567	-8.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 753	34 000	23 093	-10 907	-32.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-21 958 637	-21 474 658	-23 715 374	-2 240 716	-10.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	435 771	455 864	632 932	177 069	38.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-21 522 866	-21 018 794	-23 082 442	-2 063 648	-9.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Rechtliche Dienstleistungen	-2 085 386	-2 092 504	-1 953 446	139 058	6.6 %
Dienstleistungen für Ämter / gleichgestellte Organisationseinheiten / Dritte	-16 966 146	-16 440 327	-18 527 422	-2 087 095	-12.7 %
Führungsunterstützung	-2 056 554	-2 165 826	-2 376 031	-210 205	-9.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 2,2 Millionen überschritten.

In erster Linie ist dies auf höhere kalkulatorische Kosten für ICT-Projekte zurückzuführen (rund CHF 1,7 Mio.), namentlich für die beiden Informatiktools VacMe (Impfen) und Tracy (Contact Tracing) in Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID-19-Pandemie im Zuständigkeitsbereich des Generalsekretariats sowie für das Projekt NFAM (Neue Fachapplikation Migration) aufgrund von zusätzlichen Anforderungen an das Projekt (zusätzliche Funktionalitäten und Schnittstellen). Ausserdem wurden die geplanten Personalkos-

ten um knapp CHF 0,4 Millionen überschritten (Mutterschaftsvertretungen, die nicht vollständig bzw. erst mit verzögerter Auszahlung über die EO gedeckt sind, sowie zusätzliche befristete Anstellungen im Zusammenhang mit mehreren laufenden grossen Rechtsetzungsprojekten wie z.B. Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) mit Folgeerlassen oder Gesetz vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (SHG; BSG 860.1). Ebenfalls fielen höhere Sachkosten an, insbesondere weil aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle von Schlüsselpersonen kurzfristig externe Unterstützung beigezogen werden musste (rund CHF 0,2 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr lagen die Schwerpunkte der Tätigkeiten – neben dem Tagesgeschäft – im Generalsekretariat auf folgenden Themen:

- Konsolidierung der direktionsinternen Strukturen nach der Reorganisation im Vorjahr;
- Begleitung des Sonderstabs Ukraine;
- Vorbereitung der Einführung von SAP auf Kantonsebene für die Direktionen.

Im Bereich Rechtsetzung standen folgende Erlasse/Themen im Vordergrund:

- Das neue Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde vom Regierungsrat an den Grossen Rat überwiesen und in der parlamentarischen Phase begleitet. Gleichzeitig wurde mit den Konzeptarbeiten für die Ausführungsverordnung begonnen.
- Die Konzeptarbeiten zur Totalrevision des SHG wurden durchgeführt.

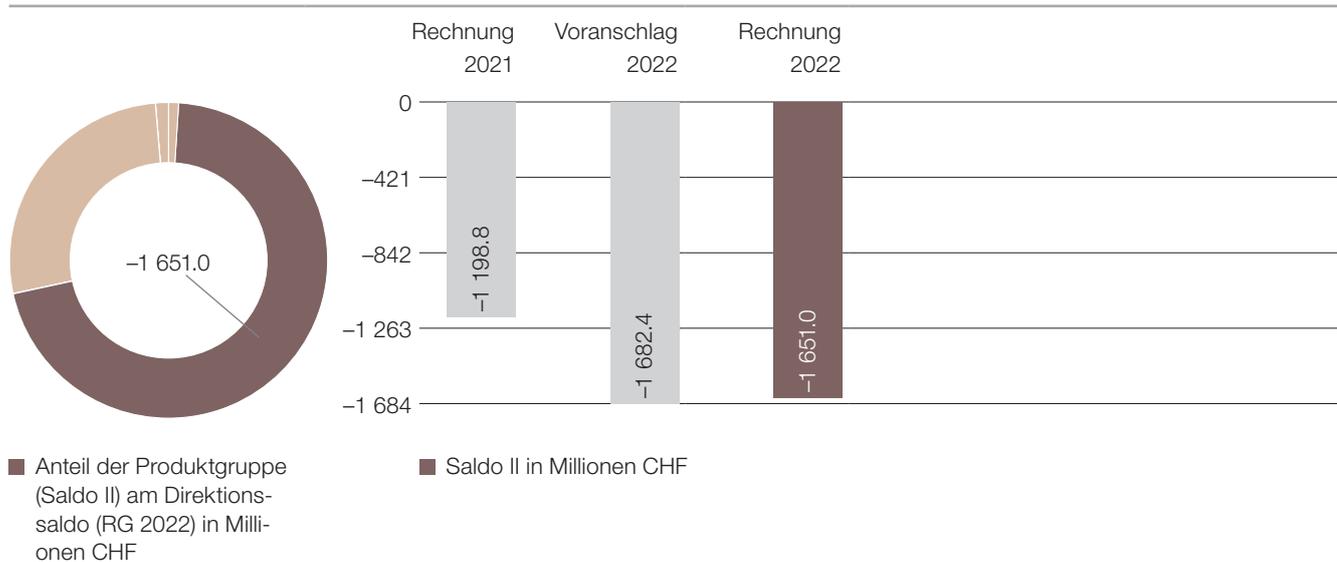
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	172	162
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	16	4
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	43	38
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	19	20
Anzahl juristische Unterstützungen	424	549
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	186	199
Anzahl der eingereichten Beschwerden	66	44
Anzahl erledigter Beschwerden	45	58

5.7.2 Gesundheitsversorgung



Beschreibung

Spitalgebundene Versorgung, vorwiegend stationäre, pflegerische und therapeutische Untersuchungen und Behandlungen inkl. Grund- und Notfallversorgung (Akutsomatik, Rehabilitation und Psychiatrie).

Bodengebundene notfall-medizinische Versorgung (Rettungswesen).

Für ältere und chronischkranke Menschen werden stationäre, teilstationäre und ambulante Angebote bereitgestellt.

Überwachung der Sicherheit und Qualität bei Herstellung, Distribution und klinischer Prüfung der Heilmittel.

Sicherstellung des Gesundheitsschutzes der Bevölkerung durch Regelung der Berufe des Gesundheitswesens in der Kompetenz der Kantonsärztin oder des Kantonsarztes, der Behandlung Betäubungsmittelabhängiger mit Betäubungsmitteln, der Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, der Orientierung des schulärztlichen Dienstes.

Angebote zur Förderung gesunder Lebensbedingungen und zur Verhinderung des Entstehens von Suchtverhalten (Gesundheitsförderung).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	152 679	3 259 000	22 520 154	19 261 154	591.0%
(-) Personalkosten	-4 884 321	-10 718 119	-18 335 541	-7 617 422	-71.1%
(-) Sachkosten	-861 271	-54 351 700	-41 347 296	13 004 404	23.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 398 694	-1 947 496	-2 209 870	-262 374	-13.5%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-6 991 607	-63 758 315	-39 372 553	24 385 762	38.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	16 910 473	7 063 500	6 338 462	-725 038	-10.3%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 212 364 732	-1 625 678 816	-1 617 961 961	7 716 855	0.5%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 644 427	0	2 000	2 000	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 198 801 439	-1 682 373 631	-1 650 994 052	31 379 579	1.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	2 904 660	1 713 398	1 379 911	-333 487	-19.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 195 896 779	-1 680 660 233	-1 649 614 141	31 046 092	1.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Akutsomatik	-3 670 997	-3 933 452	-3 051 537	881 915	22.4 %
Rehabilitation	-41 233	-540 553	-40 569	499 984	92.5 %
Praktische Aus- und Weiterbildung	-1 408 163	-1 292 385	-883 917	408 468	31.6 %
Rettungswesen	-399 914	-374 602	-703 915	-329 313	-87.9 %
Psychiatrie	-226 787	-885 545	-418 280	467 265	52.8 %
Suchthilfe und Gesundheitsförderung (bis 31.12.2021)	-1 244 514	0	0	0	0 %
Gesundheitsförderung (ab 01.01.2022)	0	-309 225	-577 037	-267 812	-86.6 %
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen (ab 01.01.2022)	0	-956 644	-717 280	239 364	25.0 %
Heilmittelsicherheit und -kontrolle (ab 01.01.2022)	0	-1 252 510	-1 190 846	61 665	4.9 %
Übertragbare und nicht übertragbare Krankheiten (ab 01.01.2022)	0	-51 914 151	-27 693 837	24 220 314	46.7 %
Katastrophenmanagement (ab 01.01.2022)	0	-937 712	-390 416	547 296	58.4 %
Aufsicht und Bewilligung (ab 01.01.2022)	0	-1 361 535	-3 704 920	-2 343 385	-172.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Gegenüber dem Voranschlag ergibt sich im Saldo II eine Unterschreitung von rund CHF 31,4 Millionen.

Einerseits wurde der Voranschlag im Saldo I um rund CHF 24,4 Millionen unterschritten. Andererseits ist im Saldo II eine zusätzliche Unterschreitung von rund CHF 7,0 Millionen zu verzeichnen (CHF 7,8 Mio. Minderkosten und CHF 0,8 Mio. Mindereinnahmen bei den Staatsbeiträgen).

Die Unterschreitung im Saldo I ist in erster Linie auf die Unterschreitung des Kredits für Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Mit der Rückkehr zur normalen Lage per 1. April 2022 und dem fast vollständigen Entfallen der

bisherigen Massnahmen mussten die dafür bewilligten Massnahmen nicht voll beansprucht werden.

Bei den Staatsbeiträgen konnten Mehrkosten für die gebundenen KVG/IVG-Ausgaben, insbesondere im Bereich der Psychiatrie, durch die Auflösung von Rückstellungen für Zahlungen gemäss Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3) und eine tiefer als erwartete Kostenentwicklung im Alters- und Langzeitbereich überkompensiert werden. Dies führt zur oben erwähnten Unterschreitung der Staatsbeiträge von rund CHF 7,0 Millionen im Saldo II.

Entwicklungsschwerpunkte

Das GA stellt die Versorgungssicherheit für die spitalexterne Hilfe und Pflege (Spitex) im gesamten Kantonsgebiet sicher. Basierend auf einem Beschwerdeentscheid vom 26. November 2021 musste der Kanton Bern die Leistungsvereinbarungen zwecks Sicherstellung der Versorgungssicherheit für den Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2025 für 29 Versorgungssperimeter über ein öffentliches Ausschreibungsverfahren vergeben. Im stationären Alters- und Langzeitbereich wurde im Berichtsjahr die Neuberechnung der Normkosten Pflege auf Basis der Kostenrechnungen 2022 vorbereitet. Ziel ist es, die Normkosten Pflege gemäss der Verordnung vom 24. November 2021 über die sozialen Leistungsangebote (SLV; BSG 860.21) auf der Basis von standardisierten Kostenrechnungen zu berechnen.

Im Rettungswesen wurde im Berichtsjahr die Zentralisierung der Sanitätsnotrufzentralen zu einer kantonalen Sanitätsnotrufzentrale (SNZ) vorangetrieben. Entscheide für die neue Organisationsform und Umsetzung sind für das Jahr 2023 vorgesehen. Die Arbeiten für eine effizientere Organisation der Rettungsdienste konnten mittels eines externen Fachberichts (ORBE 2.0) sichtbar gemacht werden. Die Umsetzung der Empfehlungen startet Anfang 2023. Die

Vorarbeiten zu «eProtokoll» wurden ebenfalls vorangetrieben, die Einführung für sämtliche Rettungsdienste ist für das Jahr 2023 geplant. Die Festlegung der Kantonsbeiträge an das Rettungswesen wurde im geplanten Dreijahres-Rhythmus für das Jahr 2023 neu berechnet und mittels Direktionsverordnung vom 23. November 2021 über die Spitalversorgung (SpVDV; BSG 812.113) festgelegt. Im Berichtsjahr wurden zudem rund zehn Prozent mehr Einsätze geleistet, was zu Mehreinnahmen der Rettungsdienste führte und somit den Kantonsbeitrag entlastete. Zusätzlich konnten wegen Fachkräftemangel nicht alle vakanten Stellen in den Rettungsdiensten neu besetzt werden, was zu Minderkosten führte.

Im Jahr 2017 wurde das Normkostenmodell Psychiatrie mit einem Einzelleistungskatalog im ambulanten und tagesklinischen Bereich eingeführt. Ab dem Jahr 2023 soll dieser Einzelleistungskatalog durch Pauschalen abgelöst werden, um den administrativen Aufwand zugunsten von Leistungen an der Patientin resp. am Patienten zu reduzieren. Somit werden alle bisher über das Normkostenmodell Psychiatrie zusätzlich finanzierten Leistungen ab dem Jahr 2023 neu mit pauschalen Zuschlägen auf die zu Lasten der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (OKP) abgerechneten Leis-

tungen finanziert, differenziert nach Alter und Schweregrad der versorgten Patientinnen und Patienten.

Im April 2022 konnte die besondere Lage aufgehoben werden. Deshalb wurden die Tätigkeiten des Corona-Sonderstabs der GSI sowie das Contact Tracing heruntergefahren. Die verbleibenden Aufgaben im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie wurden in die Regelstrukturen der GSI überführt. Die Digitalisierung der IT-Infrastruktur der GSI wurde weiterhin mit hohem Engagement weitergeführt. Die durch die COVID-19-Pandemie angestossenen IT-Prozesse werden zukünftig über die COVID-19-Pandemie hinaus genutzt werden können. Das nötige Know-how für eine allfällige Wiederaufnahme der Pandemieaufgaben ist gesichert. In den Bereichen Impfen und Impfstofflogistik konnten die etablierten Strukturen weiterhin effizient genutzt und verfeinert werden.

Der kantonsärztliche Dienst (KAD) des GA hat eine beratende Funktion im Bereich Förderung der medizinischen Grundversorgung, des ambulanten ärztlichen Notfalldienstes und von Modellen integrierter Versorgung. In dieser Rolle hat er die Gesundheitsversorgung der ukrainischen Schutzsuchende mitaufgebaut und berät die dafür zuständigen Behörden in Bezug auf den Vollzug der Epidemiengesetzgebung. Der KAD gibt amtsintern Fachexpertisen zu Aufsichtsbeschwerden ab. Zudem hat er die Aufsicht über die Notfalldienstkommissionen. Ihm obliegen auch die Kontrolle über die Kantonalen Mammographie-Screening- und Darmkrebs-Screening-Programme sowie über das kantonale Krebsregister wie auch über den Schulärztlichen Dienst. Der KAD hat im Rahmen der Umsetzung der Epidemiengesetzgebung Massnahmen unter anderem zur COVID-19-Pandemie sowie zu Affenpocken (MPOX)- und Diphtherieausbrüche vollzogen. Auch hat er im Rahmen der Prävention übertragbarer Krankheiten Impfprogramme im Kanton organisiert und durchgeführt (z.B. MPOX, HPV). Zusätzlich ist der KAD beratend tätig in Public Health-Themen und hat sich mit der

Chancen und Risiken

Die aktuelle Lage in der Spitalversorgung wird zu kritischen Situationen führen. Es besteht das Risiko, dass versorgungsnotwendige Listenspitäler im kantonalen Besitz in finanzielle Schieflage geraten. Zur Sicherstellung der Versorgung sowie dem Schutz der kantonalen Investitionen können zusätzliche Ausgaben entstehen.

Die effektiv erbrachten Leistungen bzw. die Faktoren, die die Auswirkungen der Spitalversorgung beeinflussen, können von den für die Planung getroffenen Annahmen abweichen. Aufgrund des grossen Volumens der Produktgruppe wirken sich schon proportional kleine Abweichungen in hohen ein- bis zweistelligen Millionenbeträgen aus.

Es ist möglich, dass revolutionäre und hochpreisige medizinische Therapien und Medikamente auf den Markt kommen, die eine Zulassung erhalten, aber für die noch keine ordentliche Tarifierung vorliegt.

Ein hohes Risiko stellt der steigende und teilweise schwierig zu deckende Bedarf an Fachkräften dar, insbesondere an diplomierten Pflegefachpersonen. Der gezielte Einsatz dieser Ressourcen ist folglich essentiell. Die Überprüfung von Kompetenzen und Anforderungen sowie die Förderung von weiteren Berufsprofilen stellen Massnahmen dar, um diesem Risiko entgegenzuwirken. Mit der Pflegeinitiative werden auf Bundesebene Rahmenbedingungen geschaffen, um auf Kantonsebene weitere Massnahmen zu entwickeln, die der Bund mitfinanziert. Die Umsetzung der ersten Etappe

Toxikologie von Boden- und Wasserkontamination im Kanton befasst.

Der im GA integrierte pharmazeutische Dienst (PAD) übernimmt seit 1. Juli 2020 gestützt auf einen interkantonalen Vertrag Betriebskontrollen im Heilmittel- und Betäubungsmittelbereich im Kanton Solothurn. Neben den Betriebskontrollen ist der PAD zuständig für die Entgegennahme von pharmazeutischen Meldungen sowie von Betäubungsmittelretouren, die pharmazeutische Expertise bei Anfragen und Vernehmlassungen und die Durchführung von Analysen durch sein Pharmazeutisches Kontrolllabor. Für die Durchführung der Betriebskontrollen konnte ein Milizinspektorat mit Apothekerinnen und Apothekern sowie Drogistinnen und Drogisten, die im Kanton Solothurn tätig sind, aufgebaut werden.

Am 1. August 2022 wurde mit der Revision des Bundesgesetz vom 3. Oktober 1951 über die Betäubungsmittel und die psychotropen Stoffe (BetmG ; SR 812.121) das Verbot für Cannabis für medizinische Zwecke aufgehoben. Die Kantone sind zuständig für die Durchführung von entsprechenden Inspektionen. Es haben bereits mehrere Inspektionen zum Anbau und Umgang mit Cannabis für medizinische Zwecke stattgefunden.

Im Berichtsjahr wurden über 800 Arzneimittel nach «Eigener Formel» von Apotheken und Drogerien beim PAD gemeldet.

Die Menge an zu entsorgenden Betäubungsmitteln hat im Berichtsjahr zugenommen und betrug rund neun Tonnen (2021: rund sechs Tonnen, 2020: rund vier Tonnen).

Neben diversen Einzeluntersuchungen hat das Pharmazeutische Kontrolllabor Muster analysiert, die bei Testkäufen erhoben wurden. Ausserdem erfolgten Einsätze und Untersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte mit dem mobilen Labor.

(Ausbildungsoffensive) ist ab Juli 2024 vorgesehen. Mit der seit dem Jahr 2012 eingeführten Ausbildungsverpflichtung nimmt der Kanton Bern hier eine Vorreiterrolle ein. Dennoch sollen in der Umsetzung ab Mitte 2024 Massnahmen umgesetzt werden, die mitwirken, zusätzliche Personen in den Pflegeberufen ausbilden zu können.

Für das Jahr 2023 steht für die Bewältigung aller Aufgaben im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie ein deutlich gekürztes Budget von gerade noch CHF 2,5 Millionen zur Verfügung. Basierend darauf wurde ein detaillierter Budgetplan erarbeitet mit dem Ziel, Überschreitungen zu verhindern. So sollen nur noch bedarfsgerechte Kosten anfallen und die nötigen Arbeiten sind laufend basierend auf der aktuellen epidemiologischen Situation zu evaluieren und im Hinblick auf das Jahr 2024 weiter zu reduzieren.

In Folge der COVID-19-Pandemie wurde das Bewusstsein der Bevölkerung in Bezug auf übertragbare Krankheiten gesteigert, was zu einem Zusatzaufwand beim KAD für den Vollzug der Epidemiengesetzgebung geführt hat. Nach der COVID-19-Pandemie mussten die drohende MPOX-Epidemie und die dazugehörige Impfkampagnebewältigt werden, was trotz geringer Fallzahl im Kanton eine hohe Arbeitslast bedeutet hat. Weiter hat der Ansturm an Schutzsuchenden zu einer Zunahme an übertragbaren Krankheiten geführt. Das Risiko einer weiteren Zunahme an übertragbaren Krankheiten, die in der Schweiz sehr selten geworden sind (Diphtherie, Kinderlähmung) aber bei Ausbruch in der Bevölkerung ein grosses Risiko darstellen würden, ist hoch.

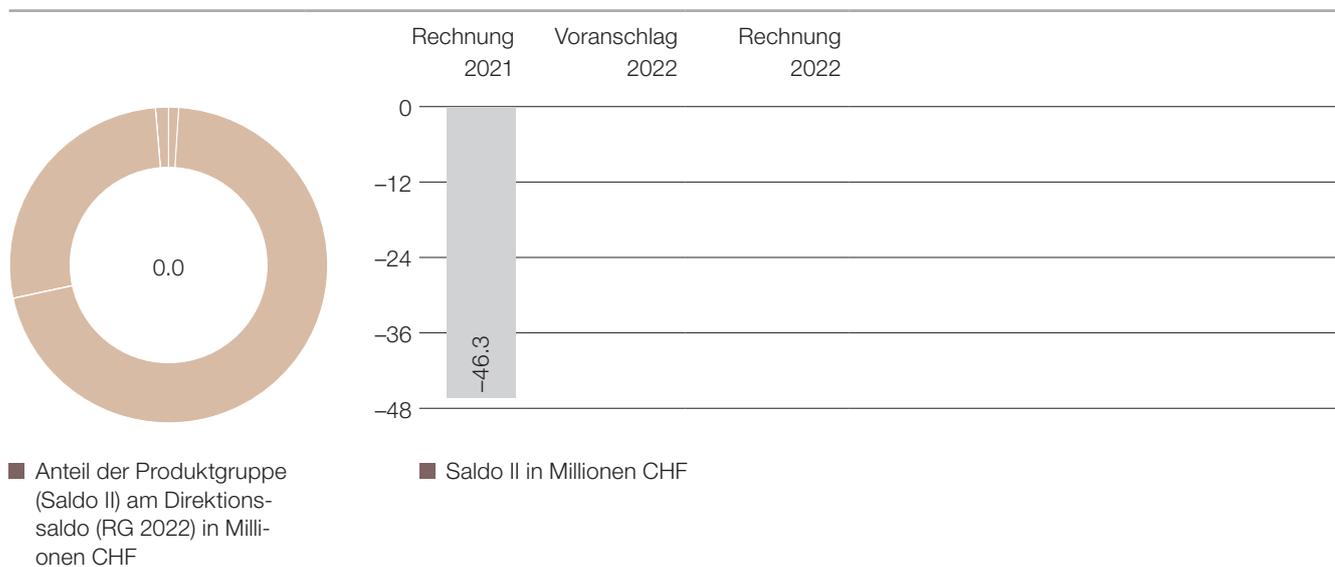
Weitere Risiken liegen im Bereich der hausärztlichen Versorgung (insbesondere in Randregionen) sowie im Notfall- und Schulärztlicher Dienst. In diesen Bereichen muss der KAD Massnahmen ergreifen, um einerseits die ausreichende Versorgung sicherstellen zu können und andererseits Bundes- und Kantonsgesetze umsetzen zu können. Insbesondere beim Schulärztlichen Dienst bedarf es dringend einer Revision der entsprechenden Verordnung vom 8. Juni 1994 (SDV; BSG 430.41), um dem aktuellen Abgang vieler Schulärztinnen und -ärzte entgegenzuwirken.

Die Verordnung vom 24. Oktober 2001 über die beruflichen Tätigkeiten im Gesundheitswesen (GesV; BSG 811.111) muss im Heilmittelbereich überarbeitet werden, da die diesbezüglichen Gesetze und Verordnungen auf Stufe Bund zwischenzeitlich zahlreiche Änderungen erfahren haben. Der Vollzug der neu dem Kanton übertragenen Aufgaben wird zusätzliche Ressourcen benötigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl stationärer Austritte der Berner Wohnbevölkerung aus einem Listenspital im Kanton Bern	136 122	142 298
CasesMixes (CM); Summe aller nach SwissDRG-Fallschwere (Swiss Diagnosis Related Groups) gewichteten Austritte der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern	146 481	152 846
Anzahl der erbrachten und abgerechneten stationären Pflagetage der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern und in der Berner Klinik Montana (Rehabilitationskliniken)	175 377	176 890
Praktische Ausbildungsleistung in (Ausbildungs-)Wochen von Leistungserbringerinnen und Leistungserbringern aus allen Versorgungsbereichen für sämtliche nichtuniversitären Gesundheitsberufe zur Erfüllung der Ausbildungspflicht	137 742	136 805
Anzahl Rettungseinsätze	52 985	52 985
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 30 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	97	97
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 15 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	75	75
Anzahl Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung in akkreditierten Weiterbildungsstätten in Berner Spitälern (Vollzeitäquivalent; gemäss Leistungsvertrag)	1 329	1 329
Verweildauer Psychiatrie (auch: LOS, Length of Stay): Summe der Verweildauer aller abgerechneter Behandlungsfälle eines Spitals (ab 2021; bis 2020 Anzahl stationäre Pflagetage Psychiatrie)	337 289	341 118
Anzahl ambulanter Kontakttage (Psychiatrie; ab 2021: Fälle)	169 741	21 967
Day Mix Psychiatrie (DM): Summe der effektiven Kostengewichte aller abgerechneter Behandlungsfälle eines Spitals (ab 2021)	345 886	348 580
Anzahl bewilligte Plätze in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 392	15 169
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	12 700	12 800
Anzahl Klientinnen/Klienten, welche Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1)	46 050	46 731
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen und Klienten in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 1)	6.1	6.2
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z.B. Methadonprogramme)	2 585	2 696
Anzahl Kostengutsprache gesuche und Rechnungen gemäss Art. 41.3 KVG	2 465	2 590
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologische Abklärungen (z.B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	106 894	426 497
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	636	619
Anzahl durchgeführte Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	209	202
Anzahl durchgeführte Laboruntersuchungen	1 190	2 035
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	5 750	8 780
Anzahl bearbeitete aufsichtsrechtliche Verfahren	42	97
Ermittelte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optiker, Psychologen	763	2 129
Anzahl ausgestellte Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	157	187

5.7.3 Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst (bis 31.12.2021)



Beschreibung

Sicherstellung des Gesundheitsschutzes der Bevölkerung durch Regelung der Berufe des Gesundheitswesens in der Kompetenz der Kantonsärztin oder des Kantonsarztes, der Behandlung Betäubungsmittelabhängiger mit Betäubungsmitteln, der Bekämpfung

übertragbarer Krankheiten, der Orientierung des schulärztlichen Dienstes und der Sicherstellung der erforderlichen ausserkantonalen stationären Versorgung gemäss Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	64 654 277	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	-18 614 391	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	-87 843 551	0	0	0	0.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-485 613	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-42 289 278	0	0	0	0.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-3 988 079	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-46 277 357	0	0	0	0.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	14 596	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-46 262 760	0	0	0	0.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Übertragbare Krankheiten und Präventivmedizin (bis 31.12.2021)	-37 996 710	0	0	0	0.0%
Bewilligungswesen (bis 31.12.2021)	-3 242 418	0	0	0	0.0%
Erteilung von Kostengutsprachen KVG Art. 41 Abs. 3 (bis 31.12.2021)	-129 933	0	0	0	0.0%
Katastrophenmanagement (bis 31.12.2021)	-920 218	0	0	0	0.0%

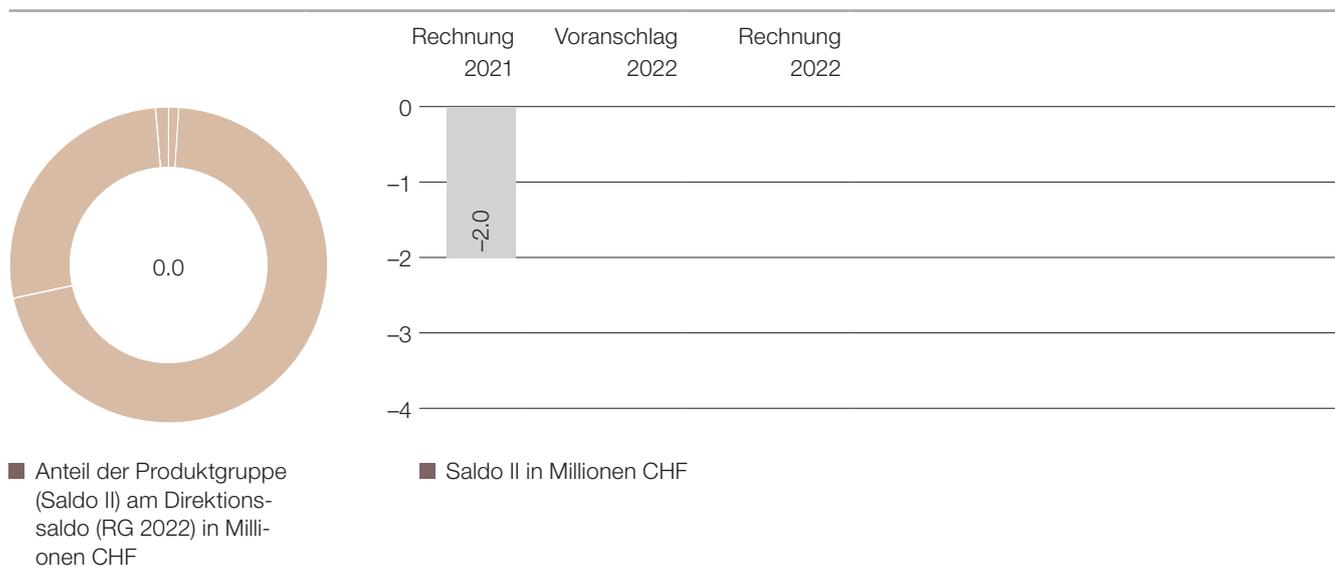
Kommentar:

Die Aufgaben der Produktgruppe «Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst» wurden im Rahmen der Reorganisation der GSI der Produktgruppe «Gesundheitsversorgung» zugewiesen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bearbeiteter aufsichtsrechtlicher Verfahren	42	–
Erteilte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optikerinnen / Optiker, Psychologinnen / Psychologen	763	–
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z.B. Methadonprogramme)	2 585	–
Anzahl Kostengutsprache gesuche und Rechnungen gemäss Art. 41 Abs. 3 KVG	2 465	–
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologischer Abklärungen (z.B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	106 894	–

5.7.4 Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung (bis 31.12.2021)



Beschreibung

Überwachung der Sicherheit und Qualität bei Herstellung, Distribution und klinischer Prüfung der Heilmittel.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	1 528 591	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	-2 264 053	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	-1 146 789	0	0	0	0.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-28 677	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-1 910 928	0	0	0	0.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-52 277	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 963 205	0	0	0	0.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	44 153	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 919 052	0	0	0	0.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Heilmittelkontrolle (bis 31.12.2021)	-1 157 247	0	0	0	0.0%
Kontrolle der klinischen Versuche am Menschen (bis 31.12.2021)	-720 520	0	0	0	0.0%
Aufsicht über die pharmazeutischen Berufe (bis 31.12.2021)	-33 161	0	0	0	0.0%

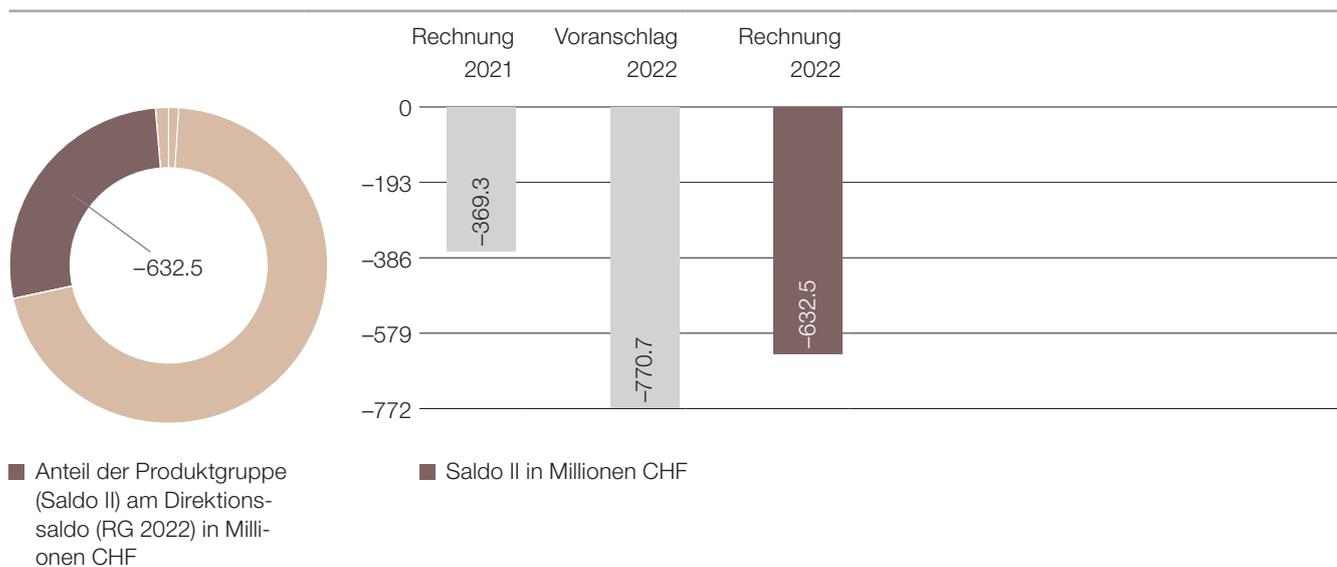
Kommentar:

Die Aufgaben der Produktgruppe «Heilmittelsicherung/Qualitätssicherung» wurden im Rahmen der Reorganisation der GSI der Produktgruppe «Gesundheitsversorgung» zugewiesen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	636	–
Anzahl durchgeführter Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	209	–
Anzahl durchgeführter Laboruntersuchungen	1 190	–
Anzahl ausgestellter Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	157	–
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	5 750	–

5.7.5 Integration und Soziales



Beschreibung

Soziales

Rund 50 000 bedürftige Menschen werden im Kanton Bern im Rahmen der Existenzsicherung (Sozialhilfe im engeren Sinne) mit materiellen und immateriellen Leistungen unterstützt.

Familien und Alleinerziehende haben zur sozialen Integration, der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, der Chancengleichheit und Existenzsicherung Zugang zu familienergänzenden Betreuungsangeboten (Kitas und Tageseltern).

Die offene Kinder- und Jugendarbeit umfasst professionelle pädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche zwischen 6 und 20 Jahren.

Die Mütter- und Väterberatung ist ein professionelles Beratungsangebot für Eltern und Erziehungsberechtigte mit Kindern bis zum vollendeten fünften Altersjahr.

Menschen mit Bedarf an sozialer Integration erhalten spezifische Integrationsleistungen z.B. Opferhilfe (z.B. Psychotherapiekosten, Anwaltskosten, Genugtuung und Entschädigung), Frauenhäuser, Notschlafstellen, Ehe- und Familienberatung, Schuldenberatung etc.

Soziale Integration

Nicht versicherte sozialhilfeberechtigte Erwerbslose (z.B. Langzeitarbeitslose, erwerbslose Selbständige, Jugendliche sowie junge Erwachsene) nehmen an Angeboten und Massnahmen zur beruflichen und sozialen Integration teil (Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe BIAS).

Mit den Massnahmen aus dem Kantonalen Integrationsprogramm (KIP) wird die spezifische Integrationsförderung für Migrantinnen und Migranten gestärkt.

Asyl- und Flüchtlingshilfe

Die Sozialhilfe, Unterbringung und Integration von Asylsuchenden, Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen werden im Rahmen der gesetzlichen und vertraglichen Vorgaben sichergestellt.

Soziale Einrichtungen und Assistenz

Erwachsene mit einer Behinderung erhalten Betreuung, Pflege und Beratung in ambulanter und stationärer Form. Kinder im Vorschulalter erhalten Therapie und Förderung unter Einbezug des Systems Familie.

Menschen, die suchtkrank oder suchtkgefährdet sind, erhalten eine auf ihre individuelle Situation abgestimmte Unterstützung.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	506 247	15 000	4 279 159	4 264 159	28427.7 %
(-) Personalkosten	-7 604 452	-10 574 920	-14 335 774	-3 760 853	-35.6 %
(-) Sachkosten	-565 305	-1 974 800	-3 116 732	-1 141 932	-57.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	94 157	0	-301 581	-301 581	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-7 569 353	-12 534 721	-13 474 928	-940 207	-7.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	178 929 085	191 681 606	274 723 225	83 041 619	43.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-540 652 436	-952 876 582	-897 176 877	55 699 705	5.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	3 000 000	3 394 472	394 472	13.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-369 292 704	-770 729 697	-632 534 108	138 195 588	17.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 087 948	-3 272 941	-30 748 188	-27 475 246	-839.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-370 380 652	-774 002 638	-663 282 296	110 720 342	14.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Integration	-1 958 331	-2 086 092	-2 230 313	-144 222	-6.9 %
Soziales	-3 622 345	-4 298 991	-5 542 614	-1 243 624	-28.9 %
Asyl	-1 988 677	-3 060 734	-4 510 617	-1 449 882	-47.4 %
Soziale Einrichtungen und Assistenz (ab 01.01.2022)	0	-3 088 904	-1 191 384	1 897 521	61.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022**

Der Saldo I wird um CHF 0,9 Millionen überschritten. Bedingt durch den Krieg in der Ukraine nahmen die Asylgesuche gegenüber dem Vorjahr deutlich zu. Ab dem Sommer 2022 nahm auch die Zahl der Asylsuchenden weiter zu. Diese Zunahme bedingte den Beizug externer Unterstützung (Temporärstellen, Dienstleistungen Dritter), wobei diese Mehrkosten teilweise mit der vom Bund ausgerichteten Verwaltungskostenpauschale aufgefangen werden konnten. Mehrkosten sind ausserdem insbesondere im Zusammenhang mit der Zumiete von Containern für Kollektivunterkünfte (Temporäre Unterkunft Vierfeld [TUV]) entstanden. Diese sind aber weitestgehend gedeckt über die Globalpauschalen des Bundes, die in Saldo II vereinnahmt werden.

Im Saldo II resultiert eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 139,1 Millionen (Kantonsanteil, d.h. nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]). Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

In der Flüchtlingssozialhilfe ist es zu einer Budgetüberschreitung von insgesamt CHF 11,2 Millionen gekommen, einerseits bedingt durch die hohe Zahl an Flüchtenden aus der Ukraine, andererseits durch die Zunahme an Asylgesuchen aus anderen Staaten. Allerdings werden die Mehrkosten mehr als kompensiert durch Rückzahlungen der regionalen Partner aus Schlussabrechnungen der Vorjahre für Fallführung und Betreuung sowie für Sozialhilfe (CHF 15,0 Mio.).

Bei der individuellen Sozialhilfe sowie den Besoldungskosten der Sozialdienste resultierte eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 95,6 Millionen. Der Kanton rechnete für das Berichtsjahr mit einer durch die Coronavirus-Krise bedingten Zunahme an sozialhil-

febeziehenden Personen. Aufgrund einer guten wirtschaftlichen Entwicklung und vorgelagerter Massnahmen konnte dieser Anstieg vermieden werden. Für den zu erwartenden Übergang der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommenen/Flüchtlinge vom Kanton an die Gemeinden wurden bei der Planung im Jahr 2022 in der individuellen Sozialhilfe und bei den Besoldungskosten zusätzliche Mittel eingestellt. Die Hochrechnung per November 2022 zeigte, dass diesbezüglich gegenüber dem Vorjahr ungefähr gleichbleibende Kosten zu erwarten sind und die zusätzlichen Mittel nicht benötigt werden. Im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung (Betreuungsgutscheine) zeichnet sich eine Budgetüberschreitung von CHF 5,0 Millionen ab. Es wurden mehr Plätze besetzt als angenommen.

Der von der GSI direkt mit Leistungsverträgen gesteuerte institutionelle Bereich schliesst CHF 17,6 Millionen unter dem Voranschlag ab. In folgenden Bereichen wurde das Budget jeweils leicht unterschritten: Beratungsangebote für Familien, Jugendliche und Kinder, Integrationsförderung, Integrationsprogramme, Behinderte Erwachsene, Suchthilfe, Frühbereich sowie Beschäftigungsangebote.

Bedingt durch die Reorganisation der GSI wurden in den Bereichen Erwachsene mit einer Behinderung, Suchthilfe sowie im Kinder- und Jugendbereich vom damaligen Alters- und Behindertenamt (ALBA) sowie dem Spitalamt (SPA) Bilanzpositionen zum AIS transferiert. Die dadurch entstandenen kalkulatorischen Auflösungen passivierter Investitionsbeiträge (CHF 32,0 Mio.) sowie die kalkulatorischen Abschreibungen der Investitionsbeiträge (CHF -58,8 Mio.) entlasten den Saldo II um insgesamt CHF 26,8 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Gemäss Hochrechnung sind im Jahr 2022 in der Existenzsicherung die Zahl der unterstützten Personen leicht gesunken und die Gesamtkosten für die individuelle Sozialhilfe. Definitive Ergebnisse werden im Frühsommer 2023 vorliegen. Die Integration von Sozialhilfe beziehenden Personen stellt nach wie vor eine grosse Herausforderung dar. Möglicherweise zeigen sich noch Auswirkungen der COVID-19-Pandemie. Ebenso stellt die Integration von geflüchteten Personen aus der Ukraine in den Arbeitsmarkt eine Herausforderung dar, welche das Risiko für einen Sozialhilfebezug erhöht.

Im Jahr 2022 nahm der Bestand an vom Kanton über die Asylsozialhilfe unterstützten Personen sehr stark zu. Dies war zunächst auf den Krieg in der Ukraine zurückzuführen. Ab Sommer 2022 nahm auch die Zahl der Asylgesuche aus anderen Staaten stark zu. Ins Gewicht fällt insbesondere auch die starke Zunahme von Unterstützten unbegleiteten Minderjährigen, für die aus Gründen des Kindsschutzes eine relativ kostspielige Betreuung nötig ist.

Chancen und Risiken

In der Sozialhilfe können eine Zunahme des Bestandes an anerkannten Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen, eine konjunkturelle Abschwächung, der Abbau von Leistungen in vorgelagerten Systemen (insbesondere Invaliden- und Arbeitslosenversicherung) oder Systemänderungen wie z.B. bei der individuellen Prämienverbilligung gemäss Art. 65 des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Ausmass und Eintreten dieser externen Einflüsse sind jedoch kaum im Voraus quantifizierbar. Ereignisse wie die COVID-19-Pandemie oder der Krieg in der Ukraine vergrössern das Risiko, dass es in einigen Jahren zu einer Zunahme der Anzahl Personen kommt, die aufgrund von Arbeitsplatzverlust oder Problemen bei der Integration auf Sozialhilfeunterstützung angewiesen sein werden.

Als Chancen sind die verschiedenen Optimierungsvorhaben der GSI im Sozialhilfe- und Integrationsbereich zu nennen, die aktuell laufen und sich mittel- bis langfristig positiv auf die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe auswirken werden (Projekt «Neues Fallführungs-

Die zu bearbeitenden Fallzahlen in der Opferhilfe waren im Berichtsjahr wie bereits in den Vorjahren hoch (374 neue Gesuche). Im Bereich der Genugtuung und Entschädigung hat die GSI 84 Direktionsverfügungen erlassen (Vorjahr 130). Die gesunkene Anzahl ausgestellter Verfügungen ist u. a. den umfangreichen Arbeiten für das Projekt «Kantonale Opferhilfestrategie» geschuldet.

Im Bereich erwachsene Menschen mit Behinderungen lag der Schwerpunkt weiterhin in der Umsetzung des kantonalen Behindertenkonzepts. Das Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde im Grossen Rat einstimmig verabschiedet (1. Lesung). Die Arbeiten zur neuen Verordnung über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLV) wurden aufgenommen. Auch konnten die Arbeiten am Bedarfsermittlungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) vorangetrieben und abgeschlossen werden.

system für Sozialdienste» sowie das neu geschaffene Sozialrevisorat). Nähere Angaben zu diesen Vorhaben sind im Band 1, Kapitel 4 «Berichterstattung der Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion» und im vorliegenden Band, Kapitel 5.3 «Schwerpunkte der Tätigkeit» einsehbar.

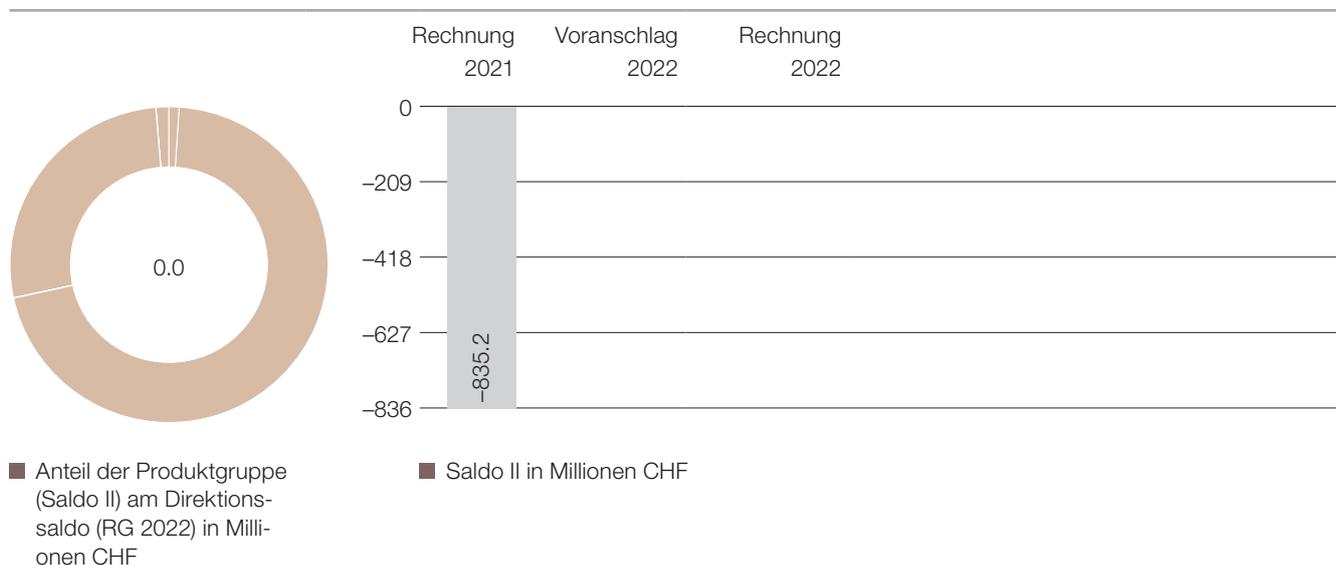
In den kommenden Jahren werden im Behindertenbereich die Anzahl der betreuungsbedürftigen Personen, deren Bedarf und damit auch die Kosten weiterhin ansteigen. Hauptursache sind die demografische Entwicklung und der wissenschaftlich-technische Fortschritt in medizinischer Diagnostik und Therapie. Die Kostenfolgen können nur grob geschätzt werden.

Ein schwer abschätzbares Risiko stellt der steigende und teilweise schwierig zu deckende Bedarf an Fachkräften dar. Die Überprüfung von Kompetenzen und Anforderungen sowie die Förderung von weiteren Berufsprofilen stellen Massnahmen dar, um diesem Risiko entgegenzuwirken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl unterstützter Personen in der individuellen Sozialhilfe (Gesamtbevölkerung 1 005 000)	44 500	44 000
Sozialhilfequote (Anteil Sozialhilfebeziehende an Gesamtbevölkerung; %)	4.3	4.2
Anzahl Plätze mit kantonal mitfinanzierten Elterntarifen in familienergänzenden Betreuungseinrichtungen (Kindertagesstätten)	4 996	4 347
Anzahl Plätze in Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe	1 200	1 200
Anzahl Personen des Asylbereichs mit Bleiberecht in kantonaler Zuständigkeit (Asylsuchende, Flüchtlinge < 5 Jahre, Vorläufig Aufgenommene < 7 Jahre)	7 143	6 750
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	870	1 200
Anzahl bewilligter Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	4 320	4 320
Anzahl erwachsene Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	7 775	7 775
Anzahl Plätze für suchtkranke Menschen in Therapieangeboten (stationäre Therapie, Wohnheime)	279	279

5.7.6 Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf (bis 31. 12. 2021)



Beschreibung

Für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf werden die entsprechenden Angebote bereitgestellt. Die Angebote werden den Bedürfnissen entsprechend und den

finanziellen Möglichkeiten des Kantons angepasst geplant und teilweise finanziert. Im Rahmen der Aufsicht werden Angebote anerkannt, bewilligt und kontrolliert.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	2 696 693	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	-37 278 082	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	-8 397 205	0	0	0	0.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-260 539	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-43 239 133	0	0	0	0.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	166 468 120	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-958 483 141	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 321	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-835 246 833	0	0	0	0.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	-16 590 668	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-851 837 501	0	0	0	0.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Angebote für Kinder und Jugendliche	-39 100 742	0	0	0	0.0%
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen	-1 447 266	0	0	0	0.0%
Angebote für Erwachsene mit einer Behinderung	-2 691 125	0	0	0	0.0%

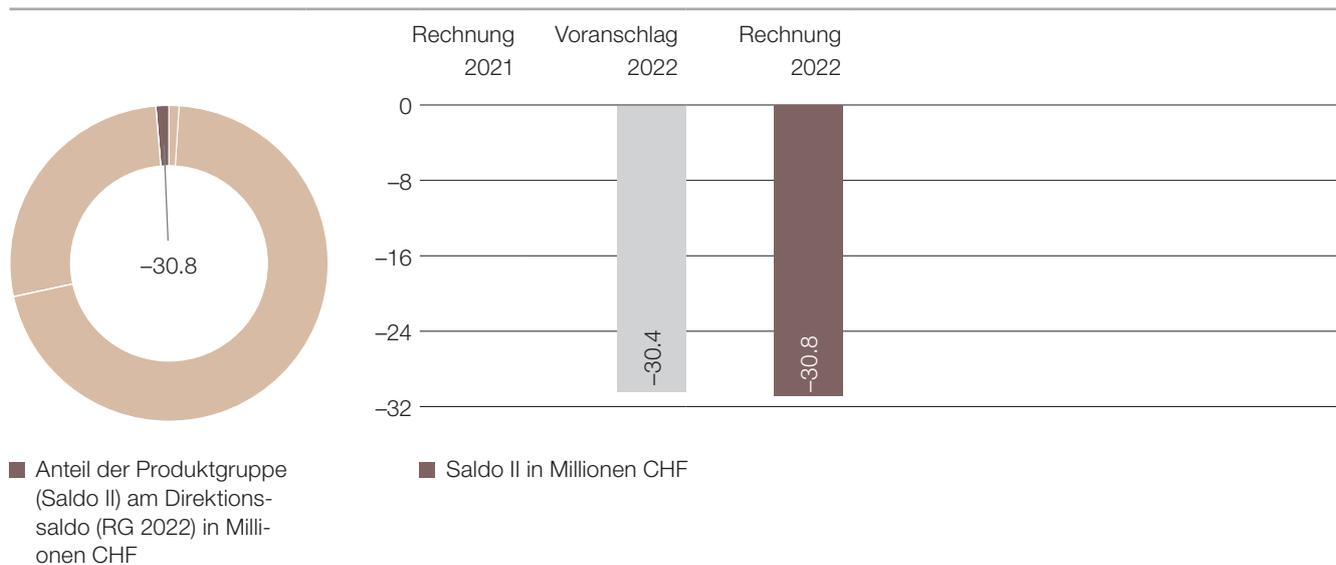
Kommentar:

Die Aufgaben der Produktgruppe «Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf» wurden im Rahmen der Reorganisation der GSI den beiden Produktgruppen «Integration und Soziales» sowie «Gesundheitsversorgung» zugewiesen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bewilligter Plätze in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 392	–
Anzahl bewilligter Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	4 320	–
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	12 711	–
Anzahl Klientinnen/Klienten, die Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1)	46 050	–
Anzahl erwachsene Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	7 775	–
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen/Klienten in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 12)	6	–

5.7.7 Gleichgestellte Organisationseinheiten



Beschreibung

Kinder und Jugendliche erhalten in den drei gleichgestellten Organisationseinheiten Schulung, Betreuung, Förderung und Therapie. Kinder im Vorschulalter erhalten Therapie und Förderung unter Einbezug des Systems Familie.

Die Angebote werden den Bedürfnissen entsprechend und den finanziellen Möglichkeiten des Kantons angepasst geplant und teilweise finanziert.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	0	1 935 480	2 204 358	268 878	13.9%
(-) Personalkosten	0	-34 693 966	-32 412 403	2 281 563	6.6%
(-) Sachkosten	0	-9 524 688	-8 938 278	586 410	6.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	-233 370	-195 029	38 342	16.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	0	-42 516 545	-39 341 352	3 175 193	7.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	12 071 500	8 502 982	-3 568 518	-29.6%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	17 500	21 827	4 327	24.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	0	-30 427 545	-30 816 543	-388 998	-1.3%
(+)/(-) Abgrenzungen	0	22 698	29 004	6 306	27.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	0	-30 404 846	-30 787 539	-382 693	-1.3%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Pädagogisches Zentrum für Hören und Sprache Münchenbuchsee (HSM) (ab 01.01.2022)	0	-24 018 826	-22 503 098	1 515 728	6.3%
Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz-Schlössli Kehrsatz (ZSHKK) (ab 01.01.2022)	0	-12 035 817	-10 484 339	1 551 478	12.9%
Schulheim Schloss Erlach (SHE) (ab 01.01.2022)	0	-6 461 901	-6 353 914	107 987	1.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der geplante Saldo II von CHF 30,4 Millionen wurde um rund CHF 0,4 Millionen überschritten.

Die drei Institutionen werden seit dem 1. Januar 2022 aufgrund des neuen Gesetzes vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (Kinderförder- und Schutzgesetz, KFSG; BSG 213.319) finanziert. Gestützt auf diese neuen Finanzierungsmechanismen haben sie ihre Angebote angepasst. Die in diesem Zusammenhang geplante Anpassung der Angebote – unter Berücksichtigung der konkreten Nachfrage –

konnte nur teilweise umgesetzt werden. Dadurch ergaben sich bei Personal- und Sachkosten erhebliche Budgetunterschreitungen (rund CHF 2,9 Mio.; Saldo I). Andererseits fielen auch die Beiträge des Kantonalen Jugendamtes (KJA) entsprechend tiefer aus, was zu geringeren Erlösen bei den Staatsbeiträgen in Saldo II geführt hat (rund CHF 3,6 Mio.).

Sowohl an den Mehrerträgen wie an den Mehrkosten partizipieren die Gemeinden im Rahmen des Lastenausgleichs mit 50 Prozent (wirkt sich in der Produktgruppe «Integration und Soziales» aus).

Entwicklungsschwerpunkte

Gestützt auf das neue KFSG sowie auf die Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) sind die Institutionen daran, sich organisatorisch und bezüglich ihrer Leistungsangebote an die neuen Rahmenbedingungen anzupassen.

Ab dem Jahr 2023 laufen die Betriebe sowohl organisatorisch als auch finanziell über die Rechnungen der neu für sie zuständigen Direktionen (Pädagogisches Zentrum für Hören und Sprache/HSM: BKD, Schulheim Schloss Erlach/SHE und Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz–Schlössli Kehrsatz/ZSHKK: DIJ).

Chancen und Risiken

Nach wie vor stehen die Betriebe vor der Herausforderung, sich auf die neuen Rahmenbedingungen einzustellen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bewilligter Plätze	426	434

5.8 Vorfinanzierungen

5.8.1 Fonds für Spitalinvestitionen

Im Spitalbereich werden basierend auf der Teilrevision des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) seit dem 1. Januar 2012 alle stationären Leistungen der Listenspitäler pauschal und leistungsbezogen abgegolten. Mit die-

sem Systemwechsel werden somit keine neuen Investitionsgeschäfte mehr zulasten des Fonds für Spitalinvestitionen (SIF) bewilligt. Es erfolgen deshalb nur noch Auszahlungen über den SIF für Geschäfte, die vor dem 31. Dezember 2011 bewilligt wurden.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-915 489	-54 000	-2 609 968	-2 555 968	-4 733.3%
Ertrag	915 489	54 000	2 609 968	2 555 968	4 733.3%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-8 100	-15 000	-6 462	8 538	56.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-888 089	0	-2 594 006	-2 594 006	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-19 300	-39 000	-9 500	29 500	75.6%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	915 386	54 000	2 609 968	2 555 968	4 733.3%
49 Interne Verrechnungen	103	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-1 761 430	0	-2 594 006	-2 594 006	0.0%
Einnahmen	873 341	0	0	0	0.0%
Saldo	-888 089	0	-2 594 006	-2 594 006	0.0%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-1 761 430	0	-2 594 006	-2 594 006	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	873 341	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	192 490 572	192 252 601	191 575 186	-677 415	-0.4%
Vermögensbestand per 31.12.	191 575 186	192 198 601	188 965 219	-3 233 382	-1.7%
Vermögensveränderung	-915 386	-54 000	-2 609 968	-2 555 968	4 733.3%

Kommentar

Aus dem SIF werden ausschliesslich die bis Ende 2011 bewilligten Projekte finanziert.

gen entnommen. Drei Projekte konnten abgerechnet werden. In Umsetzung verbleibt ein Projekt.

Im Berichtsjahr wurden dem Fondsvermögen rund CHF 2,6 Millionen für Auszahlungen nach der Erstellung von Schlussabrechnun-

5.9 Spezialfinanzierungen

5.9.1 Fonds für Suchtprobleme

In Art. 70 Abs. 3 des Sozialhilfegesetzes vom 11. Juni 2001 (SHG; BSG 860.1) ist festgelegt, dass die Mittel des Fonds für Suchtprobleme zur Finanzierung von Massnahmen und Einrichtungen der allgemeinen Gesundheitsförderung, der Suchtprävention und der Suchthilfe verwendet werden.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 103 088	-6 167 100	-6 101 730	65 370	1.1 %
Ertrag	6 103 088	6 167 100	6 101 730	-65 370	-1.1 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1 102	-100 000	0	100 000	100.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-307 379	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-5 754 207	-6 000 000	-6 072 530	-72 530	-1.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-40 400	-67 100	-29 200	37 900	56.5 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	622 100	214 355	-407 745	-65.5 %
46 Transferertrag	4 303 088	5 545 000	5 887 375	342 375	6.2 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 800 000	0	0	0	0.0 %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	3 129 958	2 507 858	3 437 337	929 479	37.1 %
Vermögensbestand per 31.12.	3 437 337	1 885 758	3 222 982	1 337 224	70.9 %
Vermögensveränderung	307 379	-622 100	-214 355	407 745	-65.5 %

Kommentar

Über den Fonds für Suchtprobleme werden Einrichtungen und Massnahmen der allgemeinen Gesundheitsförderung der Suchtprävention und der Suchthilfe finanziert.

Im Berichtsjahr nahm das Fondsvermögen um rund CHF 0,2 Millionen leicht ab (Voranschlag: rund CHF 0,6 Mio.). Einerseits wurden

die geplanten Ausgaben leicht unterschritten, insbesondere da einzelne Projekte nicht umgesetzt werden konnten bzw. die Angebote keinen Mittelbedarf hatten. Andererseits wurden mehr Einnahmen generiert als geplant, etwa beim Alkoholzehntel sowie der Spielsucht.

6 Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)

6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-2.5		0.0
Beziehungen zwischen Staat und Religionen	-73.7		0.0
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-1.7		0.1
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-29.3		0.1
Raumordnung und Gemeindewesen	-15.6		1.8
Kinderschutz und Jugendförderung (bis 31.12.2021)	0.0		0.0
Steuerung und Aufsicht Kinderschutz (ab 01.01.2022)	-116.2		58.0
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	-9.2		7.0
Vollzug der Sozialversicherungen	-1 345.9		824.3
Regierungsstatthalterämter	-23.3		11.5
Betreibungen und Konkurse	-37.9		50.4
Führen des Grundbuches	-15.6		131.6
Führen des Handelsregisters	-3.3		4.3
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	-161.0		20.7
Geoinformation	-11.6		3.3

6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-2.3	-2.7	-2.5	0.2	6.6%
Beziehungen zwischen Staat und Religionen	-73.8	-73.9	-73.7	0.2	0.3%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-1.7	-1.8	-1.6	0.1	7.0%
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-26.3	-31.7	-29.1	2.6	8.1%
Raumordnung und Gemeindewesen	-15.8	-18.3	-13.8	4.5	24.7%
Kinderschutz und Jugendförderung (bis 31.12.2021)	-3.0	0.0	0.0	0.0	0.0%
Steuerung und Aufsicht Kinderschutz (ab 01.01.2022)	0.0	-61.1	-58.2	2.9	4.8%
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	-2.8	-1.0	-2.1	-1.1	-112.7%
Vollzug der Sozialversicherungen	-580.3	-616.3	-521.6	94.7	15.4%
Regierungsstatthalterämter	-12.8	-12.7	-11.8	1.0	7.7%
Betreibungen und Konkurse	12.1	13.2	12.5	-0.7	-5.3%
Führen des Grundbuches	110.0	89.4	116.0	26.6	29.7%
Führen des Handelsregisters	1.3	0.4	1.1	0.7	186.2%
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	-141.3	-147.2	-140.3	6.8	4.7%
Geoinformation	-8.9	-9.2	-8.3	0.9	10.0%
Total	-742.4	-872.9	-733.5	139.4	16.0%

6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Führungsunterstützung

Seit Anfang 2022 gilt für das Generalsekretariat ein neues Organigramm: Das frühere Amt für Dienstleistungen und Ressourcen (ADR) wurde mit dem Generalsekretariat zusammengelegt. Nach dem ersten Jahr zeigt sich, dass die Steuerung von Inhalten und Ressourcen aus einer Hand wie erwartet die Kohärenz verbessert. Bis Ende 2022 konnten neu ausgerichtete Stellen in den Abteilungen Politische Geschäfte I und II besetzt werden. Zusammen mit den Mitgliedern der Direktionskonferenz bereitete das Generalsekretariat 24 Schwerpunkte der Direktion für die laufende Legislatur auf. Im Personalbereich wurde ein neues Modell eingeführt. Weitere Arbeiten betrafen die Weiterentwicklung der Fach- und Konzernanwendungen der DIJ und die Vorbereitungsarbeiten zur Einführung von SAP.

Beziehung zwischen Staat und Religionen

Im Jahr 2022 stand für die Stelle des Beauftragten für kirchliche und religiöse Angelegenheiten (BKRA) die Erarbeitung des Berichts «Charta der Religionen» und des Berichts «Multireligiöse Seelsorge in kantonalen Institutionen» im Mittelpunkt. Beide Berichte gehen zurück auf parlamentarische Vorstösse und boten Gelegenheit, religionspolitische Grundsatzfragen zu bearbeiten und die involvierten Stellen der Kantonsverwaltung zu vernetzen. Zudem ermöglichte die Arbeit an den Berichten einen vertieften thematischen Austausch des BKRA mit Fachexpertinnen und Fachexperten sowie Vertreterinnen und Vertretern der privatrechtlich organisierten Religionsgemeinschaften und der Landeskirchen.

Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen

Im Bereich der Verwaltungsrechtspflege lag der Schwerpunkt der Beschwerdeverfahren nach wie vor auf dem Gebiet des selbstgenutzten Wohneigentums. Knapp die Hälfte der Verfahren betrafen die Aufhebung der Stundung der Handänderungssteuer. Die zentralen Beschwerdegründe waren der Stellenwert der gesetzlich verankerten Fristen und die Definition des Begriffs der ausschliesslichen Wohnnutzung einer Liegenschaft durch die Eigentümerin oder den Eigentümer. Zugenommen haben die zivilrechtlichen Verfahren, die das Rechtsamt (RA) im Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und neu des Kantonalen Jugendamtes (KJA) führt.

Der Grosse Rat hat das Rechtsetzungsprojekt «Justizverfassung» in zweiter Lesung beraten. Auch Teil 1 des revidierten Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) hat der Grosse Rat beschlossen. Teil 2 der Revision des VRPG betrifft die Einführung des elektronischen Rechtsverkehrs. Für diese Vorlage wurde im November 2022 das Vernehmlassungsverfahren eröffnet, erstmals in digitaler Form mit dem Tool «e-Mitwirkung». Die Ergebnisse der Vernehmlassung werden im Jahr 2023 ausgewertet.

Schliesslich hat das RA die Arbeiten am Gesetzgebungsprojekt zum Kantonalen Datenschutzgesetz vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) vorangetrieben. Im September 2022 wurde das Mitberichtsverfahren eröffnet, im Jahr 2023 werden die Mitberichte ausgewertet und das Vernehmlassungsverfahren wird vorbereitet.

Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen

Siehe oben unter «Führungsunterstützung».

Unterstützung und Aufsicht Gemeinden

Der Schwerpunkt des Amtes für Gemeinden und Raumordnung (AGR) lag bei den Umsetzungsarbeiten zum regierungsrätlichen Bericht «Zukunft Gemeindeflandschaft Kanton Bern», den der Grosse Rat 2019 zur Kenntnis genommen hat. Im partizipativen Dialog mit den Gemeinden, den Regierungstatthalterinnen und Regierungstatthaltern sowie dem Verband Bernischer Gemeinden (VBG) hat das AGR ein «Zielbild» für die Gemeindeflandschaft im Kanton Bern erarbeitet. Ergänzend trieb das AGR die Arbeit an der Teilrevision des Gesetzes vom 25. November 2004 zur Förderung von Gemeindefzusammenschlüssen (GFG; BSG 170.12) weiter. Damit werden die Instrumente zur Förderung von Fusionen weiterentwickelt. Das Vernehmlassungsverfahren ist für das Jahr 2023 vorgesehen.

Die Digitalisierung im Gemeindebereich machte weitere Fortschritte: Die Gesetzesvorlage zum Projekt «eUmzug» konnte Ende 2022 in den Mitbericht geschickt werden. Der Gemeindeffinanzbericht wurde erneut in digitaler Form aufbereitet, was interaktive Vergleiche zwischen Gemeinden und Regionen ermöglicht.

Im Bereich der Raumordnung wurden die Arbeiten für eine erneute Optimierung der Planungsverfahren weitergeführt. Mit der Teilrevision des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) wurden die gemeinsam von der DIJ und dem VBG im Kontaktgremium Planung definierten Massnahmen für speditivere und partnerschaftliche Planungsverfahren umgesetzt. Der Fokus lag dabei auf dem Vorprüfungsverfahren von kommunalen Planungen. Der Grosse Rat hat der Vorlage im Herbst 2022 zugestimmt. Das Kontaktgremium «Planung» setzt seine Arbeit fort und sucht nach Optimierungen der Genehmigungs- und Beschwerdeverfahren. Um die Bearbeitungsfristen des AGR zu verkürzen, wurden die Organisation und die Arbeitsweise der Abteilung Orts- und Regionalplanung weiter optimiert. Die zunehmende Geschäftslast schränkt allerdings die Wirkung der Optimierungen ein.

Auf kantonomer Ebene wurde das Programm der wirtschaftlichen Entwicklungsschwerpunkte (ESP) weiterhin aktiv bewirtschaftet. Im Bereich «Abbau/Deponie/Transporte (ADT)» verstärkte der Kanton seine Bemühungen für eine aktive Bewirtschaftung der regionalen ADT-Richtplanungen, um Projekte voranzubringen und dem Deponieengpass entgegenzuwirken.

Die Frage des Beitrags der Raumplanung zur Energiewende und zum Ausbau von erneuerbaren Energien erhielt vor dem Hintergrund der Folgen des Kriegs in der Ukraine für die Energiemärkte eine neue Dringlichkeit. Bereits vorher hat das Thema angesichts der Klimaerwärmung zunehmend an Bedeutung gewonnen. Zahlreiche Anpassungen des rechtlichen Rahmens, insbesondere auf Bundesebene, erzeugten eine neue Dynamik und stellen gleichzeitig die Kantone vor neue Herausforderungen beim Vollzug.

Das elektronische Baubewilligungsverfahren wurde per 1. März 2022 für obligatorisch erklärt und ist seither weitgehend reibungslos im Einsatz. Es wird schrittweise weiter optimiert und ausgebaut. Die Applikation für das elektronische Planerlassverfahren (ePlan) liegt vor. Der Prozess zur Überführung der Verfahren für die Gemeinden ist lanciert, er ist auf fünf Jahre ausgelegt.

Steuerung und Aufsicht Kinderschutz

Am 1. Januar 2022 traten das Gesetz vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG; BSG 213.319) sowie die beiden Ausführungsverordnungen (Verordnung vom 30. Juni 2021 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf [KFVS; BSG

213.319.1] und Verordnung vom 23. Juni 2021 über die Aufsicht über stationäre Einrichtungen und ambulante Leistungen für Kinder [ALKV; BSG 213.319.2]) in Kraft. Die neuen Bestimmungen sollen gewährleisten, dass Kinder und Jugendliche mit besonderem Förder- und/oder Schutzbedarf Zugang zu guten und bedarfsgerechten Unterstützungsleistungen erhalten. Das KJA kann zudem die Angebote und Kosten einheitlich, wirksam und wirtschaftlich aus einer Hand steuern. Der Schwerpunkt lag im Berichtsjahr auf der Umsetzung und Praxisbildung. Der Modellwechsel bedeutete für alle Involvierten – seien es Leistungserbringende, Leistungsbestellende, betroffene Familien oder die kantonale Verwaltung – eine grosse Veränderung. Aufgaben, Prozesse und Verantwortlichkeiten sind neu. Zudem kam eine neue technische Umgebung zum Einsatz, deren Funktionalität sich im Laufe des Jahres schrittweise verbesserte. Das KJA stand in regem und konstruktivem Austausch mit den verschiedenen Akteurinnen und Akteuren, z.B. im Rahmen des kantonalen Planungsausschusses, von Veranstaltungen mit den Leistungsbestellenden oder von einzelfallweisen Besprechungen.

Differenzierte Jugendhilfemassnahmen

Im Berichtsjahr wurde das Detailmodell zur Umgliederung per 1. Januar 2023 von vier der fünf kantonalen Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe in die DIJ erarbeitet. Der Grosse Rat hatte im Jahr 2021 auf die Ausgliederung der fünf kantonalen Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe verzichtet. Um den Governance-Aspekten bestmöglich Rechnung zu tragen, fiel der Entscheid zugunsten einer administrativ-organisatorischen Angliederung an das KJA. Zudem wurden Einrichtungskommissionen als strategische Gremien eingesetzt. Die drei Kommissionen (je eine für das Schulheim Schloss Erlach, für das Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz-Schlössli Kehrsatz und eine gemeinsame für die Kantonale BEObachtungsstation Bolligen und das Jugendheim Lory) konnten im Herbst 2022 besetzt werden. Alle für die Umgliederung zwingend nötigen Arbeiten wurden bis Ende 2022 geleistet. Im Jahr 2023 stehen der administrative Nachvollzug sowie gewisse Folgeprojekte beispielsweise im Personalbereich an.

Vollzug der Sozialversicherungen

Im April 2021 ist die «Initiative für eine kantonale Elternzeit» mit 19 802 gültigen Unterschriften zustande gekommen. Sie fordert in Form einer einfachen Anregung die Einführung einer Elternzeit von 24 Wochen. Der Grosse Rat entschied in der Wintersession 2022, dass die Initiative gültig ist und lehnte sie gleichzeitig ab. Die Kosten für eine kantonale Elternzeit werden als zu hoch eingeschätzt und eine einheitliche Lösung auf nationaler Ebene wird unterschiedlichen kantonalen Regelungen vorgezogen. Die Volksabstimmung findet am 18. Juni 2023 statt.

Bei den Prämienverbilligungen werden seit dem Jahr 2022 Konkubinatspaare mit gemeinsamen Kindern gleichbehandelt wie verheiratete Paare. Die Anpassung der Kantonalen Krankenversicherungsverordnung vom 25. Oktober 2000 (KKVV; BSG 842.111.1) schaffte die Voraussetzungen für eine weitere Gleichbehandlung: Personen, die der Quellensteuer unterliegen und in das nachträglich ordentliche Veranlagungsverfahren wechseln, werden künftig in der Prämienverbilligung gleichbehandelt wie Personen, die der ordentlichen Steuerveranlagung unterliegen. Die Änderung greift ab dem Jahr 2023.

Im Jahr 2022 hat das Amt für Sozialversicherungen (ASV) Vorarbeiten geleistet, um den Bürgerinnen und Bürgern ab dem Jahr 2023 ein digitales Portal für die Prämienverbilligung anzubieten. Künftig sollen so den Bezügerinnen und Bezüger von Prämienverbilligung

alle relevanten Informationen zentral zur Verfügung stehen. Damit wurde die Grundlage für eine vereinfachte Interaktion geschaffen.

Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter

Die Unterstützungs- und Koordinationsaufgaben der Regierungstatthalterinnen und Regierungsstatthalter im Asylbereich erhielten insbesondere vor dem Hintergrund des Kriegs in der Ukraine eine zusätzliche Bedeutung. Mitarbeitende der Regierungsstatthalterämter unterstützten die Vorbereitungen zur Einführung des neuen SAP KTBE per Januar 2023. Das Projekt «Digitalisierung der Bewilligungen» wurde mit den beiden Geschäften gastwirtschaftliche Einzelbewilligungen sowie dem Siegelungsprotokoll im Inventarwesen gestartet.

Führen des Grundbuchs

Neben dem Tagesgeschäft stand die Konsolidierung des im Juli 2021 eingeführten Führungsmodells im Fokus. Organisatorisch ist dieses umgesetzt, die neuen Kommunikationswege sind eingeführt. Zudem widmete sich das Grundbuchamt (GBA) der Weiterentwicklung der elektronischen Grundbuchführung und weiteren Digitalisierungsschritten. Aufgrund eines Ressourcenengpasses im Stab sowie der Kündigung der Amtsleiterin konnten noch nicht alle Prozesse eingeführt und nicht alle Konzepte erstellt werden. Für die Sicherstellung der Amtsleitung, die weitere Konsolidierung des Führungsmodells sowie die Suche einer geeigneten Nachfolge wurde eine Interimsleitung eingesetzt.

Führen des Handelsregisters

Die Handelsregisteranmeldungen sanken im Vergleich zum Vorjahr um 940 Geschäftsfälle ab auf den Stand von vor der COVID-19-Pandemie. Dies dürfte im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine und der unsicheren Wirtschaftslage stehen. Hervorzuheben ist der anhaltende Trend bei der Gründung von Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH), bei der erneut ein grosser Zuwachs zu verzeichnen war (+1077). Per 31. Dezember 2022 sind 64 791 Rechtseinheiten eingetragen (+1679). Die Firmenkonkurse haben, wie erwartet, im Jahr 2022 deutlich zugenommen. Das Geschäftsjahr 2022 war geprägt von den Vorbereitungsarbeiten für die am 1. Januar 2023 in Kraft tretende Aktienrechtsrevision (Revision des schweizerischen Obligationenrecht [OR; SR 220] und der Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 [HRegV; BSG 221.411]). Im Bereich Informatik konnten die Projekte «CR-Sign» (Ablösung der Zertifizierung mit der SuissELD zur Swisscom-Lösung) und «CR-Archiv» für Firmendossiers abgeschlossen werden. Statuten und Stiftungsurkunden werden nun bei Bedarf der Kundschaft automatisch zugestellt und die Daten sind sicher archiviert.

Kindes- und Erwachsenenschutz

Ergänzend zum Kerngeschäft des Kindes- und Erwachsenenschutzes hat die KESB im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Wissensdokumentation weiterentwickelt. Nach den durch die COVID-19-Pandemie bedingten Einschränkungen hat sie auch ihre Aussenbeziehungen wieder intensiver gepflegt. Die KESB hat diverse Projekte zur weiteren Vereinheitlichung der Praxis im Kanton Bern erfolgreich abgeschlossen.

Ein besonderer Fokus lag weiterhin auf der Transparenz des Behördenhandelns. Der Internetauftritt wurde im Jahr 2022 weiterentwickelt, so dass im Jahr 2023 weitere Möglichkeiten der Online-Kommunikation mit der Bevölkerung aufgeschaltet werden können.

Geoinformation

Die Umsetzung der Geoinformationsstrategie des Kantons Bern schreitet voran. Sie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und

einfach zugängliche Geoinformationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden. Diese Geoinformationen stiften einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und die Verwaltung und fördern die Interaktion unter den Akteurinnen und Akteuren. Weitere Schritte zu einer flächendeckenden amtlichen Vermessung wurden unternommen.

Betreibungs- und Konkursämter (BAKA)

Im Jahr 2022 stieg die Geschäftslast im Betreuungswesen moderat an. Die Geschäftszahlen bewegen sich nach wie vor unter dem Niveau der Zeit vor der COVID-19-Pandemie. Im Konkurswesen war ein Zuwachs der Verfahren zu verzeichnen.

Nebst dem Kerngeschäft lag der Fokus der BAKA hauptsächlich auf der digitalen Transformation. Die verschiedenen Projekte im Bereich der Digitalisierung konnten vorangetrieben werden. Inzwischen wird eine Vielzahl der Akten digital geführt. Ebenso führten die BAKA im Jahr 2022 den eService für die medienbruchfreie Bestellung eines Betreibungsregisterauszuges ein.

6.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 817 501 125	-2 009 732 200	-1 863 919 187	145 813 012	7.3%
Ertrag	1 070 304 158	1 135 798 076	1 128 436 729	-7 361 347	-0.6%
Saldo	-747 196 967	-873 934 124	-735 482 458	138 451 666	15.8%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-128 717 394	-132 800 436	-128 988 573	3 811 862	2.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-115 612 391	-123 016 171	-104 400 809	18 615 362	15.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1 396 897	-1 517 472	-1 798 448	-280 975	-18.5%
34 Finanzaufwand	-184 018	-409 700	-153 473	256 227	62.5%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-233 781	-200 000	-357 867	-157 867	-78.9%
36 Transferaufwand	-1 549 799 077	-1 709 193 661	-1 594 610 187	114 583 474	6.7%
37 Durchlaufende Beiträge	-5 353 665	-11 873 480	-11 221 579	651 901	5.5%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-16 203 901	-30 721 280	-22 388 252	8 333 028	27.1%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	111 318 362	92 000 000	117 962 346	25 962 346	28.2%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	120 003 857	120 979 200	114 618 653	-6 360 547	-5.3%
43 Verschiedene Erträge	468 615	365 000	431 518	66 518	18.2%
44 Finanzertrag	525 567	471 700	327 688	-144 012	-30.5%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	830 500 865	903 895 397	879 799 101	-24 096 296	-2.7%
47 Durchlaufende Beiträge	5 353 665	11 873 480	11 221 579	-651 901	-5.5%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	2 133 227	6 213 299	4 075 845	-2 137 454	-34.4%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst per Saldo im Vergleich zum Voranschlag 2022 um CHF 138,5 Millionen besser ab. Die Abweichungen resultieren hauptsächlich aus folgenden Faktoren:

Beim ASV ist der Transferaufwand um CHF 110,7 Millionen tiefer als geplant. Die Hauptgründe sind geringere Kosten bei den Prämienverbilligungen (CHF -41,7 Mio.) und weniger Pflegeheimenintritte, was tiefere Kosten bei den Ergänzungsleistungen zur Folge hatte (CHF -46,4 Mio.). Wider Erwarten sind die Aufwände für die Verlustscheine weiter gesunken (CHF -11,3 Mio.). Die Transfererträge liegen um CHF 19,7 Millionen unter dem Voranschlag, die sinkenden Kosten der Ergänzungsleistungen und Familienzulagen führen zu tieferen Beiträgen von den Gemeinden.

Bei den Grundbuchämtern fällt der Fiskalertrag für die Handänderungssteuer um CHF 26,0 Millionen höher als budgetiert aus. Die Entwicklung der Einnahmen ist schwer vorhersehbar und hängt von verschiedenen, oft nicht direkt beeinflussbaren wirtschaftlichen Faktoren ab.

Bei der KESB sind der Sach- und übrige Betriebsaufwand (CHF -10,9 Mio.) sowie die Entgelte (CHF -8,5 Mio.) tiefer als der Planwert. Dies ist hauptsächlich der Änderung von Art. 9 und 10 der Verordnung vom 24. Oktober 2012 über den Kindes- und Erwachsenenschutz (KESV; BSG 213.316.1) geschuldet, welche die

Kostentragung im Bereich der stationären Massnahmekosten im Erwachsenenschutz wurde per 01. Januar 2022 neu regelt. Dies wurde im Voranschlag noch nicht berücksichtigt.

Die BAKA weisen deutlich tiefere Erlöse bei den Entgelten (CHF -5,4 Mio.) und tiefere Kosten beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (CHF -2,9 Mio.) und Personalaufwand (CHF -1,8 Mio.) aus. Insbesondere die ausgestellten Zahlungsbefehle sind weiterhin deutlich unter den Zahlen im Vergleich zu vor der Coronavirus-Krise. Sie sind der Hauptgrund für die deutlichen Abweichungen.

Das ADR weist im Sach- und übrigen Betriebsaufwand tiefere Kosten von CHF 2,5 Millionen aus. Dies resultiert hauptsächlich aus tieferen Informatikkosten. Neben dem wirtschaftlichen Einsatz der Mittel waren Projektverzögerungen durch die knappen Personalressourcen die Gründe dafür.

Beim AGR fällt der Transferaufwand um CHF 4,0 Millionen tiefer als budgetiert aus. Die Planung basiert auf den zugesicherten Staatsbeiträgen. Die Auszahlungen hingegen erfolgen auf Gesuch der Subventionsempfängerinnen und -empfänger und deren Projektverlauf. Darauf hat das AGR keine Einflussmöglichkeit.

6.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-2 739 427	-2 329 231	-2 264 955	64 276	2.8%
Einnahmen	147 359	0	14 116	14 116	0.0%
Saldo	-2 592 068	-2 329 231	-2 250 839	78 392	3.4%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-49 578	-160 000	-24 308	135 692	84.8%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-2 689 850	-2 169 231	-2 240 647	-71 416	-3.3%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	147 359	0	14 116	14 116	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Mehrausgaben sind auf die immateriellen Anlagen zurückzuführen. Im Projekt Digitale Nutzungsplanung (ePlan) sind leicht höhere Investitionen angefallen.

6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ

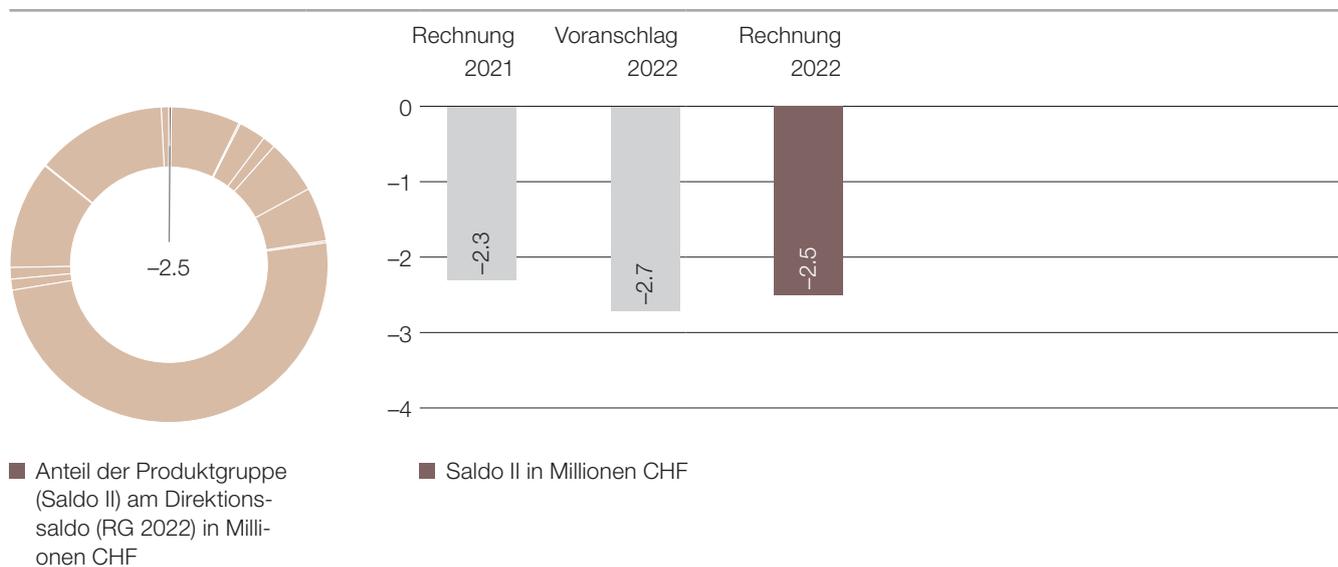
2018	2019	2020	2021	2022
868.4	862.6	913.2	924.2	931.9

Kommentar

In der DIJ ist die Erhöhung von 7,7 VZE grösstenteils auf die Besetzung von Vakanzen für laufende Grossprojekte wie die Einführung des neuen HR-Modells, die Umgliederung der Kantonalen Einrichtungen sowie die Einführung von SAP zurückzuführen. Die Überschreitung des Sollbestandes per Jahresende 2022 ist eine Stichtagsbetrachtung. Im Jahresdurchschnitt wurde der Sollbestand eingehalten.

6.7 Produktgruppen

6.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Beratung und Unterstützung der Direktorin bzw. des Direktors bei der Wahrnehmung der Regierungsobliegenheiten.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	4 048	2 000	0	-2 000	-100.0%
(-) Personalkosten	-1 718 431	-2 311 772	-1 693 788	617 984	26.7%
(-) Sachkosten	-443 752	-256 800	-729 994	-473 194	-184.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	6	0	325	325	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-2 158 130	-2 566 572	-2 423 457	143 115	5.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-96 048	-130 000	-95 358	34 642	26.6%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	16	900	1 130	230	25.6%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 254 161	-2 695 672	-2 517 685	177 987	6.6%
(+)/(-) Abgrenzungen	69	0	13	12	3 241.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 254 092	-2 695 672	-2 517 673	177 999	6.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-2 158 130	-2 566 572	-2 423 457	143 115	5.6%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird um rund CHF 0,2 Millionen unterschritten. Die Unterschreitung ist auf die tieferen Personalkosten zurückzuführen. Die Sollstellen der Direktionsreserve werden im Generalsekretariat (GS) budgetiert, aber nicht vollumfänglich diesem Budget belastet.

Die Kosten für externe Expertinnen und Experten unterliegen immer grossen Schwankungen und sind abhängig von Projekten und Abklärungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte bilden die Begleitung und Steuerung von Projekten wie das Kontaktgremium Planung, die Einführung von ERP/SAP KTBE in der DIJ im Rahmen des gesamtkantonalen Projekts, die Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) im Hinblick auf die digitale Abwicklung der Rechtspflegerverfahren im Kanton Bern oder die Revision des Kantonalen Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04).

Die Vorbereitungen zur Umgliederung der kantonalen Einrichtungen aufgrund des Entscheids des Grossen Rates im Jahr 2021 ins KJA stand ebenfalls im Fokus. In diesem Zusammenhang wurden auch drei Kommissionen von der Direktion gewählt, die als vorgesetzte Behörden der Einrichtungen fungieren sollen. Mit den gewählten Kommissionen wurde ein neues Führungsmodell geschaffen, das seine Aufgaben ab dem Jahr 2023 wahrnehmen wird.

Die Integration des ehemaligen ADR ins GS bildete einen organisatorischen Schwerpunkt im Berichtsjahr.

Chancen und Risiken

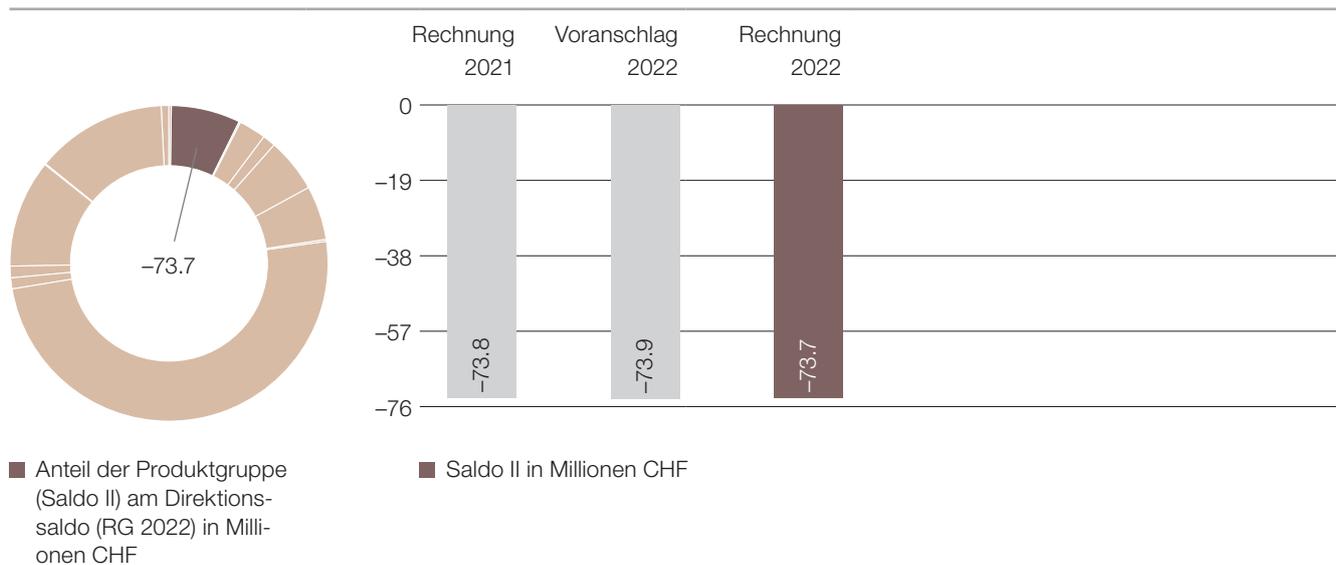
Mit der Zusammenführung des GS mit dem bisherigen ADR per 1. Januar 2022 wird die Steuerung von Inhalten und Ressourcen aus einer Hand gestärkt.

Viele Schlüsselpersonen werden aufgrund der vielfältigen und komplexen Themen- und Projektlandschaft auch weiterhin gefordert bleiben. Ausfälle können nach wie vor zu erheblichen Engpässen führen, die nur schwierig zu bewältigen sind.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsbeschlüsse (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	180	153
Anzahl der traktandierten Grossratsbeschlüsse (ohne parlamentarische Vorstösse)	26	21
Anzahl der traktandierten politischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	32	25
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	147	162

6.7.2 Beziehungen zwischen Staat und Religionen



Beschreibung

Die oder der Beauftragte für kirchliche und religiöse Angelegenheiten (BKRA):

- bereitet sämtliche Geschäfte in kirchlichen und religiösen Angelegenheiten der DIJ vor,
- prüft und beurteilt die von den Landeskirchen in ihren Berichten ausgewiesenen Leistungen im gesamtgesellschaftlichen Interesse,
- verhandelt mit den Landeskirchen über den Beitrag nach Art. 31, Abs. 1 des Gesetzes vom 21. März 2019 über die bernischen Landeskirchen (LKG; BSG 410.11) und den jeweiligen Anteil jeder Landeskirche,
- veranlasst die Auszahlung der Beiträge des Kantons,
- betreut die Geistlichen, die weiterhin vom Kanton angestellt sind,
- nimmt von Amtes wegen Einsitz in die theologischen Prüfungskommissionen und unterstützt deren Sekretariate administrativ,
- stellt den Landeskirchen jährlich die Statistik über ihre Konfessionszugehörigkeit; gegliedert nach Kirchgemeinden und Gesamtkirchgemeinden, unentgeltlich zu,
- prüft Massnahmen zur Förderung von Religionsgemeinschaften, die gesellschaftlich relevante Leistungen erbringen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	22 650	18 400	17 466	-934	-5.1 %
(-) Personalkosten	-714 641	-797 003	-619 106	177 897	22.3 %
(-) Sachkosten	-292 705	-345 000	-285 642	59 358	17.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-828	-789	-789	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-985 524	-1 124 392	-888 070	236 321	21.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-72 797 695	-72 801 834	-72 799 756	2 078	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	18 822	30 000	899	-29 101	-97.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-73 764 397	-73 896 226	-73 686 928	209 298	0.3 %
(+/-) Abgrenzungen	3 393	19	629	610	3 241.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-73 761 003	-73 896 207	-73 686 299	209 908	0.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Beziehungen zu den Kirchen, Kirchgemeinden und anderen Religionsgemeinschaften	-985 524	-1 124 392	-888 070	236 321	21.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die neuen Leistungsdaten für die Produktgruppe wurden im Jahr 2022 zum zweiten Mal erhoben: Sie zeigen auf, dass die Stelle des BKRA Beziehungen zu verschiedenen Gremien der Landeskirchen pflegt. Einmal jährlich kontaktiert sie zudem sämtliche Kirchgemeinden des Kantons Bern zur Aktualisierung der digitalen Religionslandkarte.

Mit den öffentlich-rechtlich nicht anerkannten Religionsgemeinschaften des Kantons Bern steht der BKRA ebenfalls in Kontakt, im Jahr 2022 insbesondere im Rahmen einer Befragung und ebenfalls zur Aktualisierung der Religionslandkarte.

Die kantonalen theologischen Prüfungskommissionen sind für die Prüfung der Ausbildung der evangelisch-reformierten, der römisch-katholischen und der christkatholischen Geistlichen zustän-

dig. Dabei sind Schwankungen der durch den BKRA im Auftrag der Prüfungskommissionen koordinierten Äquivalenzverfahren festzustellen. In diesen Verfahren wird die Gleichwertigkeit von Ausbildungen geprüft, die nicht im Kanton Bern absolviert wurden.

Die Anzahl der behandelten Anliegen von Bürgerinnen und Bürgern und verwaltungsinternen Unterstützungsleistungen bei Fragen mit religionspolitischem Bezug nimmt zu und deutet auf eine bessere Vernetzung der Stelle des BKRA hin.

Die Jahresrechnung 2022 fällt positiv aus. Einerseits konnten bei der Befragung der Religionsgemeinschaften Projektkosten eingespart werden. Andererseits resultierten Rotationsgewinne bei den Personalkosten.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Stelle des BKRA befasste sich im Jahr 2022 mit der zweiten Phase des Projekts «Digitale Religionslandkarte» und führte eine Befragung der privatrechtlich organisierten Religionsgemeinschaften zu deren Strukturen, Ressourcen und Angeboten durch. Die Resultate sollen im Jahr 2023 veröffentlicht werden.

Einen zweiten Schwerpunkt bildeten die Erarbeitung des Berichts «Charta der Religionen» in Erfüllung des Postulats 192–2017 Hamdaoui (Biel/Bienne, Die Mitte) und des Berichts «Multireligiöse

Seelsorge in kantonalen Institutionen» in Erfüllung des Postulats 266–2017 Stähli (Gasel, BDP).

Ausserdem lag auch im Berichtsjahr ein wichtiger Fokus der Stelle des BKRA auf der Pflege etablierter und neuer Beziehungen zu Vertreterinnen und Vertretern der Religionsgemeinschaften, Dachverbänden und religiösen Institutionen.

Chancen und Risiken

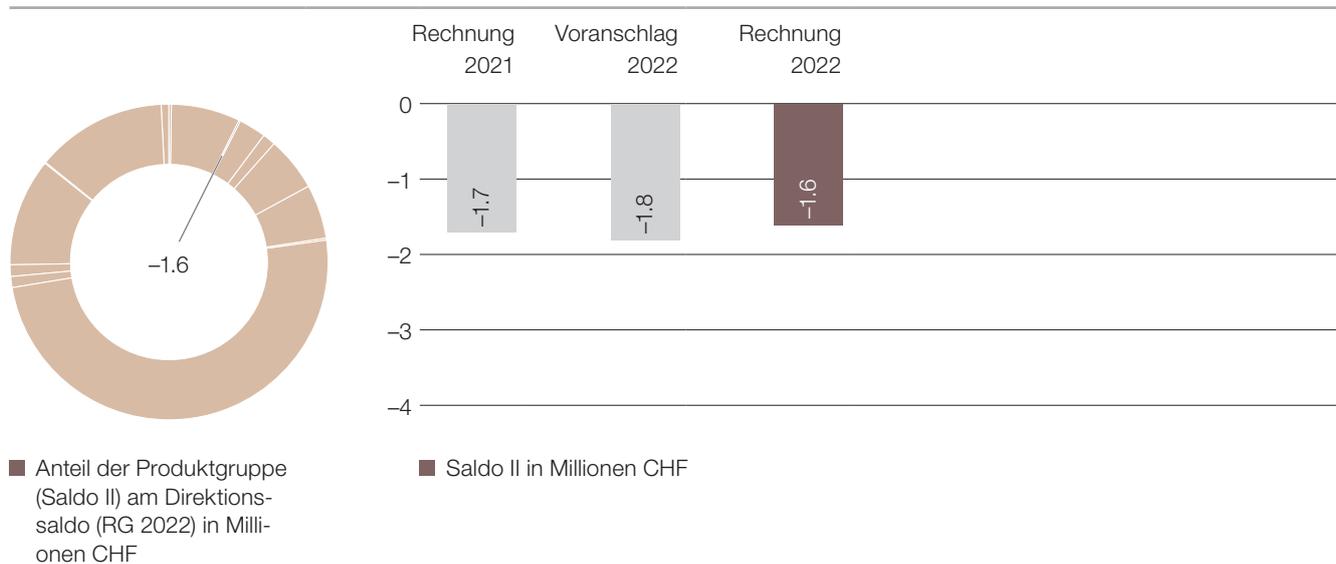
Die Aufnahme von Beziehungen zu den im Kanton Bern beheimateten Religionsgemeinschaften bietet die Chance auf ein umfassendes Bild der Religionslandschaft des Kantons Bern. Daraus entwi-

ckeln sich wichtige Erkenntnisse für die Bearbeitung von aktuellen Fragen, die sich dem Kanton Bern aufgrund der veränderten Religionslandschaft stellen.

Leistungsdaten zur Produktgruppe

Leistungsdaten (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Kontakte mit öffentlich-rechtlich anerkannten Religionsgemeinschaften im Kanton Bern	340	410
Kontakte mit vereinsrechtlich organisierten Religionsgemeinschaften im Kanton Bern	370	390
Anzahl Äquivalenzprüfungen der theologischen Prüfungskommissionen	15	26
Behandelte Bürgeranliegen und verwaltungsinterne Unterstützungsleistungen	60	90

6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Rechtliche Dienstleistungen in den Bereichen begleitende Begutachtung und Unterstützung der Rechtsetzung in den Ämtern. Beschwerdeentscheide der Direktion oder des Regierungsrates im

Rahmen einer justizmässigen Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Entscheiden der Vorinstanzen.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	77 350	55 000	51 563	-3 437	-6.2%
(-) Personalkosten	-1 682 086	-1 697 197	-1 625 525	71 673	4.2%
(-) Sachkosten	-51 703	-118 400	-63 962	54 438	46.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-418	0	-85	-85	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-1 656 856	-1 760 598	-1 638 009	122 589	7.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	361	0	1 102	1 102	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 656 495	-1 760 598	-1 636 907	123 691	7.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	-967	0	-3 807	-3 807	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 657 462	-1 760 598	-1 640 714	119 884	6.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-939 654	-1 075 779	-1 021 458	54 321	5.0%
Rechtliche Unterstützung	-717 202	-684 819	-616 551	68 268	10.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

In der Verwaltungsjustiz ist die Zahl der neu eingegangenen Fälle im Vergleich zum Vorjahr stark gestiegen (171 Fälle, +18,8 %). Die Erledigungsquote ist ausserordentlich hoch. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass aufgrund eines Verwaltungsgerichtsentscheides über 100 Verfahren als gegenstandslos abgeschlossen werden konnten. Ohne diese Abschreibungen wäre die Zahl der Erledigungen in etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Somit Erledigungen konnte auch der Pendenzenberg etwas abgebaut werden. Die nach wie vor hohe Anzahl der eingegangenen Beschwerden liegt vor allem darin begründet, dass die Vorschriften im Bereich der Handänderungssteuer auch sieben Jahre nach deren Inkrafttreten zu Beschwerden Anlass geben. Entgegen der Prognosen Anfang 2022 ist die Zahl der zu erledigenden Fälle in diesem Bereich nicht zurückgegangen. Ferner wurden im Jahr 2022 wiederum mehr Verwaltungsverfahren (insbesondere Ausstandsbegehren und Aufsichtsanzeigen) geführt als prognostiziert. Stark zugenommen haben auch die zivilrechtlichen Verfahren, die das RA für die KESB und seit dem Jahr 2022 auch für das KJA führt.

Die durchschnittliche Dauer der Verfahren ist leicht gesunken und liegt wieder im Bereich der Zahlen des Jahres 2019 (10 Monate).

Im Bereich der Rechtsetzung war das RA in etwa gleich belastet wie im Vorjahr. Neben den Arbeiten an der Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21), die u.a. die gesetzliche Grundlage für den digitalen Rechtsverkehr bilden, hat insbesondere die Revision des Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) grosse Ressourcen beansprucht. Neben diesen grossen Projekten waren zwei weitere Gesetzgebungsprojekte und mehrere Rechtsetzungsprojekte auf der Verordnungsstufe zu führen. Abgeschlossen wurde das Projekt «Revision der Justizverfassung».

Die Personalausgaben lagen unter dem budgetierten Betrag. Dies ist auf Rotationsgewinne zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklung des RA ist ausschliesslich von externen Faktoren abhängig (Aufträge Rechtsetzungsprojekte und Eingänge Verwaltungsverfahren und Verwaltungsbeschwerdeverfahren). Die Beschwerdeeingänge sind im Jahr 2022 wiederum gestiegen, nachdem sie im Vorjahr leicht rückläufig waren. Schwerpunkte sind dabei die Beschwerden aus dem Bereich der Handänderungssteuer. Die neuen Bestimmungen aus dem Jahr 2015 werden auch im Jahr 2023 zu Beschwerden Anlass geben. Daneben ist die Zunahme von Planungsgeschäften spürbar. Nach einer Stagnation, bedingt durch das raumplanerische Moratorium, nehmen die Beschwerdeeingänge, zeitlich verzögert, wieder zu. Gesamthaft ge-

sehen werden die Beschwerdeeingänge auf einem hohen Niveau verbleiben. Ebenfalls wird das RA mit den zivilrechtlichen Verfahren, die es im Auftrag der KESB und des KJA führt, zusätzlich belastet werden.

Die Rechtsetzungstätigkeit wird, gemessen an der Anzahl Projekte, etwa gleich bleiben. Es müssen die Arbeiten für die anstehenden Projekte, insbesondere für die Revisionen des VRGP und des KDSG (u.a. Überführung des Dringlichkeitsrechts) weitergeführt werden. Die Ressourcensituation für die bisherigen Kernaufgaben ist unverändert.

Chancen und Risiken

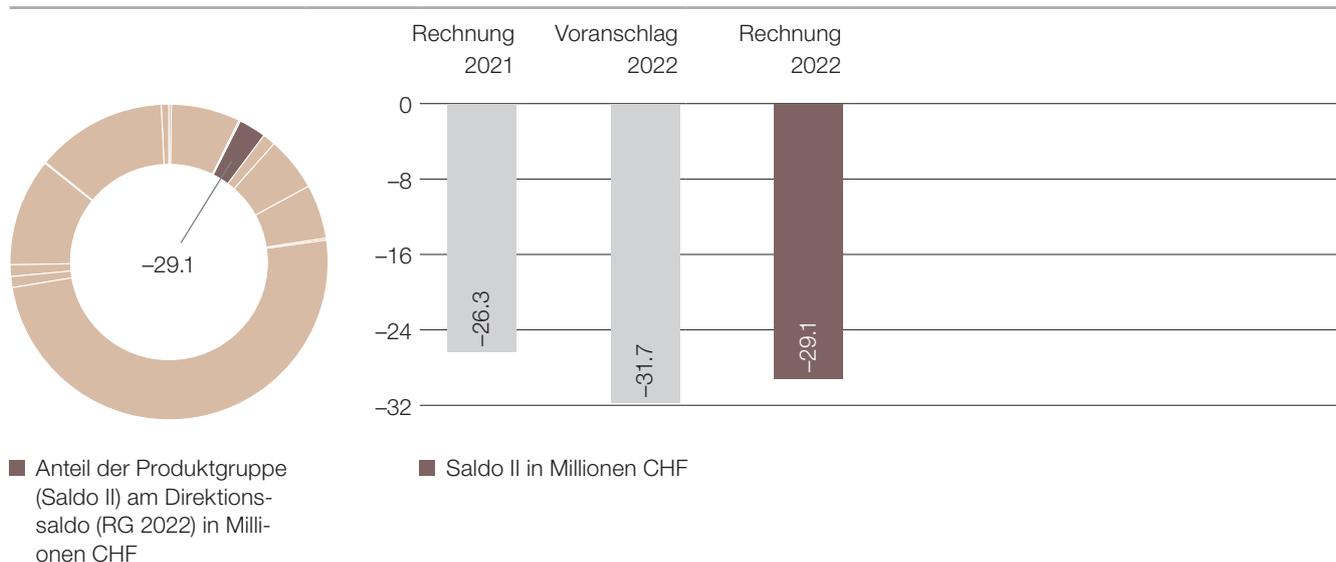
Das Risiko der langen Verfahrensdauer bleibt bestehen und wird im Vergleich zum Jahr 2022 etwa gleichbleiben. Primäre Ursache ist die hohe Anzahl der eingehenden Beschwerden sowie die lang-

fristigen Gesetzgebungsprojekte, die erhebliche Ressourcen binden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der eingereichten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	144	171
Anzahl der erledigten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	116	253
Durchschnittliche Dauer der Beschwerde- und Staatshaftungsverfahren in Tagen	314	306
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	9	11

6.7.4 Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen



Beschreibung

Zentrale Steuerungs-, Controlling- und Supportdienstleistungen in den Bereichen Personal, Finanzen, Informatik, Logistik und Sicherheit für die Direktorin bzw. den Direktor sowie die Ämter der DIJ und die Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA).

Aufsicht über die Notarinnen und Notare (inkl. Berufszulassung).

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	89 423	8 000	119 145	111 145	1 389.3 %
(-) Personalkosten	-7 211 945	-7 488 617	-7 962 222	-473 605	-6.3 %
(-) Sachkosten	-17 348 381	-22 307 775	-18 976 708	3 331 067	14.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 837 376	-1 922 426	-2 325 100	-402 674	-20.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-26 308 280	-31 710 819	-29 144 886	2 565 933	8.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 583	5 000	5 018	18	0.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-26 306 697	-31 705 819	-29 139 868	2 565 951	8.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	463 941	444 261	547 248	102 987	23.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-25 842 755	-31 261 558	-28 592 619	2 668 939	8.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-26 308 280	-31 710 819	-29 144 886	2 565 933	8.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Im Jahr 2022 resultiert in der Deckungsbeitragsrechnung im Saldo I (Globalbudget) eine Budgetunterschreitung von insgesamt rund CHF 2,6 Millionen. Der Hauptteil resultiert aus den tieferen Sachkosten (CHF –3,3 Mio.).

Die Kosten für die Informatik sind um rund CHF 2,9 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Hauptgründe dafür sind positive Effekte bei der ICT-Grundversorgung (CHF –0,8 Mio.) durch den geringeren Bezug von Leistungen als budgetiert. Die weiteren Verbesserungen resultierten durch den wirtschaftlichen Einsatz der Informatikmittel, so dass Lösungen günstiger umgesetzt werden konnten (u.a. Erweiterung Fachapplikation der Betriebsämter).

Die knappen Personalressourcen führten teilweise zu Projektverzögerungen, dadurch wurden deutlich weniger externe Dienstleistungen benötigt.

Zusätzlich fielen die Porto- und Versandkosten um CHF 0,5 Millionen tiefer aus.

Die Personalkosten wurden um rund CHF 0,5 Millionen überschritten. Dies ist vor allem auf die Verschiebung von Personalressourcen in den HR-Bereich aufgrund des neuen HR-Modells sowie auf befristete Stellen für das Vorantreiben des ERP Projektes zur Einführung von SAP KTBE zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Jahr 2022 war geprägt durch weitere Vorbereitungsarbeiten zur Einführung von SAP. Diverse Testfälle wurden bearbeitet, aufgrund deren das SAP-System weiter angepasst werden konnte. Die Anbindung der Umsysteme wurde überwiegend abgeschlossen. Beides führte dazu, dass der Entscheid zum Go-Live von SAP im Projektausschuss gefällt und für die operative Nutzung im Jahr 2023 freigegeben wurde.

Die digitale Transformation wurde vorangetrieben, in dem weitere Optimierungsprojekte wie beispielsweise die Digitalisierung des Posteingangs der BAKA umgesetzt wurde und das Robotics Programm in weiteren Bereiche wie z.B. dem Störungsmanagement zum Einsatz kam.

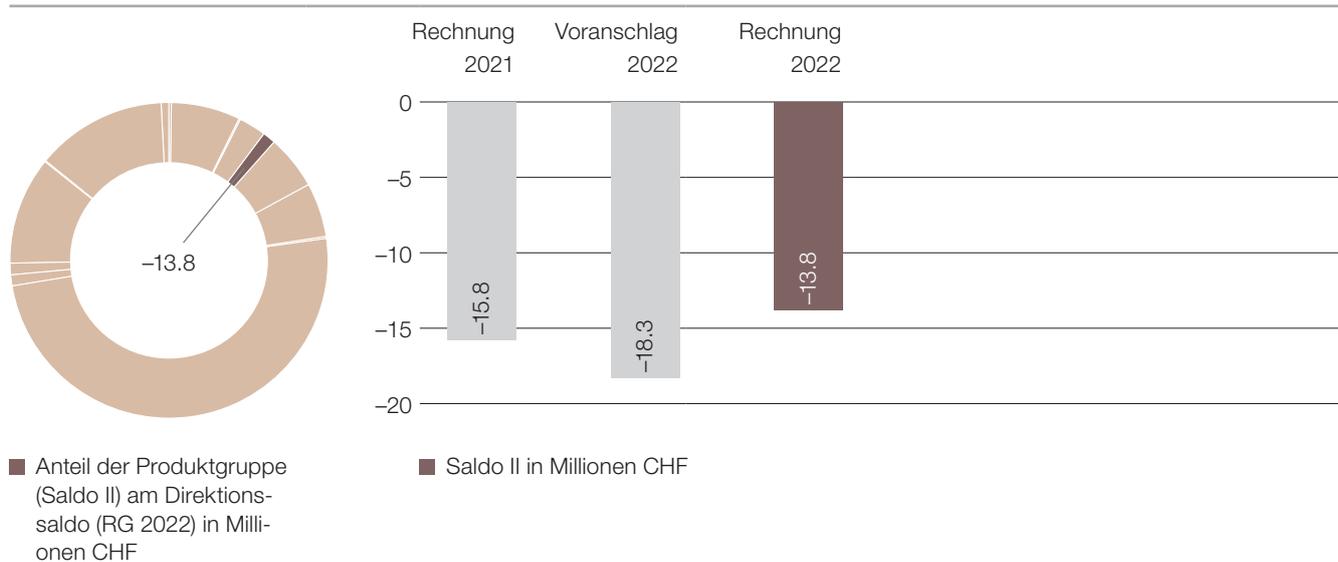
Schliesslich wurde die vollständige Integration des ADR ins GS der DIJ vollzogen.

Chancen und Risiken

Mit der Reorganisation und der Einführung von SAP verbinden sich Chancen, die Organisation der Supportfunktionen (insbesondere Finanzen, Personal) in der DIJ neu auszurichten.

Die grosse Menge an Projekten und die fortschreitende Digitalisierung bleiben in den Querschnittsbereichen in den nächsten Jahren eine grosse, aber zugleich willkommene Herausforderung.

6.7.5 Raumordnung und Gemeinwesen



Beschreibung

Unterstützung der gemeinderechtlichen Körperschaften in der effizienten Aufgabenerfüllung durch Information, Beratung, Aus- und Weiterbildung und Aufsicht in den Bereichen Gemeindeorganisation, Gemeinderecht, Gemeindereformen und Gemeindefinanz. Koordination der Beziehungen zwischen Kanton und Gemeinden. Förderung und Gestaltung der nachhaltigen räumlichen Entwicklung des Kantons mittels Bereitstellung geeigneter Grundlagen und

Strategien und der Umsetzung und Bewirtschaftung des kantonalen Richtplans. Bereitstellung von Dienstleistung im Bereich Raumentwicklung, Unterstützung der kommunalen und regionalen Raumordnung sowie Aufsicht. Vollzug des Raumplanungsgesetzes im Bereich Bauen ausserhalb der Bauzonen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	1 462 914	1 498 800	1 466 992	-31 808	-2.1 %
(-) Personalkosten	-11 213 576	-11 115 600	-10 849 300	266 300	2.4 %
(-) Sachkosten	-1 464 293	-1 542 600	-1 381 967	160 633	10.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-631	-775	1 035	1 809	233.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-11 215 587	-11 160 174	-10 763 240	396 934	3.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	233 781	200 000	357 867	157 867	78.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-4 812 276	-7 365 500	-3 402 687	3 962 813	53.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 509	5 000	7 563	2 563	51.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-15 791 573	-18 320 674	-13 800 497	4 520 176	24.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-234 100	-199 871	-358 050	-158 179	-79.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-16 025 673	-18 520 545	-14 158 547	4 361 997	23.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden, Koordination	-1 344 309	-1 450 438	-1 189 930	260 508	18.0%
Unterstützung und Aufsicht Gemeindefinanzen	-1 041 343	-1 172 953	-1 006 399	166 554	14.2%
Kantonale Raumentwicklung	-3 032 968	-3 057 812	-2 867 983	189 829	6.2%
Orts- und Regionalplanung	-4 092 733	-3 789 607	-3 950 270	-160 663	-4.2%
Bauen	-1 704 234	-1 689 365	-1 748 658	-59 293	-3.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Personalkosten wurden gegenüber dem Voranschlag 2022 infolge Personalbewegungen in der Abteilung Orts- und Regionalplanung um rund CHF 0,3 Millionen unterschritten. Vakante Stellen konnten nicht innert nützlicher Frist wiederbesetzt werden. Weiter wurden die Sachkosten um CHF 0,2 Millionen unterschritten, da nicht alle externen Aufträge wie geplant umgesetzt und abgeschlossen werden konnten.

Die im Saldo II budgetierten Kosten für Staatsbeiträge fallen um CHF 4,0 Millionen tiefer als geplant aus. Eine exakte Berechnung ist nicht möglich. Bei den Staatsbeiträgen hängt die Auszahlung vom Fortschritt der Projekte ab. Die externen Antragstellerin und Antragsteller, meist Gemeinden und Regionalkonferenzen bzw. Planungsregionen, sind federführend. Die budgetierten Beträge weichen deshalb oft von den effektiv zur Auszahlung kommenden Beträgen ab.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr wurden die Bemühungen zur Optimierung der Planungsverfahren weitergeführt. Die im November 2020 von der DIJ und dem VBG im «Kontaktgremium Planung» beschlossenen Massnahmen für speditivere und partnerschaftliche Planungsverfahren mit Fokus auf das Vorprüfungsverfahren von kommunalen Planungen konnten mit der Änderung des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0), die in der Herbstsession 2022 vom Grossen Rat beschlossen wurde, umgesetzt werden. Nebst der Sicherstellung des Vollzugs der neuen Massnahmen werden die Arbeiten weitergeführt, indem auch nach Verbesserungen auf der Ebene der Genehmigungs- und Beschwerdeverfahren gesucht wird. Um auf die weiterhin langen Bearbeitungsfristen beim AGR zu reagieren, wurden die Organisation und die Arbeitsweise der Abteilung Orts- und Regionalplanung weiter optimiert. Diese Massnahmen helfen, vermögen die Diskrepanz zwischen gestiegener Geschäftslast und den zur Verfügung stehenden Personalressourcen aber nicht auszugleichen.

Auf kantonaler Ebene wurde das Programm der wirtschaftlichen Entwicklungsschwerpunkte (ESP) weiterhin aktiv bewirtschaftet. Im Bereich «Abbau/Deponie/Transporte» (ADT) verstärkte der Kanton seine Bemühungen für eine aktive Bewirtschaftung der regionalen ADT-Richtplanungen, um Projekte voranzubringen und dem Deponeingpass entgegenzuwirken.

Der Beitrag der Raumplanung zur Energiewende und zum Ausbau der erneuerbaren Energien wurde überdies zu einem zunehmend bestimmenden Thema. Dies zeichnete sich in den Vorjahren schon im Bereich der Klimapolitik ab, gewann vor dem Hintergrund des Kriegs in der Ukraine und der gestörten Energiemärkte im Jahr 2022 aber an Dringlichkeit. Zahlreiche Anpassungen am rechtlichen Rahmen, insbesondere auf Bundesebene, haben beim Vollzug im Kanton grosse Herausforderungen, aber auch Dynamik erzeugt.

Im Bereich der Digitalisierung in der Raumplanung ist das per 1. März 2022 obligatorisch gewordene elektronische Baubewilligungsverfahren weitgehend reibungslos im Einsatz und wird schrittweise weiter optimiert und ausgebaut. Die Applikation für das elektronische Planerlassverfahren (ePlan) liegt vor. Im Jahr 2022 wurde der auf fünf Jahre angelegte Überführungsprozess der Gemeinden gestartet.

Im Bereich der Gemeinden wurden die Umsetzungsarbeiten zum im Jahr 2019 vom Grossen Rat zur Kenntnis genommenen regierungsrätlichen Bericht «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern» fortgeführt. Die Arbeiten an einem «Zielbild» für die Gemeindelandschaft im Kanton Bern, das im partizipativen Dialog mit den Gemeinden, Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern und dem VBG entwickelt wurde, konnten abgeschlossen werden. Ergänzend wurden die gesetzgeberischen Arbeiten für die Weiterentwicklung des Fusionsinstrumentariums (Gesetz vom 25. November 2004 zur Förderung von Gemeindegemeinschaften [GFG; BSG 170.12]) im Hinblick auf die Durchführung des Vernehmlassungsverfahrens im Jahr 2023 vorangetrieben.

Auch im Gemeindebereich wurden Digitalisierungsprojekte vorangetrieben. Die Teilrevision des Gesetzes vom 12. September 1985 über Niederlassung und Aufenthalt der Schweizer (GNA; BSG 122.11) im Zusammenhang mit dem Projekt «eUmzug» konnte Ende der Berichtsperiode in den Mitbericht gegeben werden. Bereits zum dritten Mal wurde der Gemeindefinanzbericht in digitaler Form aufbereitet. Er ermöglicht interaktive Vergleiche zwischen Gemeinden und Regionen.

Chancen und Risiken

Indem mit der Revision des BauG, die im Jahr 2023 in Kraft tritt, die Verfahren verbessert werden, kann eine Beschleunigung und dadurch eine wirtschaftliche Erleichterung erwartet werden. Gleiches darf von den proaktiv vorangetriebenen Digitalisierungsprojekten in der Raumplanung erwartet werden. Die bundesgesetzlichen Anpassungen im Bereich Energie/Raumplanung unterstützen den Ausbau der erneuerbaren Energien und damit auch die Energiewende.

Die Umsetzungsarbeiten im Bereich «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern» tragen zu leistungsfähigeren Gemeinden bei und stärken damit den Kanton Bern. Die Digitalisierungsprojekte im Bereich Gemeinden unterstützen die Bevölkerungsnähe und Wirtschaftsfreundlichkeit der kommunalen Staatsebene.

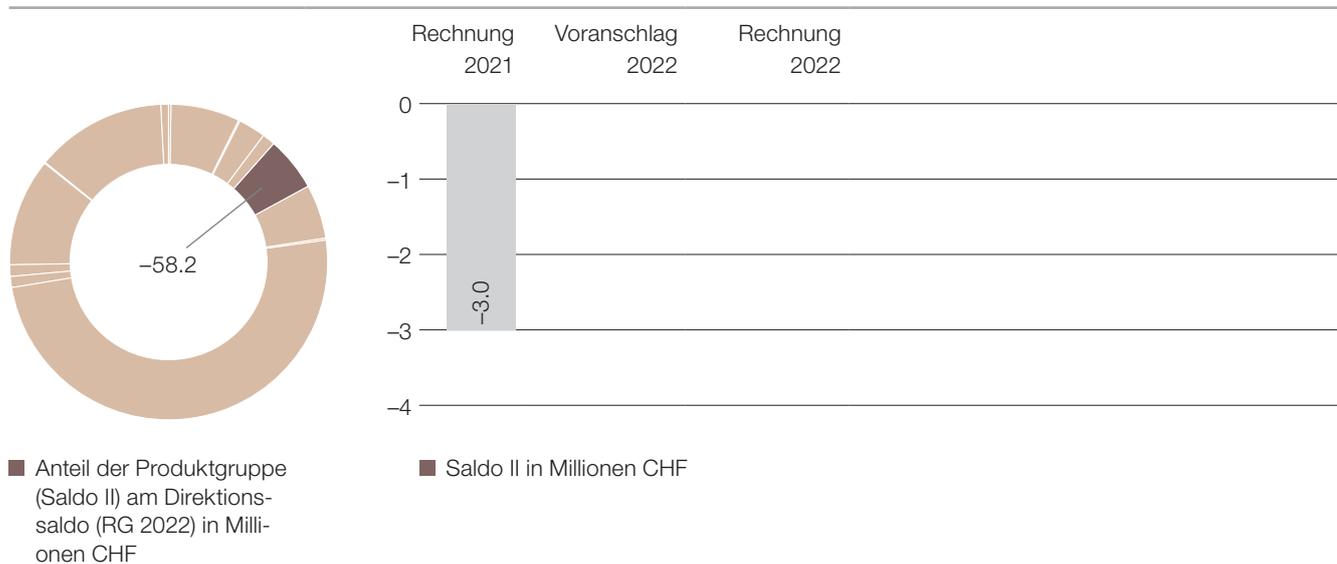
Wenn es in der Raumplanung nicht ausreichend gelingt, die komplexen, von zahlreichen Ziel- und Interessenkonflikten geprägten Planungsaufgaben lösungsorientiert umzusetzen und sich die Schere zwischen Geschäftszahlen und vorhandenen Personalressourcen sich weiter öffnet, besteht das Risiko zunehmender Blockaden, die wirtschaftliche Belastungen nach sich ziehen und auch das Verhältnis zwischen Gemeinden und Kanton belasten könnten.

Auch kontroverse politische Diskussionen zur angepassten Gesetzgebung betreffend die Weiterentwicklung der Gemeindefusionspolitik könnten, wenn zu Konflikten führend, die Beziehungen von Gemeinden und Kanton beeinträchtigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl öffentlich-rechtlicher Körperschaften, die der kantonalen Aufsicht unterliegen (Einwohnergemeinden, Burgergemeinden, Bürgerliche Korporationen, Schwellenkorporationen, Unterabteilungen, Kirchgemeinden, Gemeindeverbände, Regionalkonferenzen)	1 105	1 093
Anzahl öffentlich-rechtlicher Körperschaften mit Bilanzfehlbetrag	3	3
Anzahl schriftlicher Rechtsauskünfte/Beratungen, genäherter Wert	921	779
Anzahl involvierter politische Gemeinden in Fusionsprojekten	13	8
Anzahl verbreiteter Informationen via Bernische Systematische Information Gemeinden (BSIG), genäherter Wert	48	41
Fläche genehmigter Einzonungen Wohn-, Misch- und Kernzonen in Hektaren pro Jahr	3	1
Unüberbaute Bauzonenreserven in Wohn-, Misch- und Kernzonen (Fortschritt der Überbauung) in Hektaren	1 183	1 126
Verbrauch Fruchtfolgeflächen durch genehmigte Einzonungen in Hektaren pro Jahr	8	8
Anzahl Genehmigungen und abgeschlossener Vorprüfungen im Bereich Planung	341	325
Anzahl Stellungnahmen und Verfügungen für das Bauen ausserhalb der Bauzonen sowie baupolizeiliche Beratungen	4 517	4 233

6.7.6 Kinderschutz und Jugendförderung (bis 31.12.2021)



Beschreibung

Im Bereich des Kinderschutzes ist das KJA zuständig für die Bewilligung, Aufsicht, Finanzierung und Steuerung der Leistungen für Kinder mit einem besonderen Förder- und Schutzbedarf und der Erarbeitung von Grundlagen im umfassenden Kinderschutz.

ternationaler Kindes- und Erwachsenenschutz und internationale Adoptionen) sowie für Nachforschungsverfahren für adoptierte Personen, welche nach ihren Wurzeln suchen.

Als Zentrale Behörde im Kanton Bern ist das KJA zuständig für die Umsetzung der internationalen Haager Staatsübereinkommen (in-

Das KJA ist Aufsichtsbehörde im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes, der Alimentenhilfe sowie der Familienpflege.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	118 414	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	-2 922 506	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	-219 575	0	0	0	0.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	6 396	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-3 017 271	0	0	0	0.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	627	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-3 016 644	0	0	0	0.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	-5 441	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-3 022 085	0	0	0	0.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Fremdbetreuung, Adoption, Alimentenhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (bis 31.12.2021)	-2 744 305	0	0	0	0.0%
Koordination, Kinderschutz und Jugendförderung (bis 31.12.2021)	-272 339	0	0	0	0.0%

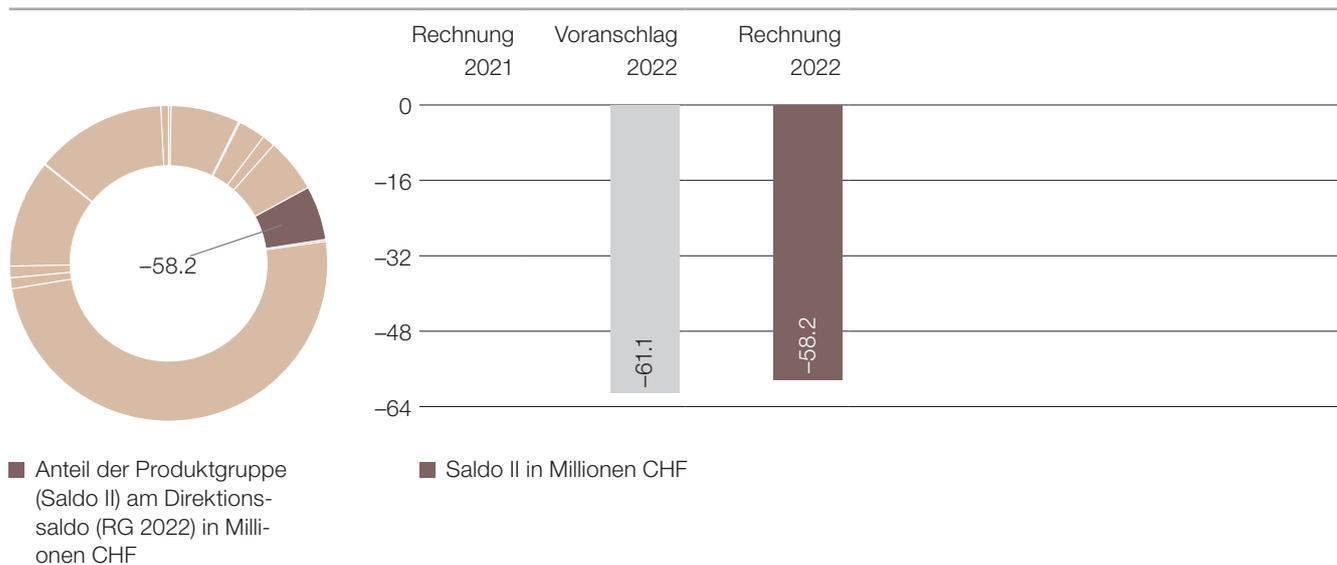
Kommentar:

Die Aufgaben der Produktgruppe «Kinderschutz und Jugendförderung» wurden im Rahmen der Reorganisation der DIJ der Produktgruppe «Steuerung und Aufsicht Kinderschutz» zugewiesen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl erteilter Verfügungen im Bereich Aufnahmeverfahren und Adoptionen	59	–
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, die unter der Bewilligungs- und Aufsichtspflicht des KJA stehen	199	–
Anzahl aufsichtsrechtlicher Anzeigen gegen KESB	19	–

6.7.7 Steuerung und Aufsicht Kinderschutz



Beschreibung

Im Bereich des Kinderschutzes ist das KJA zuständig für die Bewilligung, Aufsicht, Finanzierung und Steuerung der Leistungen für Kinder mit einem besonderen Förder- und Schutzbedarf und der Erarbeitung von Grundlagen im umfassenden Kinderschutz.

internationaler Kindes- und Erwachsenenschutz und internationale Adoptionen) sowie für Nachforschungsverfahren für adoptierte Personen, welche nach ihren Wurzeln suchen.

Als Zentrale Behörde im Kanton Bern ist das KJA zuständig für die Umsetzung der internationalen Haager Staatsübereinkommen (in-

Das KJA ist Aufsichtsbehörde im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes, der Alimentenhilfe sowie der Familienpflege.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	0	101 000	96 667	-4 333	-4.3%
(-) Personalkosten	0	-3 089 087	-3 178 223	-89 136	-2.9%
(-) Sachkosten	0	-324 300	-319 439	4 861	1.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	-1 016	-1 016	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	0	-3 312 387	-3 402 012	-89 625	-2.7%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	58 551 597	57 918 413	-633 184	-1.1%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	-116 363 193	-112 710 944	3 652 249	3.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	1 200	1 805	605	50.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	0	-61 122 783	-58 192 738	2 930 045	4.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	0	-3 101	17 525	20 625	665.2%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	0	-61 125 884	-58 175 213	2 950 670	4.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Finanzierung einvernehmliche Leistungen (ab 01.01.2022)	0	-2 912 273	-876 212	2 036 061	69.9%
Steuerung Bewilligung und Aufsicht (ab 01.01.2022)	0	-400 114	-2 525 799	-2 125 685	-531.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I der Produktgruppe «Steuerung und Aufsicht Kindes-
 schutz» fällt um CHF 0,1 Millionen tiefer aus, als im Voranschlag
 budgetiert. Hauptgrund dafür ist, dass zusätzlich befristete Stellen
 (VZE) bewilligt wurden.

Aufgrund des Inkrafttretens des neuen Gesetzes über die Leistun-
 gen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG;
 BSG 2013.319) per 1. Januar 2022 wurde die Produktgruppe neu
 eingeführt, weshalb ein Vergleich zum Vorjahr nicht möglich ist.

Der Saldo II weist eine Verbesserung gegenüber dem Voranschlag
 von CHF 3,0 Millionen aus, da die Kosten im Bereich Vorfinanzierung
 von einvernehmlichen Leistungen etwas tiefer als erwartet ausge-
 fallen sind. Jedoch kann keine generelle Aussage zu den Kosten
 im neuen Steuerungs-, Aufsichts- und Finanzierungsmodell ge-
 macht werden, da erst Daten aus einem Geschäftsjahr zur Verfü-
 gung stehen und sich die Prozesse und Leistungsbezüge gemäss
 neuem Modell noch bei allen Akteurinnen und Akteuren einspielen
 müssen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Mittelpunkt standen die Praxisentwicklung zum KFSG, zur Ver-
 ordnung vom 30. Juni 2021 über die Leistungen für Kinder mit
 besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG, BSG 213.319.1) und
 zur Verordnung vom 23. Juni 2021 über die Aufsicht über stationäre
 Einrichtungen und ambulante Leistungen für Kinder (ALKV, BSG
 213.319.2), die Implementierung eines aussagekräftigen Finanz-
 und Leistungscontrollings der Leistungen für Kinder mit einem be-
 sonderen Förder- und Schutzbedarfs (bei einem jährlichen Volumen

von CHF 100,0 Mio.) sowie der weitere Aufbau der Steuerung im
 Bereich der Angebotsplanung. Im Rahmen der Angebotsplanung
 wurde je eine Bedarfsanalyse für die Regionen Bern-Mittelland und
 Emmental-Oberaargau erarbeitet. Zudem war eine intensive Mitar-
 beit beim Programm «neues Fallführungssystem für die Sozial-
 dienste, die KESB und die Fachstellen für Arbeitsintegration» (NFFS)
 erforderlich.

Chancen und Risiken

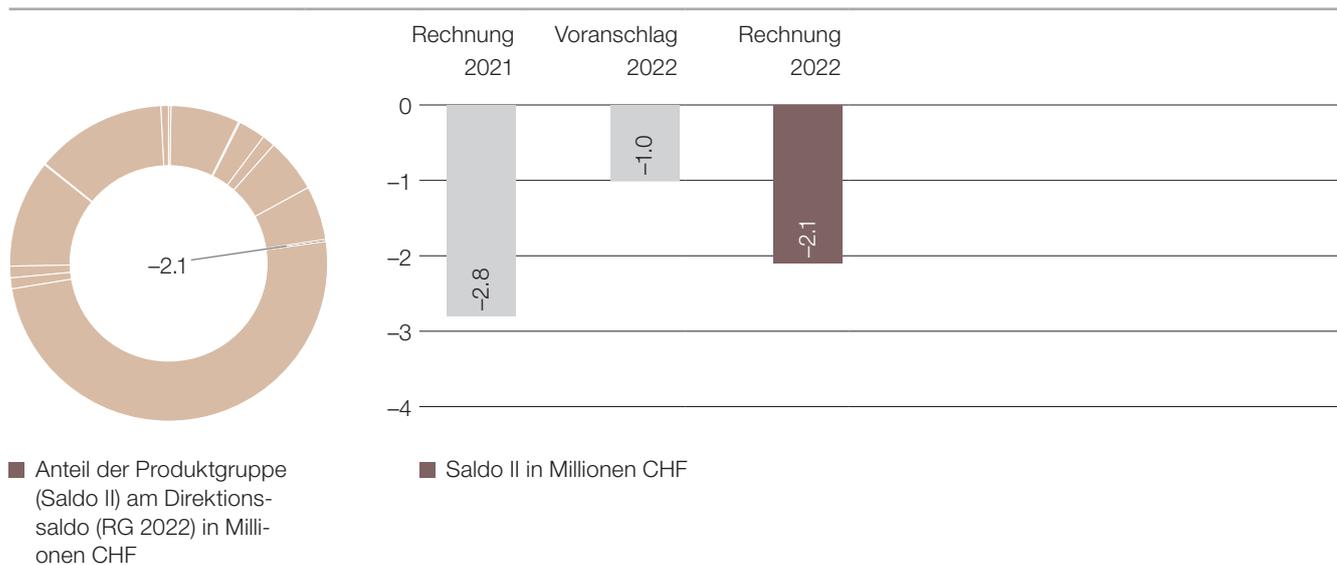
Die einheitliche Steuerung, Finanzierung und Aufsicht über die Lei-
 stungen für Kinder mit einem besonderen Förder- und Schutzbedarf
 schafft Transparenz und Klarheit und erhöht die Wirksamkeit des
 Leistungsbereichs.

Das Inkrafttreten des KFSG stellt für alle Akteurinnen und Akteure,
 namentlich auch für die Verwaltung, eine grosse Herausforderung
 dar und ist personell aufwändiger, als erwartet. Die digitale Unter-
 stützung ist für die Umsetzung von zentraler Bedeutung, weshalb
 der Optimierung der technischen Umgebung (eKFSG) ein hohes
 Gewicht beigemessen werden muss.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bearbeiteter Gesuche im Bereich Aufnahmeverfahren, Adoptionen und Nachforschungen	–	108
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, die über einen Leistungsvertrag des KJA verfügen	–	150
Anzahl aufsichtsrechtlicher Anzeigen gegen die KESB	–	10

6.7.8 Differenzierte Jugendhilfemassnahmen



Beschreibung

Bei männlichen und im Einzelfall auch weiblichen Jugendlichen werden in unterschiedlich gestalteten, ambulanten bis vollstationären Rahmen interdisziplinäre Abklärungs-, Begutachtungs- und Betreuungsmassnahmen mit sehr unterschiedlicher Dauer geleistet.

Es wird versucht, Ressourcen im Umfeld zu suchen und zu stärken und so Fremdplatzierungen zeitlich zu minimieren oder unnötig zu machen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	6 342 164	9 626 000	5 612 460	-4 013 540	-41.7 %
(-) Personalkosten	-6 599 940	-7 066 247	-6 563 675	502 572	7.1 %
(-) Sachkosten	-2 513 758	-3 558 700	-2 561 022	997 678	28.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 017	-1 939	-35 966	-34 027	-1 755.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 773 552	-1 000 885	-3 548 203	-2 547 318	-254.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	1 427 937	1 427 937	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	-4 360	-4 360	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 621	4 000	4 522	522	13.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 771 931	-996 885	-2 120 104	-1 123 219	-112.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-2 680	-1 527	8 632	10 159	665.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 774 611	-998 413	-2 111 473	-1 113 060	-111.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Abklärung, Begutachtung und Betreuung	-2 773 552	-1 000 885	-3 548 203	-2 547 318	-254.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) weist eine Verschlechterung von CHF 2,5 Millionen gegenüber dem Voranschlag aus. Erträge von rund CHF 1,4 Millionen wurden durch eine Praxisänderung neu in Saldo II verbucht. Der Saldo II weist eine Verschlechterung von rund CHF 1,1 Millionen gegenüber dem Voranschlag aus.

Die Vorgabe zur Auslastung der 30 stationären Plätze von 90,0 Prozent wurde erreicht.

Der budgetierte Umsatz mit ambulanten Aufträgen wurde im ersten Betriebsjahr unter den neuen Finanzierungsgrundlagen des KFSG nicht erreicht (CHF –1,1 Mio.). Wesentliche Bestimmungen im Zusammenhang mit der Einführung des KFSG waren zum Zeitpunkt der Budgetierung 2022 noch nicht festgelegt. Die eingeleiteten betrieblichen Reorganisationsmassnahmen entfalteten ihre Wirkung im Jahr 2022 noch nicht vollumfänglich.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Projekt «Umgliederung» wurde für die kantonalen Einrichtungen eine neue Zuordnung sowie ein neues Führungsmodell etabliert, das Governance-Überlegungen bestmöglich Rechnung trägt. Ab dem 1. Januar 2023 ist die Kantonale BEObachungsstation (BEO) administrativ-organisatorisch dem KJA angegliedert. Als strategi-

sches Führungsorgan wurde eine Einrichtungskommission eingesetzt (eine gemeinsame für die BEO und das Jugendheim Lory), die als vorgesetzte Organisationseinheit fungiert und die konzeptionelle Ausrichtung und Gestaltung der Leistungsangebote verantwortet.

Chancen und Risiken

Mit ihren spezifischen Leistungen für psychosozial hochbelastete Jugendliche in dezentralen, individualisierten Betreuungs- und Bildungssettings bietet die BEO dem Kanton Bern ein wichtiges und bewährtes Angebot zur Versorgung dieser Zielgruppe. Mit der Zertifizierung als Einrichtung, die nach traumapädagogischen Fachstandards arbeitet, verpflichtet sich die BEO einem zeitgemässen Label der Kinder- und Jugendhilfe.

Neben den Chancen für die Betroffenen und die Gesellschaft beinhaltet diese Arbeit auch erhöhte Risiken für die Mitarbeitenden und stellt hohe Anforderungen an deren Sorgfaltspflicht und Professionalität. Das Angebot kann nur in dem Mass wirksam sein, wie es gelingt, hinreichend qualifizierte Fachpersonen zu finden und zu halten.

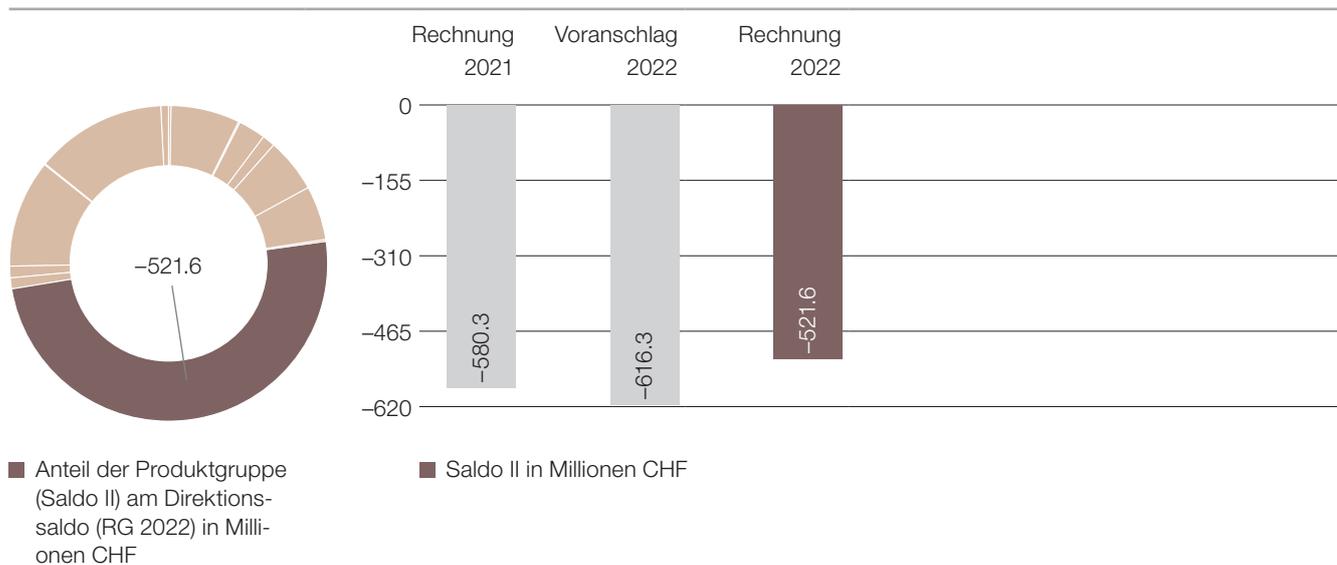
Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022) ¹⁾	2021	2022
Anzahl verrechneter Tage (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	16 135	–
Anzahl Neuaufnahmen (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	32	–
Anzahl verrechneter Unterbringungstage (BEO stationär)	–	10 062
Anzahl verrechnete Aufwandstunden (BEO ambulant)	–	2 322
Anzahl Neuaufnahmen (BEO stationär)	–	23
Anzahl Aufträge (BEO ambulant)	–	20

¹⁾ Die Unterscheidung BEO-Bolligen und BEO-Sirius fällt durch die Einführung des KFSG per 1. Januar 2022 weg und damit auch die entsprechenden Leistungsinformationen.

Dafür erbringt die BEO seit Einführung des KFSG weiterhin stationäre Leistungen und übernimmt neu ambulante Mandate – deshalb wurden vier neue Leistungsinformationen definiert.

6.7.9 Vollzug der Sozialversicherungen



Beschreibung

Sicherstellen des Finanztransfers der Sozialversicherungszweige Familienzulagen in der Landwirtschaft und Ergänzungsleistungen. Sicherstellen des Obligatoriums in der Krankenpflegeversicherung.

Ermitteln von Personen innerhalb des Kantons, die Anrecht auf eine verbilligte Krankenkassenprämie haben, und zeitgerechte Auszahlung der Prämienverbilligungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	7 149	10 000	3 130 582	3 120 582	31 205.8 %
(-) Personalkosten	-3 838 201	-4 159 025	-3 935 735	223 290	5.4 %
(-) Sachkosten	-3 071 986	-1 610 701	-1 207 139	403 562	25.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-981	0	-3 868	-3 868	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-6 904 018	-5 759 726	-2 016 160	3 743 566	65.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	577 697 095	583 743 000	582 248 342	-1 494 658	-0.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 398 693 945	-1 451 419 000	-1 340 725 959	110 693 041	7.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	247 569 680	257 160 000	238 941 584	-18 218 416	-7.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-580 331 188	-616 275 726	-521 552 193	94 723 533	15.4 %
(+)(-) Abgrenzungen	-1 411	-12 000	4 041	16 041	133.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-580 332 599	-616 287 726	-521 548 152	94 739 574	15.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Beiträge an die Sozialversicherungen	-347	9 999	9 296	-703	-7.0 %
Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	-6 908 911	-5 769 725	-2 027 746	3 741 979	64.9 %
Lastenausgleich Familienausgleichskassen	5 240	0	2 290	2 290	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I fällt um rund CHF 3,7 Millionen tiefer aus als budgetiert. Bei den Verlustscheinabrechnungen mit den Krankenversicherungen wurden infolge Anwendung des Bruttoprinzips die Rückzahlungen der Krankenkassen über rund CHF 3,1 Millionen erstmals als nicht budgetierter Ertrag verbucht. Bei den Personal- und Sachkosten konnten rund CHF 0,6 Millionen eingespart werden.

Der Saldo II fällt um knapp CHF 94,7 Millionen oder 15,4 Prozent besser aus als budgetiert. Die Differenz liegt im Wesentlichen in tieferen Kosten bei den Prämienverbilligungen von rund CHF 53,0 Millionen. Wegen nicht vorhersehbaren Einkommenseffekten und einem erhöhten Wegfall bezugsberechtigter Personen (Wegzug, Todesfälle) wurden CHF 41,7 Millionen weniger ausgegeben als budgetiert. Die Kosten für die Verlustscheine der Krankenversicherungen waren CHF 11,3 Millionen tiefer als geplant, weil im Vorjahr erneut weniger Betreibungen für Krankenkassenprämien eingeleitet wurden, was zu einer geringeren Bildung von Rückstellungen führte.

Infolge weniger Neuanmeldungen und Heimeintritten sind bei den Ergänzungsleistungen (EL) rund CHF 46,4 Millionen weniger Kosten angefallen. Entsprechend sind auch die Gemeindeanteile für EL rund CHF 14,5 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert.

Die Bundesbeiträge für Prämienverbilligungen waren CHF 10,0 Millionen unter dem Voranschlag, weil das Bundesamt für Gesundheit (BAG) ein stärkeres Wachstum bei den Gesundheitskosten vorausgesagt hat. Hingegen sind die Bundesbeiträge für EL CHF 8,4 Millionen höher ausgefallen.

Die Durchführungskosten der Ausgleichskasse Bern sind um rund CHF 3,6 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert, weil offene Stellen nicht wie geplant besetzt werden konnten und Investitionen in die IT-Infrastruktur tiefer ausgefallen sind.

Bei den Familienzulagen für Landwirtschaft und Nichterwerbstätige sind unter Berücksichtigung der Gemeindebeiträge rund CHF 3,7 Millionen tiefere Kosten angefallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Bereich der Digitalisierung wurden die notwendigen Vorarbeiten geleistet, um den Bürgerinnen und Bürgern 2023 alle relevanten Informationen über ein Kundenportal für die individuelle Prämien-

verbilligung (IPV) zentral zur Verfügung zu stellen und so die Grundlagen für eine vereinfachte Interaktion zu legen.

Chancen und Risiken

Prämienverbilligung in der Krankenversicherung

Die Eidgenössische Volksinitiative «Maximal 10 % des Einkommens für die Krankenkassenprämien (Prämien-Entlastungs-Initiative)» wird zur Abstimmung kommen, wobei der Zeitpunkt noch unklar ist. Ob auch der indirekte Gegenvorschlag des Bundesrates, der die Initiative ablehnt und die Anteile an den Prämienverbilligungskosten zwischen Bund und Kantonen neu regeln will, vor das Volk kommt, ist noch offen. Für den Kanton Bern würden bei Annahme der Initiative Mehrkosten im Umfang von rund CHF 214,0 Millionen und beim Gegenvorschlag des Bundesrates Mehrkosten von rund CHF 74,0 Millionen entstehen.

Beiträge an die Sozialversicherungen

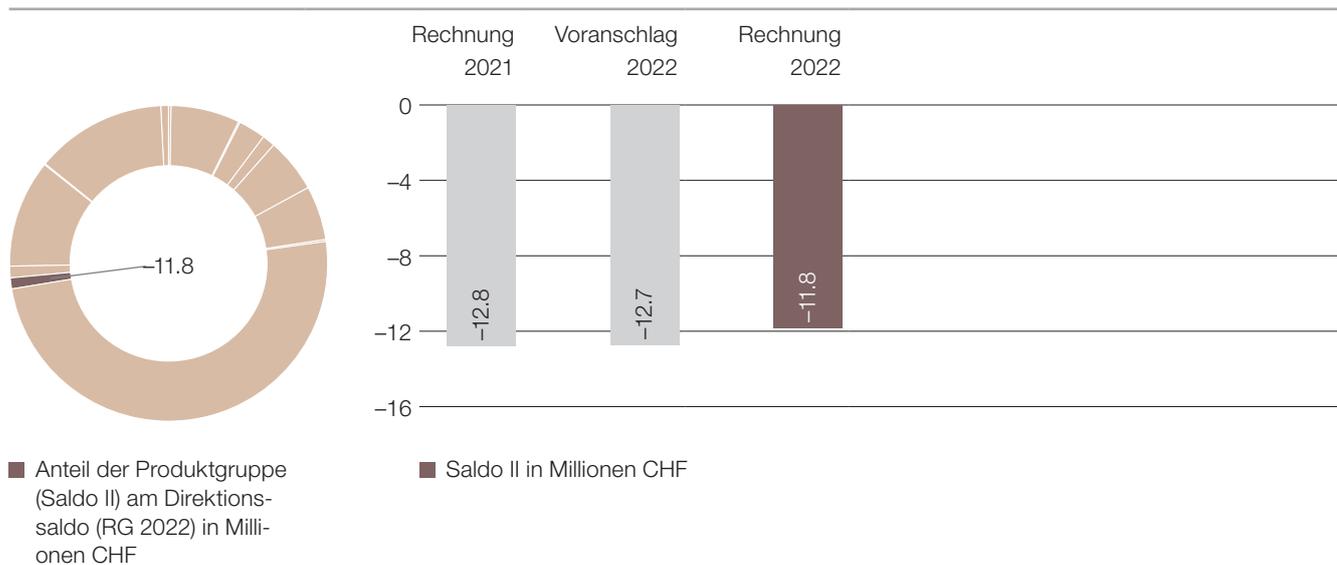
Die notwendigen Unterschriften für die «Initiative für eine kantonale Elternzeit» wurden eingereicht. Die geschätzten Kosten bewegen sich zwischen CHF 185,0 Millionen und CHF 204,0 Millionen pro Jahr. Mehreinnahmen (Steuern) und Minderausgaben (Sozialleistungen) können noch nicht genau beziffert werden. Es werden jedoch erhebliche Mehrkosten generiert, für die in erster Linie die öffentliche Hand und damit voraussichtlich der Kanton aufkommen müsste.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)

	2021	2022
Anzahl eingereicherter Anträge auf Prämienverbilligung	15 900	15 200
Anzahl bearbeiteter Anträge auf Prämienverbilligung	15 800	15 200
Anzahl eingereicherter Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 400	2 000
Anzahl bearbeiteter Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 300	1 300
Anzahl Kundenkontakte am Telefon	40 700	40 100
Anzahl Kundenkontakte am Schalter	1 800	2 200
Anzahl schriftliche Kundenkontakte (E-Mail, Briefe)	15 300	15 400
Anzahl ordentlicher Prämienverbilligungsberechtigte	194 000	191 000
Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte, die Sozialhilfe oder Ergänzungsleistungen beziehen	93 000	92 000
Anteil AHV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	14	14
Anteil IV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	56	55
Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige	1 700	1 500
Anzahl Personen mit Familienzulagen Landwirtschaft	2 900	2 800

6.7.10 Regierungsstatthalterämter



Beschreibung

Kundennahe und effiziente Erfüllung der den Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen Aufsicht und Rechtsmittelinstanz gegenüber Gemeinden. Ombudsfunktion, Bauwesen, Führungs- und Koordinationsaufgaben in Katastrophen und Notlagen sowie weiteren Aufgaben.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	9 563 871	8 989 100	9 733 166	744 066	8.3%
(-) Personalkosten	-17 450 945	-17 244 012	-17 113 288	130 723	0.8%
(-) Sachkosten	-4 452 958	-4 485 432	-4 228 335	257 096	5.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	22 701	-3 163	-9 555	-6 391	-202.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-12 317 330	-12 743 506	-11 618 012	1 125 495	8.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-483 936	-2 208 500	-1 911 901	296 599	13.4%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	-11 937	2 215 800	1 775 232	-440 568	-19.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-12 813 203	-12 736 206	-11 754 681	981 526	7.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	-37 640	-89 367	-47 637	41 730	46.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-12 850 843	-12 825 573	-11 802 317	1 023 256	8.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Verwaltungsrechtspflege	-3 538 359	-2 311 343	-3 366 452	-1 055 109	-45.6%
Aufsicht	-1 173 619	-1 269 917	-1 224 215	45 701	3.6%
Vollzug weiterer gesetzlicher Aufgaben	-7 605 352	-9 162 247	-7 027 344	2 134 903	23.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Nach den zusätzlichen Aufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie im Vorjahr, leisteten die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter im Berichtsjahr 2022 entsprechende Unterstützungs- und Koordinationsaufgaben im Asylbereich, insbesondere aufgrund des Kriegs in der Ukraine. Die Ressourcen für solche nicht

planbaren Tätigkeiten gehen auf Kosten der gesetzlichen Aufgabenerfüllung.

Insbesondere die höheren Erlöse aus den Tagesgeschäften sowie zurückhaltende Ausgaben beim Sachaufwand führen zu einem verbesserten Saldo I.

Entwicklungsschwerpunkte

Das neue SAP KTBE wird am 3. Januar 2023 für die operative Nutzung freigegeben. Mitarbeitende der Regierungsstatthalterämtern unterstützten im Jahr 2022 diese Projektarbeiten im Vorfeld und ergänzten damit die technische Komponente mit ihrem Fachwissen.

Mit den Erkenntnissen aus dem im Jahr 2022 abgeschlossenen Vorprojekt möchten die zehn Regierungsstatthalterämter diese nun aufgleisen und die ersten Geschäftstypen im Jahr 2023 umsetzen. Dabei soll das Projekt mit den beiden Geschäften «gastwirtschaftliche Einzelbewilligungen» sowie «Siegelungsprotokoll im Inventarwesen» gestartet werden.

Chancen und Risiken

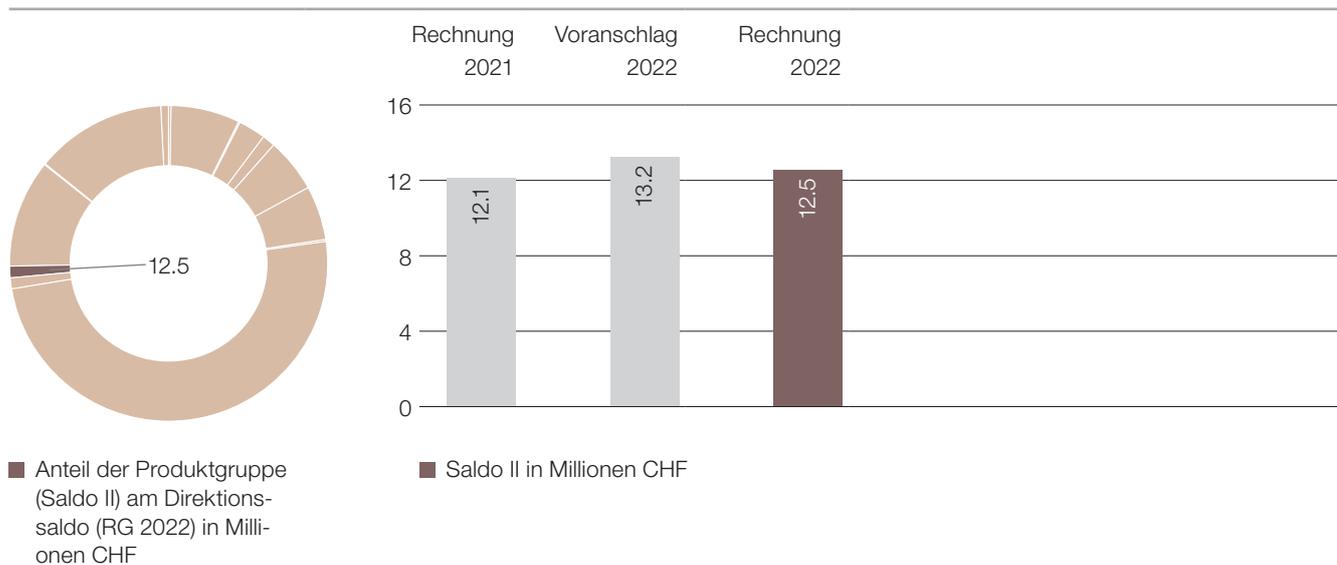
Der Druck auf eine fristgerechte Erfüllung des Tagesgeschäfts mit den bestehenden Personalressourcen nimmt laufend zu. Neben den steigenden Erwartungshaltungen an die Behörde werden die eingereichten Gesuche komplexer und aufwändiger, resp. werden vermehrt auch Gesuche mit fehlenden Angaben eingereicht. In einem zunehmenden Spannungsfeld von Zeit, Qualität und Ressourcen gelingt es den Regierungsstatthalterämtern dank dem grossen Engagement der Mitarbeitenden, die Aufgaben in einer guten Qualität, zeitgerecht und zur Zufriedenheit ihrer Kundinnen und Kunden zu erledigen.

Damit eine massgebliche Verbesserung bei den Aufgabenerledigungen erzielt werden kann, müssen den Mitarbeitenden zweckmässige Hilfsmittel und entsprechende Rahmenbedingungen zur Verfügung gestellt werden. Der laufende Veränderungsprozess, unter anderem mit der anstehenden Digitalisierung von Bewilligungsverfahren, wird auch als Chance betrachtet, die heutige Arbeitssituation positiv zu beeinflussen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der eingereichten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	802	589
Anzahl der erledigten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	569	577
Anzahl der durchgeführten Gemeindegewaltbesuche	153	166
Anzahl der eingereichten Baugesuche	2 682	2 686
Anzahl der erledigten Baugesuche	2 486	2 436
Anzahl der erledigten Geschäfte in den Bereichen Gastgewerbe, Erbschaftswesen, Bäuerliches Bodenrecht und Prostitutionsgesetz	13 942	16 980

6.7.11 Betreibungen und Konkurse



Beschreibung

Durchführung der betreibungs- und konkursrechtlichen Aufgaben durch die BAKA und deren Dienststellen im Rahmen des Bundesgesetzes vom 11. April 1889 über Schuldbetreibung und Konkurs (SchKG; SR 281.1) und der kantonalrechtlichen Rahmenbedingungen (Finanzverwaltung, EDV usw.). Insbesondere umfasst dies:

- Durchführung der Betreibungen auf Pfändung und Pfandverwertung,
- Durchführung der Konkurse,
- Erteilung der Auskünfte aus den Registern,
- Aufnahme der Retentionen in Geschäftsliegenschaften,
- Vornahme der gerichtlich angeordneten Arreste,
- Führung der Eigentumsvorbehaltsregister,
- Beratung und Unterstützung der Schuldnerinnen und Schuldner, Gläubigerinnen und Gläubiger, Behörden und weiteren Betroffenen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	50 428 051	55 857 300	50 422 687	-5 434 613	-9.7%
(-) Personalkosten	-28 877 040	-30 103 343	-28 307 136	1 796 207	6.0%
(-) Sachkosten	-9 442 628	-12 561 000	-9 646 436	2 914 564	23.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	15 421	-26 444	3 638	30 081	113.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	12 123 805	13 166 514	12 472 752	-693 761	-5.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 927	31 000	20 317	-10 683	-34.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	12 130 732	13 197 514	12 493 069	-704 444	-5.3%
(+)/(-) Abgrenzungen	264 450	-41 831	-13 021	28 810	68.9%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	12 395 182	13 155 683	12 480 048	-675 635	-5.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Durchführung der Betreibungsverfahren	12 735 474	13 500 993	12 923 161	-577 832	-4.3 %
Durchführung der Konkursverfahren	-611 669	-334 479	-450 409	-115 929	-34.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I fällt knapp CHF 0,7 Millionen schlechter aus als budgetiert.

Die budgetierten Erlöse basieren auf den Zahlen vor der COVID-19-Pandemie. Insbesondere die ausgestellten Zahlungsbefehle haben sich entgegen den Erwartungen auch im Jahr 2022 nicht an das Niveau von vor der Coronavirus-Krise angepasst. Im Vergleich zum Rekordjahr 2019 sind die Fallzahlen nach wie vor um über 12,0 Prozent zurückgegangen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Zahlungsbefehle um 1,7 Prozent angestiegen.

Dadurch blieben der Sachaufwand um CHF 2,9 Millionen und die Erlöse um CHF 5,4 Millionen unter den Erwartungen.

Die Minderausgaben im Personalbereich im Umfang von CHF 1,8 Millionen erklären sich einerseits durch erzielte Rotationsgewinne. Andererseits wurden Aufgaben aus dem Personalbereich im GS der DIJ zentralisiert. Dadurch wurden per 1. Juni 2022 drei Vollzeitstellen in die Direktion abgegeben. Auch wird es aktuell immer schwieriger, vakante Stellen mit geeignetem Personal zu besetzen. Dadurch waren Ende 2022 sechs Vollzeitstellen nicht besetzt.

Entwicklungsschwerpunkte

Nebst dem Kerngeschäft lag der Fokus der BAKA hauptsächlich auf der digitalen Transformation. Die verschiedenen Projekte im Bereich der Digitalisierung konnten weiter vorangetrieben und die Systeme teilweise in Betrieb genommen werden. Inzwischen wird eine Vielzahl der Akten digital geführt. Ebenso führten die BAKA im Jahr 2022 den eService für die medienbruchfreie Bestellung eines Betreibungsregisterausgutes ein.

Die relevanten Leistungsdaten im Betreibungswesen bewegen sich auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr auf konstantem Niveau (Zahlungsbefehle +1,7%, Fortsetzungen -4,8%). Stark zugenommen haben jedoch die neu eröffneten Konkursverfahren (+20,6%).

Chancen und Risiken

Die weiter voranzutreibende Digitalisierung eröffnet die Chance, Arbeitsabläufe noch mehr zu vereinfachen und manuelle Schnittstellen sowie Medienbrüche auf ein Minimum zu reduzieren.

Nach wie vor ist unklar, welches Ausmass die Coronavirus-Krise auf die neuen Konkursverfahren hat. Zudem droht ab dem Jahr 2024 auch im Zusammenhang mit dem Bundesgesetz vom 11. April 1889 über Schuldbetreibung und Konkurs (SchKG, SR 281.1) eine

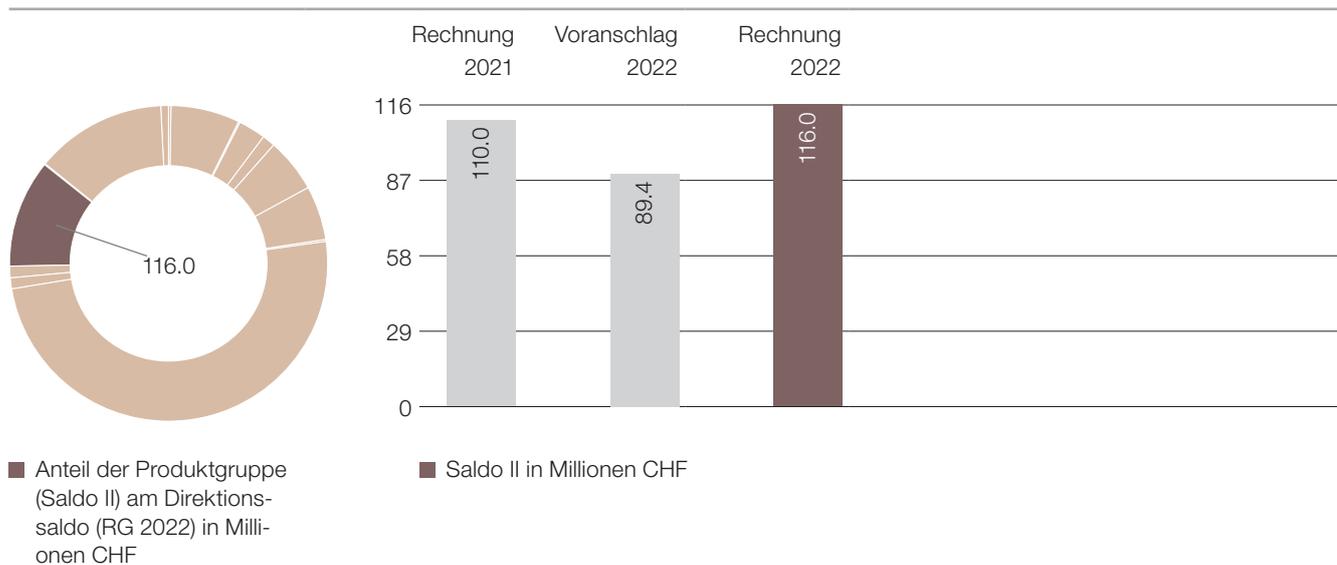
weitere Zunahme der Konkurse, weil neu auch für öffentlich-rechtliche Forderungen auf Konkurs zu betreiben ist, wenn die Schuldnerin oder der Schuldner dieser Betreibungsart unterliegt (Art. 39 SchKG).

Auf Bundesebene ist die Diskussion um eine allfällige Senkung des Gebührentarifs nach wie vor hängig.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl ausgestellter Zahlungsbefehle	279 444	284 158
Anzahl eingegangener Fortsetzungsbegehren	222 914	212 189
Anzahl eingereichter Beschwerden	213	166
Anzahl gutgeheissener Beschwerden	18	13
Total eröffneter Konkursverfahren	1 539	1 856
Anzahl eröffneter Liquidationen über ausgeschlagene Verlassenschaften	1 028	1 172
Anzahl gutgeheissener Beschwerden	0	1

6.7.12 Führen des Grundbuches



Beschreibung

Führung des Grundbuches als Verzeichnis der Grundstücke und der daran bestehenden Rechte. Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern. Erstellen von Grundbuchauszügen gemäss der Gesetzgebung und Beantwortung von Anfragen aller Art.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	13 806 167	13 745 300	13 597 895	-147 405	-1.1 %
(-) Personalkosten	-14 921 035	-15 790 090	-15 255 270	534 820	3.4 %
(-) Sachkosten	-198 439	-557 600	-309 167	248 434	44.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	11 923	-1 306	-15 532	-14 225	-1 089.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 301 383	-2 603 697	-1 982 074	621 623	23.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	2 100	0	-2 100	-100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	111 331 940	92 038 200	117 982 235	25 944 035	28.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	110 030 557	89 436 603	116 000 161	26 563 557	29.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-9 575	27	5 245	5 219	19 596.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	110 020 982	89 436 630	116 005 406	26 568 776	29.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Grundbuchführung	-873 382	-2 353 850	-1 539 650	814 200	34.6 %
Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern	280 203	143 872	301 069	157 197	109.3 %
Auskünfte	-708 204	-393 719	-743 493	-349 774	-88.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo II der Produktgruppe «Führen des Grundbuchs» fällt im Vergleich zum Voranschlag um CHF 26,6 Millionen höher aus.

Die Grundbuchanmeldungen sind von 63 177 im Jahr 2021 auf 59 336 im Jahr 2022 gesunken, weshalb die Gebühreneinnahmen um CHF 0,3 Millionen tiefer ausfielen als budgetiert.

In Bezug auf die Handänderungssteuereinnahmen fällt das Ergebnis im Vergleich zum Voranschlag um CHF 26,0 Millionen besser

aus. Die Entwicklung der Einnahmen ist schwer vorhersehbar und hängt von verschiedenen, nicht direkt beeinflussbaren, wirtschaftlichen Faktoren ab.

Die tieferen Sachkosten sind mit der fortschreitenden Digitalisierung und dem Rückgang der Archivkosten begründet. Die Personalkosten fallen um CHF 0,5 Millionen besser aus als budgetiert. Dies ist auf Schwierigkeiten bei der Rekrutierung zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das seit dem 1. Juli 2021 geltende neue Führungsmodell des Kantonalen Grundbuchamts wurde im Jahr 2022 weiter umgesetzt. Insbesondere nahm ab dem 1. Januar 2022 die Leiterin der zentralen Stabsstelle ihre Tätigkeit auf.

Im Bereich der Digitalisierung des Grundbuchs hat sich die Betriebsorganisation GRIBE (Grundstückinformationen des Kantons Bern) im Jahr 2022 neu aufgestellt und eine beim kantonalen Grundbuchamt angesiedelte Geschäftsstelle erhalten. Dies trägt

dazu bei, dass Digitalisierungsstrategien noch besser erstellt und umgesetzt werden können.

Das Projekt zur Digitalisierung der Grundbuchbelege wurde weiter vorangetrieben.

Insbesondere in der ersten Jahreshälfte waren Amtsleitung und Stab stark mit der Umsetzung von Massnahmen im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine beschäftigt.

Chancen und Risiken

Die Dienstleistungen des öffentlichen Grundstückdaten-Informationssystems (GRUDIS public) erfreuen sich nach wie vor grosser Beliebtheit. Sie haben Signalwirkung für die ganze Schweiz und sind wegweisend für weitere digitale Lösungen.

Die Geschäftsrückstände wurden im Rahmen des neuen Führungsmodells analysiert und erste Massnahmen definiert. Mit Änderung des Gesetzes vom 18. März 1992 betreffend die Handänderungs-

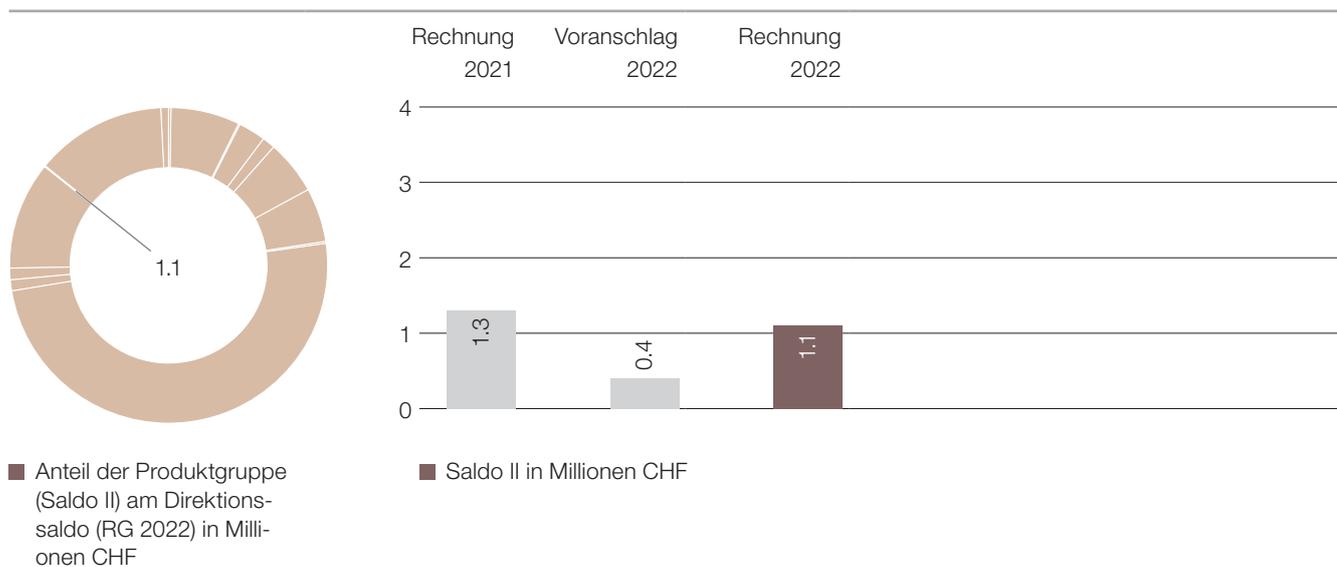
steuer (HG; BSG 215.326.2) werden Erleichterungen in der Geschäftsabwicklung erwartet.

Die Rekrutierung von qualifiziertem Personal ist nach wie vor schwierig, insbesondere von Grundbuchverwalterinnen und Grundbuchverwaltern. Die im Jahr 2021 eingeleiteten Massnahmen sollen mittelfristig zu einer Entspannung beitragen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Grundbuchanmeldungen	63 177	59 336
Anzahl rechtsgültig abgeschlossener Grundbuchanmeldungen	48 456	45 719
Anzahl Disziplinarverfahren im Notariatswesen, die zu einer Massnahme führten	2	2

6.7.13 Führen des Handelsregisters



Beschreibung

Das Handelsregisteramt des Kantons Bern ist als Kompetenzzentrum und Ausführungsstelle ein Partner für die Wirtschaft in Fragen der Registrierung von Unternehmen. Es dient der Konstituierung und der Identifikation von Rechtseinheiten. Es bezweckt die

Erfassung und Offenlegung rechtlich relevanter Tatsachen und gewährleistet die Rechtssicherheit sowie den Schutz Dritter im Rahmen zwingender Vorschriften des Zivilrechts.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	4 574 909	4 000 000	4 328 583	328 583	8.2%
(-) Personalkosten	-2 923 144	-2 946 795	-2 928 596	18 199	0.6%
(-) Sachkosten	-362 100	-686 200	-344 477	341 723	49.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	8 107	0	-3 009	-3 009	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	1 297 771	367 005	1 052 500	685 496	186.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	700	1 400	2 026	626	44.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	1 298 471	368 405	1 054 526	686 122	186.2%
(+)/(-) Abgrenzungen	-47 201	-49 000	-34 156	14 844	30.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	1 251 270	319 405	1 020 370	700 965	219.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Registereintrag	1 372 967	567 650	1 129 915	562 265	99.1%
Vorprüfungsverfahren	-75 196	-200 645	-77 415	123 230	61.4%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Nachdem die Coronavirus-Krise die Jahre 2020 und 2021 geprägt hat, kehrte im Verlaufe des Berichtsjahres wieder Normalität in den Geschäftsalltag ein. Die Handelsregisteranmeldungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr um 940 Geschäftsfälle (-4,3%) ab, was nicht zuletzt im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine und der unsicheren Wirtschaftslage stehen dürfte. Hervorzuheben ist der anhaltende Trend bei der Gründung von Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH), bei der es erneut einen grossen Zuwachs (+1077 resp. +5,2%) zu verzeichnen gab. Per 31. Dezember 2022 sind nun 64 791 Rechtseinheiten eingetragen (+1679).

Bei den Erlösen wurde der Voranschlag um rund CHF 0,3 Millionen übertroffen, dies vor allem wegen den erwähnten vielen Neueintragen von GmbHs.

Die Totalrevision der Verordnung vom 3. Dezember 1954 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1) wurde auf den 1. Januar 2021 in Kraft gesetzt, was die Budgetierung für 2022 schwierig gestaltete. Tatsächlich mussten CHF 0,3 Millionen weniger Gebühren als budgetiert an das Eidgenössische Amt für das Handelsregister (EHRA) abgeliefert werden.

Die Firmenkonkurse haben, wie erwartet, im Jahr 2022 deutlich zugenommen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Geschäftsjahr 2022 wurde von den Vorbereitungsarbeiten für die am 1. Januar 2023 in Kraft tretende Aktienrechtsrevision (OR und HRegV) geprägt. Im Bereich Informatik konnten die Projekte «CR-Sign» (Ablösung der Zertifizierung mit der SuisselD zur Swiss-

com-Lösung) und «CR-Archiv» für die immense Datenmenge der Firmendossiers abgeschlossen werden. Statuten und Stiftungsurkunden werden nun bei Bedarf der Kundschaft automatisch zugestellt und die Datenmenge ist sicher archiviert.

Chancen und Risiken

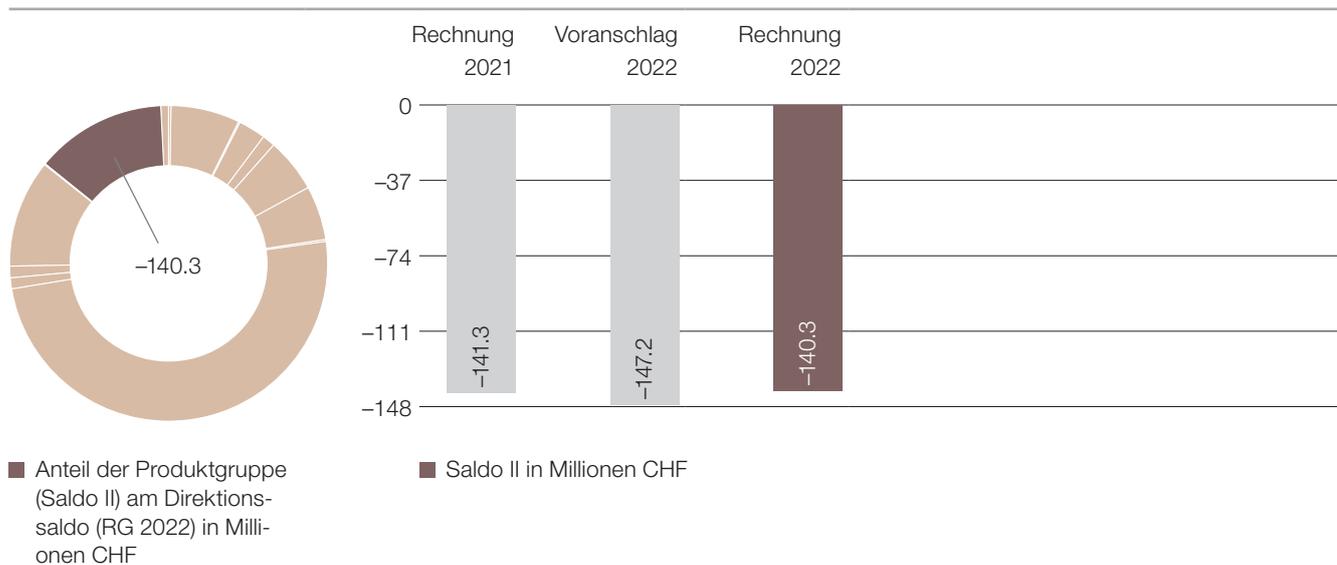
Die gute Vorbereitung und Schulung der Mitarbeitenden sowie Workshops und Praxismitteilungen des EHRA tragen dazu bei, dass es im Zusammenhang mit der neuen Aktienrechtsrevision per 1. Januar 2023 nicht zu grösseren Rückständen in der Geschäftsbearbeitung kommen wird.

Als Risiko müssen die Rechtsunsicherheiten bei der Geschäftsbearbeitung wegen der neuen Aktienrechtsrevision in Betracht gezogen werden, da noch keine Praxis bei der Anwendung vorhanden ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der Registrierungen	21 138	20 054
Anzahl der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen	21 784	20 844
Anzahl der eingereichten und erledigten Vorprüfungen	637	606

6.7.14 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde



Beschreibung

Wirksamer und effizienter zivilrechtlicher Kindes- und Erwachsenenschutz in Erfüllung der den KESB nach dem total revidierten Erwachsenenschutzrecht gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen der Abklärung und Anordnung von Massnahmen inklusive fürsorgliche Unterbringung, im Vollzug von nicht

massnahmegebundenen Aufgaben, der Intervention und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen, der Behandlung zustimmungsbedürftiger Geschäfte und der Aufsicht und dem Qualitätsmanagement gegenüber Mandatstragenden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	34 845 721	28 901 000	20 670 191	-8 230 809	-28.5%
(-) Personalkosten	-23 600 246	-23 778 609	-23 795 102	-16 493	-0.1%
(-) Sachkosten	-88 157 000	-88 021 299	-74 653 254	13 368 045	15.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	208 032	-3 097	-112 806	-109 708	-3 541.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-76 703 493	-82 902 006	-77 890 971	5 011 034	6.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-64 568 221	-64 302 634	-62 478 572	1 824 062	2.8%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 251	13 200	23 776	10 576	80.1%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-141 264 463	-147 191 440	-140 345 767	6 845 672	4.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	-2 179 785	-1 099 295	-2 157 994	-1 058 700	-96.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-143 444 248	-148 290 734	-142 503 762	5 786 973	3.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz minderjähriger Personen	-63 971 105	-64 848 385	-66 701 236	-1 852 851	-2.9%
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz volljähriger Personen	-9 463 520	-12 365 999	-8 225 209	4 140 790	33.5%
Vollzug nicht massnahmegebundene Aufgaben	-824 146	-912 291	-354 537	557 753	61.1%
Interventionen und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen	-74 583	-149 029	-96 512	52 517	35.2%
Zustimmungsbedürftige Geschäfte	-192 111	-231 002	-199 445	31 557	13.7%
Aufsicht und Qualitätsmanagement	-2 178 028	-4 395 300	-2 314 031	2 081 269	47.4%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Im Bereich des Leistungscontrollings ist festzustellen, dass es gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Zunahme bei der Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen gab. Einzig die Anzahl der verfügbaren behördlichen Kindesplatzierungen lagen leicht unter dem Vorjahreswert. Aufgrund der Belastungen der Familiensysteme sowie der demografischen Entwicklung erwartet die KESB auch weiterhin tendenziell steigende Fallzahlen.

Die Erlöse sind im Jahr 2022 tiefer ausgefallen als budgetiert. Ein wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Rückerstattungen von Dritten – Vorfinanzierungen im Bereich des Erwachsenenschutzes – tiefer ausgefallen sind als angenommen. Die Sachkosten auf Ebene Saldo I (Globalbudget) waren um einiges geringer als für das Jahr 2022 angenommen. Diese Abweichungen sind sowohl auf Ertrags- wie Aufwandsseite im Zusammenhang mit der Änderung von Art.

9 und 10 der Verordnung vom 24. Oktober 2012 über den Kindes- und Erwachsenenschutz (KESV; BSG 213.316.1) zu begründen, durch die die Kostentragung im Bereich der stationären Massnahmenkosten im Erwachsenenschutz neu geregelt wurden.

Die Abweichung im Saldo II erklärt sich durch die tieferen Kosten «Staatsbeiträge» (ZAV-Aufwendungen). In Folge einer Auflösung von Rückstellungen sind die Entschädigungen tiefer ausgefallen, obwohl die KESB einen höheren Aufwand aufgrund von mehr Beistandschaften und Abklärungen hatte.

Die Massnahmenkosten sind von der KESB kaum beeinflussbar; sind die Voraussetzungen gegeben, muss die KESB von Gesetzes wegen Massnahmen anordnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die KESB hat auch im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Ein besonderer Fokus lag weiterhin auf der Transparenz des Behördenhandelns. In diesem Kontext wurden erste Organisationsentwicklungsideen erarbeitet, die im Jahr 2023 realisiert werden sollen. Die stetig steigende Geschäftslast der KESB war unter anderem ausschlaggebend für diese Überlegungen. Es muss vermieden werden, dass infolge knapper Ressourcen der gesetzliche Auftrag nicht mehr vollumfänglich wahrgenommen werden kann.

Die Realisierung einer zeitgemässen Klientenbuchhaltung wurde im Jahr 2022 so weit vorangetrieben, dass die Inbetriebnahme im Januar 2023 erfolgen kann. In diesem Kontext ist die Umsetzung des Kantonalen Projekts zur Einführung von SAP von zentraler Bedeutung für die KESB.

Chancen und Risiken

Die wichtigsten Chancen liegen, wie bisher, in den guten Kooperationsbeziehungen zu den institutionellen Partnerinnen und Partnern sowie in der Fachkompetenz und im Engagement der KESB-Mitarbeitenden.

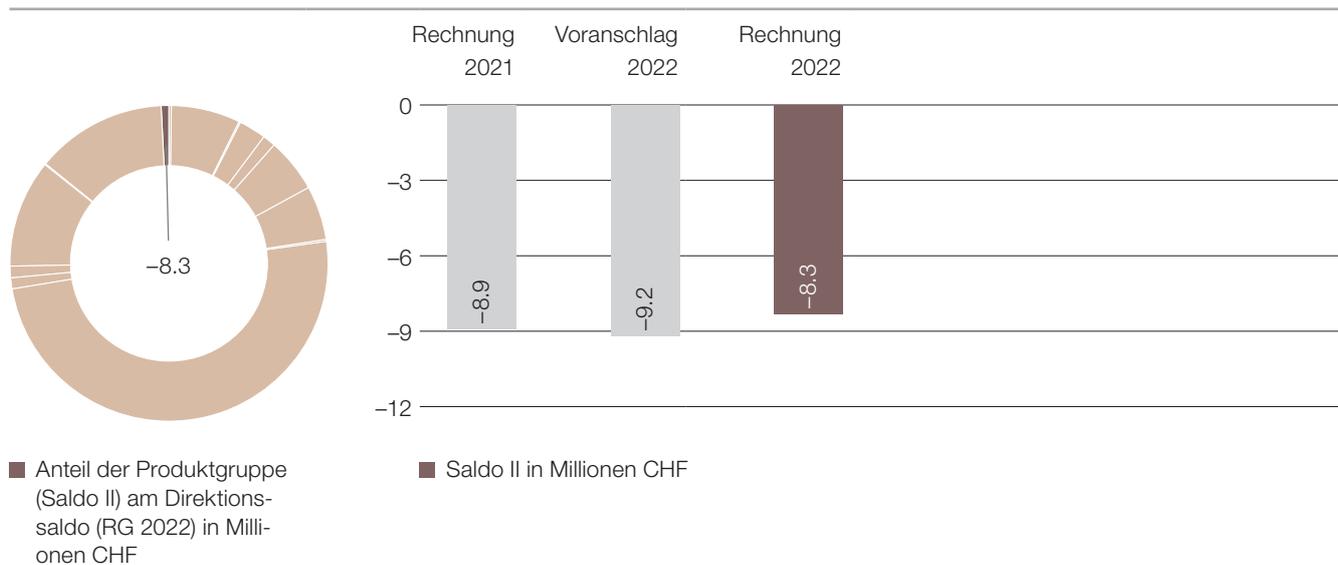
Die weiterhin steigenden Fallzahlen sowie die geänderten gesetzlichen Grundlagen für Rückforderungen im Bereich Erwachsenen-

schutz könnten zu einer von der KESB kaum beeinflussbaren Zunahme der Massnahmenkosten führen. Kritische Einzelereignisse im Kindes- und Erwachsenenschutz sowie Funktionsprobleme einzelner Sozialdienste stellen ebenfalls weiterhin bedeutende Risiken dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl eröffneter Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren	7 764	9 235
Anzahl verfügbarer Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	3 956	4 741
Anzahl verfügbarer behördliche fürsorgerische Unterbringungen (FU)	178	205
Anzahl verfügbarer behördliche Kindesplatzierungen	210	195

6.7.15 Geoinformation



Beschreibung

Die gesellschaftlichen Veränderungen hin zur Informations- und Wissensgesellschaft schreitet unaufhaltsam fort. In diesem Umfeld nimmt auch die politische und wirtschaftliche Bedeutung von Geodaten und Geoinformationen stark zu. Geodaten sind raumbezogene Daten, die die Gegebenheiten eines Landes beschreiben. Sie bilden die Basis für Planungen, Massnahmen und Entscheidungen aller Art, in der Verwaltung genauso wie in der Politik, der Wirtschaft und Wissenschaft oder im Privatbereich. Ihr enormes Potenzial – in volkswirtschaftlicher wie in politischer Hinsicht – macht Geoinformationen zu einem Wirtschaftsgut ersten Ranges. Mit der Einführung des Bundesgesetz vom 5. Oktober 2007 über Geoinformation (GeolG; SR 510.62) wurden Grundsätze betreffend Umgang mit Geoinformationen sowie die gesetzlichen Grundlagen für die Landesvermessung, den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, die amtliche Vermessung und die Landesgeologie geschaffen.

Rund 70,0 Prozent aller Entscheidungen der öffentlichen Hand haben einen Raumbezug. Das Amt für Geoinformation (AGI) stellt sicher, dass ein umfassendes, bedarfsgerechtes, aktuelles und nach einheitlichen Kriterien strukturiertes Angebot an Geoinformationen allen berechtigten Stellen innerhalb und ausserhalb der kantonalen Verwaltung einfach zugänglich und nutzbar gemacht wird. Es ist für den Betrieb und die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur verantwortlich und erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben für die Modellierung, die Erfassung, die Haltung und

den Vertrieb von Geodaten. Mit Koordination, Unterstützung und Beratung wird sichergestellt, dass sich der Bereich Geoinformation entsprechend den Vollzugsaufgaben entwickelt und sich der Nutzen von Geoinformationen voll entfalten kann.

Die amtliche Vermessung ist Bestandteil des Eidgenössischen Grundbuches. Im Kanton Bern werden durch das Grundbuch Rechte an Grundstücken mit einem Verkehrswert von insgesamt rund CHF 300,0 Milliarden und einer Hypothekenbelastung von rund CHF 100,0 Milliarden sichergestellt. Die amtliche Vermessung leistet einen wesentlichen Beitrag zur Rechtssicherheit am Grundeigentum und zu einem freien, geordneten und sicheren Handel mit Grundstücken und damit an die Grundlagen der modernen Marktwirtschaft. Das AGI steuert die geordnete und zeitgerechte Realisierung der amtlichen Vermessung im Kanton. Eine aktuelle amtliche Vermessung bildet die unverzichtbare Grundlage für die Steuerverwaltung bei der Bemessung von amtlichen Werten für die Grundstücke und für die Planung und Dokumentation von Infrastrukturen aller Art. Das AGI stellt sicher, dass die Verbundaufgabe «amtliche Vermessung» geordnet, einheitlich und zeitgerecht realisiert wird. Das AGI erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben. Mit Fixpunkten und Hoheitsgrenzen werden die geodätischen Grundlagen für die Arbeiten der amtlichen Vermessung bereitgestellt. Durch systematische Kontrollen wird die Einhaltung der Vorgaben von Bund und Kanton und die Qualität und Vollständigkeit der amtlichen Vermessung sichergestellt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	2 451 009	2 101 500	2 658 545	557 045	26.5%
(-) Personalkosten	-5 047 277	-5 213 006	-5 162 410	50 596	1.0%
(-) Sachkosten	-1 958 052	-2 047 978	-1 580 044	467 934	22.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-33 395	-9 226	-25 959	-16 733	-181.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-4 587 715	-5 168 710	-4 109 868	1 058 842	20.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	584 388	570 000	672 670	102 670	18.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-4 904 043	-4 590 000	-4 828 128	-238 128	-5.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	5 000	3 321	-1 679	-33.6%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-8 907 370	-9 183 710	-8 262 005	921 705	10.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	8 339	777	10 491	9 714	1 249.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-8 899 031	-9 182 933	-8 251 514	931 419	10.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Geoinformation	-4 587 715	-5 168 710	-4 109 868	1 058 842	20.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) ist um CHF 1,1 Millionen besser ausgefallen als geplant. Gründe für dieses Ergebnis sind Nichtinanspruchnahmen von Dienstleistungen Dritter und höhere Erlöse

(GRUDIS-Gebühr und Gebühren Vertragswesen amtliche Vermessung).

Entwicklungsschwerpunkte

Die Umsetzung der Geoinformationsstrategie des Kantons Bern (www.be.ch/gi-strategie) schreitet voran. Sie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und einfach zugängliche Geoinformationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden, diese Geoinformationen einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und Verwaltung stiften und die Interaktion unter den

Akteurinnen und Akteuren fördern. Daneben wurde die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur weiter vorangetrieben. Die Erhöhung der Flächendeckung in der amtlichen Vermessung und der Ausbau des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster) und des Leitungskatasters im Kanton Bern schreiten voran.

Chancen und Risiken

Die kantonalen Geobasisdaten liefern einen wesentlichen Beitrag zur laufenden Digitalisierung von Verwaltungsprozessen. Die zeitnahe Bereitstellung von Geoinformationen sowie die bedarfsge-

rechte Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur (KGDI) stellen sowohl für die Fachämter wie auch das AGI eine grosse Herausforderung dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der Geodatensätze in der kantonalen Geodateninfrastruktur	347	355
Anzahl Aktualisierungen von Geodatensätzen	1 872	1 962
Jahresumsatz der amtlichen Vermessung in Millionen CHF (Vorjahreszahlen)	25	24
Fläche mit definitiv anerkannter amtlicher Vermessung im Qualitätsstandard AV93 (in % der Kantonsfläche)	59	63

6.8 Spezialfinanzierungen

6.8.1 Mehrwertabschöpfung

Gemäss Art. 142f des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) sind die Erträge aus der Mehrwertabschöpfung (Ausgleich von planungsbedingten Vorteilen) nach Massgabe des Bundes-

rechts (Bundesgesetz vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung [RPG; SR 700]) für Massnahmen der Raumplanung zu verwenden.;

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-233 781	-200 000	-357 867	-157 867	-78.9%
Ertrag	233 781	200 000	357 867	157 867	78.9%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

Aufwand

30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-233 781	-200 000	-357 867	-157 867	-78.9%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

Ertrag

40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	233 781	200 000	357 867	157 867	78.9%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	366 258	0	600 040	600 040	-
Vermögensbestand per 31.12.	600 040	0	957 906	957 906	-
Vermögensveränderung	233 782	0	357 866	357 866	-

Kommentar

Aufgrund der Gemeindeverfügungen über die Mehrwertabschöpfungen ist eine steigende Tendenz von Überweisungen des Kantonsanteils auszumachen.

So haben mehrere Gemeinden im Berichtsjahr den Kantonsanteil von total CHF 0,4 Millionen aus zuvor eingenommenen Mehrwertabschöpfungen überwiesen.

Damit erhöht sich der bis Ende 2022 gesamthaft eingenommene Betrag auf CHF 1,0 Millionen.

Eine genauere Prognose dieser Einnahmen auf Jahre und Betrag ist schwierig, da das AGR keine Einflussmöglichkeit hat.

7 Sicherheitsdirektion (SID)

7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-19.7		2.8
Polizei	-440.4		128.0
Strassenverkehr und Schifffahrt	-48.1		343.5
Justizvollzug	-189.2		72.5
Bevölkerungsdienste	-51.1		37.3
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-21.4		14.6

7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-14.4	-20.9	-16.9	4.0	19.2 %
Polizei	-305.3	-341.5	-312.4	29.0	8.5 %
Strassenverkehr und Schifffahrt	293.9	295.1	295.5	0.4	0.1 %
Justizvollzug	-108.7	-112.3	-116.7	-4.4	-3.9 %
Bevölkerungsdienste	-17.6	-22.5	-13.9	8.7	38.5 %
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-4.6	-4.6	-6.8	-2.2	-48.5 %
Total	-156.8	-206.7	-171.2	35.5	-17.2 %

7.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Kantonspolizei (Kapo)

Im Frühjahr 2022 hat der Grosse Rat entschieden, dass der Kanton Bern per Ende 2035 aus dem Konkordat vom 25. Juni 2003 über Errichtung und Betrieb einer interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (IPH-Konkordat; BSG 559.12–1) austritt. Zu dieser Entscheidung haben insbesondere die hohen Kosten, die Lage der Schule und damit zusammenhängend; die weiten Anfahrtswege geführt. Berechnungen weisen für eine eigene Berner Polizeischule ein erhebliches Kosteneinsparungspotenzial nach. Es besteht die Absicht, am Ausbildungsstandort Ittigen eine zweisprachige Berner Polizeischule aufzubauen und die Ausbildung für sämtliche Polizeiberufe (Polizist/in mit eidg. Fachausweis und Polizeiliche/r Sicherheitsassistent/in) dort zu zentralisieren.

Im August 2022 wurde mit der Stadt Thun ein Nachtrag zum Ressourcenvertrag abgeschlossen, der per 1. Januar 2023 in Kraft tritt. Der Nachtrag sieht eine automatische Vertragsanpassung bzw. eine automatische Aufstockung vor, sofern der FC Thun in die Schweizer Super League aufsteigen sollte. Ansonsten wurden am Vertrag keine Änderungen vorgenommen und der bestehende Ressourcenvertrag gilt unverändert weiter. Im Dezember 2022 wurde mit dem Gemeindeverbund Worb+ ebenfalls ein neuer Ressourcenvertrag abgeschlossen.

Vom 11. bis 19. August 2022 fand in der Region Bern die Verbundübung «FIDES» zwischen der Polizei und der Armee statt. Für die Kapo stellte die Durchführung der Übung «FIDES» eine logistische sowie personalintensive Herausforderung dar. Es wurde aufgezeigt, wo die Stärken und Schwächen bei einer Zusammenarbeit zwischen der Polizei und der Armee liegen und welche Massnahmen notwendig sind, damit die Zusammenarbeit effizienter gestaltet werden kann.

Im Jahr 2021 wurden die Arbeiten zur Teilrevision des Polizeigesetzes vom 10. Februar 2019 (PoIG; BSG 551.1) gestartet. Von Oktober bis Dezember 2022 fand das Vernehmlassungsverfahren statt. Bei der Teilrevision handelt es sich insbesondere um Anpassungen infolge des Bundesgerichtsurteils zum PoIG (BGU 1C-181/2019).

Strassenverkehr und Schifffahrtsamt (SVSA)

Mit der Änderung des Gesetzes vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge (BSFG; BSG 761.611) wollten der Regierungsrat und die Mehrheit des Grossen Rates die Motorfahrzeugsteuer ökologischer ausgestalten und Anreize für die Anschaffung von umweltfreundlichen Fahrzeugmodellen schaffen. Gegen diesen Beschluss haben zwei Komitees das Referendum ergriffen. Die Stimmberechtigten des Kantons Bern haben die Änderung des BSFG am 13. Februar 2022 mit 53,0 Prozent Nein-Stimmen abgelehnt. Damit werden die Strassenfahrzeuge weiterhin nicht konsequent nach ökologischen Gesichtspunkten besteuert. Mit der zunehmenden Elektrifizierung der Fahrzeuge werden die fiskalischen Erlöse aus den Motorfahrzeugsteuern in den kommenden Jahren abnehmen.

Der Grosse Rat hat in der Wintersession 2021 den Leitsatzbericht des Regierungsrates und das dazugehörige Normkonzept für eine neue Rechtsform zustimmend zur Kenntnis genommen. Das SVSA erarbeitet unter Berücksichtigung der Planungserklärungen und in enger Zusammenarbeit mit dem Generalsekretariat der SID das Detailkonzept. Dieses wird voraussichtlich Ende 2023 vorliegen.

Es ist vorgesehen, das SVSA in einem Neubau in Münchenbuchsee an einem Standort zusammenzufassen. Der Grosse Rat hat den

Projektierungskredit von CHF 10,5 Millionen für die Projektierung inklusive Ausschreibung sowie die notwendige Änderung der Überbauungsordnung in der Wintersession 2021 freigegeben. Die Gesamtkosten des Neubaus werden grob auf CHF 90,0 bis 104,0 Millionen geschätzt. Die Inbetriebnahme des neuen Standorts in Münchenbuchsee ist nach jetzigem Stand der Planung für das Jahr 2028 vorgesehen. Aktuell überarbeitet das Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) zusammen mit dem SVSA die Anforderungen der zukünftigen Nutzerinnen und Nutzer.

Für eine Kapazitätserweiterung für Fahrzeugprüfungen hat das AGG eine passende Infrastruktur in Langenthal gefunden. Das Geschäft wurde im Juni 2022 durch den Regierungsrat genehmigt. Die Inbetriebnahme der zusätzlichen Prüfbahnen ist per Juni 2023 geplant.

Die Rückstände im Bereich Fahrzeugprüfungen sind in den vergangenen Monaten kontinuierlich angewachsen. Diese Rückstände sind nebst dem Bestandeswachstum auf die COVID-19-Pandemie (keine Prüfungen während Lockdown) und auch die Lieferengpässe in der Fahrzeugindustrie (COVID-19-Pandemie und Krieg in der Ukraine) zurückzuführen. Dies führt dazu, dass verhältnismässig ältere Fahrzeuge genutzt werden, die kürzere Prüfintervalle haben. Die Sicherstellung der Prüfintervalle ist für die Aufgabenerfüllung des SVSA von zentraler Bedeutung. Um diese nachhaltig sicherstellen zu können, ist das Amt auf ausreichende Personalressourcen und Prüfinfrastrukturen angewiesen.

Im Bereich der Digitalisierung von Geschäftsprozessen wurden wichtige Projekte bearbeitet. So konnte die zentrale Fachapplikation des SVSA an das Gemeinderegister angeschlossen werden. Zudem wurden wichtige Vorarbeiten für e-Services umgesetzt und die Voraussetzungen für die Anbindung der Fachapplikation an das gesamtkantonale SAP geschaffen.

Amt für Justizvollzug (AJV)

Seit Juli 2022 sind die Universitären Psychiatrischen Dienste (UPD) für die ambulante psychiatrische Versorgung im Straf- und Massnahmenvollzug zuständig. Die neue Partnerschaft wurde nötig, nachdem der Leistungsvertrag vom Forensisch-Psychiatrischen Dienst (FPD) nicht mehr erneuert worden ist. Die für eine durchgängige Versorgungskette forensisch-psychiatrischer Dienstleistungen benötigten Strukturen der UPD befinden sich weiterhin im Aufbau mit dem Ziel, die notwendigen Kapazitäten und Angebote sicherzustellen. Zur forensisch psychiatrisch-psychologischen Grundversorgung gehören Kriseninterventionen sowie ambulante und stationäre Therapieprogramme im Einzel- und Gruppensetting.

Im Regionalgefängnis Burgdorf hat die Forensische Tagesklinik (FTK) am 1. Januar 2022 als Pilotprojekt ihren Betrieb aufgenommen. Die Universitätsklinik für Psychiatrie und Psychotherapie (PP) der UPD verfügt über acht Plätze im Regionalgefängnis zur Versorgung von psychisch kranken Straftäterinnen und Straftätern. Mit dem Pilotbetrieb wurde eine lückenlose Versorgungskette zwischen FTK, der Bewachungsstation am Inselspital und der Station Etoine etabliert.

Regine Schneeberger Georgescu ist per 1. Oktober 2022 zur neuen Direktorin der Justizvollzugsanstalt (JVA) Thorberg ernannt worden. Sie folgte auf Hans-Rudolf Schwarz, der die Funktion im Herbst 2022 altershalber abgab. Schneeberger war bereits seit zwei Jahren stellvertretende Direktorin der JVA. Sie hatte die Neuausrichtung der JVA zu einem «Justizvollzug nach Mass» mitgeprägt und wird diese Arbeiten fortsetzen. Der Grosse Rat hat in der Herbstsession einen Verpflichtungskredit von CHF 10,5 Millionen für bauliche Anpassungen an der Infrastruktur der JVA gesprochen, die für das

neue Vollzugsregime notwendig sind. Die JVA Thorberg ist innerhalb des elf Kantone umfassenden Strafvollzugskonkordats der Nordwest- und Innerschweiz für den geschlossenen Vollzug von über 170 eingewiesenen Männern zuständig.

Im Masterplan für die Umsetzung der Justizvollzugsstrategie hat der Regierungsrat den Standortentscheid für die neue Vollzugseinrichtung mit 250 Haftplätzen gefällt. Der Neubau soll auf dem Gelände der JVA Witzwil entstehen. Der Entscheid im Jahr 2022 markierte das Ende der rund zweijährigen Standortevaluation. Von ursprünglich mehreren Dutzend Standorten im Gebiet Berner Jura/Seeland verblieben nach einem mehrstufigen Auswahlprozess noch Witzwil und das Gelände des ehemaligen Jugendheims Prêles. Eine vertiefte Machbarkeitsprüfung der BVD in enger Abstimmung mit kantonalen Fachämtern und den Standortgemeinden brachten die Vorteile des Standorts Witzwil klar zum Ausdruck. Der Neubau lässt sich gemäss aktuellem Planungsstand und erfolgten Vorabklärungen mit dem Amt für Gemeinden und Raumordnung (AGR) voraussichtlich zonenkonform umsetzen. Weil sich das Areal in einem Wasser- und Zugvogelreservat von nationaler Bedeutung und am Rand eines Wildtierkorridors befindet, werden die speziellen Bedürfnisse von Fauna und Flora in den Planungsarbeiten für den Neubau berücksichtigt. Die heute bestehende Anlage in Witzwil umfasst über 160 Plätze für den offenen Vollzug. Beim zusätzlich geplanten Neubau hingegen handelt es sich um eine geschlossene Anlage. Diese bietet Platz für 100 noch nicht rechtskräftig verurteilte Personen (Untersuchungs- und Sicherheitshaft als Ersatz für das Regionalgefängnis Biel) sowie für 150 Personen, die nach der Verteilung den geschlossenen Vollzug antreten. Auch wenn der offene und der geschlossene Vollzug baulich klar zu trennen sind, lassen sich Synergien nutzen, etwa bei der Energieversorgung, Entsorgung, Logistik oder beim Sicherheits- und Gesundheitsdienst. Nach heutiger Planung ist die Inbetriebnahme im Jahr 2032 möglich. Das entspricht dem vom Regierungsrat im Jahr 2021 beschlossenen und vom Grossen Rat bestätigten Fahrplan bei der Priorisierung der kantonalen Hochbauprojekte.

Amt für Bevölkerungsdienste (ABEV)

Im Januar 2022 wurde mit dem Rückkehrzentrum (RZB) Enggistein die erste Unterkunft für die ausschliessliche Unterbringung von weggewiesene Familien mit Kindern und alleinstehenden Frauen in Betrieb genommen. Auch für die vormals in Biel-Bözingen untergebrachten, französischsprachigen Familien mit Kindern konnte ab August 2022 mit dem RZB Bellelay eine optimale Anschlusslösung gefunden werden.

Im August 2022 beschlossen der Regierungsrat, den ausbezahlten Nothilfebetrag von CHF 8,0 auf CHF 10,0 pro Person und Übernachtung zu erhöhen. Mit der vom Grossen Rat beschlossenen Änderung des Einführungsgesetzes vom 9. Dezember 2019 zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz (EG AIG und AsylG; BSG 122.20) kann die Nothilfe neu auch an Personen mit Wegweisungsentscheid ausgerichtet werden, die bei Privaten untergebracht sind. Beide Bestimmungen traten am 1. November 2022 in Kraft.

Nach den volatilen Jahren der COVID-19-Pandemie stabilisierte sich die Arbeit im Bereich des Migrationsdienstes. Im Zuge dessen war es trotz hoher Ressourcenauslastung möglich, den Pendenzenabbau kontinuierlich voranzutreiben.

Die Ausweiszentren beobachteten eine deutliche Zunahme an Ausweisunterlagen für Pässe und Identitätskarten. Um eine rasche Ausstellung der über 8000 S-Ausweise für ukrainische Schutzbedürftige gewährleisten zu können, wurde in Thun zwischenzeitlich ein

Pop-up-Ausweiszentrum in Betrieb genommen. Ungeachtet der hohen Terminnachfrage konnten im Jahr 2022 in allen Ausweiszentren neue biometrische Erfassungsstationen in Betrieb genommen werden.

Im Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst wurden bedeutende Neuerungen umgesetzt: Seit Jahresbeginn 2022 können Menschen mit Transidentität oder einer Variante der Geschlechtsentwicklung ihren Geschlechtseintrag und ihren Vornamen mit einer Erklärung beim Zivilstandsamt ändern. Seit dem 1. Juli 2022 können gleichgeschlechtliche Paare in jedem Schweizer Zivilstandsamt eine Ehe schliessen oder die eingetragene Partnerschaft in eine Ehe umwandeln lassen.

Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (BSM)

Am 1. August 2022 traten das neue kantonale Sportförderungsgesetz vom 7. Dezember 2021 (KSpoFöG; BSG 437.11) und die neue kantonale Sportförderungsverordnung vom 22. Juni 2022 (KSpoFöV; BSG 437.111) in Kraft. Basierend auf der Strategie «Sport Kanton Bern» stellen sie eine aktuelle Grundlage für die Tätigkeiten des Kantons im Bereich des Sports dar. Gestützt auf die neuen rechtlichen Grundlagen wurde die Ehrung erfolgreicher Berner Sportlerinnen und Sportler durch den Regierungsrat am 14. November 2022 erstmals mit einem neuen Konzept dezentral in Thun durchgeführt. Die Bestimmungen des KSpoFöG werden im Rahmen der zur Verfügung stehenden Budgetmittel in den nächsten Jahren umgesetzt.

Angesichts des im Winter 2022/23 drohenden Energiemangels setzte der Regierungsrat am 24. August 2022 einen Sonderstab Energiemangel (SSTE) des Kantonalen Führungsorgans (KFO) ein. Zu dessen Aufgaben gehören unter anderem die Verfolgung der Lage, die Bündelung von Informationen verschiedener Quellen, die Absprache mit den zuständigen Bundesstellen, die Koordination der Information der Bevölkerung und der Gemeinden sowie die Ausarbeitung möglicher Massnahmen auf Stufe Kanton und die Vorbereitung entsprechender Entscheide des Regierungsrates. Im SSTE E sind sämtliche Direktionen, die STA, Schlüsselämter der Kantonsverwaltung sowie diverse verwaltungsexterne Parteien vertreten. Bis Ende 2022 traf sich der SSTE E zu acht Sitzungen. Zusätzlich fanden mehrere Absprachen der Kerngruppe des SSTE E statt. Der Regierungsrat wurde regelmässig mit dem Thema befasst. Dabei beschloss er Massnahmen zur Reduktion des Energieverbrauchs in der Kantonsverwaltung und im Bildungsbereich und entschied, dass der Kanton Bern der Energiespar-Alliance beitrifft.

Lotterie- und Sportfonds (FOBE)

Die mit der Einführung der neuen kantonalen Geldspielgesetzgebung (Kantonales Geldspielgesetz vom 10. Juni 2020 [KGSG; BSG 935.52] und kantonales Geldspielverordnung vom 2. Dezember 2020 [KGSV; BSG 935.520]) auf Anfang 2021 einhergehenden Arbeiten in der Gesuchsbearbeitung und Systemanpassungen haben den FOBE weiterhin stark beschäftigt, so dass nach wie vor lange Bearbeitungszeiten, insbesondere im Lotteriefonds, in Kauf zu nehmen waren. In der Wintersession 2022 wurden zwei bedeutsame Vorhaben aus dem Lotteriefonds vom Grossen Rat verabschiedet. So wurden die wiederkehrenden Beiträge an Erhalt und Pflege für die Instandhaltung der herausragenden Baudenkmäler im Kanton sowie der Rahmenkredit für deren Instandsetzung für die kommenden zwei Jahren im Umfang von insgesamt rund CHF 13,7 Millionen genehmigt. Damit bleiben diese Denkmäler für die Öffentlichkeit erhalten und zugänglich. Ebenso wurde für das Projekt «Papillorama 2030+» ein Beitrag von knapp CHF 3,6 Millionen gesprochen.

Der Aufwand im Bereich Bewilligungen (lokale Pokerturniere) und insbesondere Meldungen (Lottos/Tombolas) nahm nochmals deutlich zu. Die Umsetzung der Bundesvorgaben warf einige Fragen auf, insbesondere im Bereich der Lottos. Zum Teil kam es zu einschneidenden Auswirkungen für die Vereine und deren Finanzierungsmöglichkeit mittels Durchführung von Lottos.

Berner Interventionsstelle gegen Häusliche Gewalt (BIG)

Im Rahmen des Informations- und Sensibilisierungsauftrags zeigte die BIG zusammen mit der Kapo und mit Opferhilfestellen die Ausstellung «Stärker als Gewalt – Plus fort que la violence» in Biel und Interlaken. Schülerinnen und Schüler aus über 130 Klassen der Sekundar- und Tertiärstufen konnten dadurch zum Thema häusliche Gewalt sensibilisiert werden.

Der neu konzipierte Fachkurs «Häusliche Gewalt ansprechen» wurde im Jahr 2022 erstmals angeboten. In einer zweitägigen Weiterbildung wurden Fachpersonen kantonaler und kommunaler Be-

hördenstellen in Theorie und Praxis zur Thematik der Ansprache von gewaltausübenden Personen geschult. Aufgrund grosser Nachfrage wird der Kurs Anfang 2023 erneut angeboten.

Mit der Adaptation des Datenverwaltungssystems e.case.net hat die BIG im Bereich der Gewaltberatung ein neues Tool für die Verwaltung der Daten von Klientinnen und Klienten und der Verlaufsdokumentation des Beratungsprozesses aufgebaut und eingeführt.

Im Februar 2022 besuchte das Kontrollorgan des Europarats zur Umsetzung der Istanbul-Konvention in der Schweiz den Kanton Bern. Die BIG übernahm die Koordination des Besuchs, an dem 17 Fachpersonen aus unterschiedlichen Direktionen teilnahmen. Weiter unterstützt die BIG die verschiedenen Stellen bei der Umsetzung der vom Regierungsrat definierten Massnahmen zur Umsetzung der Istanbul-Konvention im Kanton Bern.

7.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-803 253 713	-854 170 368	-824 342 397	29 827 971	3.5 %
Ertrag	649 343 338	647 159 081	658 096 016	10 936 935	1.7 %
Saldo	-153 910 375	-207 011 287	-166 246 381	40 764 906	19.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-532 237 587	-553 717 571	-538 414 622	15 302 949	2.8 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-140 155 353	-171 894 004	-148 951 606	22 942 398	13.3 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18 440 235	-22 142 333	-19 704 900	2 437 433	11.0 %
34 Finanzaufwand	-31 895	-60 000	-261 271	-201 271	-335.5 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-51 647 025	-48 000 000	-54 307 155	-6 307 155	-13.1 %
36 Transferaufwand	-42 271 102	-36 024 309	-42 438 863	-6 414 554	-17.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	-1 267 155	-1 375 000	-1 353 847	21 153	1.5 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-17 203 361	-20 957 151	-18 910 134	2 047 017	9.8 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	278 767 386	284 280 000	280 999 933	-3 280 067	-1.2 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	191 896 354	195 481 720	190 218 748	-5 262 972	-2.7 %
43 Verschiedene Erträge	123 081	100 000	80 331	-19 669	-19.7 %
44 Finanzertrag	2 647 641	2 106 000	3 002 325	896 325	42.6 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	51 347 257	46 090 000	55 974 707	9 884 707	21.4 %
46 Transferertrag	114 780 840	108 375 010	119 483 861	11 108 851	10.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 267 155	1 375 000	1 353 847	-21 153	-1.5 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	8 513 624	9 351 351	6 982 264	-2 369 088	-25.3 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2022 schliesst im Vergleich zum Voranschlag 2022 um CHF 40,8 Millionen besser ab. Das positive Ergebnis ist vorwiegend auf Minderaufwendungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand fällt um CHF 15,3 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Unterschreitung des Voranschlags lässt sich mit dem personellen Unterbestand bei der Kapo und durch nicht besetzte vakante Stellen bei den Ämtern begründen. Der geplante Sach- und übrige Betriebsaufwand wird ebenfalls deutlich um CHF 23,0 Millionen unterschritten. Ein beträchtlicher Anteil ist auf die weltweite Verzögerung in den Lieferketten aufgrund der COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Viele elektronische Geräte konnten nicht wie geplant ersetzt werden. Weiter führt der bereits erwähnte personelle Unterbestand bei der Kapo zu tieferen Sachaufwendungen. Die Abweichungen zum Voranschlag bei den Einlagen und Entnahmen in oder aus Fonds und Spezialfinanzierungen sind mit höheren Ge-

winnanteilen von Swisslos begründet. Bei den Veränderungen im Transferaufwand und -ertrag handelt es sich vorwiegend um Änderungen der Verbuchungspraxis.

Die budgetierten Motorfahrzeugsteuererträge wurden um CHF 3,5 Millionen deutlich verfehlt. Grund dafür ist die markante Zunahme von Elektrofahrzeugen. Die Einnahmen werden infolge der Zunahme von Elektrofahrzeugen und deren privilegierten Besteuerung in Zukunft generell zurückgehen. Da die budgetierten Busseneinnahmen bei der Kapo um CHF 3,4 Millionen nicht erreicht werden, fallen die Entgelte tiefer aus. Ein weiterer Grund liegt beim AJV, wo die Justizvollzugsanstalten weniger Vollzugstage ausserkantonaler Urteile verzeichnen. Die Weiterverrechnung an kantons-externe einweisende Behörden fällt daher um CHF 2,6 Millionen tiefer aus.

7.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-25 750 400	-22 753 860	-23 448 664	-694 804	-3.1 %
Einnahmen	8 444 520	1 850 000	3 505 200	1 655 200	89.5 %
Saldo	-17 305 880	-20 903 860	-19 943 464	960 396	4.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-16 922 777	-18 625 841	-18 282 283	343 558	1.8 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-5 572 227	-2 278 019	-4 098 944	-1 820 925	-79.9 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-3 255 397	-1 850 000	-1 067 437	782 563	42.3 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	722 006	0	2 428 533	2 428 533	0.0 %
61 Rückerstattungen	15 000	0	9 230	9 230	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	4 189 736	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	262 381	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	3 255 397	1 850 000	1 067 437	-782 563	-42.3 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung wird gegenüber dem Voranschlag 2022 um CHF 1,0 Million (4,6 %) unterschritten.

Die Kapo hat den vom Regierungsrat beschlossenen Sachplanungsüberhang sogar überschritten. Die Ausgaben fielen insbe-

sondere im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung» an (Immaterielle Anlagen). Die geplanten Investitionen konnten weitgehend wie vorgesehen realisiert werden.

7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der SID

2018	2019	2020	2021	2022
4 046.6	3 981.1	4 029.3	4 011.8	4 038.7

Kommentar

Die SID hat gegenüber dem Jahr 2021 eine Bestandeszunahme von 26,9 (VZE) zu verzeichnen, die grösstenteils in der Kapo stattgefunden hat.

In der Kapo beträgt die Zunahme gegenüber dem Vorjahr 16,5 VZE. Der Soll-Bestand wurde per 2022 aufgrund der Korpsbestandesaufstockung um weitere 30 VZE erhöht; aktuell konnten noch nicht alle Stellen besetzt werden. Beim Botschaftsschutz gab es im Jahr 2022 versuchsweise zwei Lehrgänge und somit auch zwei Stationierungen. Durch eine Aufstockung von befristeten und unbefristeten Stellen aus der Direktionsreserve wurde der Bestand im AJV um 6,6 VZE leicht erhöht. Im ABEV fand eine Bestandeszunahme von 9,4 VZE statt, die einerseits durch die Angliederung der Ge-

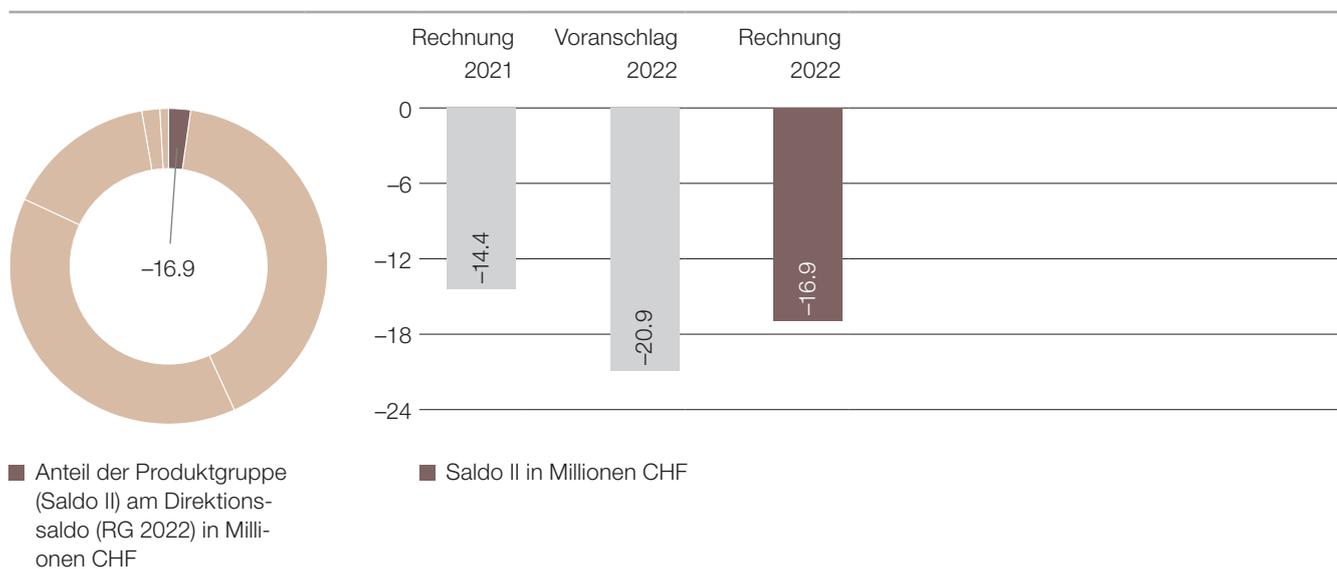
schäftsstelle VKM (Vereinigung der Kantonalen Migrationsbehörden) im ABEV begründet ist, andererseits konnten vorhandene Vakanzen wiederbesetzt werden. Die leichte Abnahme im SVSA um 6,2 VZE ist auf diverse Abgänge im dritten Quartal 2022 zurückzuführen, wobei die Wiederbesetzung der entsprechenden Vakanzen erst per 1. Januar 2023 oder später stattfindet.

Die marginalen Änderungen in den anderen Ämtern (jeweils < 2 VZE) sind auf normale Bestandesschwankungen zurückzuführen.

Sämtliche Veränderungen bewegen sich innerhalb des bewilligten Sollbestandes der SID.

7.7 Produktgruppen

7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds



Beschreibung

Innerhalb der Produktgruppe «Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds» werden folgende Dienstleistungen erbracht:

- Unterstützung des Direktionsvorstehers im Bereich der Politikvorbereitung und Politikberatung;
- Koordination der Aktivitäten zwischen den einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Direktion gemäss Gesetz vom 20. Juni 1995 über die Organisation des Regierungsrates und der Verwaltung (OrG; BSG 152.01) und Verordnung vom 18. Ok-

tober 1995 über die Organisation und die Aufgaben der Sicherheitsdirektion (OrV SID; BSG 152.221.141);

- Erbringung von Übersetzungsdienstleistungen sowie weiteren Dienstleistungen nach Bedarf für die Ämter und das Polizeikommando;
- Justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen zuhanden der Direktion;
- Bewirtschaften von Lotterien- und Sportfonds und Erteilen von Lotteriebewilligungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	1 471 541	1 474 471	1 445 602	-28 869	-2.0%
(-) Personalkosten	-8 028 580	-8 615 029	-8 228 969	386 060	4.5%
(-) Sachkosten	-8 221 399	-14 450 000	-11 009 568	3 440 432	23.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-196 235	-218 082	-195 607	22 476	10.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-14 974 673	-21 808 640	-17 988 541	3 820 099	17.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-244 602	-377 000	-267 395	109 605	29.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	808 599	1 267 600	1 350 874	83 274	6.6%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-14 410 676	-20 918 040	-16 905 063	4 012 977	19.2%
(+)/(-) Abgrenzungen	3 959	32 933	-3 401	-36 334	-110.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-14 406 718	-20 885 108	-16 908 464	3 976 643	19.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-12 776 965	-19 255 465	-15 890 024	3 365 441	17.5 %
Verwaltungsrechtspflege	-2 121 921	-2 489 171	-2 035 746	453 425	18.2 %
Lotteriebewilligungen und Spielbankenabgabe	-75 787	-64 004	-62 772	1 233	1.9 %
Verwaltung Sport- und Lotteriefonds	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 3,8 Millionen besseres Resultat aus. Diese Differenz kann wie folgt begründet werden:

Die Mindererlöse von rund CHF 29 000 setzen sich im Wesentlichen aus geringeren Rückerstattungen Dritter in den Bereichen Verwaltungskosten Fonds und Raumkosten Kramgasse 20 sowie aus höheren Entgelten aus Beschwerdeverfahren zusammen.

Die tieferen Personalkosten von rund CHF 0,4 Millionen sind auf eine vakante IT-Stelle im Generalsekretariat, auf Vakanzen im Bereich Projektunterstützung ERP der SID sowie auf geringere Aus- und Weiterbildungskosten zurückzuführen.

Zu Minderaufwänden bei den Sachkosten von rund CHF 3,4 Millionen kam es grösstenteils im Bereich der Informatik (CHF 3,0 Millionen). Davon entfallen Einsparungen von rund CHF 2,6 Millionen auf die Interne Leistungsverrechnung durch das KAIO: Die Budgetierung der ICT-Grundversorgung basierte noch auf Schätzungen

und zudem wurden die Budgetwerte der internen Leistungsverrechnung des KAIO der Ämter SVSA, ABEV, AJV und BSM ab dem Jahr 2022 in den Voranschlag des GS SID transferiert. Im Laufe der Projektumsetzung IT@BE, APF@BE und Rollout@BE wurde auch das Service Portfolio der SID bereinigt. Durch diese Bereinigung konnten Fachapplikationen ausser Betrieb genommen werden. All diese Effekte führten zu erheblichen Einsparungen gegenüber dem Voranschlag. Weitere Einsparungen in der Informatik von CHF 0,37 Millionen wurden auch im Bereich von Informatikdienstleistungen Dritter realisiert. Ferner waren geringere Aufwendungen von rund CHF 0,45 Millionen für Material- und Wareneinkäufe, für den Unterhalt der Liegenschaft Kramgasse 20 sowie für externe Aufträge zu verzeichnen.

Der Saldo II (Betriebsbuchhaltung) zeigt gegenüber dem Voranschlag ein besseres Resultat, weil keine Mitfinanzierungen von Sicherheitsaufwendungen für den Schutz von Minderheiten beantragt wurden und weil die Beiträge an die Konferenz der Kantonalen Justiz- und Polizeidirektorinnen und -direktoren (KKJPD) geringer ausgefallen sind.

Entwicklungsschwerpunkte

In den folgenden Jahren wird sich das GS SID neben den originären Aufgaben der Gesetzgebung und politischen Führungsunterstützung einmal mehr intensiv mit zahlreichen gesamtkantonalen Grossprojekten und deren Bedeutung für die grosse operative SID befassen. Die Einführung des neuen ERP SAP und die damit einhergehende Konsolidierung und Anpassung zahlreicher Supportprozesse bildet dabei die Basis für weitergehende Anpassungen

und Vereinheitlichung der Supportprozesse innerhalb der gesamten Direktion.

Der Wechsel an der Spitze des GS wird zudem zum Anlass genommen, die interne Organisation des GS SID weiter zu optimieren und den zukünftigen Herausforderungen anzupassen.

Chancen und Risiken

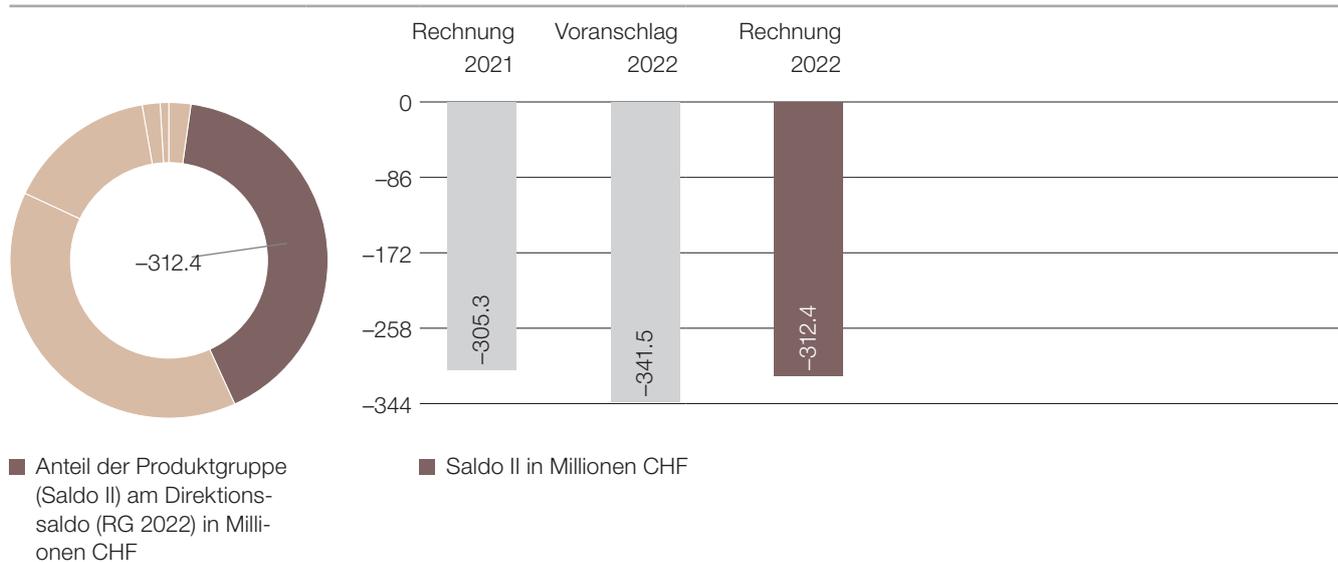
Die weitere Umsetzung der zahlreichen Projekte der Direktion und des Kantons werden die Schlüsselpersonen weiterhin erheblich fordern. Ein gut abgestütztes Wissensmanagement und die Sicher-

stellung einer wirkungsvollen Stellvertretung sind deshalb nach wie vor von grosser Bedeutung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	153	138
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	16	7
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	31	22
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	263	209
Anzahl der eingereichten Beschwerden	410	399
Anzahl der erledigten Beschwerden	403	418

7.7.2 Polizei



Beschreibung

Die Produktgruppe «Polizei» beinhaltet sämtliche Massnahmen der Kantonspolizei Bern zur Wahrung und Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung. Dazu gehören vor allem die folgenden:

- Einsatz von mobilen und stationierten Polizeikräften aller Art,
- Verfolgung und Aufklärung von Straftaten,
- vorsorgliche Massnahmen,
- Betrieb einer Alarmorganisation,

- Koordination verschiedener Einsatzkräfte,

Zusätzlich werden die durch die Kantonspolizei Bern erbrachten Dienstleistungen dargestellt. Es sind dies hauptsächlich:

- Amts- und Vollzugshilfe zugunsten eidgenössischer und kantonaler Stellen,
- vertragliche Sicherheitsleistungen zugunsten Dritter.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	91 981 222	90 129 337	94 722 158	4 592 821	5.1 %
(-) Personalkosten	-339 818 275	-354 719 598	-343 502 429	11 217 169	3.2 %
(-) Sachkosten	-73 632 194	-92 898 865	-78 432 102	14 466 764	15.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-16 692 393	-20 020 573	-17 902 380	2 118 192	10.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-338 161 640	-377 509 699	-345 114 753	32 394 946	8.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-509 669	-582 999	-552 245	30 754	5.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	33 360 958	36 638 000	33 258 927	-3 379 073	-9.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-305 310 351	-341 454 698	-312 408 071	29 046 627	8.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	3 197 768	2 636 502	3 019 901	383 398	14.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-302 112 583	-338 818 195	-309 388 170	29 430 026	8.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Sicherheits- und Verkehrspolizei, Betrieb Einsatzzentrale, Amts- und Vollzugshilfe	-104 451 621	-115 958 373	-101 796 636	14 161 737	12.2%
Gerichtspolizei	-233 518 390	-262 810 329	-241 706 966	21 103 363	8.0%
Dienstleistungen für Dritte	-191 629	1 259 003	-1 611 151	-2 870 154	-228.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Geschäftstätigkeit der Kapo wird in der Produktgruppe «Polizei» abgebildet. Auf Stufe Saldo I (Globalbudget) des Deckungsbeitragschemas wurden der Voranschlag um CHF 32,4 Millionen unterschritten. Auch das dritte Jahr der COVID-19-Pandemie sowie der Krieg in der Ukraine haben sich auf die Ausgaben und die Einnahmen ausgewirkt.

Die Personalkosten weichen um rund CHF 11,2 Millionen vom Voranschlag ab. Leider konnten auch im Jahr 2022 nicht alle Sollstellen besetzt werden (ø 64 VZE oder rund CHF 10,1 Mio.). Dieser Umstand wirkt sich ebenfalls auf die budgetierten und somit nicht verwendeten Zulagen aus. Trotz hohem Werbeaufwand gestaltete sich die Rekrutierung auch im Jahr 2022 schwierig und aufwändig. Eine Verbesserung war feststellbar. Darüber hinaus musste aufgrund der COVID-19-Pandemie im ersten Quartal 2022 auf Aus- und Weiterbildungen (CHF 1,1 Mio.) verzichtet werden, die in der Folge nachgeholt werden müssen.

Die COVID-19-Pandemie im ersten Quartal 2022 sowie weltweite Verzögerungen in den Lieferketten wirkten sich auch beim Sachaufwand aus, der rund CHF 14,5 Millionen tiefer ausfällt. Viele elektronische Geräte wie beispielsweise Funkgeräte (CHF 1,0 Mio.) konnten noch nicht ersetzt werden. Diese Beschaffungen verschieben sich in die kommenden Jahre. Ebenfalls machen sich die Auswirkungen insbesondere bei den Ordnungsdienststeinsätzen (keine Unterstützung von anderen Korps), den Spurenanalysen, den Spesen, der Verpflegung und dem Munitions- und Treibstoffverbrauch bemerkbar (CHF 2,9 Mio.). Die Vakanzen haben ebenfalls zu einer Entlastung bei den Sachkosten von rund CHF 2,0 Millionen beigetragen. Rund CHF 4,5 Millionen wurden im Jahr 2022 im Informatikbereich nicht benötigt. Die Einführung von NeVo/Rialto erfolgte erst per Ende März 2022. Aus diesem Grund musste die Schlusszahlung gemäss Werkvertrag ins Jahr 2023 verschoben werden. Auch im Informatikbereich bereiteten Lieferengpässe Probleme. So konnten Notebooks und Zubehör sowie Teile von Serversystemen nicht termingerecht beschafft werden, was zu Projektverzögerungen führte. Entsprechend werden die Zahlungen ins Jahr 2023 verschoben. Weiter mussten nicht alle Wartungsdienstleistungen beansprucht werden. Da Lieferzeitpunkte von bestelltem Material aus den bekannten Gründen nicht mehr geplant werden können, hat sich das Lager auf den Inventarstichtag um weitere CHF 1,4 Millionen aufgebaut. Dieser Effekt hat das Ergebnis ebenfalls verbessert, wird sich jedoch im Folgejahr (Auslieferung des Materials) negativ auf das Zahlenwerk auswirken. Tiefere Unterhalts- und Wartungskosten bei den Maschinen und Geräten, den Fahrzeugen sowie Gebühren im Umfang von CHF 2,7 Millionen haben ebenfalls zu einer positiven Entwicklung beigetragen.

Erfreulicherweise sind die Erlöse um rund CHF 4,6 Millionen höher ausgefallen. Der Bund hat die Entschädigungen aufgrund der gesteigerten polizeilichen Aufwendungen beim Botschaftsschutz in-

folge des Kriegs in der Ukraine erhöht. Da sämtliche Stellen im Botschaftsschutz das ganze Jahr 2022 besetzt waren, wurde auch die komplette Vertragssumme ausbezahlt. Zudem konnten die ausgemusterten Fahrzeuge aufgrund des ausgetrockneten Occasionsmarktes sehr gut verkauft werden (CHF 0,7 Mio.).

Im Saldo II wurden die Busseneinnahmen um CHF 3,4 Millionen nicht erreicht. Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie, Homeoffice, verändertes Fahrverhalten und die Wetterbedingungen wirken sich negativ auf die Einnahmen aus.

Der Voranschlagswert der Investitionsrechnung wurde ausgaben- seitig um rund CHF 2,0 Millionen überschritten. Die Mehrausgaben wurden über den Sachplanungsüberhang finanziert und fielen insbesondere im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung» (NeVo) an. Die kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen fielen rund CHF 2,1 Millionen tiefer aus. Anlagengüter wie beispielsweise im Zusammenhang mit der Einführung von NeVo/Rialto konnten nicht wie geplant, sondern erst später, aktiviert werden.

Im ersten Quartal 2022 war ein leicht erhöhtes Absenzenvolumen bei den Mitarbeitenden erkennbar; dieses stand vor allem im Zusammenhang mit der zu diesem Zeitpunkt vorherrschenden COVID-19-Omikron-Welle. Weiter wurde deutlich, dass sich der Anteil der länger krankheits- oder unfallbedingt abwesenden Mitarbeitenden stabil hält und die internen Prozesse des Absenzen- und Case-Managements greifen. Eine ganzjährige Betrachtung zeigt eine stabile Situation betreffend Abwesenheiten im Jahr 2022.

Zwischen Februar 2021 und März 2022 konnten Mitarbeitende der Kapo freiwillig an einer Antikörperstudie zur COVID-19-Pandemie teilnehmen. Diese wurde unter der Leitung von Prof. Dr. med. Sendi der Universität Bern anhand von fünf Analyserunden durchgeführt. Die Resultate der Studie zeigen auf, dass bei der Kapo in der Beobachtungsperiode nicht mehr COVID-19 Fälle aufgetreten sind als im Vergleich zur Allgemeinbevölkerung; dies trotz der erhöhten Exposition durch die polizeiliche Arbeit. Dieses Resultat verweist, gemäss Prof. Dr. med. Sendi auf die Wirksamkeit des Schutzkonzepts innerhalb des Polizeikorps.

Das Berichtsjahr war geprägt von zahlreichen grösseren und kleineren Kundgebungen im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine sowie den politischen Unruhen im Iran. Dies führte dazu, dass zahlreiche kurzfristige polizeiliche Massnahmen, darunter Bewachungen von diplomatischen Vertretungen in der Stadt Bern, organisiert werden mussten. Grössere polizeiliche Aufgebote waren auch im Zusammenhang mit den sogenannten «Rockerprozessen» im Frühjahr 2022 in Bern notwendig. Dabei gelang es den Einsatzkräften, mit einer sehr hohen Präsenz die verfeindeten Rockergruppierungen auseinander zu halten und so die Sicherheit während den insgesamt sieben Prozesstagen zu gewährleisten.

Auch im Verlauf der Sommermonate führte die hohe Zahl an Einsätzen für die Sicherung von Veranstaltungen und Kundgebungen zu einer erheblichen Belastung der Mitarbeitenden. Die Zahl der unbewilligten sowie bewilligten Kundgebungen blieb im Jahr 2022 auf einem gleich hohen Niveau wie im Vorjahr. Mit 60 Prozent überwiegt der Anteil der unbewilligten Kundgebungen. Diese erfordern von den Einsatzkräften eine besonders hohe Flexibilität und Präsenz. Neben diesen kantonsinternen Einsätzen erforderten im Jahr 2022 insbesondere vier ausserkantonale Einsätze in Davos (WEF), Genf (WTO-Konferenz), Lugano (Konferenz im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine) und Basel (Zionistenkongress) einen hohen Personaleinsatz.

Im Jahr 2022 hat die Kapo als Umsetzungsmassnahmen ihrer Strategie sechs Ziele mit besonderer Priorität verfolgt, wobei es sich häufig um mehrjährige Programme handelt. Dazu zählen im Rahmen der Grundversorgung die Bekämpfung von Jugendgewalt (bis 25 Jahre) und Lärm sowie das Projekt «Langsamverkehr – Fokus Velo/E-Bike 2022». Massnahmen zur Implementierung der Wer-

te-Charta der Kapo und zur Vereinbarkeit von Beruf und Privatleben mit Förderung der Frauen dienten insbesondere der Stärkung der Arbeitgeberattraktivität. Ausserdem sorgen alle diese Ziele letztlich für mehr Volksnähe.

Die Delikte im Cyberraum nehmen weiter zu. So musste die Kapo auch im Berichtsjahr eine Erhöhung um rund 20 Prozent im Vergleich zum Vorjahr feststellen. Dies entspricht etwa der konstanten Deliktzunahme der letzten Jahre. Im Jahr 2022 hat das im Vorjahr neu gegründete Dezernat Digitale Kriminalität seine Tätigkeit etabliert. Die Cyber-Ermittlungen werden bei der Kapo laufend intensiviert und systematisiert. Auch bei der Prävention konnten mit spezifischen Broschüren und Schulungsunterlagen für KMU und Gemeinden Akzente gesetzt werden. Mit NEDIK (Netzwerk Ermittlungsunterstützung digitale Kriminalitätsbekämpfung) steht den Schweizer Polizeikörpern bei der Bekämpfung von Cyberkriminalität ein wesentliches Element zur verstärkten polizeilichen Verfolgung dieser Kriminalitätsformen zur Verfügung.

Entwicklungsschwerpunkte

Um Gewalttaten im öffentlichen Raum rascher und mit besserer Beweisgrundlage verfolgen zu können, hat die Kapo sogenannte Beweissicherungskameras seit Mitte 2021 getestet und, nach Abschluss der Tests, ab Mitte 2022 in den regulären Betrieb integriert. Insgesamt stehen 32 Geräte zur Verfügung, die standardmässig bei den sicherheitspolizeilichen Zusatzeinsätzen in Wochenendnächten (SiPO-Elemente) getragen werden.

Die Korpsbestandesaufstockung (1. Etappe: 170 Stellen, 2. Etappe: 190 Stellen) wurde im Berichtsjahr gestartet und damit die Rekrutierung für die erste Tranche von 30 Stellen umgesetzt. Der Schwerpunkt wurde auf Cybercrime und auf das Kantonale Bedrohungsmanagement gelegt. Weitere Stellen wurden bei der Prävention und im Support besetzt. Die finanziellen Mittel für die Ausbildung und spätere Stationierung zusätzlicher Polizistinnen und Polizisten wurden in die Aufgaben- und Finanzplanung der nächsten Jahre aufgenommen.

Im Jahr 2021 hat die Kapo mit einem externen Partner eine Umfrage unter der Berner Bevölkerung durchgeführt. Nebst dem kantonsweit hohen Vertrauen in die Polizei und der Zufriedenheit mit deren Arbeit resultierten aus der Umfrage auch hilfreiche Rückmeldungen zu vorhandenem Optimierungspotenzial. Deshalb wurden im Berichtsjahr fünf Massnahmen definiert, anhand welcher unter anderem die Kommunikationskompetenzen der Mitarbeitenden weiter gestärkt, die sichtbare Uniformpräsenz erhöht sowie die mobile Erreichbarkeit der Kapo erweitert werden sollen.

In Umsetzung der Motion 126-2019 Stucki (Stettlen, GLP) «LGBTI-feindliche Gewalt statistisch erfassen» führt die Kapo per 01. Januar 2023 die statistische Erfassung von Hate-Crime ein. Im Hinblick darauf absolvierte das Korps im vierten Quartal 2022 ein E-Learning. Dieses erklärt den Grund und Zweck der neuen Erfassung, enthält Informationen zu Hate-Crime im Allgemeinen und LGBTI-feindlichen Hate-Crimes im Besonderen sowie nützliche Empfehlungen für den Umgang mit Opfern dieser Kriminalitätsform.

Chancen und Risiken

Im Frühjahr 2022 hat der Grosse Rat entschieden, das Konkordat mit der IPH per Ende des Jahres 2035 zu kündigen. Ziel ist es, spätestens ab diesem Zeitpunkt die neuen Mitarbeitenden in einer eigenen Polizeischule der Kapo auszubilden und dadurch eine höhere Ausbildungseffizienz und einen finanziellen Mehrwert im Vergleich zur heutigen Situation zu realisieren.

Im Projekt «Polizeizentrum Bern» (PZB) laufen die Arbeiten planmässig. Das neue Polizeizentrum wird die gesamte kantonale Führungsinfrastruktur – die Regionalen Einsatzzentralen (REZ), das Lagezentrum, den kantonalen Führungsraum Polizei, den Polizeiführungsstab und den Kantonalen Führungsstab – unter einem Dach vereinen. Daneben werden Haft- und Befragungsräume, aber auch Schulungszimmer, Sport- und Verpflegungsräume realisiert. Rund 1400 Personen werden im neuen Polizeizentrum arbeiten. Nach einer finalen Bereinigung von Einsparungen ist das Baugenehmigungsverfahren auf Kurs. Der Baukredit im Umfang von rund CHF 353,0 Millionen wurde am 30. November 2022 durch den Grossen Rat genehmigt. Somit kann mit dem Baustart gemäss Terminplan ab Mitte 2023 gerechnet werden.

Ende März 2022 erfolgte die Produktivsetzung von NeVo/Rialto bei der Kapo. Das System läuft grundsätzlich stabil, die Performance der Anwendung war zu Beginn jedoch nicht zufriedenstellend. Als Reaktion darauf erfolgten verschiedene Verbesserungen, Fehlerkorrekturen, Systemanpassungen und Performance-Optimierungen. Weitere Anpassungen erfolgen Anfang 2023. Zudem wurden umfassende Ausbildungen für die Benutzerinnen und Benutzer von NeVo/Rialto bereits durchgeführt und weitere sind für das Jahr 2023 in Aussicht gestellt.

Zu Beginn des Jahres 2022 konnte der Fachbereich Security Operation Center (SOC) innerhalb der Technik der Kapo etabliert werden. Dieser Fachbereich arbeitet eng mit weiteren entsprechenden Organisationseinheiten des Kantons und des Bundes (SOC KAIO und NCSC Bund) zusammen. Durch gemeinsam getroffene Massnahmen aller beteiligten Einheiten können mögliche Angriffe im Cyberbereich frühzeitig erkannt und bei Bedarf, adäquate Massnahmen ergriffen werden.

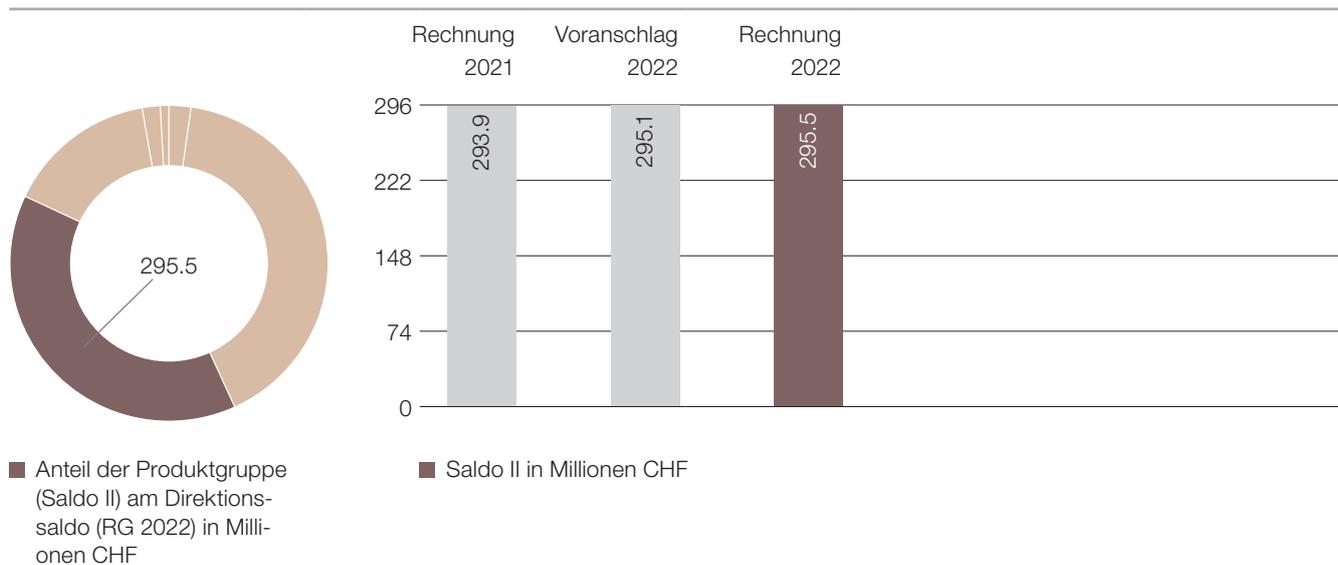
Im Weiteren wurden innerhalb der Kapo im Berichtsjahr Massnahmen zur Vorbeugung von Versorgungsengpässen bei Strom-, Gas- und fossilen Brennstoffen getroffen. Die Thematik der Strommangelage wird bereits seit Jahren aktiv bewirtschaftet und es sind umfassende Massnahmen und Rückfallebenen definiert. Basierend auf den vitalen Geschäftsprozessen wurden weitere organisatori-

sche, logistische und technische Massnahmen initiiert und teilweise umgesetzt. Diese Massnahmen dienen dazu, eine möglichst hohe Durchhaltefähigkeit der fundamentalen Geschäftsprozesse der Kapo in Krisenfällen zu gewährleisten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Polizisten/-innen (Vollzeitstellen) im Jahresdurchschnitt	1 947	1 922
Anzahl Einwohner/-innen* auf 1 Polizist/in (*Basis: ständige Wohnbevölkerung [BFS STATPOP] im Vorjahr)	536	545
Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchter Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	3 482 042	3 439 800
Prozentanteil der gerichtspolizeilichen Tätigkeiten (z.B. Verfolgung/Beurteilung von Straftaten) von der Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchter Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	54	54
Anzahl eingegangener Anrufe (Notrufnummern 112, 117, 118) auf die Einsatzzentralen	200 261	196 015

7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt



Beschreibung

Die Produktgruppe «Strassenverkehr und Schifffahrt» umfasst die folgenden Leistungen:

- Zulassung zu Führerprüfungen,
- Durchführung von Fahrzeug- und Führerprüfungen sowie von Schiffs- und Schiffsführerprüfungen,
- Erteilung von Fahrzeug- und Führerausweisen, Schiffs- und Schiffsführerausweisen, Sonderbewilligungen und nautischen Bewilligungen,
- Fahrschulaufsicht,
- Anordnung und Vollzug von Massnahmen gegenüber auffälligen Fahrzeuglenkerinnen und -lenkern, Schiffsführerinnen und Schiffsführern,
- Signalisation auf Gewässern,
- Erhebung der kantonalen Strassenverkehrs- und Schiffssteuern sowie der eidgenössischen Strassenverkehrsabgaben,
- Vermietung und Verwaltung von Schiffsliegplätzen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	64 412 967	61 910 500	64 004 525	2 094 025	3.4%
(-) Personalkosten	-36 661 533	-37 520 353	-37 174 415	345 938	0.9%
(-) Sachkosten	-9 974 873	-9 920 671	-8 887 044	1 033 627	10.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 807 854	-2 267 420	-2 005 064	262 357	11.6%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	15 968 708	12 202 055	15 938 001	3 735 946	30.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	277 883 120	282 900 000	279 532 062	-3 367 938	-1.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	293 851 828	295 102 055	295 470 063	368 008	0.1%
(+)/(-) Abgrenzungen	-275 189	-1 547 152	-94 353	1 452 800	93.9%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	293 576 639	293 554 903	295 375 711	1 820 808	0.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Zulassung Fahrzeuge	14 280 205	13 094 769	14 410 199	1 315 430	10.0%
Zulassung Fahrzeugführer	1 172 650	158 799	618 260	459 461	289.3%
Administrative Massnahmen	-1 792 174	-1 883 527	-1 461 782	421 745	22.4%
Zulassung Schiffe	-69 940	-6 860	-32 167	-25 307	-368.9%
Zulassung Schiffsführer	196 602	15 583	95 551	79 969	513.2%
Signalisation auf Gewässern	-16 454	-19 268	-29 261	-9 993	-51.9%
Kantonale Verkehrsabgaben	-822 174	-1 043 263	-969 999	73 264	7.0%
Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben	2 189 281	1 108 277	2 457 531	1 349 254	121.7%
Schiffsliegeplätze	830 712	777 547	849 669	72 122	9.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Geschäftsverlauf und die Ergebnisse sind erfreulich. Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr mit CHF 15,9 Millionen (Vorjahr: CHF 16,0 Mio.) gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 3,7 Millionen besseres Resultat aus. Massgeblich zum Ergebnis tragen die Provisionen für verkaufte Autobahnvignetten, höhere Erlöse aus Fahrzeugprüfungen und -immatrikulation sowie generell tiefere Personal- und Sachkosten bei.

Die Erlöse sind mit CHF 64,0 Millionen um CHF 2,1 Millionen höher als budgetiert jedoch um CHF 0,4 Millionen tiefer als der Vorjahreswert, während die Kosten gegenüber dem Voranschlag um CHF 1,6 Millionen unterschritten wurden.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit insgesamt 257 000 Fahrzeugprüfungen wurde der Wert des Vorjahr um 16 500 Prüfungen übertroffen. Daraus ergeben sich entsprechende Mehrerlöse. Gleichzeitig wurden aber 15 000 Fahrzeugausweise weniger ausgestellt als im Vorjahr. Die Neuwagenverkäufe haben gemäss Auto Schweiz einen neuen Tiefpunkt erreicht. Die Ursachen für diesen Verkaufsrückgang sind fehlende Rohstoffe, Chipkrise, gestörte Lieferketten und Produktionsausfälle infolge des Kriegs in der Ukraine. Trotz der geringen Anzahl an Neuzulassungen steigt der Fahrzeugbestand im Kanton Bern kontinuierlich. Dies lässt darauf schliessen, dass der Fahrzeugbestand im Durchschnitt älter wird. Dies hat wiederum zur Folge, dass sich immer mehr Fahrzeuge mit einem kürzeren Prüfintervall in Verkehr befinden. Weshalb die Prüfrückstände kaum abgebaut werden können.

Die Erlöse des Produkts «Kantonale Verkehrsabgaben» bewegen sich auf dem gewohnten Niveau. Die fiskalischen Erlöse aus den Motorfahrzeugsteuern liegen um CHF 1,6 Millionen über dem Vorjahreswert. Der budgetierte Wert wurde jedoch um CHF 3,6 Millionen deutlich verfehlt. Grund dafür ist die markante Zunahme von Elektrofahrzeugen. Fahrzeuge mit rein elektrischem Antrieb bezahlen nur die halbe Steuer und profitieren während bis zu vier Jahren von einem zusätzlichen Bonus von 60,0 Prozent. Die Einnahmen werden aufgrund der Zunahme von Elektrofahrzeugen deshalb in Zukunft generell zurückgehen. Die Schiffssteuern sind leicht gestiegen.

Die Erlöse aus theoretischen und praktischen Führerprüfungen fielen mit CHF 3,5 Millionen deutlich tiefer aus als im Vorjahr (CHF 4,4 Mio.), aber dennoch etwas höher als budgetiert. Die Nachfrage nach Führerprüfungen ist nach dem Höchstwert im Jahr 2021 wieder deutlich gesunken. Dadurch werden Kapazitäten für Fahrzeugprüfungen frei.

Die Erlöse für den «Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben» sind infolge der Provisionen für verkaufte Autobahnvignetten erneut angestiegen. Es wurden viel mehr Autobahnvignetten über den Online-Shop der Post verkauft. Da das Lager für den Online-Shop in Bern gehalten wird, werden diese Provisionen dem Kanton Bern gutgeschrieben. Der Voranschlag mit CHF 0,2 Millionen war viel zu tief, weil davon ausgegangen wurde, dass die elektronische Vignette zeitlich wesentlich früher eingeführt wird.

Die Anzahl Rapporte der Kapo sind leicht zurückgegangen. Die Erlöse aus «Administrativmassnahmen» sind deshalb leicht tiefer als im Vorjahr. Gleichzeitig sind auch die Kosten etwas gesunken.

Das SVSA vermietet und unterhält rund 2000 Schiffsliegeplätze. Die Erlöse stagnieren mit geringen Abweichungen seit einigen Jahren, da Vollvermietung herrscht und seit der Umstellung auf Flächenmiete keine Preisanpassungen erfolgten. Einige der Anlagen können nicht kostendeckend betrieben werden, weshalb das SVSA plant getroffen werden, sich von einzelnen Anlagen zu trennen. Dies betrifft vorwiegend die Bojen im Thunersee. In den betroffenen Bojenfeldern sind bereits eine überwiegende Zahl von Bojen in privatem oder kommunalem Besitz.

Das Ergebnis im Bereich «Zulassung zum Schiffsverkehr» ist besser als im Voranschlag geplant, konnte jedoch nicht mehr den Erfolg des Vorjahres erreichen. Aufgrund der aufgehobenen Massnahmen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie ist die Nachfrage nach Schiffsführerprüfungen deutlich gesunken. Dadurch, dass weniger Schiffsführerprüfungen stattfanden, konnten mehr Schiffsprüfungen durchgeführt werden.

Chancen und Risiken

Um die Erosion des Steuersubstrats aufzuhalten, sind Anpassungen bei der Steuergesetzgebung notwendig. Gegen die geplante Revision der Besteuerung der Strassenfahrzeuge (Gesetz vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge [BFSG; BSG 761.611]) wurde das Referendum ergriffen am 13. Februar 2022 an der Urne abgelehnt. Diese Revision hätte dem Regierungsrat die Möglichkeit gegeben, das Steuersubstrat trotz vermehrter Zulassung von Elektrofahrzeugen zu erhalten. Mit der aktuellen Gesetzgebung besteht kein Handlungsspielraum mehr.

Der Fahrzeugbestand im Kanton Bern ist im Jahr 2022 um 0,6 Prozent gestiegen (Gesamtbestand: 837 461 Fahrzeuge per 30.09.2022). Eine extern in Auftrag gegebene Studie kommt zum Schluss, dass der Fahrzeugbestand im Kanton Bern weiter ansteigen wird. Das Berechnungsmodell mit dem wahrscheinlichsten Szenario prognostiziert, dass im Kanton Bern bereits im Jahr 2035 etwa 100 000 Fahrzeuge mehr in Verkehr sein werden. Ausgehend

vom heutigen Bestand an Verkehrsexpertinnen und Verkehrsexperten wird das SVSA mittel- bis langfristig nicht darum herumkommen, zusätzliche Verkehrsexpertinnen und Verkehrsexperten anzustellen, um nicht noch höhere Prüfrückstands- und Fälligkeitsszahlen zu riskieren.

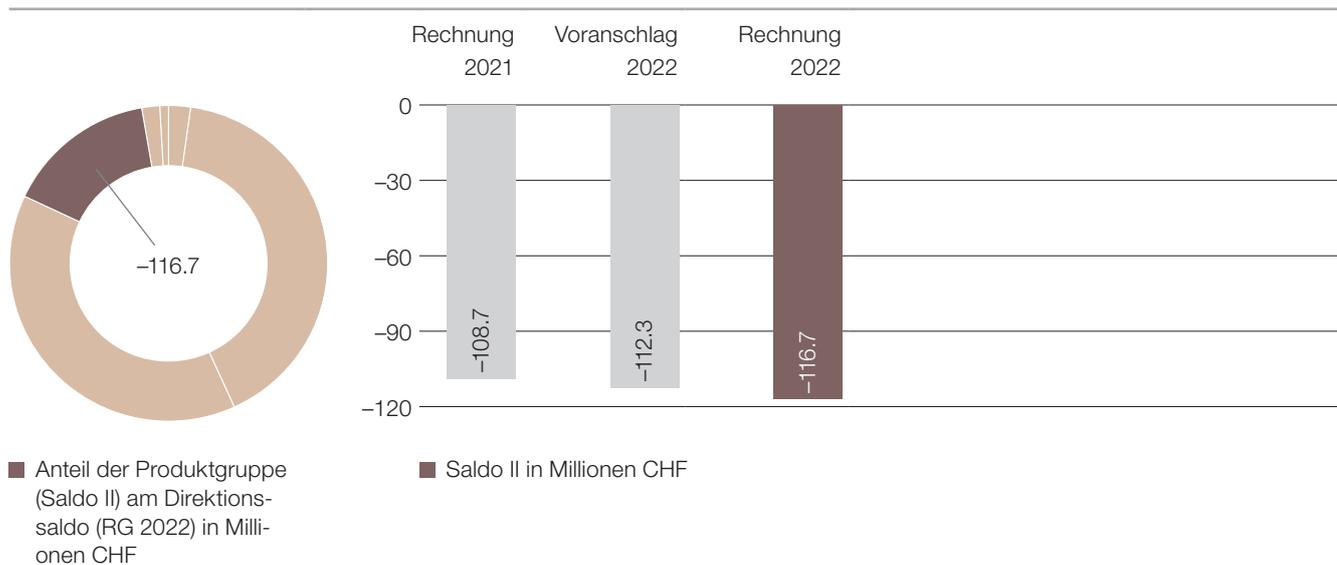
Der Grosse Rat hat das Normkonzept zur Verselbständigung des SVSA in der Wintersession 2021 genehmigt und mit Planungserklärungen ein Detailkonzept gefordert. Die Arbeiten schreiten gemäss Planung voran. Das Detailkonzept wird in der laufenden Legislatur vom Grossen Rat behandelt.

Der Kanton Bern hat entschieden, die Standorte Bern und Ostermundigen des SVSA in einem Neubau in der Gemeinde Münchenbuchsee zusammenzufassen. Die Inbetriebnahme des Neubaus ist für das Jahr 2029 geplant.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Fahrzeugbestand (ohne Mofa)	832 260	837 461
Schiffsbestand	11 629	11 776
Anzahl ausgestellter Fahrzeugausweise (inkl. Gratisausweise bei Adressänderungen)	266 600	251 826
Anzahl ausgestellter Lernfahr- und Führerausweise	86 284	81 894
Anzahl durchgeführter Fahrzeugprüfungen	240 453	256 902
Anzahl durchgeführter Führerprüfungen (Theorie und Praxis)	54 158	39 924
Anzahl verfügbarer Administrativmassnahmen	18 292	17 743
Anzahl telefonischer Anfragen	486 008	505 013

7.7.4 Justizvollzug



Beschreibung

Das AJV ist für die Inhaftierung von Personen in Untersuchungs- und Sicherheitshaft sowie für den Vollzug von Strafen und Massnahmen an Erwachsenen und Jugendlichen verantwortlich. In gewissen Vollzugseinrichtungen werden auch zivilrechtliche Massnahmen (z.B. fürsorgliche Unterbringung) und administrative Zwangsmassnahmen des Ausländerrechts (Vorbereitungs-

Ausschaffungs-, und Durchsetzungshaft) an Erwachsenen und Jugendlichen vollzogen. Zu jedem Zeitpunkt stehen die Wahrung der öffentlichen Sicherheit, die Senkung der Rückfallgefahr und die Vorbereitung einer erfolgreichen Wiedereingliederung im Vordergrund.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	65 088 580	65 322 065	60 797 841	-4 524 224	-6.9%
(-) Personalkosten	-109 102 838	-112 101 693	-110 095 128	2 006 565	1.8%
(-) Sachkosten	-60 283 019	-60 272 874	-63 495 341	-3 222 467	-5.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 516 654	-2 874 522	-2 508 923	365 599	12.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-106 813 931	-109 927 025	-115 301 551	-5 374 526	-4.9%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	10 877 182	10 784 636	11 626 134	841 498	7.8%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-12 819 188	-13 168 000	-13 072 044	95 956	0.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	25 386	0	74 955	74 955	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-108 730 551	-112 310 389	-116 672 506	-4 362 117	-3.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	379 214	499 302	428 762	-70 540	-14.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-108 351 337	-111 811 087	-116 243 744	-4 432 657	-4.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Vollzug	-75 139 334	-78 211 700	-83 107 793	-4 896 093	-6.3%
Haft	-30 871 587	-31 138 617	-31 138 528	89	0.0%
Jugendvollzug	-803 010	-576 707	-1 055 230	-478 523	-83.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Auf Stufe Saldo I (Globalbudget) hat das AJV mit einem Saldo von CHF 115,3 Millionen abgeschlossen. Gegenüber dem Saldo des Voranschlags 2022 von CHF 109,9 Millionen bedeutet dies einen um CHF 5,3 Millionen schlechteren Abschluss..

Die Erlöse fielen im Jahr 2022 um CHF 4,5 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Anstalten verzeichneten weniger Vollzugstage beim Vollzug von ausserkantonalen Urteilen. Bei der Auslastung konnte die geplante Zielgrösse um knapp zwei Prozentpunkte nicht erreicht werden. Die Auswirkungen zeigten sich mit einer Verschlechterung von CHF 2,6 Millionen im Sachkonto «Taxen und Kostgelder». Der tiefere Anteil beim Vollzug von ausserkantonalen Urteilen wirkte sich zudem mit CHF 0,5 Millionen auf das Sachkonto «Rückerstattungen Dritter» durch Mindererlöse bei den Kostgeldzuschlägen aus. Das AJV geht davon aus, dass es sich um verspätete Auswirkungen der Coronavirus-Krise handelt. Ein erfreuliches Ergebnis zeigte sich beim Verkauf von Produkten aus den Gewerbebetrieben. Hier konnte ein Mehrerlös von CHF 0,8 Millionen erwirtschaftet werden. Bei den internen Verrechnungen im Jugendbereich und in den Gefängnissen wurden Mindererlöse von CHF 2,4 Millionen verzeichnet. Im Jugendbereich konnte ein Teil hiervon im Sachkonto «Taxen und Kostgelder» aufgefangen werden. Im Gefängnisbereich wurden ein

Rückgang der Erlöse im Bereich Ausschaffungshaft und eine zu hohe Budgetierung festgestellt.

Gegenüber dem Voranschlag wurden die Personalkosten um CHF 2,0 Millionen unterschritten. Für Rückstellungen aus Zeitgut haben konnten CHF 0,8 Millionen erfolgswirksam aufgelöst werden. Weiter wurden die budgetierten Werte der Konten für «Temporäre Arbeitskräfte» (CHF 0,6 Mio.), «Gehalt» (CHF 0,4 Mio.) sowie für «Aus- und Weiterbildung» (CHF 0,3 Mio.) nicht ausgeschöpft.

Die geplanten Sachkosten wurden um CHF 3,1 Millionen überschritten. Dies hängt mit einer höheren Anzahl an Vollzugstagen im Bereich des Massnahmenvollzuges von kantonalen Urteilen in psychiatrischen Kliniken zusammen. Dieser Umstand trägt mit CHF 3,6 Millionen zur Saldoverschlechterung bei. Minderkosten entstanden dagegen bei der Anschaffung von Maschinen und Geräten (CHF 0,3 Millionen).

Die höheren «Erlöse Staatsbeiträge» von CHF 0,8 Millionen, die zum Saldo II (Betriebsbuchhaltung) führen, haben einen direkten Zusammenhang mit der Veränderung der Anzahl Vollzugstage im Bereich des Massnahmenvollzuges. Ein Teil der Kosten kann hälftig dem Lastenausgleich Sozialhilfe in Rechnung gestellt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Umsetzung der Justizvollzugsstrategie schreitet voran. Aktuell laufen die konzeptionellen Arbeiten. Das Betriebs- und Raumkonzept für den modularen Neubau in Witzwil wurde am 23. November 2022 durch den Projektausschuss freigegeben. Mit der Realisierung des Neubaus kann die Strategie des «Vollzugs aus einer Hand» umgesetzt werden.

Im Bereich der Digitalisierung wurden im Jahr 2022 verschiedene Projekte lanciert, die dazu dienen, optimale Grundlagen für die erfolgreiche Digitalisierung im AJV zu schaffen. Im Rahmen der Initialisierungsphase des Projekts «Netzwerkausbau AJV» konnte eine Situationsanalyse erstellt werden, welche eine Übersicht über den heutigen Betrieb der Anlagen und Sicherheitssysteme sowie die Netzwerke in den Justizvollzugseinrichtungen des Kantons Bern ermöglicht hat. Auf dieser Basis wurden anschliessend Varianten zur Harmonisierung der Netzwerke erarbeitet. Hierbei sind auch die neuen Netzwerkkomponenten zur Schaffung einer amtsweiten Lösung in Bezug auf die Eingewieseneninformatik/Smart Prison berücksichtigt worden. Mit der Einführung des amtsweiten Projektportfoliomanagements konnte die Grundlage für die Priorisierung, die mittel- bis langfristige Planung und das Controlling von grossen und strategisch wichtigen Projekten geschaffen werden. Per Ende 2022 konnte weiter das Projekt «Einführung Adonis» gestartet werden, welches neben der Einführung der Prozessmanagement Software Adonis auch die Professionalisierung und Vereinheitlichung des Prozessmanagements über alle Organisationseinheiten hinweg zum Ziel hat. Letzteres stellt ebenfalls eine wichtige Grundlage zur Digitalisierung der Prozesse dar.

Einen grossen Schritt weiter gekommen ist der Kanton Bern im Jahr 2022 im Bereich der Gesundheitsversorgung. Die forensisch psychiatrischen Dienstleistungen werden seit dem 1. Juni 2022 bei einem neuen Anbieter bezogen. Der Übergang vom Forensisch-Psychiatrischen Dienst (FPD) zu den Universitären Psychiatrischen

Diensten (UPD) erfolgte fristgerecht. Parallel dazu konnten in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Arbeitsparteien (UPD, AJV, Justiz, Generalstaatsanwaltschaft, Universität Bern) die Bestrebungen zur Schaffung einer neuen universitären Klinik für Forensik innerhalb der UPD gefestigt werden. Hierfür wurde eine gemeinsame Projektorganisation ins Leben gerufen. Für die neue Professur für Forensische Psychiatrie setzt die Fakultätsleitung ausserdem eine Struktur- und Berufungskommission ein, in der auch das AJV als Kommissionsmitglied Einsitz nimmt. Die entsprechenden Vorarbeiten für eine gemeinsame Versorgungsstrategie zwischen UPD und AJV haben ebenfalls im Jahr 2022 gestartet und können gemäss Zeitplan im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die seit dem Start durch die UPD erbrachten Dienstleistungen in den Vollzugseinrichtungen entsprachen qualitativ vollumfänglich den Anforderungen des AJV und können in dieser Form weitergeführt werden. Die Überführung in eine definitive Zusammenarbeitslösung soll im Jahr 2024 erfolgen.

Die Instandsetzung der JVA Witzwil verläuft nach rund zwei Dritteln der Bauzeit gemäss Terminplanung. Die Mehrkosten für Unvorhergesehenes und zusätzliche Änderungsanträge konnten bis anhin unter Verwendung eines Teils der Reserven, innerhalb des bewilligten Kredits abgedeckt werden. Aus heutiger Sicht liegen die prognostizierten Kosten für das Gesamtprojekt innerhalb des bewilligten Kostenrahmens. Am 7. November 2022 konnte die Phase 1 der Instandstellung mit dem schrittweisen Bezug der ersten fünf Wohngruppen sowie der Fertigstellung des Verwaltungsgebäudes und der Aula abgeschlossen werden. Aufgrund des gedrängten Zeitplans in der Schlussphase vor dem Umzug und der fehlenden Zeit für detaillierte Kontrollen sowie Abnahmetests, müssen allerdings im Nachgang, bei laufendem Betrieb, diverse Mängel korrigiert werden. Zurzeit laufen die Umbauarbeiten an den Provisorien im Hinblick auf die Instandstellungsphase 2. Die Provisorien sollen per Mitte/Ende Januar 2023 bezugsbereit sein. Die Instandstel-

lungsphase 2 startet gemäss aktueller Planung am 6. Februar 2023 und soll Ende Dezember 2023 mit den baulichen Massnahmen abgeschlossen werden. Von Januar bis März 2023 sind Abnahmearbeiten und technische Tests zur Prüfung der Infrastruktur und der eingebauten Systeme vorgesehen. Ab März 2023 wird der Umzug und somit der Abschluss der Instandstellungsphase 2 erfolgen. Im Nachgang sollen die Provisorien abgebaut werden.

Mit dem Organisationsentwicklungsprojekt «Vollzug nach Mass» sollen in der JVA Thorberg die heute im Strafvollzug geltenden Standards und Konzepte in Bezug auf die Themen der dynamischen Sicherheit, der Risikoorientierung, der Vollzugsplanung, der Betreuungsorientierung und der Arbeitsagogik sowie in Bezug auf ein angemessenes Bildungs-, Freizeit- und Sportangebot für die eingewiesenen Personen implementiert werden. Insgesamt soll der Vollzug stärker individualisiert werden, was auch bedeutet, dass vorhandene Ressourcen und Interventionen bei den eingewiesenen Personen gezielt eingesetzt werden. Am 1. Februar 2022 konnte das Assessment-Center, die neue Eintrittsabteilung der JVA Thorberg, termingerecht eröffnet werden. In dieser Abteilung werden die Akten von neu in die JVA eingewiesenen Personen aufgearbeitet. Die Eingewiesenen werden zu verschiedenen vollzugsrelevanten Themen befragt. Weiter werden Kompetenzen im Alltags- und Arbeitsbereich erhoben. Auf dieser Basis stellt das Assessment-Center zentral für die ganze JVA Grundlagendokumente für eine zielorientierte Arbeit mit der eingewiesenen Person zur Verfügung. Daneben soll auch das Risikobewusstsein der Mitarbeitenden im Umgang mit den eingewiesenen Personen gefördert werden. Im März 2022 konnten die eingewiesenen Personen erstmals die beiden neuen Fitnessräume benutzen, die in bisherigen Kellerräumen eingerichtet wurden. Schliesslich genehmigte der Grosse Rat am 8. September 2022 den Verpflichtungskredit von CHF 10,5 Millionen für die baulichen Anpassungen der Infrastruktur. In der JVA Thorberg soll in den nächsten Jahren ein moderner, den gesetzlichen Vorgaben und konkordatlichen Standards entsprechender Strafvollzug ermöglicht werden. Der Beginn der Umbauarbeiten ist für das Frühjahr 2023 geplant.

Chancen und Risiken

Aktuell wird die Ausschaffungshaft im Regionalgefängnis Moutier, vormals ein Untersuchungsgefängnis, vollzogen. Aufgrund des Kantonswechsels des Regionalgefängnisses zum Kanton Jura per 1. Januar 2026 läuft aktuell die Suche nach einer Ersatzlösung. Das AJV hat in den letzten Jahren bereits grosse Anstrengungen getätigt, um in diesem Bereich eine langfristige Lösung zu finden. Im Rahmen der Umsetzung des Masterplans war für den Vollzug der Ausschaffungshaft ein Annexbau beim Regionalgefängnis Thun vorgesehen. Als weitere Option wurde eine Umnutzung des ehemaligen Jugendheims in Prêles in ein kantonales oder interkantoniales Zentrum für Ausschaffungshaft ins Auge gefasst. Beide Vorhaben mussten aber nach vertieften Abklärungen verworfen werden. Parallel haben zwischen dem AJV und dem Zentrum für ausländerrechtliche Ausschaffungshaft (ZAA) am Flughafen Zürich Gespräche stattgefunden. Als nachhaltige Lösung für die Unterbringung der Ausschaffungshaft im Kanton Bern bietet sich der Standort der JVA Witzwil auf dem Gemeindegebiet von Ins und Gampelen an. Einerseits kann die Ausschaffungshaft hier betrieblich unter dem Aspekt der Synergienutzung der bestehenden JVA angegliedert werden, andererseits erlauben es die Platzverhältnisse und die räumliche Situation, die Ausschaffungshaft gesondert in einer spezialisierten Einrichtung zu betreiben. Das aktuelle Ziel besteht darin, eine geeignete Infrastruktur mit genügend Haftplätzen

Der Pilotbetrieb zur Forensischen Tagesklinik im Regionalgefängnis Burgdorf konnte nach Vorliegen der Betriebsbewilligung durch die GSI planmässig umgesetzt werden. Das notwendige Personal wurde durch die UPD gestaffelt rekrutiert und angestellt. Die Auslastung konnte kontinuierlich gesteigert werden und lag im August 2022 bei 82,9 Prozent (Tendenz steigend). Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer lag bei rund 75 Tagen. Die Nachfrage nach den zur Verfügung gestellten Dienstleistungen zeigt, dass mit diesem Angebot eine bestehende Lücke im Vollzugsangebot geschlossen werden kann. Deshalb wurde bei der GSI die Verlängerung des Pilotbetriebes um ein weiteres Jahr beantragt. UPD und AJV sind überzeugt, dass durch dieses Angebot teure Eintritte in psychiatrische Kliniken verkürzt oder sogar ganz vermieden werden können.

Die Konkordatskonferenz des Konkordats der Nordwest- und Innerschweiz (NWI-CH) und die Strafvollzugskommission des Ostschweizer Strafvollzugskonkordats (OSK) haben im Frühjahr 2022 beschlossen, die Abteilung für forensisch/psychiatrische Abklärungen NWI (AFA NWI) per 1. Januar 2024 organisatorisch in die Strukturen des Kantons Zürich zu integrieren. Im Rahmen des Teilprojektes 7a des Projektes «HORIZONT» wurde dieses Vorhaben in Angriff genommen. Die Büroräumlichkeiten der AFA NWI verbleiben vor Ort bei den Bewährungs- und Vollzugsdiensten des Kantons Bern. Die Vorbereitung der Ausgliederung aus dem Kanton Bern bzw. Eingliederung in den Kanton Zürich der AFA NWI erfordert umfangreiche Detailabklärungen (Personal, Finanzen, Infrastruktur, Informatik). Die detaillierte Umsetzungsplanung wurde durch die gemeinsame Regierungskonferenz gutgeheissen. Die entsprechenden Vorbereitungsarbeiten verlaufen planmässig.

Der Modellversuch in der Untersuchungshaft wird vom Bundesamt für Justiz offiziell anerkannt und finanziell unterstützt. Die Vorbereitungsarbeiten zur Umsetzung des Modellversuchs konnten im Jahr 2022 in Zusammenarbeit mit dem Kanton Zürich wesentlich vorwärtsgetrieben werden. Der offizielle Start des Versuchs ist aktuell für den 1. Juni 2023 vorgesehen.

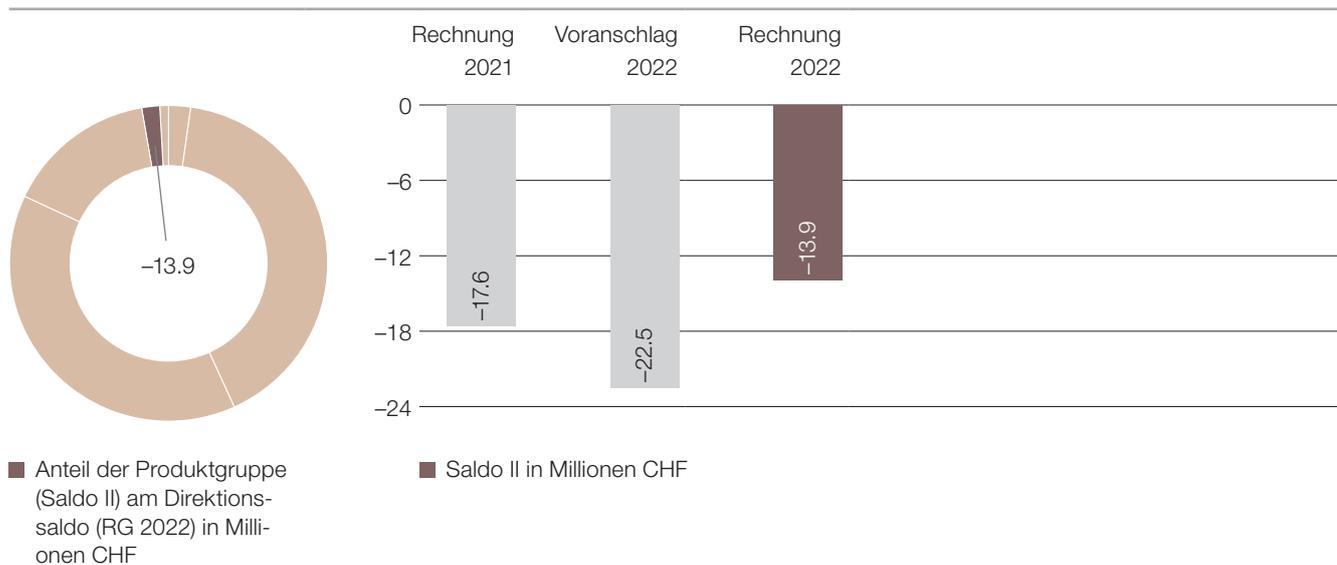
zu schaffen, um die Ausschaffungshaft bundesrechtskonform und betriebswirtschaftlich zu führen. Mit einem passenden Konzept soll auf die volatile Nachfrage in diesem Bereich reagiert werden können. Wichtig ist hierbei, dass die bestehende Infrastruktur und das Personal flexibel eingesetzt werden können. Ein entsprechendes strategisches Betriebs- und Raumkonzept ist bereits von der Arbeitsgruppe erarbeitet worden.

Der Perimeterschutz in der JVA Hindelbank soll verbessert werden. Drei Viertel der in der JVA Hindelbank eingewiesenen Frauen befinden sich im geschlossenen Vollzug. Trotzdem wird die äussere Sicherheit nur durch einen einfachen detektierten Zaun gewährleistet. Bereits seit längerem ist anerkannt, dass darin ein Sicherheitsrisiko liegt. Aktuell muss diese technische Sicherheitslücke mit zusätzlichem Sicherheitspersonal kompensiert werden. Im Rahmen des Masterplans zur Justizvollzugsstrategie sind in der JVA Hindelbank Ersatzneubauten und Sanierungen geplant. Ein zentraler Bestandteil dieser Neuerungen ist zudem die Verstärkung des Perimeterschutzes durch einen Doppelzaun. Die Umsetzungsarbeiten des Gesamtprojektes sind für die Jahre 2028–2036 geplant.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Haft- und Vollzugstage in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	345 113	337 121
Anzahl Vollzugstage in Form von gemeinnütziger Arbeit	14 530	12 005
Anzahl Haft- und Vollzugsplätze in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	1 004	997
Prozentuale Auslastung der Regionalgefängnisse, Anstalten, Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	94	93
Anzahl genehmigungs- und meldepflichtiger Fälle mit Vorlagepflicht an die Fachkommission	159	167
Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Anstalten oder Jugendheimen	0	0

7.7.5 Bevölkerungsdienste



Beschreibung

Entscheide und andere Verwaltungsakte, die die Anwesenheit von ausländischen Staatsangehörigen betreffen. Vollzug der Wegweisungen rechtskräftig abgewiesener Asylsuchender und Ausländerinnen und Ausländer. Gewährung der Nothilfe abgewiesener Asylsuchender bis zur Ausreise aus der Schweiz.

Bearbeiten und Beurkunden von natürlichen und erklärenden Zivilstandsereignissen und Entscheiden im Bereich des Personenstandes wie Geburt, Tod, Namensklärung, Kindeserkennung, Bürgerrecht, Ehe, Eheauflösung, Namensänderung, Kindesverhältnis, Adoption, Verschollenerklärung, Geschlechtsänderung, eingetragene Partnerschaft und deren Umwandlung in eine Ehe, Auflösung einer eingetragenen Partnerschaft, Hinterlegungsort Vorsorgeauftrag sowie Erklärungen über die gemeinsame elterliche Sorge und Vereinbarungen über die Anrechnung der Erziehungsgutschriften. Berichtigung von Zivilstandsregistern. Bearbeiten von Gesuchen

betreffend Anerkennung ausländischer Entscheide oder Urkunden für den schweizerischen Rechtsbereich. Bearbeiten von Gesuchen über die Namensänderung und im Bereich des Bürgerrechts (Einbürgerung, Entlassung aus dem Bürgerrecht).

Erstellen von Reisepapieren für Schweizer Staatsangehörige (Pass, provisorischer Pass, Identitätskarte). Diese dienen der Inhaberin oder dem Inhaber zum Nachweis der schweizerischen Staatsangehörigkeit und der Identität. Sie ermöglichen, je nach Art des Ausweises und mit Berücksichtigung der jeweiligen Visabestimmungen, das Reisen in alle Staaten. Im Inland können die Reisepapiere auch als Identitätsausweis benützt werden (z.B. bei Bankgeschäften, Leasinganträgen). Erfassen von biometrischen Daten für Reisedokumente des Staatssekretariats für Migration (SEM).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	24 761 830	24 571 743	30 564 857	5 993 114	24.4 %
(-) Personalkosten	-25 852 697	-27 156 445	-26 716 893	439 552	1.6 %
(-) Sachkosten	-11 815 815	-15 020 422	-13 683 348	1 337 074	8.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-153 145	-255 285	-178 802	76 483	30.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-13 059 826	-17 860 409	-10 014 186	7 846 223	43.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	8 884 705	6 552 052	6 704 048	151 996	2.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-13 444 911	-11 219 800	-10 559 030	660 770	5.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 582	10 000	18 173	8 173	81.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-17 613 451	-22 518 157	-13 850 995	8 667 162	38.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-60 280	-77 035	-79 283	-2 248	-2.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-17 673 731	-22 595 191	-13 930 278	8 664 914	38.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Bearbeiten und Beurkunden personenstandsrelevanter Ereignisse	-6 155 952	-8 058 263	-5 579 519	2 478 744	30.8 %
Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern	725 845	-290 014	961 422	1 251 436	431.5 %
Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige	1 779 685	1 464 672	2 268 865	804 193	54.9 %
Nothilfe und Wegweisungsvollzug	-3 183 466	-5 000 424	-1 284 017	3 716 407	74.3 %
Ausländer- und Integrationsgesetz (AIG; BSG 142.20)	-6 225 938	-5 976 379	-6 380 936	-404 557	-6.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022**

Im Vergleich zum Voranschlag 2022 ist im Saldo I (Globalbudget) eine Verbesserung von CHF 7,8 Millionen zu verzeichnen. Alle Abteilungen trugen zu einem Mehrerlös von insgesamt rund CHF 6,0 Millionen bei. Dieser resultiert aus höheren Erträgen für Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige infolge Nachholbedarf nach der COVID-19-Pandemie, einer unerwartet grossen Zunahme von Einbürgerungen, höheren Einnahmen für den Anteil Verwaltungskostenpauschale für Schutzsuchende aus der Ukraine sowie einer grösseren Nachfrage nach Dokumenten und Beurkundungen im Zivilstandsbereich und bei den Ausländerausweisen. Die Sachkosten fallen rund CHF 1,3 Millionen tiefer aus als budgetiert. Dies resultiert einerseits aus Minderaufwänden von CHF 3,2 Millionen aus teilweise nicht benötigten respektive über den Saldo II gebuchten Sicherheitsdienstleistungen von CHF 1,0 Millionen, Minderaufwänden in den Bereichen Zwangsmassnahmen und Rück-

kehrhilfen von insgesamt CHF 1,2 Millionen sowie Einsparungen in verschiedenen Bereichen. Andererseits kam es zu Mehraufwänden von insgesamt CHF 1,9 Millionen, davon CHF 1,5 Millionen höhere Produktionskosten für Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige infolge höherer Nachfrage. Bei den Personalkosten konnten rund CHF 0,4 Millionen gegenüber den Voranschlag eingespart werden. Dazu trug die nicht sofortige Besetzung von Vakanz bei. Der Saldo der Staatsbeiträge weist eine Verbesserung von CHF 0,8 Millionen aus, dies durch Minderkosten für die Unterbringung und Betreuung von Nothilfebeziehenden aufgrund tieferer Personenbestände und durch einen Mehrertrag aus der Nothilfepauschale. Somit ist im Vergleich zum Voranschlag 2022 im Saldo II (Betriebsbuchhaltung) eine Verbesserung von CHF 8,7 Millionen zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Januar 2022 wurde der Gutshof Enggistein als erstes Rückkehrzentrum (RZB) nur für Familien mit Kindern und alleinstehende Frauen eröffnet, das deren besonderen Bedürfnissen unter anderem mit Spiel-, Lern-, und Frauenaufenthaltsräumen Rechnung trägt. Im August 2022 folgte die Eröffnung eines weiteren, nach denselben Grundsätzen konzipierten RZB in Bellelay für französischsprachige Familien und Frauen. Damit wurde ein Teil der Empfehlungen der Nationalen Kommission zur Verhütung von Folter (NKVF), deren Gutachten die SID selber in Auftrag gab, in Bezug auf die Unterbringung von Frauen und Kindern unter Berücksichtigung der rechtlichen Grundlagen erfüllt. Die beiden RZB das als Ersatz für das RZB Biel-Bözingen betrieben, welches aufgrund der Nichtverlängerung der Betriebsbewilligung durch die Stadt Biel im August des Berichtsjahres geschlossen wurde. Des Weiteren wurde Anfang 2022 das RZB in der Fisso Worb geschlossen, da das AIS in derselben Gemeinde neu eine Unterkunft für Asylsuchende und Geflüchtete betreibt. Somit sind per Ende 2022 neben den RZB Enggistein und Bellelay noch die Unterkünfte in Gampelen und Aarwangen sowie das temporäre RZB Konolfingen in Betrieb.

Mit der Revision des Einführungsgesetzes vom 9. Dezember 2019 zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz (EG AIG und AsylG; BSG 122.20) und der Einführungsverordnung vom 20. Mai 2020 zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz (EV AIG und AsylG; BSG 122.201) konnten weitere Verbesserungen der Situation der Nothilfebeziehenden umgesetzt werden. Ab 1. November 2022 beträgt die Auszahlung an die Nothil-

febeziehenden für Verpflegung, Hygiene und Kleider CHF 10,0 anstelle von CHF 8,0 pro Tag und Person. Eine Abstufung bei Familien erfolgt neu erst ab vier anstelle ab zwei Personen. Damit beträgt die Erhöhung der Nothilfe beispielsweise bei einer vierköpfigen Familie 46,0 Prozent. Neu wird ab 1. November 2022 die Nothilfe auch für Nothilfebeziehende in privater Unterbringung ausbezahlt.

Zwei gesetzliche Änderungen kamen im Berichtsjahr im Zivilstandswesen zum Tragen. Seit 1. Januar 2022 besteht die Möglichkeit der Geschlechtsänderung mittels Erklärung im Zivilstandsamt und seit 1. Juli 2022 das Recht auf Ehe für alle. Insgesamt haben im Kanton Bern 140 Personen eine Geschlechtserklärung abgegeben, davon 68 Personen von Mann zu Frau und 72 Personen von Frau zu Mann. In der zweiten Hälfte 2022 wurden 65 gleichgeschlechtliche Ehen geschlossen und 262 eingetragene Partnerschaften in Ehen umgewandelt. Demgegenüber wurden in der ersten Hälfte 2022 noch 16 gleichgeschlechtliche Partnerschaften eingetragene.

Im Berichtsjahr erfolgte die Ablösung der Biometrieplattform durch den Bund und damit verbunden die Installation und Inbetriebnahme der neuen Erfassungsstationen in den sieben Ausweiszentren des Kantons Bern.

Die Digitalisierung wird im ABEV vorangetrieben. Hierzu wurde im Berichtsjahr das Projekt «Erhebung der Digitalisierungspotentiale ABEV» durchgeführt. Die Erkenntnisse daraus fliessen in weitere Einzelprojekte ein, wie zum Beispiel in die bevorstehende Ausschrei-

bung für die Ablösung der Fachapplikation «PendenZA». Zudem ist das Onlineportal der Zivilstandsämter für die Bestellung von Dokumenten erneuert und mit dem Online-Payment ergänzt worden.

Chancen und Risiken

Im Berichtsjahr konnten der Wegweisungsvollzug weiter forciert werden und trotz fortlaufenden Zuweisungen nahm die Anzahl der Nothilfebeziehenden von 609 Personen Anfang 2022 auf 532 Personen im dritten Quartal ab. Die Überbelastung der Bundeszentren durch den Anstieg der Asylgesuche führte ab November 2022 zu vorzeitigen Zuweisungen an den Kanton. Per 31. Dezember 2022 befanden sich insgesamt 584 Personen in der Zuständigkeit des Kantons.

Nach der Absetzung der COVID-19-Massnahmen und der Normalisierung im Betrieb der RZB wurden Europa, die Schweiz und damit auch der Kanton Bern durch den Krieg in der Ukraine vor neue Herausforderungen gestellt. Mit der Ausrichtung des S-Status für Schutzbedürftige aus der Ukraine hat der Bund rasch reagiert. Der Migrationsdienst war insbesondere administrativ mit der Erfassung und Aktualisierung der Daten im kantonalen System gefordert und der Pass- und Identitätskartendienst operativ mit der Erfassung der biometrischen Daten für den Ausländerausweis. Um den raschen und hohen Anstieg der Erfassungen bewältigen zu können, wurde kurzfristig im April 2022 in Thun kurzfristig ein temporäres Pop-up-Ausweiszentrum für die Menschen aus der Ukraine eingerichtet und betrieben. Insgesamt wurden im Kanton Bern bis Ende 2022 6897 S-Ausweise ausgestellt.

Wie prognostiziert ist der Aufwand des Migrationsdienstes bei der Prüfung von Aufenthaltsbewilligungen B und Niederlassungsbewilligungen C durch die Einführung des revidierten Bundesgesetzes vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (AIG; SR 142.20) in den letzten Jahren gestiegen. Die Prozesse mit der neuen Fachapplikation Migration (NFAM) haben sich inzwischen eingespielt und die Pendenzen respektive Wartezeiten sind auf einem akzeptablen Niveau.

Nach Aufhebung der COVID-19-Massnahmen zeigte sich die Reiselust der Schweizer Bürgerinnen und Bürger. Die Nachfrage nach Schweizer Reisedokumenten war im Jahr 2022 mit der Ausstellung von 196 044 Ausweisen (20-Jahres-Durchschnitt rund 165 000 Ausweise) ausserordentlich hoch. Dazu kamen die 44 502 Biome-

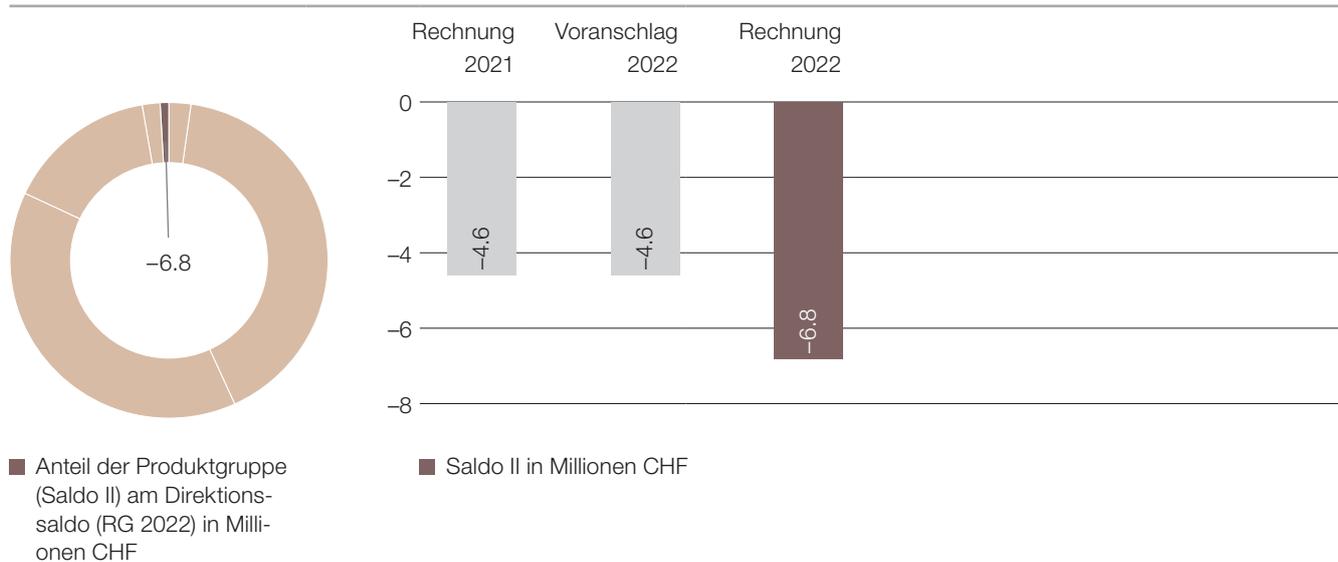
trie-Erfassungen für den Ausländerbereich (10-Jahres-Durchschnitt rund 17 500). Gegenüber dem Jahr 2021 bedeutet dies insgesamt eine Zunahme von 19,0 Prozent und gegenüber dem Jahr 2018 vor der COVID-19-Pandemie sogar eine Zunahme von 60,0 Prozent. Diese Mehraufwände konnten dank der Effizienzsteigerung durch stetige Prozessanpassungen und die Bereitschaft der Mitarbeitenden zur Leistung von Mehrzeiten nur mit wenigen zusätzlichen befristeten Anstellungen bewältigt werden.

Der Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst hat im Berichtsjahr 46 118 Geschäftsfälle (personenstandrelevante Ereignisse) beurkundet. Dies sind 2308 Beurkundungen mehr als der Durchschnitt der letzten 15 Jahre. Zu einer Zunahme führte unter anderem die Anzahl Todesfälle. So wurden im Kanton Bern im Jahr 2022 10 516 Todesfälle beurkundet. Dies sind sogar noch 115 mehr als im COVID-19-Pandemie-Jahr 2020. Gleichzeitig nahmen die Geburten gegenüber dem Vorjahr ab. Mit 10 269 Geburten waren dies 9,5 Prozent weniger als im Vorjahr, jedoch nur 0,9 Prozent weniger als im Durchschnitt der letzten 15 Jahre. Somit sind im Jahr 2022 im Kanton Bern 247 Menschen mehr gestorben als geboren. Insgesamt gaben sich im Jahr 2022 4332 Paare das Ja-Wort, davon 65 gleichgeschlechtliche Paare. Ohne letztere beträgt die Zunahme gegenüber dem letzten Jahr 98 Trauungen. 6,2 Prozent der Trauungen wurden an einem Samstag (Auslastung 87 %) und rund ein Viertel aller Trauungen wurden in einem externen Lokal durchgeführt (Auslastung 75 %). Die Anzahl nach Entscheidung eines bernischen Gerichts beurkundeten Eheaufösungen lag mit 1802 Fällen im Mittel der letzten sechs Jahre. Im Jahr 2022 wurden 2906 ausländische Personen ordentlich eingebürgert. Dies sind 1178 mehr als im Vorjahr. Diese grosse Zunahme ist mehrheitlich darauf zurückzuführen, dass im ersten Einbürgerungsschritt bei den Gemeinden eine Vielzahl von Pendenzen abgebaut werden konnten und diese durch das kantonale Einbürgerungsteam speditiv abgearbeitet wurden. Insgesamt erfolgten im Jahr 2022 4151 Beurkundungen im Geschäftsfall Bürgerrecht (ordentliche und erleichterte Einbürgerungen, Entlassungen aus dem Bürgerrecht, Verlust von Gesetzes wegen usw.).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Nothilfe beziehender Personen per 31.12.	609	584
Anzahl neu zugewiesener Nothilfe beziehender Personen nach Entscheid SEM	573	720
Ordentlich eingebürgerte Personen	1 728	2 906
Gebührenertrag aus der Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern (Heimatscheine, Familienscheine, Geburtsurkunden, Eheurkunden usw.)	4 246 000	4 321 000
Anzahl ausgestellter Ausweise des Pass- und Identitätskartendienstes	201 708	240 546
Anteil Terminreservationen per Internet für die Beantragung von Pass und Identitätskarten (in %)	71	74

7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär



Beschreibung

Zur Bewältigung von Katastrophen, Notlagen und Grossereignissen werden Kader und Spezialisten der Lage angepasst aus- und weitergebildet. Um den Ausbildungs- und Organisationsstand der Zivilschutzorganisationen im Kanton Bern sicherzustellen, können im Rahmen der durch den Bund übertragenen Aufgaben Begleitungen und Kontrollen durchgeführt werden. Bei Katastrophen, in Notlagen und bei Grossereignissen wie auch bei Instandstellungsarbeiten sind die Behörden und Einsatzorgane vor Ort situativ zu unterstützen.

Zweck des Bevölkerungsschutzes ist es, die Bevölkerung und ihre Lebensgrundlagen bei Katastrophen und in Notlagen sowie im Falle bewaffneter Konflikte zu schützen sowie zur Begrenzung und Bewältigung von Schadenereignissen beizutragen. Hierzu sind Koordinationsarbeiten zu leisten und Führungsorgane angepasst aus- und weiterzubilden.

Im militärischen Bereich fördert die kantonale Mitverantwortung die Verankerung der Armee in den Regionen und in der Bevölkerung. Als kantonale Anlaufstelle steht den Militärdienstpflichtigen eine einfach zugängliche Kontaktstelle für alle Armeefragen wie Stellungspflicht, Rekrutierung/Orientierungstage, Dienstverschiebungswesen, Wehrpflichtersatz, Pflichten im und ausser Dienst

(Meldepflicht, Schiesspflicht), Militärdienstentlassungen sowie für den ganzen Bereich der ausserdienstlichen Tätigkeiten zur Verfügung. Mit den Truppenkontakten leisten die Kantone als Repräsentanten des Milizsystems einen Beitrag zur Stärkung der Miliz und zur Förderung des Wehrklimas.

Die kantonalen Kasernen- und Zeughausanlagen werden basierend auf den bestehenden Verträgen mit dem Bund von kantonalem Personal verwaltet und betrieben. Die Nutzungskoordination und die unterstützenden Dienstleistungen zugunsten der Basisaktivitäten wie Hotellerie, Schulung, Restauration und Verwaltungstätigkeit im Sicherheitsbereich bilden die Hauptaufgaben.

Der Bereich «Sport» umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Aus- und Weiterbildungskursen insbesondere für Leitende und Coaches in Jugend und Sport (J+S). Die administrative Bearbeitung und Begleitung sowie das Controlling aller J+S-Sportangebote von Vereinen, Verbänden, Schulen und anderen Organisationen gehören im Weiteren dazu. Die Mithilfe bei Sportprojekten im Kanton Bern und die Beratung der ID und des Regierungsrates in allen sportlichen Belangen sind ebenfalls enthalten. Zudem werden die Schnittstellen zum Schulsport und zum Sportfonds wahrgenommen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	7 730 826	7 309 052	7 839 221	530 169	7.3 %
(-) Personalkosten	-12 766 625	-13 604 491	-12 696 892	907 599	6.7 %
(-) Sachkosten	-3 997 524	-4 941 283	-4 358 152	583 131	11.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-104 494	-144 761	-128 319	16 442	11.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-9 137 818	-11 381 482	-9 344 142	2 037 341	17.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	587 646	612 500	562 610	-49 890	-8.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 594 005	-2 234 114	-4 249 368	-2 015 254	-90.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 564 629	8 430 000	6 237 724	-2 192 276	-26.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 579 547	-4 573 096	-6 793 175	-2 220 079	-48.5 %
(+/-) Abgrenzungen	-363 098	-1 883 512	1 641 739	3 525 251	187.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 942 645	-6 456 608	-5 151 436	1 305 172	20.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Sport	-3 437 175	-3 492 137	-3 443 413	48 724	1.4 %
Infrastruktur	3 976 944	3 181 756	3 732 695	550 939	17.3 %
Militär	-3 488 487	-4 066 773	-3 292 441	774 332	19.0 %
Bevölkerungsschutz	-4 549 912	-4 683 472	-4 607 702	75 770	1.6 %
Zivilschutz	-1 639 187	-2 320 857	-1 733 282	587 575	25.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Deckungsbeitragsrechnung der Produktgruppe «Bevölkerungsschutz, Sport und Militär» (BSM) schliesst im Saldo I (Globalbudget) um CHF 2,0 Millionen besser ab als im Voranschlag eingestellt. Zu dieser Saldoverbesserung beigetragen haben vor allem Kosteneinsparungen durch vakante Stellen, Rotationsgewinne bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie Minderaufwände in den Sachkosten. Zudem verbesserten Mehrerträge bei den Vermietungen der kantonalen Militäranlagen das Jahresergebnis zusätzlich.

Die Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine auf die Schweiz, der Wassermangel im Sommer 2022 sowie die drohende Energiemangellage prägten die Arbeit der Geschäftsstelle des Kantonalen Führungsorgans (KFO). Am 24. August 2022 entschied der Regierungsrat, einen «Sonderstab Energiemangel KFO» einzusetzen. Dieser verfolgte unter anderem die Lage, bündelte sämtliche Informationen des Bundes, interkantonaler Gremien, der Energieversorgung und kantonalen Stellen, tauschte sich mit den Gemeinden aus und schlug dem Regierungsrat konkrete Massnahmen vor.

Aufgrund des Kriegs in der Ukraine gerieten die Schutzräume für die Bevölkerung vor allem im Frühling 2022 in den Fokus. Zahlreiche Anfragen wurden beantwortet. Zudem erstellte das BSM im Auftrag für zahlreiche Gemeinden des Kantons eine Zuweisungsplanung der Bevölkerung auf die Schutzräume.

Im Auftrag des Regierungsrates wurde das Projekt zur Optimierung des gesamtkantonalen Business Continuity Managements weitergeführt. Eine erste Erhebung der von den Direktionen und der STA als vital angesehenen Prozesse wurde durchgeführt.

Das System von Notfalltreffpunkten in den Gemeinden wurde schrittweise weiter ausgebaut. Unabhängig vom Thema einer möglichen Strommangellage sollen die Notfalltreffpunkte den Kontakt zwischen der Bevölkerung und den Behörden bei Katastrophen und in Notlagen sicherstellen.

Die Periodische Schutzraumkontrolle (PSK) wurde, der mehrjährigen Planung folgend, in weiteren Gemeinden durchgeführt.

Die 168 Mitglieder des Care Teams Kanton Bern (CTKB) leisteten im Jahr 2022 bei 379 Ereignissen 635 Einsätze, was eine leichte Zunahme gegenüber dem Vorjahr darstellt. Neu ist das CTKB auch im Kanton Jura im Einsatz (Leistungsvereinbarung).

Die mit den vorhandenen Budgetmitteln umsetzbaren Massnahmen der Strategie «Sport Kanton Bern» wurden realisiert. Insbesondere wurde die Koordination und Absprache zwischen den involvierten Stellen intensiv weitergeführt. Am 1. August 2022 traten das neue kantonale Sportförderungsgesetz vom 7. Dezember 2021 (KSpoFöG; BSG 437.11) und die neue kantonale Sportförderungsverordnung vom 22. Juni 2022 (KSpoFöV; BSG 437.111) in Kraft. Am 14. November 2022 wurde die Ehrung Berner Medaillengewinnerinnen und -gewinner erstmals unter dem Namen «Sports Awards» im Kultur- und Kongresszentrum Thun durchgeführt.

Im Bereich der Militärverwaltung führte das BSM 124 Orientierungstage durch, an denen 4464 Stellungspflichtige teilnahmen. Gegenüber dem Vorjahr stellt dies eine Abnahme dar, da im Jahr 2021 der durch die COVID-19-Pandemie bedingte Rückstand aufgeholt werden musste. Es wurden 2856 Dienstverschiebungsgesuche sowie

25 462 Anmeldungen, Abmeldungen und Adressänderungen verarbeitet. Insgesamt mussten 2393 Personen gebüsst werden, die im Jahr 2021 ihrer Schiesspflicht nicht nachgekommen sind. Da die Schiesspflicht im Jahr 2020 ausgesetzt war, übersteigen die Busseinnahmen 2022 den Vorjahreswert deutlich. 1314 Angehörige der Armee wurden aus der Militärdienstpflicht entlassen. Im Bereich des Wehrpflichtersatzes wurden 47 486 Rechnungen und Veran-

lagungsverfügungen sowie 8749 Mahnungen und Betreibungsandrohungen versandt. Die vereinnahmten Ersatzabgaben beliefen sich auf rund CHF 20,3 Millionen, wovon 80,0 Prozent an den Bund abgeliefert werden mussten.

Der Waffenplatz Bern konnte im Jahr 2022 insgesamt 135 227 Belegungstage verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklungsschwerpunkte legt das BSM in die Umsetzung der Strategie «Sport Kanton Bern», in die Weiterentwicklung des Zivilschutzes im Kanton Bern sowie in die Erarbeitung und Umsetzung

von Planungen und Konzepten im Bereich Bevölkerungsschutz. Diese werden im Budget sowie im Aufgaben- und Finanzplan entsprechend berücksichtigt.

Chancen und Risiken

Die längerfristigen Auswirkungen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) auf die Einnahmen in den Bereichen Wehrpflichtersatz und Bussen können derzeit noch nicht abschliessend abgeschätzt werden. Sowohl Minder- als auch Mehreinnahmen sind möglich. Eben-

falls noch unklar sind die Auswirkungen des laufend abnehmenden Bestandes an Schutzdienstleistenden sowie einer allfälligen Anpassung des Dienstpflichtsystems auf Bundesebene auf die Tätigkeiten des BSM.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Militär: Anzahl Anmeldungen, Abmeldungen, Adressänderungen der Meldepflichtigen	27 805	25 462
Anzahl Veranlagungsverfügungen Wehrpflichtersatz	51 215	47 486
Anzahl angemeldeter Jugend und Sport-Kurse (J+S-Kurse)	9 870	9 144
Anzahl tätige J+S-Leiterinnen und -Leiter	20 927	20 411
Zivilschutz: Anzahl aktiv eingeteilter Schutzdienstleistende im Kanton Bern (ohne Reserve)	7 862	7 765
Zivilschutz: Anzahl geleisteter Dienstage (Wiederholungskurse, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft, Instandstellung, Katastrophenhilfe)	38 401	42 782
Belegungstage Waffenplatz Bern (Die Nutzung der Räumlichkeiten des Waffenplatzes durch eine Person während maximal 24 Stunden entspricht einem Belegungstag)	122 335	135 227

7.8 Spezialfinanzierungen

7.8.1 Ersatzbeitragsfonds

Gemäss Art. 62 des Bundesgesetzes vom 20. Dezember 2019 über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz (BZG; SR 520.1) gehen die Ersatzbeiträge an die Kantone und dienen in erster Linie zur Finanzierung der öffentlichen Schutzräume der Gemeinden und zur

Erneuerung privater Schutzräume. Die verbleibenden Ersatzbeiträge können für weitere Zivilschutzmassnahmen verwendet werden.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-5 333 865	-6 090 000	-5 986 751	103 249	1.7%
Ertrag	5 333 865	6 090 000	5 986 751	-103 249	-1.7%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3 167	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2 815 233	-4 000 000	-2 159 600	1 840 400	46.0%
36 Transferaufwand	-2 425 465	-2 000 000	-3 737 151	-1 737 151	-86.9%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-90 000	-90 000	-90 000	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	2 818 400	4 000 000	2 159 600	-1 840 400	-46.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2 515 465	2 090 000	3 827 151	1 737 151	83.1%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	76 980 951	77 280 719	77 280 719	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	77 280 719	79 190 719	75 613 168	-3 577 551	-4.5 %
Vermögensveränderung	299 768	1 910 000	-1 667 551	-3 577 551	-187.3 %

Kommentar

Das BZG legt seit dem Jahr 2012 fest, dass die Ersatzbeiträge im Schutzraumbau an die Kantone gehen, die damit eine Spezialfinanzierung äufnen. Im Jahr 2022 wurden aus dem Fonds Entnahmen für Materialanschaffungen der Zivilschutzorganisationen, für Massnahmen im Bereich des Schutzraumbaus, für die Durchführung der periodischen Schutzraumkontrolle und zur Deckung des Aufwandes der Fondsverwaltung getätigt. Die in der gleichen Periode ver-

zeichneten Erträge stammen aus den von den Bauherrschaften gemäss Bundesrecht zu leistenden Ersatzbeiträgen. Die für die kommenden Jahre zu erwartenden Entnahmen aus dem Ersatzbeitragsfonds sind schwierig zu prognostizieren. Sie sind abhängig vom Investitionsbedarf und von den eingehenden Entnahmegesuchen für weitere Zivilschutzmassnahmen.

7.9 Fonds

7.9.1 Lotteriefonds

Die von der Interkantonalen Landeslotterie überwiesenen Reinertragsanteile fallen in den Lotteriefonds.

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Abweichung ggü. Vorjahr	
			CHF	%
Einnahmen				
Gewinnanteil SWISSLOS	61 031 792	69 423 084	8 391 292	13.7%
Total Einnahmen	61 031 792	69 423 084	8 391 292	13.7%
Ausgaben				
Kultur	3 837 371	3 328 390	-508 981	-13.3%
Denkmalpflege und Heimatschutz	12 141 483	12 028 003	-113 480	-0.9%
Natur und Umweltschutz	168 198	101 410	-66 788	-39.7%
Entwicklungszusammenarbeit und Katastrophenhilfe	1 728 590	3 540 370	1 811 780	104.8%
Gesellschaft	628 885	1 652 235	1 023 350	162.7%
Wiederkehrende Beiträge	4 499 500	4 439 500	-60 000	-1.3%
Übrige gemeinnützige Vorhaben	149 498	72 100	-77 398	-51.8%
Wissenschaft	105 215	0	-105 215	-100.0%
Tourismus	26 480	0	-26 480	-100.0%
Institutionen und Vereine	2 430	0	-2 430	-100.0%
Speisung Kulturförderungsfonds BKD	12 200 000	17 275 529	5 075 529	41.6%
Speisung Sportfonds	15 200 000	17 300 000	2 100 000	13.8%
Verwaltungskosten	556 495	501 933	-54 562	-9.8%
Transfer LF BJ an KFF BJ (Art. 21a SStG)	0	300 000	300 000	100.0%
Abgrenzung Projekte 2020	-283 000	0	283 000	-100.0%
Abgrenzung Projekte 2021	1 177 000	-1 177 000	-1 177 000	-100.0%
Abgrenzung Projekte 2022	0	84 773	84 773	100.0%
Total Ausgaben	52 138 145	59 447 243	7 309 098	14.0%
Total Einnahmen	61 031 792	69 423 084	8 391 292	13.7%
Total Ausgaben	52 138 145	59 447 243	7 309 098	14.0%
Einnahmenüberschuss	8 893 647	9 975 841	1 082 194	12.2%
Sonderrechnung COVID-19¹⁾				
Total ausbezahlte Beiträge Sport- und Lotteriefonds	-937 450	-113 640	823 810	-87.9%
Total Beiträge COVID-19	-937 450	-113 640	823 810	-87.9%
Bestandesnachweis	31. 12. 2021	31. 12. 2022		
Anfangsbestand Kto. Korr.	115 174 061	123 130 258	7 956 197	6.9%
Einnahmenüberschuss	8 893 647	9 975 841	1 082 194	12.2%
Bestand Sonderrechnung COVID-19	-937 450	-113 640	823 810	0.0%
Bestand Kontokorrent Lotteriefonds	123 130 258	132 992 460	9 862 201	8.0%
Bestand offene Verpflichtungen	-39 328 446	-50 425 754	-11 097 308	-28.2%
Nettobestand Lotteriefonds	83 801 812	82 566 706	-1 235 107	-1.5%

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

¹⁾ Gemäss Verordnung vom 22. April 2020 über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Lotteriebereich (CKLV; BSG 101.7)

7.9.2 Sportfonds

Der Sportfonds wird verwendet für den Bau und Unterhalt von Sportanlagen, Anschaffung von Sportmaterial, Kurswesen, sportliche Veranstaltungen und Wettkämpfe und für besondere Massnahmen zur Förderung des Sports.

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	%
Einnahmen				
Zuweisung aus Lotteriefonds	15 200 000	17 300 000	2 100 000	13.8 %
Total Einnahmen	15 200 000	17 300 000	2 100 000	13.8 %
Ausgaben				
Sportbauten und -anlagen	3 998 820	4 147 150	148 330	3.7 %
Grosse Unterhaltsgeräte	0	11 560	11 560	100.0 %
Sportmaterial	984 760	891 001	-93 759	-9.5 %
Nachwuchs Breitensport	1 981 500	1 971 450	-10 050	-0.5 %
Nachwuchs Leistungssport	1 369 814	4 181 450	2 811 636	205.3 %
Kurswesen	93 350	162 610	69 260	74.2 %
Verbandsbeiträge	209 780	190 280	-19 500	-9.3 %
Europäische Sportwettkämpfe	8 610	51 160	42 550	494.2 %
Sportwettkämpfe	512 888	947 560	434 672	84.7 %
Sportliche Veranstaltungen im Breitensport	1 700	0	-1 700	-100.0 %
Besondere Projekte zur Förderung des Sports	5 730	0	-5 730	-100.0 %
Verwaltungskosten	488 056	500 949	12 893	2.6 %
Abgrenzung Projekte 2020	-552 000	0	-552 000	100.0 %
Abgrenzung Projekte 2021	1 423 546	-1 423 546	-2 847 092	100.0 %
Abgrenzung Projekte 2022	0	290 656	290 656	100.0 %
Total Ausgaben	10 526 554	11 922 280	1 395 726	13.3 %
Total Einnahmen	15 200 000	17 300 000	2 100 000	13.8 %
Total Ausgaben	10 526 554	11 922 280	1 395 726	13.3 %
Ausgabenüberschuss	4 673 446	5 377 720	704 274	-15.1 %
Bestandesnachweis	31. 12. 2021	31. 12. 2022		
Anfangsbestand Kto. Korr.	22 839 827	27 513 273	4 673 446	20.5 %
Ausgabenüberschuss	4 673 446	5 377 720	704 274	-15.1 %
Bestand Kontokorrent Sportfonds	27 513 273	32 890 993	5 377 720	19.5 %
Bestand offene Verpflichtungen	-12 437 873	-11 487 060	950 813	7.6 %
Nettobestand Sportfonds	15 075 400	21 403 933	6 328 533	42.0 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

8 Finanzdirektion (FIN)

8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.4	0.3
Dienstleistungen Konzernfinanzen	-58.6	605.8
Finanzausgleich Bund-Kanton / Kanton-Gemeinden	-0.6	953.6
Steuern und Dienstleistungen	-165.2	5 885.0
Personal	-21.2	5.1
Informatik und Organisation	-116.6	81.6

8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.1	-4.9	-4.1	0.7	15.0%
Dienstleistungen Konzernfinanzen	549.7	538.3	547.2	8.9	1.7%
Finanzausgleich Bund-Kanton / Kanton-Gemeinden	927.8	947.7	953.0	5.3	0.6%
Steuern und Dienstleistungen	5 347.1	5 556.6	5 719.8	163.1	2.9%
Personal	-15.2	-18.0	-16.1	1.9	10.7%
Informatik und Organisation	-39.1	-38.7	-35.0	3.7	9.6%
Total	6 766.3	6 981.1	7 164.8	183.7	2.6%

8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Am 29. März 2022 orientierte der Regierungsrat über die Ergebnisse der Jahresrechnung 2021. Bei einem Aufwand von CHF 12,2 Milliarden und einem Ertrag von CHF 12,1 Milliarden schloss die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 63,2 Millionen ab. Die Nettoinvestitionen lagen mit CHF 411,7 Millionen insgesamt um CHF 10,4 Millionen über dem Voranschlag. Der Finanzierungsfehlbetrag belief sich auf CHF 114,6 Millionen. Budgetiert war ein negativer Finanzierungssaldo von CHF 604,4 Millionen. Die Neuverschuldung ist um CHF 489,8 Millionen geringer ausgefallen als erwartet.

Auch im Jahr 2022 moderierte und koordinierte die FIN den gesamtstaatlichen Planungsprozess zur Erarbeitung des Budgets 2023 sowie des Aufgaben- und Finanzplans 2024–2026. Nachdem die Planungsprozesse in den Jahren 2020 und 2021 stark durch die COVID-19-Pandemie geprägt waren, zeigten sich im Planungsprozess 2022 insbesondere die Folgen einer veränderten geopolitischen Ausgangslage, eines steigenden Preis- und Zinsniveaus sowie hoher Verluste der Schweizerischen Nationalbank (SNB) und dadurch tieferer oder ausbleibender Gewinnausschüttungen an Bund und Kantone.

Im Projekt «Enterprise Resource Planning» (ERP) wurde das realisierte «SAP Kanton Bern» (SAP KTBE) ausführlich getestet. Basierend auf den Testresultaten und einer umfassenden Bewertung der Betriebsbereitschaft der kantonalen Verwaltung konnte im Dezember 2022 der Go-Live Entscheid gefällt werden. SAP KTBE wird somit am 3. Januar 2023 für die Nutzung durch die Anwenderinnen und Anwender freigegeben. Für den Betrieb, die Planung und Weiterentwicklung des SAP KTBE ist das Customer Center of Expertise SAP Kanton Bern (CCoE SAP KTBE) zuständig. Das ERP-Projekt wurde auch zum Anlass genommen, das Gesetz vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 620.0) einer formellen Totalrevision zu unterziehen und durch das Finanzhaushaltsgesetz vom 15. Juni 2022 (FHG; BSG 620.0) zu ersetzen. Das neue FHG und die zugehörige, ebenfalls formell totalrevidierte Finanzhaushaltsverordnung vom 16. November 2022 (FHaV; BSG 621.1) treten per 1. Januar 2023 in Kraft.

Per 1. Juli 2022 nahm der Regierungsrat eine Aktualisierung der Richtlinien über die Führung, Steuerung und Aufsicht von anderen Trägerinnen und Trägern öffentlicher Aufgaben und Beteiligungen im öffentlichen Interesse (sog. «Public Corporate Governance-Richtlinien» [PCG-Richtlinien]) vor. Gestützt auf diese PCG-Richtlinien wurden in der Berichtsperiode verschiedene Eignerstrategien und Aufsichtskonzepte entweder neu erarbeitet oder überarbeitet.

Im Jahr 2022 erarbeiteten die Direktionen und die STA erstmals auf der Basis der per 1. Januar 2022 in Kraft getretenen «Richtlinien über das Risikomanagement des Kantons Bern» die jährliche Risikoberichterstattung. Der Regierungsrat genehmigte die Berichterstattung anlässlich seiner Sitzung vom 6. Juli 2022 und führte im Herbst 2022 wie gewohnt den jährlichen Risikodialog mit der Geschäftsprüfungskommission (GPK) durch.

Die im Jahr 2021 an die Hand genommenen Arbeiten zu einer neuen Revision des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (StG, BSG 661.11) wurden im Jahr 2022 fortgeführt. Die Änderungen sollen per 1. Januar 2024 in Kraft treten können.

Die Steuerverwaltung hat ihre Strategie für die Jahre 2023–2027 verabschiedet und publiziert. Ausserdem wurde sie vom Forum für Zweisprachigkeit für ihre Bemühungen zur Stärkung der Zweisprachigkeit im Kanton mit dem «Engagement bilinguisme» ausgezeichnet. Die Region «Jura bernois-Seeland» der Steuerverwaltung erhielt überdies das «Label du bilinguisme».

Neu können die Bernerinnen und Berner alle Geschäfte rund um die periodischen Steuern vollständig elektronisch erledigen. Die Steuerverwaltung hat als letzten Schritt im 2022 auch die Steuererklärung für Erbgemeinschaften, Miteigentümergeinschaften oder Kollektiv-, Kommandit- und einfache Gesellschaften digitalisiert.

An seiner Sitzung vom 31. August 2022 verabschiedete der Regierungsrat materiell verschiedene Änderungen in der Revision der Personalverordnung vom 18. Mai 2005 (PV; BSG 153.011.1) mit Inkrafttreten per 1. Januar 2023.

Die Umsetzung der Personalstrategie 2020 bis 2023 konnte planmässig fortgeführt werden. Im Weiteren wurde im Oktober 2022 eine Personalbefragung (Stichprobenbefragung bei 4000 Mitarbeitenden) durchgeführt, die als wichtige Grundlage für die im Jahr 2023 anzugehende Aktualisierung der Personalstrategie dienen wird.

Zusammen mit der federführenden STA erarbeitete die FIN die Gesetzgebung über die digitale Verwaltung (Gesetz vom 7. März 2022 über die digitale Verwaltung [DVG; BSG 109.1], www.be.ch/dvg). Sie soll die Rechtsgrundlagen für die Umsetzung der Vision einer vollständig digitalen öffentlichen Verwaltung schaffen, wie sie die Strategie «Digitale Verwaltung» des Regierungsrates vorsieht. Für die Einzelheiten wird auf die Berichterstattung der STA verwiesen.

Das total revidierte öffentliche Beschaffungsrecht (Gesetz vom 8. Juni 2021 über den Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen [IVöBG; BSG 731.2]) trat am 1. Februar 2022 in Kraft. Im September 2022 erliess der Regierungsrat auf Antrag der FIN und in Umsetzung eines Berichts der GPK Regeln über den Beizug externer Beraterinnen und Berater durch die Verwaltung. Er stellte auch förmlich fest, dass der Kanton Bern der revidierten interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöB 2019) wegen der vom Grossen Rat angebrachten Vorbehalte nicht beitreten kann.

Im Rahmen des Programms «work@BE» erarbeiten das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) und die kantonseigene Bedag Informatik AG einen neuen ICT-Arbeitsplatz für die kantonalen Behörden auf der Basis der Cloud-Software «Microsoft 365». Dieser soll inskünftig bessere und effizientere digitale Zusammenarbeitsmethoden, einfacheres mobiles und Homeoffice-Arbeiten und eine höhere Informations- und Cybersicherheit gewährleisten.

8.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-803 693 765	-832 816 433	-780 742 308	52 074 124	6.3 %
Ertrag	7 500 595 942	7 871 502 412	7 895 757 724	24 255 313	0.3 %
Saldo	6 696 902 177	7 038 685 979	7 115 015 416	76 329 437	1.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-128 503 174	-148 444 735	-144 214 912	4 229 823	2.8 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-215 618 670	-245 168 861	-200 764 003	44 404 858	18.1 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2 708 470	-2 269 535	-1 761 346	508 189	22.4 %
34 Finanzaufwand	-64 304 351	-52 735 100	-53 057 984	-322 884	-0.6 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-357 857 130	-346 755 000	-346 616 079	138 921	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-34 701 969	-37 443 202	-34 327 984	3 115 218	8.3 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	5 152 429 060	5 271 200 000	5 446 892 666	175 692 666	3.3 %
41 Regalien und Konzessionen	483 950 159	482 100 000	482 296 715	196 715	0.0 %
42 Entgelte	56 220 475	42 566 500	58 748 217	16 181 717	38.0 %
43 Verschiedene Erträge	911 113	100 000	148 955	48 955	49.0 %
44 Finanzertrag	147 766 157	147 047 100	142 730 529	-4 316 571	-2.9 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45 080	23 000	7 385	-15 615	-67.9 %
46 Transferertrag	1 582 190 859	1 696 146 500	1 683 154 812	-12 991 688	-0.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	136 000 000	0	-136 000 000	-100.0 %
49 Interne Verrechnungen	77 083 037	96 319 312	81 778 445	-14 540 867	-15.1 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung der FIN resultierte im Jahr 2022 ein Ertragsüberschuss von CHF 7,1 Milliarden. Der Voranschlag wurde damit um CHF 76,3 Millionen oder 1,1 Prozent übertroffen. Unter Berücksichtigung des im Voranschlag als Ertrag enthaltenen gesamtstaatlichen Korrekturfaktors zur Erhöhung der Budgetgenauigkeit (CHF 136,0 Mio.) ist das Ergebnis auf Mehrerträge von CHF 174,8 Millionen und auf Minderaufwendungen von CHF 49,0 Millionen zurückzuführen (ohne interne Verrechnungen).

Auf der Ertragsseite fiel als Verbesserung insbesondere die positive Entwicklung der Kantonssteuern ins Gewicht (CHF +175,7 Mio.), namentlich bei den juristischen Personen und bei den Grundstückgewinnsteuern. Die erneut sechsfache Gewinnausschüttung der SNB von rund CHF 480,0 Millionen war demgegenüber bereits im Voranschlag berücksichtigt. Deutlich über dem Voranschlag lagen die Entgelte (CHF +16,2 Mio.), wo sich höhere Gebührenerträge und Mehrerträge aus Eingängen von abgeschrieben Steuern und

Forderungen auswirkten. Rückläufig war der Transferertrag (CHF -13,0 Mio.), wo sich der Minderertrag bei der Verrechnungssteuer niederschlug.

Auf der Aufwandseite resultierte die Verbesserung hauptsächlich beim Sachaufwand. Einerseits fiel hier der gegenüber der Planung deutlich geringere Bezug der DIR/STA/JUS an ICT-Grundversorgung, die durch das KAIO bereitgestellt wird, ins Gewicht (CHF -14,2 Mio.) und im ERP-Projekt konnten mehr Aufwendungen für ICT-Dienstleistungen aktiviert werden, als im Voranschlag vorgesehen waren (CHF -5,3 Mio.). Andererseits konnten vorwiegend durch die Coronavirus-Krise bedingte Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkreder) aufgelöst werden (CHF -11,9 Mio.). Zudem haben sich die im Rahmen der Coronavirus-Krise höher budgetierten Forderungsverluste positiver entwickelt, als angenommen (CHF -9,3 Mio.).

8.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-11 671 698	-4 266 000	-11 899 209	-7 633 209	-178.9%
Einnahmen	4 934 005	0	11 261	11 261	0.0%
Saldo	-6 737 692	-4 266 000	-11 887 947	-7 621 947	-178.7%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-78 305	0	-69 370	-69 370	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-11 593 393	-4 266 000	-11 829 838	-7 563 838	-177.3%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	11 261	11 261	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	4 934 005	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung der FIN ist im Jahr 2022 ein Ausgabenüberschuss von CHF 11,9 Millionen zu verzeichnen. Der Voranschlag wurde damit um CHF 7,6 Millionen überschritten. Gegenüber dem Voranschlag konnten mehr Aufwendungen im ERP-Projekt aktiviert werden, was eine entsprechende Verschiebung von der Erfolgs- in die Investitionsrechnung zur Folge hatte.

8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN

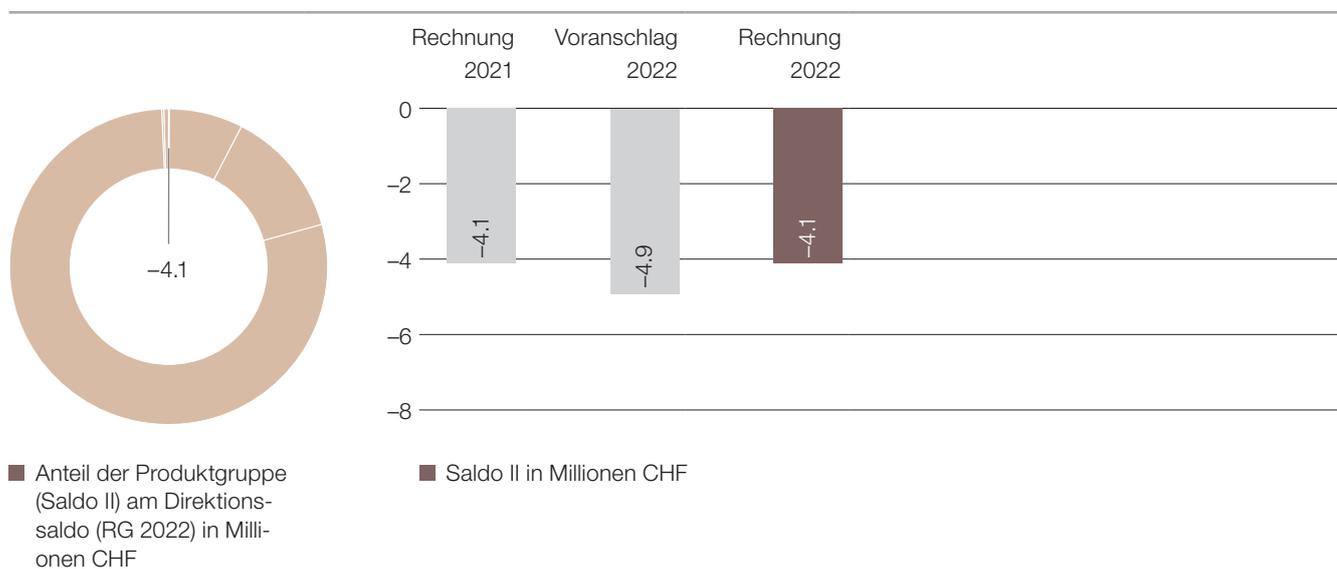
2018	2019	2020	2021	2022
964.9	1 003.7	999.0	999.5	1 004.3

Kommentar

Der Personalbestand der FIN, hat im Berichtsjahr leicht zugenommen. Diese Entwicklung steht im Zusammenhang mit dem Aufbau des CCoE im Rahmen des ERP-Projekts.

8.7 Produktgruppen

8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht



Beschreibung

Dienstleistungen im Rahmen der Produktgruppe «Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht»:

Fachliche Unterstützung der Finanzdirektorin oder des Finanzdirektors in allen Aufgabenbereichen der Direktion. Vorbereitung und Vorberatung von Direktions-, Regierungs- und Grossratsgeschäften. Bereitstellung und Koordination relevanter Führungsinformationen, insbesondere in der Finanz-, Steuer- und Personalpolitik sowie im Informatikbereich. Begleitung und Beurteilung von Regierungsgeschäften der STA sowie der Direktionen im Rahmen des Mitberichtsverfahrens. Betreuung und Bewirtschaftung von Beteiligungen (insbesondere BEKB und Bedag Informatik AG). Formulierung der Beteiligungspolitik. Führung von oder Mitarbeit in direktionsinternen oder gesamtstaatlichen Projekten.

Planung und Koordination des direktionsinternen Ressourceneinsatzes (Finanzen, Personal, Informatik und Raum).

Sicherstellen der Prozessmoderation für die Erarbeitung von Voranschlag sowie Aufgaben-/Finanzplan. Planung sowie Aufzeigen der künftigen finanziellen Entwicklung des Kantons.

Rechtliche Beratung: Gesetzgebung im Zuständigkeitsbereich der FIN (soweit diese nicht einem Amt übertragen ist): Instruktion von Beschwerdeverfahren gegen Verfügungen der Ämter: Vertretung in Verfahren vor Verwaltungsjustizbehörden und Gerichten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	170 599	140 000	172 546	32 546	23.2%
(-) Personalkosten	-3 946 386	-4 083 774	-4 027 378	56 396	1.4%
(-) Sachkosten	-366 351	-935 086	-327 698	607 388	65.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	820	0	120	120	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-4 141 318	-4 878 860	-4 182 410	696 450	14.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-83 975	-100 000	-75 296	24 704	24.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	129 890	101 000	112 288	11 288	11.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 095 403	-4 877 860	-4 145 417	732 443	15.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	-820	0	-120	-120	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 096 223	-4 877 860	-4 145 537	732 323	15.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4 141 318	-4 878 860	-4 182 410	696 450	14,3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,7 Millionen (15 %) besser ab. Das positive Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus tieferen Sachkosten (CHF 0,6 Mio.), insbesondere aufgrund von tieferen Aufwendungen im Bereich

Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Projekten in der FIN. Weiter fielen ertragsseitig die Einnahmen aus Kantonsvertretungsmandaten sowie aus dem Salzregal leicht höher aus als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Arbeiten bildeten im Berichtsjahr die Schwerpunkte:

Finanzpolitik

Direktionsführung

- Einarbeitung der neuen Direktionsvorsteherin.
- Mitberichte: Beurteilung von rund 490 Geschäften anderer Direktionen und der STA aus allen kantonalen Politikbereichen im Rahmen der Mitberichtstätigkeit.
- Regierungs- und Grossratsgeschäfte: Erarbeitung bzw. Prüfung von rund 170 Geschäften der FIN zuhanden des Regierungsrates bzw. des Grossen Rates.
- Anfragen von Bürgerinnen und Bürgern: Beantwortung von über 100 Anfragen, hauptsächlich aus dem Steuerbereich.
- Steuerpolitik: Fortsetzung der Steuerpolitik / Aktualisierung der Steuerstrategie; Revision StG 2024; Umsetzung der Allgemeinen Neubewertung 2020 (Einsprachebehandlung); Projekt «neue amtliche Bewertung» (NewAB); Umsetzung der neuen OECD-Vorgaben zur Unternehmensbesteuerung.
- Informatikbereich: Umsetzung der ICT-Strategie 2021–2025, Fokus neue ICT-/DV-Governance; Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG) inkl. Verordnung über die digitale Verwaltung (DVV; BSG 109.111); Informations- und Cybersicherheitsgesetz (ICSG); Erstes neues ICT-Reporting für das Berichtsjahr 2021.
- Personalpolitik: Führungsunterstützung und Beurteilung von Geschäften des Personalamtes (PA) (u.a. Teilrevision der PV per 1. Januar 2023, Personalbefragung, Änderungen Richtpositionsbeschreibungen).

- Führungsunterstützung und Beurteilung von Geschäften der Finanzverwaltung (FV) (insbesondere auch im Zusammenhang mit dem ERP-Projekt und der Jahresrechnung).
- Leitung des Prozesses zur Erarbeitung des Budgets 2023 und des Aufgaben- und Finanzplans 2024–2026 auf Ebene des Gesamtstaates.
- Erstmalige Risikoberichterstattung an den Regierungsrat auf der Basis der per 1. Januar 2022 in Kraft gesetzten Richtlinien über das Risikomanagement des Kantons Bern.
- Aktualisierung der Richtlinien über die Führung, Steuerung und Aufsicht von anderen Trägerinnen und Trägern öffentlicher Aufgaben und Beteiligungen im öffentlichen Interesse «PCG-Richtlinien» per 1. Juli 2022.

Recht- und Gesetzgebung

- Der Grosse Rat verabschiedete am 15. Juni 2022 das neue FHG einstimmig. Es tritt zusammen mit der FHaV am 1. Januar 2023 in Kraft.
- Das Gesetz vom 17. November 2015 über die Auflösung des SNB-Gewinnausschüttungsfonds und des Spitalinvestitionsfonds (SNBFG; BSG 621.3) wurde vom Grossen Rat in der Frühlingssession 2022 einstimmig (drei Enthaltungen) verabschiedet.
- Unterstützung der Finanzkommission (FiKo) im Zusammenhang mit der Parlamentarischen Initiative 189–2019 Köpfli (Wohlen, glp) «Mehrjahresbetrachtung bei der Schuldenbremse für die Investitionsrechnung».

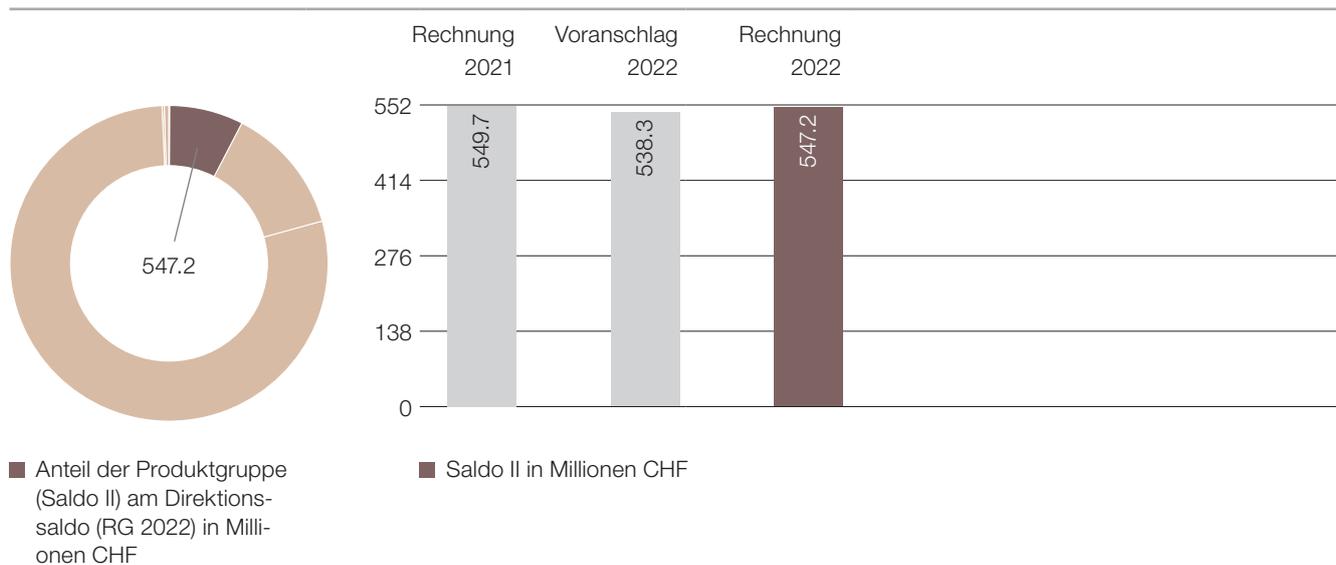
Chancen und Risiken

In der Produktgruppe «Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht» bestehen in finanzieller Hinsicht keine relevanten Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	195	174
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	10	8
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	21	26
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	428	493
Anzahl der eingereichten Beschwerden	4	6
Anzahl der erledigten Beschwerden	7	6

8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen



Beschreibung

Die FV erbringt für den Gesamtkonzern hauptsächlich folgende Querschnittsaufgaben im Finanzbereich: Führen der gesamtstaatlichen Finanz- und Betriebsbuchhaltung, Erstellen des Jahresabschlusses und des Geschäftsberichts, Sicherstellung der Zahlungsbereitschaft des Kantons, An- und Verkauf von Beteiligungen,

Bereitstellen und Wartung der systemtechnischen Instrumente zur Führung der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Leistungsrechnung, Koordination des gesamtstaatlichen Versicherungsmanagements.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	124 972 474	122 402 100	123 638 643	1 236 543	1.0%
(-) Personalkosten	-7 695 097	-9 398 854	-8 459 603	939 251	10.0%
(-) Sachkosten	-20 464 210	-25 369 062	-19 302 497	6 066 565	23.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-30 905 978	-31 334 962	-30 876 355	458 607	1.5%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	65 907 188	56 299 222	65 000 188	8 700 966	15.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	483 822 893	482 007 000	482 191 892	184 892	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	549 730 081	538 306 222	547 192 080	8 885 858	1.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	-24 803 290	-15 583 445	-15 315 243	268 202	1.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	524 926 791	522 722 777	531 876 837	9 154 060	1.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Tresorerie	94 109 624	91 610 369	93 261 723	1 651 354	1.8%
Versicherungsmanagement	-1 850 121	-1 910 122	-1 885 464	24 658	1.3%
Konzernrechnungswesen	-1 594 173	-1 861 358	-1 488 670	372 688	20.0%
ERP und Prozessunterstützung	-24 758 142	-31 539 667	-24 887 401	6 652 266	21.1%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Erlösüberschuss) wird in der Jahresrechnung 2022 im Vergleich zum Voranschlag um CHF 8,7 Millionen überschritten. Die positive Abweichung gegenüber dem Voranschlag ergibt sich einerseits aus Mehrerlösen aus Dividenden von CHF 1,2 Millionen und andererseits aus Minderaufwendungen bei den Personalkosten

von CHF 0,9 Millionen, tieferen Informatikkosten im ERP-Projekt von CHF 5,5 Millionen aus der Aktivierung bzw. Verschiebung in die Investitionsrechnung sowie tieferen Zinskosten und interne Verrechnungen von Total CHF 1,1 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Konzernrechnungswesen

Der Regierungsrat konnte das definitive Rechnungsergebnis des Kantons Bern für das Jahr 2021 Anfang Juni 2022 präsentieren. Die Finanzkontrolle (FK) hat wiederum eine Beeinträchtigung der Ordnungsmässigkeit im Bereich der Anlagenbuchhaltung festgestellt. Da aufgrund der bestehenden Prozesse, Systeme und Organisation des Rechnungswesens die Einschränkung nicht innert nützlicher Frist korrigiert werden konnte, hat die FK trotz der Einschränkung der FiKo und dem Grossen Rat empfohlen, die Jahresrechnung 2021 zu genehmigen. In der Folge hat der Grosse Rat den Geschäftsbericht mit der Jahresrechnung 2021 am 15. Juni 2022 mit 137 Ja-Stimmen bei keiner Gegenstimme und ohne Enthaltungen genehmigt.

Die Jahresrechnung 2021 wurde nach den Prinzipien von HRM2/IPSAS geführt und die gute Qualität des Abschlusses konnte gegenüber dem Vorjahr noch verbessert werden. Die seit der Einführung von HRM2/IPSAS eingeleiteten Massnahmen zur Sicherstellung der Qualität des Abschlusses erweisen sich als zielführend, werden laufend geprüft und bei Bedarf weiter angepasst.

Tresorerie

Im Berichtsjahr wurde langfristiges Kapital in der Höhe von CHF 200,0 Millionen aufgenommen. Die langfristigen Fälligkeiten beliefen sich auf CHF 325,0 Millionen. Die Differenz und die Deckung der Liquiditätsschwankungen wurden mit der schrittweisen Einforderung der Verrechnungssteuerguthaben aus Vorjahren beim Bund refinanziert. Am Ende des Berichtsjahres betrug das Guthaben der Verrechnungssteuer beim Bund noch CHF 279,1 Millionen (Vorjahr: CHF 932,7 Mio.). Die Tresorerieschuld hat gegenüber dem Vorjahr um CHF 624,7 Millionen abgenommen.

Die SNB straffte wegen des wachsenden Inflationsdrucks die Geldpolitik und erhöhte den SNB-Leitzins und den Zins auf Sichtguthaben bei der SNB am 17. Juni 2022 zum ersten Mal seit 15 Jahren um einen halben Prozentpunkt auf –0,25 Prozent. Die straffere Geldpolitik soll verhindern, dass die Inflation in der Schweiz breiter auf Waren und Dienstleistungen übergreift. In zwei weiteren Schritten erhöhte die SNB den Leitzins am 23. September 2022 um zusätzliche 0,75 Prozentpunkte und am 16. Dezember 2022 um weitere 0,5 Prozentpunkte auf 1,0 Prozent. Damit endete im Jahr 2022 nach fast acht Jahren die Zeit der Negativzinsen auch in der Schweiz. Es ist nicht auszuschliessen, dass zusätzliche Zinserhöhungen nötig sein werden, um die Preisstabilität in der mittleren Frist zu gewährleisten.

Die Erlöse fallen um CHF 1,2 Millionen höher aus als geplant. Die Verbesserung ist hauptsächlich auf höhere Dividendenerträge von öffentlichen Unternehmen in Form von Aktiengesellschaften zurückzuführen.

ERP und Prozessunterstützung

Das Jahr war geprägt vom Systemaufbau von SAP KTBE im Rahmen des ERP-Projektes. Im Frühling 2022 wurde der Budgetierungs- und Planungsprozess erstmals mit der neuen SAP-Lösung unterstützt. Das CCoE SAP KTBE konnte sich das notwendige Wissen für den Betrieb von SAP KTBE aneignen. Das CCoE SAP KTBE wurde weiter aufgebaut und konnte bis zum Jahresende alle noch vakanten Schlüsselpositionen erfolgreich besetzen. Mit hohem Engagement konnten die Arbeiten im ERP-Projekt entlang des Zeitplanes und in der nötigen Qualität erbracht werden. Dies trotz der Mehrfachbelastung durch das Projekt und der unverminderten Sicherstellung des FIS-Betriebes.

Versicherungsmanagement

Für die Fachstelle Versicherungsmanagement standen im Berichtsjahr folgende Hauptaufgaben im Vordergrund:

- Betreuung des gesamtstaatlichen Versicherungsportfolios und die damit einhergehende stetige Optimierung der Deckungssituation in den als versicherungswürdig erachteten Risikobereichen des Kantons Bern.
- Bewirtschaftung des kantonalen Schadenpools (vgl. RRB 1404/2012) mit insgesamt 522 Schadenfällen im Berichtsjahr,
- Beratung der Ämter, Dienststellen und angegliederten (Hoch-) Schulen in Versicherungsfragen im Rahmen des Inhousebroker-Modells sowie Abwicklung der nachstehenden Schwerpunktgeschäfte:
 - Öffentliche Ausschreibung der Sachversicherung für sämtliche kantonalen Institutionen und angegliederte Betriebe sowie Erneuerung des zugehörigen Objektkredits durch den Grossen Rat.
 - Verlängerung des kantonalen Betriebshaftpflichtversicherungsprogrammes sowie der zugehörigen Probandenversicherungs-Rahmenvereinbarung für klinische Versuche der Hochschulen.
 - Modifikation der subsidiären Kollektiv-Unfallversicherung für Studierende der Universität Bern.
 - Neuvergabe der Rahmenverträge für den Abschluss von Bauherrenhaftpflicht- und Bauwesenversicherungen im Bereich Hoch- und Tiefbau.

Chancen und Risiken

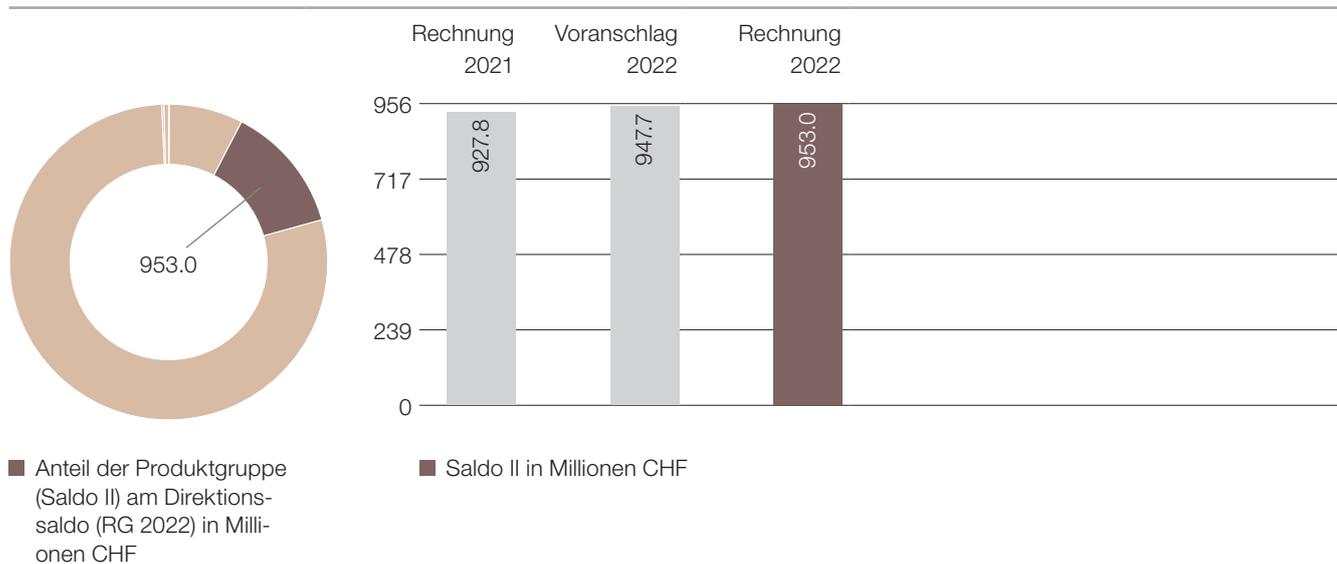
Die SNB wird für das Geschäftsjahr 2022 nach provisorischen Berechnungen einen Verlust in der Grössenordnung von CHF 132,0 Milliarden ausweisen. Der Verlust auf den Fremdwährungspositionen betrug rund CHF 131,0 Milliarden und derjenige auf den Frankenpositionen rund CHF 1,0 Milliarden. Auf dem Goldbestand resultierte ein Bewertungsgewinn von CHF 0,4 Milliarden. Die Zuweisung an die Rückstellungen für Währungsreserven wird CHF 9,6 Milliarden betragen. Nach Berücksichtigung der vorhandenen Ausschüttungsreserve von CHF 102,5 Milliarden resultiert ein Bilanzverlust von rund CHF 39,0 Milliarden. Dieser Bilanzverlust verunmöglicht

gemäss den Bestimmungen des Bundesgesetzes vom 3. Oktober 2003 über die Schweizerische Nationalbank (NBG; SR 951.11) sowie der Gewinnausschüttungsvereinbarung zwischen dem Eidgenössischen Finanzdepartement und der SNB eine Ausschüttung für das Geschäftsjahr 2022. Das betrifft sowohl die Dividende an die Aktionärinnen und Aktionäre der SNB als auch die Gewinnausschüttung an Bund und Kantone. Der Kanton Bern kann somit in der Rechnung 2023 keine Ausschüttung durch die SNB erwarten. Im Budget 2023 ist hingegen eine vierfache Gewinnausschüttung von CHF 320,0 Millionen eingestellt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl durch die Finanzverwaltung betreuter rechnungsführender Organisationseinheiten (RfOE) im Konzern	55	55
Anzahl Benutzer des Finanzinformationssystems	14 000	14 300
Anzahl verarbeiteter Auszahlungen	997 042	628 617
Durchschnittlicher Bestand der flüssigen Mittel (in Mio. CHF)	22	22
Anzahl durchgeführter Kurse für Mitarbeitende im Bereich Finanz- und Rechnungswesen (Kursprogramm)	70	225
Höhe der Risikokosten (bestehend aus den zentral finanzierten jährlichen Versicherungsprämien und den jährlichen anfallenden Schadenkosten im Schadenpool) (in Mio. CHF)	3	3
Anzahl Schadenfälle im Schadenpool	442	522

8.7.3 Finanzausgleich Bund / Kanton/Kanton – Gemeinden



Beschreibung

Der Finanz- und Lastenausgleich Bund – Kanton soll die kantonale Finanzautonomie stärken und die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit und in der Steuerbelastung zwischen den Kantonen verringern. Die FV vereinnahmt die zweckfreien Mittel aus dem Ressourcenausgleich, dem Lastenausgleich und dem Härteausgleich und stellt zusammen mit der SV die Kontrolle der Berechnungen des Bundes innerhalb der Anhörungsfrist sicher.

Der Finanz- und Lastenausgleich Kanton – Gemeinden bezweckt, die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden zu mildern. Die FV stellt den Vollzug des Finanzausgleichs sicher und koordiniert den Lastenausgleich. Zudem erstellt sie die Finanzstatistik der Gemeinden und übernimmt für den Kanton Koordinationsaufgaben im Bereich Statistik.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	157 100	10 000	85 624	75 624	756.2%
(-) Personalkosten	-699 745	-767 748	-535 027	232 721	30.3%
(-) Sachkosten	-69 074	-106 899	-47 248	59 651	55.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-611 719	-864 647	-496 651	367 996	42.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	928 425 675	948 578 000	953 535 677	4 957 677	0.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	927 813 956	947 713 353	953 039 026	5 325 673	0.6%
(+)/(-) Abgrenzungen	-506 190	-318 029	-312 556	5 474	1.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	927 307 767	947 395 323	952 726 470	5 331 147	0.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Vollzug Finanz- und Lastenausgleich Kanton-Gemeinden	-297 583	-521 676	-299 248	222 429	42.6%
Kantonale Statistikkoordination und Finanzstatistik	-299 480	-335 699	-185 179	150 520	44.8%
Finanzausgleich Bund-Kanton	-14 656	-7 272	-12 224	-4 953	-68.1%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Mit Urteil vom 28. Juli 2021 hat das Schweizerische Bundesgericht die Beschwerde gegen das Urteil des Verwaltungsgerichts vom 30. September 2020 betreffend die Verfügung des Lastenausgleichs «Neue Aufgabenteilung» vom 31. Mai 2018 abgewiesen. Die Verrechnung der kumulierten Verzugszinsen gegenüber den beschwerdeführenden Gemeinden führt zu einer positiven Abweichung der Erlöse im Vergleich zum Voranschlag.

Der tiefere Aufwand der Personalkosten ist sowohl auf eine längerfristige Vakanz und den durch die Neubesetzung entstandenen

Rotationsgewinn als auch die Rückerstattungen von Krankentagsgelder zurückzuführen (Saldo I).

Die Gesamtsummen (Saldo II) im innerkantonalen Finanzausgleich für den Disparitätenabbau (horizontaler Finanzausgleich) und die Mindestausstattung an die finanzschwächsten Gemeinden (vertikaler Finanzausgleich) ändern sich jährlich aufgrund der Entwicklung der Steuerkraft der einzelnen Gemeinden.

Entwicklungsschwerpunkte

Keine ausserhalb des Tagesgeschäfts.

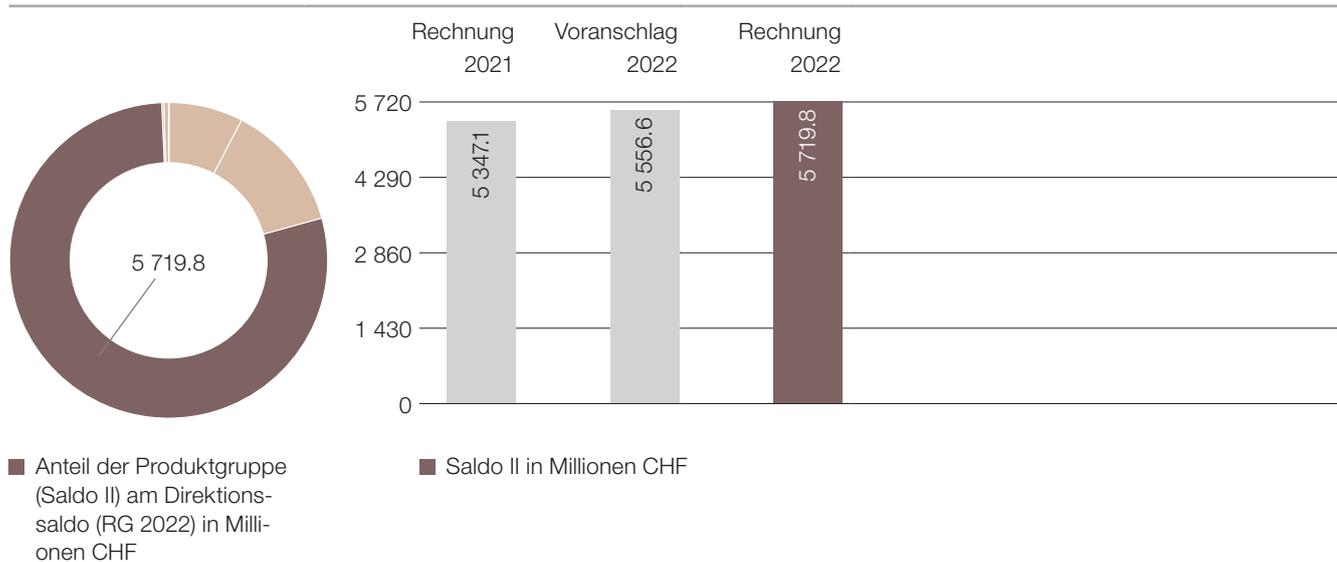
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Ausgleichsvolumen im Finanzausgleich Kanton – Gemeinden (Disparitätenabbau, Mindestausstattung, pauschale Abgeltung Zentrumslasten, geografisch-topografischer Zuschuss, soziodemografischer Zuschuss) (in Mio. CHF)	289	289
Anzahl Gemeinden mit Mindestausstattung (finanzielle Unterstützung seitens Kanton zur Aufrechterhaltung eines Grundangebots an öffentlichen Gütern und Dienstleistungen)	154	143
Anzahl Gemeinden mit geografisch-topografischem Zuschuss	226	229
Anzahl Verfügungen gegenüber Gemeinden (Finanzausgleich, Massnahmen für besonders belastete Gemeinden, Lastenausgleich neue Aufgabenteilung)	1 399	1 388
Einnahmen pro Einwohner im Bundesfinanzausgleich NFA (Ressourcenausgleich, Lastenausgleich, Härteausgleich) (in CHF)	891	904
Anzahl der im kantonalen Statistikportal publizierten Statistiksteckbriefe (Einträge) der Direktionen	125	124

8.7.4 Steuern und Dienstleistungen



Beschreibung

Vollständige, richtige und zeitgerechter Versand der Steuererklärungen an natürliche und juristische Personen (inklusive Registerführung juristische Personen), Eingangsverarbeitung, Prüfen der Steuererklärungen und Erlass der Verfügungen.

Gewährung von Zahlungserleichterungen und Erlass.

Durch die SV gewährte Unterstützung für Gemeinden, Kirchgemeinden, Bund, andere Direktionen, die STA und übrige Institutionen des Kantons.

Fakturierung, Inkasso und Verbuchung der periodischen und aperiodischen Steuern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	59 031 208	57 845 500	57 252 670	-592 830	-1.0%
(-) Personalkosten	-98 918 324	-101 775 087	-98 121 160	3 653 927	3.6%
(-) Sachkosten	-57 646 766	-62 959 600	-59 643 007	3 316 593	5.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	952 155	-2 063 684	-7 424 657	-5 360 973	-259.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-96 581 727	-108 952 871	-107 936 154	1 016 717	0.9%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 443 722 976	5 665 600 500	5 827 702 361	162 101 861	2.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	5 347 141 249	5 556 647 629	5 719 766 207	163 118 578	2.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	-55 340 001	73 501 717	-29 914 144	-103 415 861	-140.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	5 291 801 248	5 630 149 346	5 689 852 063	59 702 717	1.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Steuern	-85 083 390	-94 368 900	-93 079 067	1 289 833	1.4%
Bezug und Dienstleistungen für andere Institutionen	-11 498 337	-14 583 971	-14 857 087	-273 116	-1.9%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe schliesst im Rechnungsjahr 2022 mit einer Saldoverbesserung von CHF 1,0 Millionen (0,9%) ab.

Die Erlöse sind gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,6 Millionen tiefer ausgefallen. Die Gebühren für Amtshandlungen, wie z.B. Fristverlängerungen oder Mahngebühren sowie die Anpassung der Verordnung vom 28. Oktober 2009 über die Vergütung von Dienstleistungen im Steuerverfahren (DStv; BSG 661.113) bewirkten Mehrlöse im Umfang von rund CHF 6,9 Millionen.

Der Verzugszins wurde vom Regierungsrat per Notverordnung für das Steuerjahr 2020 auf 0,0 Prozent festgelegt (Massnahme zur COVID-19-Pandemie). Dies wirkte sich im Jahr 2022 mit einem Minderertrag von rund CHF 8,0 Millionen negativ aus.

Bei den Sachkosten führten Einsparungen bei den Portokosten und Preissenkungen bei der ICT-Grundversorgung zu einem Minderertrag von CHF 3,3 Millionen.

Infolge von vakanten Stellen und Rotationsgewinnen resultierte bei den Personalkosten ein um CHF 3,6 Millionen (3,6%) tieferer Aufwand als budgetiert.

Die kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen wurden durch die Bildung der Wertberichtigung auf Forderungen von CHF 5,7 Millionen negativ beeinflusst.

Steuerertrag

Natürliche Personen: Die SV stützte sich im Juni 2021 für die Prognose 2022 auf ihre Ertragsentwicklungsstatistik, die Entwicklung der AHV-Einkommen sowie die Wirtschaftsprognosen namhafter Wirtschaftsinstitute.

Das Ergebnis bei den Einkommenssteuern inklusive Quellensteuern, Sonderveranlagungen und Vermögenssteuern liegt gegenüber dem Voranschlag um CHF 23,0 Millionen tiefer. Die Abweichung zum

Voranschlag beträgt 0,5 Prozent, was einer Punktlandung entspricht. Gegenüber der Rechnung 2021 resultiert ein Mehrertrag von CHF 226,0 Millionen (5,2%).

Gewinn- und Kapitalsteuern: Die Erträge der Gewinn- und Kapitalsteuern sind gegenüber dem Voranschlag um CHF 140,5 Millionen höher ausgefallen. Die Abweichung beträgt 27,0 Prozent. Die SV rechnete aufgrund der konjunkturellen Lage und verschiedenen Unsicherheiten mit einem tieferen Ertragswachstum. Hinzu kommt, dass der Einfluss der Massnahmen der Vorlage «Steuerreform und AHV-Finanzierung» (STAF) auf die Steuererträge noch nicht abschliessend bekannt ist, was zu zusätzlichen Unsicherheiten und somit Schwankungen führen kann und folglich die Prognose der Ertragsentwicklung schwieriger gestaltet. Gegenüber dem Ergebnis 2021 haben die Erträge der juristischen Personen um CHF 83,4 Millionen (14,4%) zugenommen.

Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern liegt das Ergebnis mit CHF 5,9 Millionen (9,9%) über dem Voranschlag. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern wurde ein Rekordergebnis erreicht. Der Voranschlag wurde um CHF 52,4 Millionen übertroffen. Gegenüber dem Ergebnis 2021 bedeutet dies eine Zunahme von rund CHF 41,4 Millionen. Das Ertragswachstum führt die SV unter anderem auf die steigenden Liegenschaftspreise, das immer noch tiefe Zinsniveau und konstant hohe Fallzahlen zurück.

Anteile an der Direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer: Der Gesamtertrag liegt CHF 24,0 Millionen unter dem Voranschlag. Bei den Verrechnungssteuern meldete die Eidgenössische Steuerverwaltung einen tieferen Rohertrag gegenüber Vorjahr und Voranschlag, ohne Berücksichtigung der Rückstellungen. Für das Jahr 2022 mussten Rückstellungen im Umfang von rund CHF 4,7 Millionen gebildet werden. Bei der Direkten Bundessteuer liegt das Ergebnis um rund CHF 19,5 Millionen höher als budgetiert. Gegenüber dem Ergebnis 2021 bedeutet dies eine Zunahme von CHF 26,4 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Periodische Steuern

Der Trend zum elektronischen Ausfüllen und Einreichen der Steuererklärung geht weiter. Rund 557 000 oder 91,5 Prozent der Steuererklärungen 2021 von natürlichen Personen wurden online ausgefüllt und über 481 000 Steuererklärungen vollständig elektronisch eingereicht. Der Anteil Papier-Steuererklärungen ist auf 8,5 Prozent gesunken. Im Berichtsjahr wurden die Voraussetzungen geschaffen, dass neu auch die so genannten virtuellen Steuersubjekte (Erbengemeinschaften, Miteigentümergeinschaften, Kollektiv-, Kommandit- und einfache Gesellschaften) ihre Steuererklärung vollständig elektronisch ausfüllen und einreichen können. Ab der Steuerperiode 2022 können somit im Kanton Bern nun alle periodischen Steuern vollständig digital und online verarbeitet werden.

Die Steuerveranlagungstätigkeiten konnten, nach den durch die COVID-19-Pandemie bedingten Ausnahmejahren 2020 und 2021, wieder beschleunigt werden. Im Berichtsjahr 2022 wurden die qualitativen Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung zwischen der FIN und der SV wiederum erfüllt und die quantitativen Vorgaben weitgehend erreicht. Die Ergebnisse beim Massengeschäft der natür-

lichen Personen – bei den unselbstständig Erwerbenden – übertreffen den Vorjahreswert. Die Automatenleistung konnte nach dem Einbruch im letzten Jahr wieder deutlich gesteigert werden. Per 31. Dezember 2022 waren 86,4 Prozent der unselbstständig Erwerbenden veranlagt (499 624 Veranlagungen). Der Zielwert von 95,0 Prozent per Ende Februar 2023 kann voraussichtlich nur knapp nicht erreicht werden. Die Veranlagungsrückstände bei der vorangehenden Steuerperiode 2020, verursacht durch die COVID-19-Pandemie und die Allgemeine Neubewertung der nicht-landwirtschaftlichen Immobilien (AN20), wurden stetig aufgeholt. Ende 2022 waren 99,0 Prozent veranlagt. Bei den selbstständig erwerbenden natürlichen Personen liegen die Ergebnisse mit 37 101 Veranlagungen per 31. Dezember 2022 auf dem Vorjahresniveau, wegen der Zunahme der Gesamtzahl anteilmässig jedoch tiefer (63,8%). Bei den juristischen Personen wurden die Veranlagungsvorgaben mehrheitlich erreicht, das jährliche Mengenwachstum sowie die zunehmende Komplexität sind jedoch auch hier spürbar. Die Buchprüfungstätigkeit erreichte im Jahr 2022 wieder das Niveau wie vor der COVID-19-Pandemie. Angesichts der knappen Personalressourcen und kontinuierlich steigenden Fallzahlen ist davon

auszugehen, dass die Situation punkto Veranlagungsfortschritt herausfordernd bleibt.

Quellensteuern

Die Systemänderungen, die infolge der umfassenden Gesetzesrevision des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (StG; BSG 661.11) im Jahr 2021 umgesetzt werden mussten, konnten im Jahr 2022 abgeschlossen werden. Prioritär wurde der Fokus auf die Bearbeitung der Rückstände gelegt und diese konnten im vergangenen Jahr kontinuierlich reduziert werden. Auf Ende Jahr konnte eine automatisierte Abrechnung von einfacheren Fällen eingeführt werden, die zu einer zusätzlichen Erleichterung führen wird.

Grundstückgewinnsteuern

Bei der Grundstückgewinnsteuer hat sich der Ertrag im Berichtsjahr 2022 bei konstant hohem Veranlagungsvolumen zu einem Rekordergebnis entwickelt. Der Berner Immobilienmarkt hat sich trotz Kostensteigerungen im Jahr 2022 weiter positiv entwickelt. Ein Abbremsen oder gar eine Marktkorrektur infolge der höheren Zinsen ist anhand der aktuellsten Handänderungen (noch) nicht ersichtlich und dürfte – wenn überhaupt – aufgrund der Trägheit des Immobilienmarktes auch erst mit einiger Verzögerung auftreten. Insgesamt wurden die qualitativen wie auch die quantitativen Zielsetzungen für das Jahr 2022 erfüllt bzw. sogar übertroffen.

Nachsteuern

Mit Unterstützung der zusätzlichen befristeten Stellen konnten die Pendenzen im Nachsteuerbereich im Jahr 2022 von 2686 auf aktuell noch 1502 Fälle abgebaut werden, davon gehen rund 1010 Fälle auf straflose Selbstanzeigen (SLSA) zurück. Der seit der Einführung des Automatischen Informationsaustausches von Steuerdaten rückläufige Trend von SLSA hat sich wie erwartet fortgesetzt (2022: 546; Vorjahr: 713).

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Im Berichtsjahr 2022 sind rund 11 600 Erbfälle (Vorjahr 11 300) und 1800 Schenkungsfälle eingegangen (Vorjahr 1350). Der Steuerertrag hängt stark vom Vermögen der Erblasserin oder des Erblassers bzw. der Schenkerin oder des Schenkers in Verbindung mit dem Verwandtschaftsverhältnis zu der Erbin oder zum Erben oder Beschenkten ab. Das Ergebnis kann jeweils von Einzelfällen stark beeinflusst werden.

Steuerbezug

Im Bereich Steuerbezug wurden die quantitativen und qualitativen Leistungsvorgaben erfüllt. Die Zahlungseinladungen, Stundungen und gebührenpflichtigen Mahnungen erreichten im Berichtsjahr einen Höchststand. Die Anzahl Betreibungen blieb hingegen ungefähr auf dem Vorjahresniveau. Die Vorauszahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht und zwar um rund CHF 93,0 Millionen auf CHF 792,0 Millionen.

Chancen und Risiken

Der knappe Personalbestand ist unverändert kritisch und birgt Risiken für die Aufgabenerfüllung der SV. Dazu tragen der stetige Anstieg des Veranlagungsvolumens bei, neue Aufgaben sowie der ausgetrocknete Stellenmarkt, wo sich die Situation für die Gewinnung dringend benötigter Fachkräfte weiter verschärft hat. Die Umstellung aller IT-Applikationen der SV von Cobol auf Java (Ablösung Mainframe IBM), die voraussichtlich im Jahr 2025 abgeschlossen werden kann, bindet ebenfalls grosse finanzielle und personelle Ressourcen. Damit ist das Risiko verbunden, dass die notwendige Wartung und Weiterentwicklung der IT-Anwendungen und -Systeme verzögert wird und Gesetzesänderungen nicht rechtzeitig umgesetzt werden können. Alle Vorhaben müssen strikt priorisiert und viele können nicht oder nur stark verzögert umgesetzt werden. Durch die Einführung des Lean Portfolio Managements konnten die Transparenz weiter erhöht und die Grundlagen für eine strukturierte Priorisierung geschaffen werden.

Chancen bietet weiterhin die Digitalisierung, sowohl durch zusätzliche Automatisierung wie auch durch effizientere Prozesse und weniger Schnittstellen. Die SV arbeitet an verschiedenen Digitalisierungsprojekten, die allerdings aufgrund der knappen Ressourcen sowie auch des hohen und komplexen Abstimmungsbedarfs innerhalb des Kantons wie auch national (z.B. elektronischer Identifikationsnachweis [eID]) nicht so schnell voranschreiten wie gewünscht.

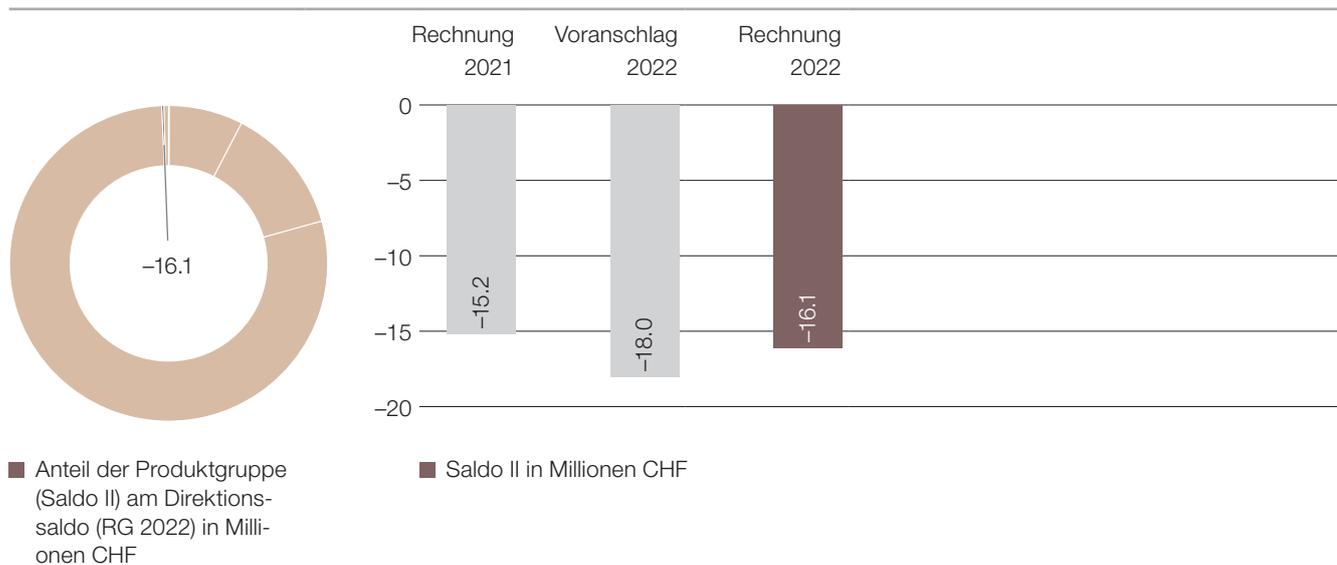
In ihrer Strategie 2027 legt die SV fünf Stossrichtungen und entsprechende Massnahmen fest, um die Chancen zu nutzen sowie die Risiken zu minimieren. Mit den Stossrichtungen «Arbeitgeberattraktivität» sowie «Lernende Organisation» werden Herausforderungen rund um die Thematik des ausgetrockneten Stellenmarkts sowie des Fachkräftemangels angegangen. Auf eine stetige und konsequente Entwicklung im Bereich der Digitalisierung und Automatisierung wird mit den Massnahmen in den Stossrichtungen «Datenmanagement» sowie «Digitale Lösungen» hingearbeitet.

«

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Steuerpflichtige natürliche Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	657 468	659 782
Anzahl Steuerpflichtige juristische Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	51 067	52 365
Anzahl betreute Institutionen im Steuerbezug (Gemeinden, Kirchgemeinden)	600	596
Jährlicher Umsatz im Zahlungsverkehr (Zahlungseingänge aller Steuerarten vor Ablieferung an Berechtigte, z.B. Bund oder Gemeinden) (in Mrd. CHF)	11	9
Anzahl Veranlagungen von aperiodischen Steuern (Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Nachsteuern, Sonderveranlagungen)	72 555	76 640
Anzahl Inkassofälle bzw. Tätigkeiten für den Steuer- und Steuerfremdbezug wie Zahlungserleichterungen, Zahlungserinnerungen, Betreibungen, Rechtsöffnungen usw.	658 058	702 526
Anzahl Zahlungseingänge, welche manuell bearbeitet werden müssen (z.B. wegen falscher ESR-Nummern)	16 684	17 232
Anzahl elektronisch eingereichte Steuererklärungen von natürlichen Personen (TaxMe-Online)	458 558	456 916

8.7.5 Personal



Beschreibung

Personalpolitik und Gehalt: Erarbeiten und Weiterentwickeln von Anstellungsbedingungen zur Gewinnung und Erhaltung von gut qualifiziertem Personal sowie zum wirtschaftlichen Einsatz der Personalressourcen. Förderung einer einheitlichen Anwendung des Personalrechts. Auszahlung der Gehälter sowie Ausführungen der erforderlichen Mutationen. Betrieb eines Personalinformationssystems.

Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales: Anbieten eines zentralen Aus- und Weiterbildungsangebots sowie Fördern der Führungs- und Kaderentwicklung. Koordination und Organisation der Lernendenausbildung. Sicherstellen und Fördern des Gesundheitsschutzes und der Arbeitssicherheit. Beraten und Unterstützen des Personals und der Dienststellen beim Umgang mit schwierigen betrieblichen und beruflichen Situationen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	4 973 971	5 220 000	5 106 928	-113 072	-2.2%
(-) Personalkosten	-10 300 019	-11 024 182	-10 478 695	545 487	4.9%
(-) Sachkosten	-8 179 353	-9 537 279	-8 870 443	666 836	7.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-133 451	-259 378	-205 508	53 870	20.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-13 638 852	-15 600 839	-14 447 718	1 153 121	7.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 000	105 000	0	-105 000	-100.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 549 399	-2 500 000	-1 627 595	872 405	34.9%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 189	3 000	333	-2 667	-88.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-15 181 062	-17 992 839	-16 074 980	1 917 858	10.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	11 200 591	-11 154	-4 237 389	-4 226 235	-37 891.2%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-3 980 471	-18 003 993	-20 312 370	-2 308 377	-12.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Personalpolitik und Gehalt	-10 046 553	-10 683 922	-10 868 274	-184 352	-1.7%
Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales	-3 592 299	-4 916 917	-3 579 443	1 337 474	27.2%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 1,9 Millionen besser ab.

Die Erlöse lagen gesamthaft um CHF 0,2 Millionen unter dem Voranschlag. Insbesondere die Transferbuchungen für die zentral erbrachten PERSISKA-Dienstleistungen an die Hochschulen fielen um rund CHF 0,9 Millionen tiefer aus als budgetiert. Diese werden kostenseitig als Staatsbeiträge ausgewiesen und sind damit auf Stufe Saldo II haushaltsneutral. Die Quellensteuerprovisionen und die Erlöse für erbrachte Dienstleistungen, z.B. aus PERSISKA, waren rund CHF 0,7 Millionen höher als geplant.

Die Kosten fielen um CHF 2,1 Millionen tiefer aus als budgetiert. Bei den Personalkosten (CHF –0,5 Mio.) führten insbesondere die Nichtausschöpfung des zentralen Eingliederungskredits und des Kredits für Beiträge an Kindertagesstätten zu tieferen Kosten. Bei den Sachkosten (CHF –1,6 Mio.) wirkten sich einerseits die oben erwähnten Staatsbeiträge von CHF 0,9 Millionen, die auf Stufe Saldo II haushaltsneutral sind, aus. Andererseits waren insbesondere die tieferen ICT-Grundversorgungskosten (CHF –0,3 Mio.) auslösend für die Budgetunterschreitung.)

Entwicklungsschwerpunkte

In der Produktgruppe wurden im Jahr 2022 insbesondere die folgenden Entwicklungen und Schwerpunkte berücksichtigt:

- Über die Gehaltssysteme wurden für das Kantonspersonal, die Lehrkräfte und das Personal der angeschlossenen Betriebe monatlich rund 46 000 Gehaltszahlungen vorgenommen und eine Gehaltssumme von jeweils CHF 261,0 Millionen ausbezahlt.
- Zu Beginn des Jahres wurden die Kurse des zentralen Aus- und Weiterbildungsangebot des Personalamtes noch mit einem Schutzkonzept im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie realisiert. Praktisch alle Kursbesucherinnen und -besucher geben an, dass ihre Erwartungen in den Kursen erfüllt wurden. Auch stimmt ein Grossteil der Teilnehmerinnen und Teilnehmer zu, dass sie von den erworbenen Kompetenzen und Fähigkeiten im Arbeitsalltag profitieren.
- Die Angebote im Bereich «Soziale Unterstützung des Personals» wurden wieder ähnlich wie vor der COVID-19-Pandemie in Anspruch genommen. Die Anzahl Anfragen und Beratungen lag bei 502. Die Beratungen werden jedoch zunehmend komplexer und dauern entsprechend länger.

- Die Anzahl Lehrverhältnisse in der Kantonsverwaltung (alle Berufe) sind auch im Jahr 2022 leicht gesunken. Alle Ausbildungstage konnten gemäss den Vorgaben (z.B. Verordnung vom 19. November 2005 über die Berufsbildung, die Weiterbildung und die Berufsberatung [BerV; BSG 435.111]) vor Ort durchgeführt werden.
- Die in der Personalstrategie 2020–2023 vorgesehenen Massnahmen wurden planmässig weitergeführt. Die Umsetzungsplanung sah für das Jahr 2022 insbesondere folgende Massnahmen vor: Evaluation der Vertrauensarbeitszeit, Überarbeitung der Arbeitszeitregelungen, Überprüfung des Beurteilungssystems im Mitarbeitergespräch (MAG), Erarbeitung eines Konzepts zur Verbesserung der Sprachkompetenzen in den beiden Amtssprachen, Aufbau eines Angebots zur Unterstützung der Mitarbeitenden bei der digitalen Transformation. Im Weiteren wurde im Oktober 2022 eine Personalbefragung (Stichprobenbefragung bei 4000 Mitarbeitenden) durchgeführt, die als wichtige Grundlage für die im Jahr 2023 anzugehende Aktualisierung der Personalstrategie dienen wird.

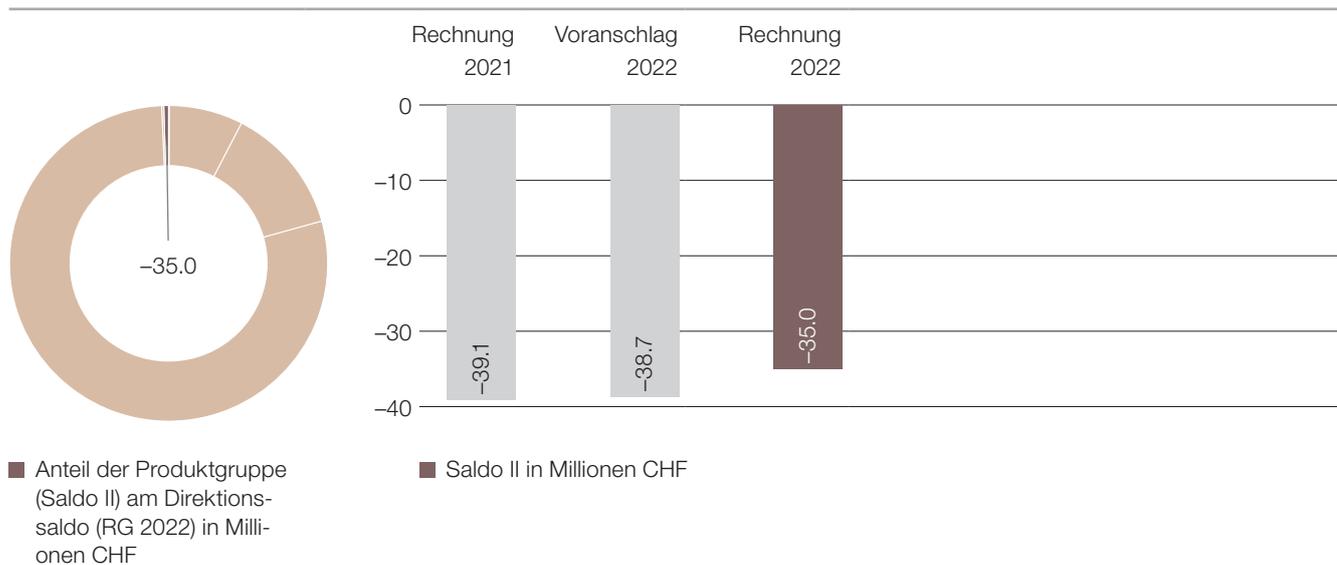
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Personalbestand in Vollzeitstellen (Kantonspersonal; ohne Lehrkräfte, ohne Hochschulen)	10 309	10 331
Anzahl Gehaltsauszahlungen monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe)	46 000	46 000
Ausbezahlte Gehaltssumme monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe) (in Mio. CHF)	259	261
Anzahl durchgeführter Kurse für Mitarbeitende, Führungskräfte und Personalfachleute (zentrales Kursprogramm)	208	202
Anzahl durchgeführter Kurstage für Berufsbildende und Lernende (300 Kaufleute)	147	140
Anzahl Beratungsanfragen von Mitarbeitenden, Führungskräften und Personalfachleuten bei der Ansprechstelle für das Personal in Fällen von Stellenverlust, Konflikten, gesundheitlichen Problemen	239	502

8.7.6 Informatik und Organisation



Beschreibung

Das KAIO ist das Kompetenzzentrum für die Umsetzung der Digitalisierung in der Kantonsverwaltung. Mit seinen standardisierten Lösungen und Dienstleistungen im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik (ICT) unterstütztes seine Auftragsgebenden ihr Geschäft digital zu transformieren. Das KAIO stellt die ICT-Grundversorgung der Verwaltung sicher, beschafft zentral

ICT-Leistungen und führt zentrale Personendatensammlungen. Es unterstützt die Steuerung der ICT sowie die Anwenderinnen und Anwender der ICT mit Schulung und Support. Zudem nimmt es die direktionsübergreifenden Aufgaben des öffentlichen Beschaffungswesens und weitere Aufgaben im Organisationsbereich wahr.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	76 990 909	96 477 312	81 613 647	-14 863 665	-15.4%
(-) Personalkosten	-18 250 511	-21 395 126	-18 369 876	3 025 251	14.1%
(-) Sachkosten	-97 380 266	-113 752 197	-98 199 927	15 552 270	13.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-57 090	-38 313	-39 814	-1 502	-3.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-38 696 958	-38 708 324	-34 995 970	3 712 354	9.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-367 633	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 324	8 000	12 341	4 341	54.3%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-39 060 267	-38 700 324	-34 983 629	3 716 695	9.6%
(+)/(-) Abgrenzungen	3 332	709	1 582	872	123.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-39 056 934	-38 699 615	-34 982 048	3 717 567	9.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Organisation	-8 456 410	-6 926 338	-10 527 914	-3 601 577	-52.0%
Arbeitsplatz	-16 367 981	-15 133 491	-11 861 169	3 272 322	21.6%
Sicherheit	-1 062 918	-1 948 211	-1 296 504	651 706	33.5%
Applikationen	-7 789 244	-10 372 226	-8 032 061	2 340 166	22.6%
Infrastruktur	-5 020 405	-4 328 059	-3 278 322	1 049 737	24.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I der Produktgruppe Informatik und Organisation fiel im Vergleich zum Voranschlag um CHF 3,7 Millionen tiefer aus. Der Grund dafür ist vor allem, dass die DIR/STA/JUS weniger Leistungen der ICT-Grundversorgung bezogen haben, als sie in der Pla-

nung angaben. Zudem sind die Personalaufwendungen tiefer als geplant. Vor dem Hintergrund des ausgetrockneten Arbeitsmarkts und des allgemeinen Fachkräftemangels dauert es länger als üblich, vakante Stellen von ICT-Fachpersonen zu besetzen.

Entwicklungsschwerpunkte

Digitalisierung / eGovernment

- Umsetzung ICT-Strategie BE 2021–2025: Die ICT-Strategie des Kantons Bern bestimmt den Rahmen für die Planung, Steuerung und den Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnologien (ICT) in der Kantonsverwaltung. Ihre Ziele sind:
 - Digital First (digitales Primat), gemeinsam mit den Fachbereichen,
 - Vernetzte ICT-Organisation, untereinander und mit den Fachbereichen,
 - Mobiler und flexibler ICT-Arbeitsplatz, für die Fachbereiche,
- ePayment@BE (abgeschlossen): Mit dem Projekt ePayment@BE wurde den DIR/STA/JUS ein Service für das elektronische Bezahlen von Gebühren und anderen staatlichen Leistungen durch ihre Kundinnen und Kunden zur Verfügung gestellt.
- eBriefkasten@BE: Mit dem elektronischen Briefkasten gibt der Kanton der Bevölkerung und Wirtschaft schrittweise die Möglichkeit, schriftliche Mitteilungen der Kantonsverwaltung in elektronischer Form zu empfangen. Das Projekt wird voraussichtlich Ende 2023 abgeschlossen.
- Digipost@BE: Das Projekt umfasst die Digitalisierung des Posteingangs der Verwaltung. Es schafft die technischen und organisatorischen Voraussetzungen, damit interessierte Organisationseinheiten den Service «Scanning Briefpost» bestellen können. Das Projekt wird voraussichtlich im Mai 2023 abgeschlossen.
- IAM@BE: Mit dem Projekt «IAM@BE» wird eine Software für das Identity- und Access-Management (IAM) beschafft und eingeführt, wodurch die Berechtigungen der Benutzenden der Verwaltung automatisiert verwaltet werden können. Das Projekt wird voraussichtlich Ende 2023 abgeschlossen.

- DiZi@BE: Mit dem Projekt «DiZi@BE» werden die digitalen Infrastrukturen der Sitzungszimmer der Verwaltung zentral beschafft und der Verwaltung als Service angeboten. Das Projekt wird voraussichtlich im Juni 2023 abgeschlossen.

Informationssicherheit

- 2FA@BE (abgeschlossen): Mit der Einführung einer Zwei-Faktor-Authentifizierung (2FA) für die Anmeldung am BE-KWP wurde das Risiko erheblich gesenkt, dass Angreifenden oder Angreifer gestohlene oder schwache Passwörter missbrauchen oder auf Daten der Verwaltung zugreifen können.
- IS@BE: Im Rahmen des Projekts «Informationssicherheit BE» (IS@BE) werden die gesetzlichen, strategischen und organisatorischen Grundlagen und Vorgaben im Bereich der Informationssicherheit erarbeitet und gesamtkantonal umgesetzt. Das Projekt wird voraussichtlich im März 2024 abgeschlossen,
- LogMan@BE: Das Projekt «Logdatenmanagement» (LogMan@BE) regelt die Erhebung, die Aufbewahrung und den Schutz von Logdaten (Protokolle über Änderungen und den Betrieb von ICT-Systemen) der Verwaltung in Umsetzung der neuen Art. 12a ff. des Personalgesetzes und der Randdatenverordnung vom 20. November 2019 (RDV; BSG 153.011.5). Das Projekt wird voraussichtlich im März 2024 abgeschlossen.

Lebenszyklus-Projekte

- work@BE: Mit dem Programm «work@BE» wird der kantonale Arbeitsplatz BE-KWP basierend auf der Technologie «Microsoft 365» technisch auf den neusten Stand gehoben,
- Print@BE: Mit dem Projekt wird der Managed Printing Service (Multifunktionsgeräte und Bürodrucker) der Verwaltung neu öffentlich ausgeschrieben. Das Projekt wird voraussichtlich im Februar 2023 gestartet.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2023 sind neben der Abhängigkeit vom tatsächlichen Umfang des Leistungsbezugs der DIR/STA/JUS keine Auffälligkeiten zu verzeichnen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl durch das KAIO betreute User	14 154	14 807
Anzahl Störungen pro durch das KAIO betreute User	0	0
Anzahl Änderungsanträge (zum Leistungsangebot)	205	143
Anzahl laufender Projekte (ICT- und Organisationsprojekte mit Leitung KAIO)	19	19
Anzahl Bestellungen (von ICT-Kunden gemäss Leistungsvereinbarungen)	30 802	36 062
Anzahl Beschaffungsaufträge (durch zentrale Beschaffungsstelle ICT)	1 329	1 370

8.8 Spezialfinanzierungen

8.8.1 Fonds für Sonderfälle FIN

Gemäss Art. 49 Abs. 3 des Gesetzes vom 27. November 2000 über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG; BSG 631.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel und be-
willigt die Ausgaben. Erste Priorität hat die Finanzierung von Sonderfällen.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-45 080	-23 000	-7 385	15 615	67.9%
Ertrag	45 080	23 000	7 385	-15 615	-67.9%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	-20 000	0	20 000	100.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-43 080	0	-5 385	-5 385	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-2 000	-3 000	-2 000	1 000	33.3%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45 080	23 000	7 385	-15 615	-67.9%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	3 705 611	3 182 611	3 660 531	477 920	15.0%
Vermögensbestand per 31.12.	3 660 531	3 159 611	3 653 146	493 535	15.6%
Vermögensveränderung	-45 080	-23 000	-7 385	15 615	-67.9%

Kommentar

Seit dem Jahr 2020 werden die Ausgleichszahlungen an Gemeinden im Zusammenhang mit Fusionen der Erfolgsrechnung und nicht mehr dem Fonds für Sonderfälle belastet. Dessen Restbestand ist prioritär für die Finanzierung von künftigen Sonderfallregelungen im Zusammenhang mit FILAG-Änderungen reserviert.

8.9 Vorfinanzierungen

8.9.1 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen

Gestützt auf das Gesetz vom 2. September 2009 über den Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen (InvFG; BSG 621.2) können die Mittel zur Finanzierung von Investitionsausgaben verwendet werden. Der Grosse Rat bestimmt, ob eine Investitionsausgabe ganz

oder teilweise aus dem Fonds finanziert wird. Pro Investitionsvorhaben dürfen nur Beiträge von mehr als CHF 1,0 Millionen aus dem Fonds finanziert werden.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	0	0	0	0	0.0%
Ertrag	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0%
Vermögensveränderung	0	0	0	0	0.0%

Kommentar

Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

8.10 Finanzpolitische Reserve

8.10.1 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)

Gestützt auf das Gesetz vom 17. November 2015 über den SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG; BSG 621.3) handelt es sich bei diesem Fonds um eine Spezialfinanzierung gemäss den Vorschriften der Gesetzgebung über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (Art. 1 SNBFG). Die Äfnung von nicht budgetierten Mitteln ermöglicht eine Kompensation von ganz oder teilweise ausfallenden

Gewinnausschüttungen der SNB. Der Fonds hat einzig das Ziel, die Einnahmen aus den Gewinnausschüttungen zu verstetigen, nicht aber, die Fondsmittel einem bestimmten Zweck zuzuführen. Die Entnahme erfolgt ohne Zweckbindung zugunsten der Laufenden Rechnungen (Art. 3 Abs. 1–2 SNBFG).

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	0	0	0	0	0.0%
Ertrag	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0%
Vermögensveränderung	0	0	0	0	0.0%

Kommentar

Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

9 Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)

9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-17.1		0.1
Volksschule und schulergänzende Angebote	-1 708.6		554.9
Mittelschulen und Berufsbildung	-791.1		178.0
Hochschulbildung	-626.7		1.5
Kultur	-73.6		3.0
Zentrale Dienstleistungen	-51.9		8.6

9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-16.9	-17.7	-16.9	0.7	4.1 %
Volksschule und schulergänzende Angebote	-985.4	-1 138.0	-1 153.7	-15.7	-1.4 %
Mittelschulen und Berufsbildung	-598.1	-602.5	-613.1	-10.7	-1.8 %
Hochschulbildung	-625.3	-627.0	-625.3	1.7	0.3 %
Kultur	-66.6	-71.7	-70.6	1.0	1.4 %
Zentrale Dienstleistungen	-47.2	-56.4	-43.3	13.0	23.1 %
Total	-2 339.5	-2 513.2	-2 523.0	-9.8	-0.4 %

9.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Volksschule

Zu Beginn des Jahres 2022 hat die COVID-19-Pandemie den Alltag in den Schulen, der Gemeinden und auch der BKD geprägt. In den ersten Wochen des Jahres galt ab der 1. Klasse eine Maskenpflicht. Die Massnahmen konnten bald gelockert werden.

Mit dem Aufkommen des Kriegs in der Ukraine kamen viele Schutzsuchende mit Kindern und Jugendlichen in die Schweiz und in den Kanton Bern. Es galt, innert kürzester Zeit «Willkommensklassen», «Intensivkurse Deutsch als Zweitsprache» oder Integrationslösungen in Regelklassen aufzubauen. Die BKD suchte hierzu engen Kontakt zu den betroffenen Gemeinden, zum Verband Bernischer Gemeinden (VBG), zu den Berufsverbänden, zur GSI und zu den Pädagogischen Hochschulen. Nach einem markanten Anstieg der Schülerinnen- und Schülerzahlen im Frühsommer 2022 stabilisierte sich die Zahl auf den Sommer hin. Rund 1800 ukrainische Kinder und Jugendliche besuchten neu die obligatorische Schule im Kanton Bern.

Nur mit grossem Aufwand konnten auf Beginn des Schuljahres 2022/2023 wieder die meisten offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Es mussten aber auch vereinzelt Klassen zusammengelegt werden. Unterstützung bei der Stellenbesetzung lieferten wiederum Studierende der Pädagogischen Hochschule (PHBern). Im Vergleich zu den vergangenen Jahren meldeten sich weniger Studierende für einen Semestereinsatz, während der Fachstelle für Semestereinsätze gleichzeitig mehr vakante Stellen gemeldet wurden. Die Schulleitungen werden durch eine Stelle der BKD entlastet, die in diesem Geschäftsjahr ausgebaut wurde. Zudem kamen neue Weiterbildungsangebote der PHBern dazu und die Möglichkeiten, berufsbegleitend zu studieren, wurden weiter optimiert. Wöchentlich verfolgt eine Task Force die Situation, entwickelt neue und überprüft die bestehenden Massnahmen.

Auf Beginn des Schuljahres 2022/2023 wurden im Zusammenhang mit dem Inkrafttreten des revidierten Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) (REVOS 2020) diverse Direktionsverordnungen revidiert bzw. neu erlassen. Insbesondere die Volksschuldirektionsverordnung vom 22. Juni 2022 (VSDV; BSG 432.211.10), die Direktionsverordnung vom 6. März 2018 über die Beurteilung und Schullaufbahnentscheide in der Volksschule (DVBS; BSG 432.213.11), die Direktionsverordnung vom 16. März 2007 über Absenzen und Dispensationen in der Volksschule (DVAD; BSG 432.213.12), die Direktionsverordnung vom 30. August 2008 über die einfachen sonderpädagogischen und unterstützenden Massnahmen im Regelschulangebot (MRDV; BSG 432.271.11), die Direktionsverordnung vom 23. November 2021 über das besondere Volksschulangebot (BVSDV; BSG 432.282.1) und die Direktionsverordnung vom 22. Juni 2022 über den Lehrplan 21 des Kantons Bern für das besondere Volksschulangebot (DVLP 21 bVSA; BSG 432.282.2).

Für die Übernahme des Pädagogischen Zentrums für Hören und Sprache (HSM) in Münchenbuchsee per 1. Januar 2023 hat die BKD ein Projekt in enger Zusammenarbeit mit der GSI, der DJJ und der Leitung des HSM durchgeführt.

Seit Beginn des Schuljahres 2022/2023 ist die Applikation für die Beurteilung der Schülerinnen und Schüler in Betrieb.

Mittelschulen

Während die Massnahmen bedingt durch die COVID-19-Pandemie zu Beginn des Berichtsjahres aufgehoben werden konnten und sich die Situation stabilisiert hat, standen die Mittelschulen im Frühling 2022 mit der Aufnahme von Schülerinnen und Schülern aus der Ukraine vor einer neuen Herausforderung.

Die digitale Unterrichtsentwicklung ist an den Mittelschulen weiterhin vorangeschritten. Im Rahmen des Projekts «Digitale Unterrichtsinnovationen auf Sekundarstufe II» wurden Unterrichtseinheiten gestaltet und der didaktische Diskurs weitergeführt. Auch wurden erste Erfahrungen mit dem digitalen Prüfen gesammelt. Die Sicherung des allgemeinen Hochschulzuganges war im vergangenen Jahr ebenfalls ein Schwerpunkt. Weiter hat der Kanton Bern seine offizielle Stellungnahme zum schweizerischen Projekt zur Weiterentwicklung der gymnasialen Maturität eingereicht. Er hat sich darin für eine Stärkung der Unterrichtsentwicklung und der transversalen Kompetenzen eingesetzt.

Im Fachmittelschulbildungsgang wurde das erste Ausbildungsjahr nach dem neuen Lehrplan abgeschlossen. Im neuen Lehrplan wurde der Fokus auf die Berufsfelder Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik sowie auf die überfachlichen Kompetenzen gelegt. Im Bereich der Fachmaturitäten konnten die Arbeiten am Lehrplan, der den Anschluss an den neuen Fachmittelschulplan gewährleistet, stark vorangetrieben werden.

Berufsbildung

Auch die Situation nach Aufheben der COVID-19-Massnahmen in der beruflichen Grundbildung hat sich im Jahr 2022 weiter stabilisiert. Die Abschlussprüfungen konnten mit einer Ausnahme nach geltendem Recht durchgeführt werden. Die Lehrstellenbesetzung war weiterhin herausfordernd. Trotzdem bewegte sich die Anzahl neu abgeschlossener Lehrverträge im Bereich der Vorjahre. Hilfreich waren wiederum die Online-Angebote (Online-Schnuppern, virtuelle Berufsmessen, Online-Stellenbörsen). Die Lehrbetriebe wurden durch das neu eingeführte Lehrbetriebsportal administrativ unterstützt. Es ermöglichte erstmals eine digitale Eingabe der Lehrverträge. Aufgrund der demografischen und wirtschaftlichen Entwicklung wird sich die Situation auf dem Lehrstellenmarkt in den nächsten Jahren kaum entspannen.

Die Bildungsreform im Detailhandel startete im Sommer 2022. An den grossen Bildungsreformen der kaufmännischen Ausbildungen, aber auch anderer Berufe wurde weitergearbeitet. Die kaufmännischen Berufsfachschulen haben dabei ihre Zusammenarbeit weiter konkretisiert, um die organisatorischen und pädagogischen Herausforderungen der neu handlungskompetenzorientierten Ausbildung gemeinsam zu meistern.

An den Berufsfachschulen wurde die Digitalisierung weiter vorangetrieben. Das Prinzip «Bring Your Own Device» (BYOD) gilt mittlerweile für einen Grossteil der Lernenden und wird in Kürze flächendeckend eingeführt sein. Die Schulen werden in Form des Projekts «Digitale Unterrichtsinnovationen der Sek II» in der Entwicklung der digitalen Lehr- und Lernformen unterstützt. Dazu gehören insbesondere der pädagogische Support der Lehrpersonen, aber auch das Teilen guter Praxisbeispiele.

Das partizipativ geführte Projekt «Berufsfachschulen 2020» (BFS 2020) wurde im Jahr 2022 erfolgreich abgeschlossen. Die Entscheidungen zu den geänderten Schulstandorten werden ab Schuljahr 2023/2024 umgesetzt und die neuen Organisationsformen der fachlichen und organisatorischen Leitschulen konkretisiert, was zu einer stärkeren Zusammenarbeit unter den Schulen führen wird.

Für Schutzsuchende aus der Ukraine wurden durch die Fachstelle «Brückenangebote» kurzfristig sprachintensive Brückenangebote organisiert, um den Jugendlichen ein wichtiges Bildungsangebot bereit zu stellen.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

In der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung stand zunächst eine Konsolidierung der neuen, im Jahr 2021 eingeführten Struktur für Laufbahnberatungen im Vordergrund. Diese beinhaltet die Möglichkeit der Buchung eines kostenlosen Online-Ersttermins mit im Bedarfsfall daran anschliessenden weiteren Beratungsterminen. Die Struktur bewährt sich und kommt den Bedürfnissen der Kundinnen und Kunden entgegen. Weiterhin positiv sind die Erfahrungen mit dem im Jahr 2021 im Pilotbetrieb eingeführten und weitgehend vom Bund finanzierten Angebot «viamia» für über 40-Jährige. Dieses wird im Rahmen der Programmphase 2023–2024 weitergeführt.

Zur Sensibilisierung der breiten Bevölkerung für die Wichtigkeit einer aktiven Laufbahngestaltung wurde nach dem Motto «BIZ bi de Lüt» erstmals eine Roadshow durchgeführt, in deren Rahmen die Berufsberatungs und Informationszentren (BIZ) während zwei Wochen an belebten Orten im ganzen Kanton mit Information und Beratung präsent waren. Mittlerweile sind – mit der Umgestaltung der Infotheken in Interlaken und Biel-Bienne (zweisprachig) – alle Informationszentren im Kanton nach einheitlichem Konzept ausgestaltet.

Ebenfalls abgeschlossen wurde ein im Jahr 2019 gestartetes Projekt zur Harmonisierung der Studienwahlangebote an Mittelschulen. Dieses beinhaltet neben einheitlichen Angeboten der BIZ für die Mittelschulen auch eine Toolbox für Lehrpersonen. Eine Herausforderung stellte im Jahr 2022 insbesondere der Umgang mit Schutzsuchenden aus der Ukraine dar, für die verschiedene Angebote geschaffen wurden, darunter auch Webinare für Eltern zur Sensibilisierung für das duale Schweizer Bildungssystem.

Hochschulen

Die Teilrevision der Gesetze des Kantons Bern vom 5. September 1996 über die Universität (UniG; BSG 426.11), das Gesetz vom 19. Juni 2003 über die Berner Fachhochschule (FaG; BSG 435.411) und das Gesetz vom 8. September 2004 über die deutschsprachige Pädagogische Hochschule (PHG; BSG 436.91), die die Autonomie der drei Hochschulen im Personalrechtsbereich erweitert, wurde mit der Verabschiedung der drei Vorlagen durch den Grossen Rat in der Frühlingssession 2022 abgeschlossen. Die Inkraftsetzung der Teilrevision der drei Gesetze erfolgt auf den 1. Januar 2023. Die für den Vollzug dieser Teilrevision erforderlichen Totalrevisionen der Verordnungen vom 16. November 2022 über die Berner Fachhochschule (FaV; BSG 436.811) und der Verordnung vom 16. November 2022 über die deutschsprachige Pädagogische Hochschule (PHV; BSG 436.911) sowie die Teilrevision der Verordnung vom 12. September 2012 über die Universität (UniV; BSG 436.111.1) wurden im Oktober 2022 durch den Regierungsrat verabschiedet, so dass die revidierten Gesetze mit ihren Vollzugserlassen per 1. Januar 2023 in Kraft treten.

Das bisher an die PHBern angegliederte, private pädagogische Hochschulinstitut NMS wird gestützt auf die Teilrevision des PHG ab 1. Februar 2023 als eigenständige Institution durch den Kanton Bern für die Ausbildung von Primarlehrpersonen im Rahmen eines Leistungsvertrags unterstützt werden. Die dafür erforderliche institutionelle Akkreditierung durch den Schweizerischen Akkreditierungsrat hat das Institut am 25. März 2022 erhalten.

Die im Rahmen der Umsetzung von Zielen der Regierungsrichtlinien «Engagement 2030» im Hochschulbereich vorgesehenen Vorhaben erreichten im Jahr 2022 wichtige Etappenziele: Das neue Kompetenzzentrum Forschung, Entwicklung und Translation im Bereich der Digitalen Transformation der Bildung (BeLEARN), das von den Berner Hochschulen, der ETH Lausanne und der Eidgenössischen Hochschule für Berufsbildung (EHB) getragen und dessen Aufbau durch den Kanton Bern unterstützt wird, konnte im November 2022 seinen endgültigen Standort in der Stadt Bern eröffnen. Der im Rahmen des Vorhabens «School of Biomedical and Precision Engineering» der Universität Bern und der Berner Fachhochschule (BFH) neu entwickelte gemeinsame Studiengang «Master of Science in Precision Engineering» konnte auf das Herbstsemester 2022 erstmals starten. Das dafür erforderliche neuartige «Creative Engineering Lab» konnte an einem günstig gelegenen Mietstandort im Bereich des «Insel Campus» eingerichtet werden. Das unter Federführung der BFH gemeinsam mit der Technischen Fachschule Bern (TFB) und Wirtschaftsorganisationen im Aufbau befindliche TecLab Burgdorf konnte seine Räumlichkeiten und damit seine Angebote im Bereich der schulischen MINT-Förderung erweitern. Zudem wurde im Weiterbildungs- und Dienstleistungsbereich des Tec-Lab die Einrichtung eines Bildungszentrums Solartechnik im Hinblick auf eine Eröffnung im Jahr 2023 gestartet.

Kultur

Auch im Berichtsjahr war das Amt für Kultur (AK) für die Umsetzung der Massnahmen gemäss der eidgenössischen COVID-19-Gesetzgebung im Kulturbereich (Verordnung vom 14. Oktober 2020 über Massnahmen im Kulturbereich gemäss Covid-19-Gesetz [Covid-19-Kulturverordnung; SR 442.15]) verantwortlich. Die Abteilung Kulturförderung führte diese das dritte Jahr in Folge aus. Die Massnahmen umfassten Ausfallentschädigungen für Kulturunternehmen und Kulturschaffende (befristet bis am 30.04.2022) sowie Beiträge an Transformationsprojekte. Ebenfalls wurden seitens der kantonalen Kulturförderung die Arbeiten für die Erneuerung der vierjährigen Leistungsverträge mit den regional bedeutenden Kulturinstitutionen in den Regionen Bern-Mittelland und Biel/Bienne-Seeland-Berner Jura fortgesetzt und in den übrigen Regionen gestartet.

In der kantonalen Kunstsammlung, ebenfalls Teil der Abteilung Kulturförderung, wurden die Arbeiten für den bevorstehenden Umzug ins neue Kunstdepot fortgesetzt.

Vom 22. August 2022 bis und mit 20. Oktober 2022 lagen die überarbeiteten Bauinventare zur öffentlichen Einsichtnahme auf den Regierungsstatthalterämtern und online auf. Im Rahmen der Einsichtnahme gingen 150 Anträge ein, die insgesamt 222 Objekte betrafen. Nachdem die kantonale Denkmalpflege die eingegangenen Anträge beantwortet und bei Bedarf rechtliches Gehör gewährt hat, folgt die Inkraftsetzung mit Verfügung des AK. Sie wird in mehreren Etappen (voraussichtlich bis im Sommer/Herbst 2023).

Das überarbeitete archäologische Inventar der Fundstellen und Schutzgebiete ist neu im kantonalen Geoportal zugänglich. Die Grabung im Challnechwald wurde an weiteren keltischen Grabhügeln fortgesetzt. Bedeutende Funde aus keltischer und römischer Zeit wurden auf Rettungsgrabungen in Ins und Köniz dokumentiert und geborgen. Schutz- und Dokumentationsmassnahmen erfolgten an den Pfahlbaufundstellen und Unesco-Welterbestätten von Lüscherz und im Inkwilensee. Resultate der Untersuchungen zum keltischen Oppidum Roggwil, zur Spätantike in Kallnach und zur Klosterruine Rüeggisberg wurden publiziert. Das Museum bei der Klosterruine Rüeggisberg wurde neu gestaltet und im Bernischen Historischen Museum wurde die Wechselausstellung «Archäologie aktuell. Berner Funde frisch aus dem Boden» erstmals eröffnet.

Personalpolitik Lehrkräfte

Ab dem 1. August 2022 standen 1,2 Prozent der Lohnsumme für den individuellen Gehaltsaufstieg zur Verfügung. Es standen somit etwas weniger Mittel zur Verfügung als für den grundsätzlich vorgesehenen ordentlichen Gehaltsaufstieg benötigt werden. Aufgrund der Altersverteilung konnte das degressive Lohnsystem für Lehrkräfte und Schulleitungen ohne weitere Abflachung knapp umgesetzt werden. Rückstände, resp. Korrekturen konnten keine vorgenommen werden. Damit bleiben die noch vorhandenen Rückstände auf die vorgesehene Ziellohnkurve bestehen.

Digitalisierung Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte

Mit der «Strategie Digitalisierung des Personal- und Gehaltswesens Lehrkräfte 2019–2023» sollen im Zuge der Einführung von SAP die Prozesse zwischen den Schulen, Lehrkräften und der zentralen Auszahlungsstelle in der Abteilung Personaldienstleistungen des Amtes für zentrale Dienste (AZD) vereinfacht und wenn möglich digitalisiert werden. Die Arbeiten kamen wie geplant voran.

9.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-3 029 878 161	-3 272 816 604	-3 301 734 110	-28 917 506	-0.9%
Ertrag	678 545 018	758 016 752	788 253 039	30 236 287	4.0%
Saldo	-2 351 333 143	-2 514 799 852	-2 513 481 071	1 318 781	0.1%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 827 266 451	-1 904 946 495	-1 881 198 672	23 747 823	1.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-83 395 837	-89 595 897	-94 588 141	-4 992 244	-5.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7 616 382	-6 635 103	-6 697 902	-62 798	-0.9%
34 Finanzaufwand	-600 456	-691 600	-583 517	108 083	15.6%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-69 054 102	-18 000 000	-31 486 570	-13 486 570	-74.9%
36 Transferaufwand	-997 225 007	-1 206 706 013	-1 238 931 709	-32 225 695	-2.7%
37 Durchlaufende Beiträge	-11 901 514	-8 446 700	-12 455 177	-4 008 477	-47.5%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-32 818 412	-37 794 795	-35 792 423	2 002 372	5.3%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	46 704 097	47 120 606	44 321 275	-2 799 331	-5.9%
43 Verschiedene Erträge	49 096	0	95 163	95 163	0.0%
44 Finanzertrag	970 333	1 510 102	1 221 425	-288 677	-19.1%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	53 554 102	14 500 000	33 257 106	18 757 106	129.4%
46 Transferertrag	548 956 235	674 724 843	680 873 209	6 148 366	0.9%
47 Durchlaufende Beiträge	11 901 514	8 446 700	12 455 176	4 008 476	47.5%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	16 409 642	11 714 501	16 029 686	4 315 185	36.8%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Mit einem Saldo von CHF 2513,5 Millionen liegt das Rechnungsergebnis der BKD um CHF 1,3 Millionen oder 0,1 Prozent unter dem veranschlagten Betrag. Dabei fällt der Aufwand um CHF 28,9 Millionen (0,9%) höher aus und der Ertrag übersteigt den Voranschlag um CHF 30,2 Millionen (4,0%).

Ein Teil des höheren Aufwands wie auch des höheren Ertrags geht auf die Ausfallentschädigungen sowie Beiträge an Transformationsprojekte im Kulturbereich (COVID-19-Massnahmen) zurück. Die gewährten Mittel (Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 13,2 Mio.) konnten durch Staatsmittel sowie Einlagen aus dem Lotteriefonds (Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 13,3 Mio.) bereitgestellt werden. Eine nicht benötigte Rückstellung wurde aufgelöst (CHF 5,4 Mio.).

Die Abweichung zum Voranschlag beim Personalaufwand (CHF -23,7 Mio.) ergibt sich aus zu hoch budgetierten Stellvertretungskosten (CHF -36,1 Mio.), die dem Mehraufwand für die Aufnahme der Schülerinnen und Schüler aus der Ukraine (CHF 7,0 Mio.) sowie mehr Klasseneröffnungen (CHF 6,0 Mio.) gegenüberstehen. Die Abweichung beim Transferaufwand ist hauptsächlich auf den Mehraufwand für die besonderen Volksschulen (CHF 43,0 Mio.) sowie einen Minderaufwand (CHF -9,3 Mio.) für Stipendien zurückzuführen. Infolge des Mehraufwands bei den besonderen Volksschulen ergeben sich höhere Rückerstattungen der Gemeinden beim Transferertrag. Demgegenüber lag der Ertrag aus der Finanzierungspauschale des Bundes an die Berufsbildung um CHF -6,2 Millionen unter dem Voranschlag.

9.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-4 582 271	-5 691 538	-69 338 058	-63 646 520	-1118.3%
Einnahmen	-110 049	0	36 320 080	36 320 080	0.0%
Saldo	-4 692 320	-5 691 538	-33 017 978	-27 326 440	-480.1%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-4 149 281	-3 171 923	-4 289 832	-1 117 909	-35.2%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-59 122	-19 615	-56 968	-37 353	-190.4%
54 Darlehen	70 584	0	-50 063	-50 063	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-444 452	-2 500 000	-64 941 194	-62 441 194	-2497.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	40 535	0	14 259	14 259	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	36 030 758	36 030 758	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	-50 584	0	70 063	70 063	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-100 000	0	205 000	205 000	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 5,7 Millionen wurde um rund CHF 27,3 Millionen überschritten. Im Rahmen des Transfers der besonderen Volksschulen von der GSI zur BKD wurden für die nicht abgeschlossenen Investitionsbeiträge CHF 21,4 Millionen übertragen.

9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BKD

2018	2019	2020	2021	2022
1 028.6	1 052.3	1 063.7	1 055.8	1 104.0

Kommentar

Der Stellenbestand wuchs insbesondere im Amt für Kindergarten, Volksschule und Beratung (AKVB): Für «REVOS» wurden 14 Stellen geschaffen bzw. von der GSI übernommen. Zudem wurden bei den Erziehungsberatungsstellen aufgrund der stark steigenden Fallzahlen 11,4 befristete Stellen geschaffen sowie aufgrund des allgemein anwachsenden Unterstützungsbedarfs (steigende Schülerinnen- und Schülerzahlen bei gleichzeitigem Lehrermangel) sieben weitere befristete Stellen bewilligt.

Für die Bewältigung des administrativen Aufwands im Bereich der Quarta-Lösung im Mittelschul- und Berufsbildungsamt (MBA) konnten die im letzten Planungsprozess bewilligten vier Stellen besetzt

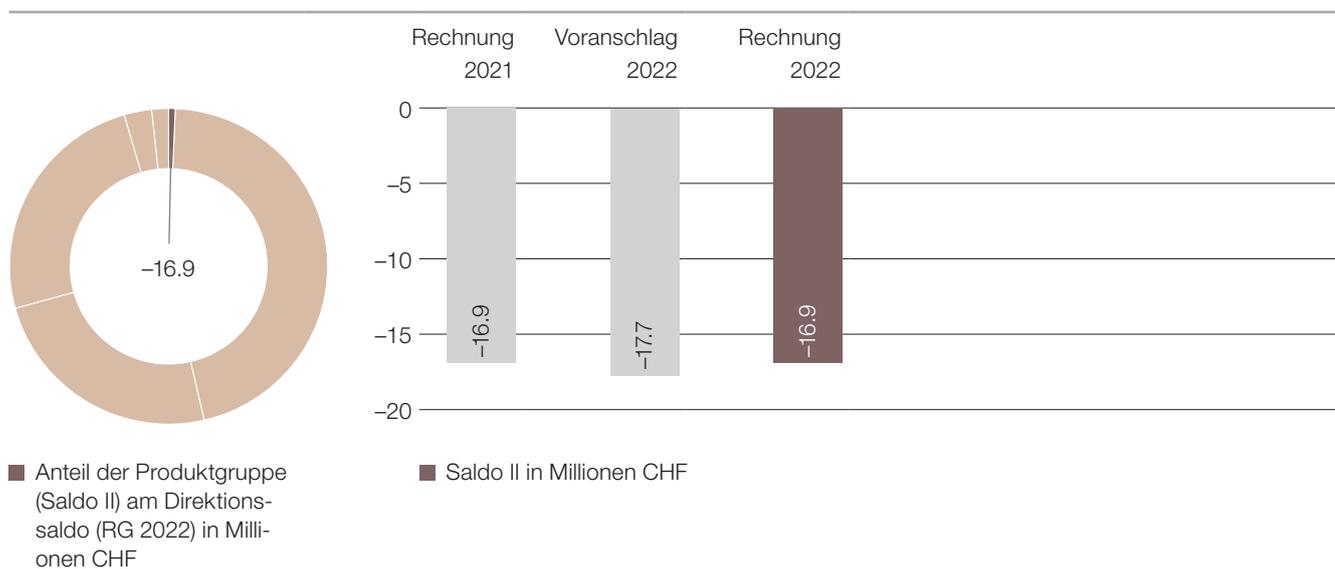
werden. Das Bundesprogramm «viamia» hat Stellen finanziert, um die Programmaufgaben umzusetzen (5,6 VZE).

Weitere Stellen wurden für EDUBERN im AZD (3,0 VZE) sowie befristet für die SAP-Einführung im Generalsekretariat (2,1 VZE) besetzt.

Die restliche Differenz ist durch die Abweichungen über die verschiedenen Organisationseinheiten und auf die üblichen Schwankungen im Jahresverlauf zurückzuführen.

9.7 Produktgruppen

9.7.1 Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Kernelemente der Produktgruppe sind die Beratung und Unterstützung der Direktorin oder des Direktors in der Vorbereitung und Analyse von Entscheidungen, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und

Beschwerdeentscheiden. Weiter umfasst die Produktgruppe die Verantwortung für das Finanz- und Personalmanagement, die Kommunikation, die Bildungsplanung und die Coordination francophone sowie die Bau- und Raumplanung und die Organisation der amtsübergreifenden Führungsprozesse.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	143 741	175 000	137 302	-37 698	-21.5%
(-) Personalkosten	-8 959 952	-9 629 445	-8 922 179	707 267	7.3%
(-) Sachkosten	-1 107 882	-1 348 999	-988 993	360 006	26.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	300	0	-31	-31	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-9 923 793	-10 803 445	-9 773 901	1 029 544	9.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-6 931 715	-6 853 000	-7 166 657	-313 657	-4.6%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 087	5 000	6 219	1 219	24.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-16 853 421	-17 651 445	-16 934 339	717 106	4.1%
(+)/(-) Abgrenzungen	-2 050	-2 000	-2 157	-157	-7.9%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-16 855 471	-17 653 445	-16 936 496	716 948	4.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-8 535 007	-9 498 318	-8 397 052	1 101 267	11.6%
Rechtliche Dienstleistungen	-1 388 786	-1 305 126	-1 376 849	-71 723	-5.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Das Produktgruppenergebnis auf der Stufe Saldo I liegt CHF 1,0 Million unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung resultiert aus weniger benötigten Mitteln im Personalbereich (Rotationsgewinne, Weiterbildung, Personalwerbung) und im Sachkostenbereich (Dienstleistungen Dritte, Honorare externe Berater/innen).

Entwicklungsschwerpunkte

Kernelement der Produktgruppe ist die Unterstützung der Direktorin in der Vorbereitung und Analyse von Entscheidungen, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die juristische Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Aufgrund der straffen finanziellen Rahmenbedingungen sind die Arbeiten auf die engsten Kernaufgaben fokussiert.

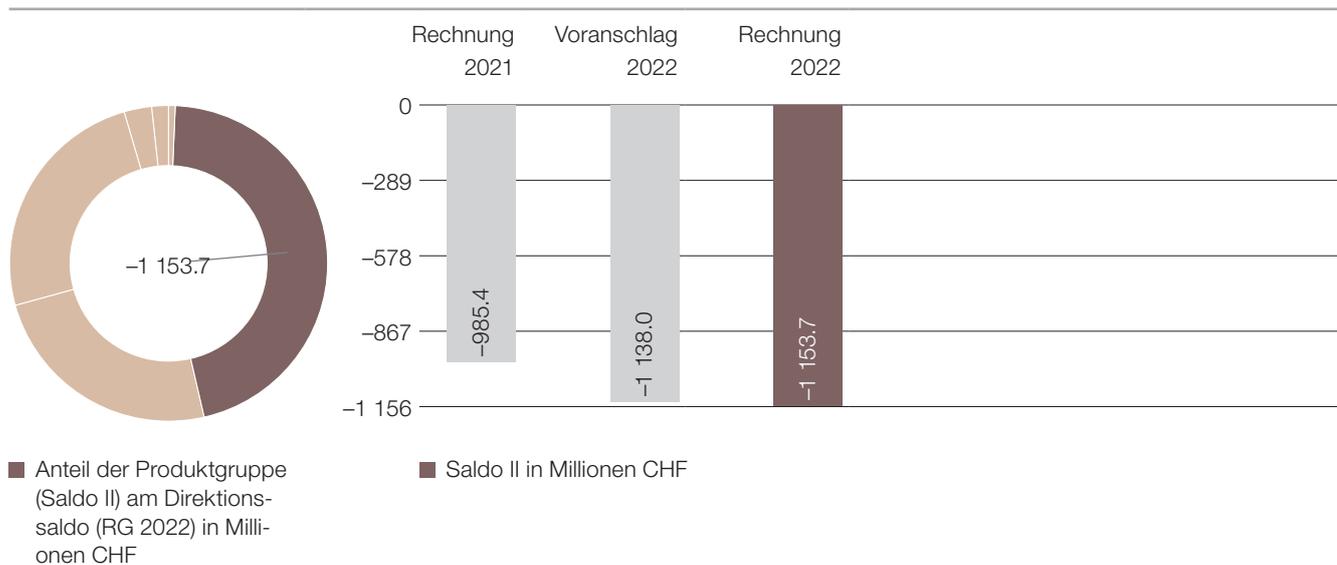
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	85	79
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	17	13
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	21	22
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	141	176
Anzahl der eingereichten Beschwerden	268	302
Anzahl der erledigten Beschwerden	276	291

9.7.2 Volksschule und schulergänzende Angebote



Beschreibung

Die Bildung in der Volksschule unterstützt die Entwicklung der Kinder und deren Integration in die Gesellschaft und vermittelt jene Kenntnisse und Fertigkeiten, die Grundlage sind für die berufliche Ausbildung, für den Besuch weiterführender Schulen und für das lebenslange Lernen. Mit schulergänzenden Angeboten sorgt der Kanton Bern für die Durchführung von psychologischen Abklärungen,

Beurteilungen, Beratungen, Begleitungen und psychotherapeutischen Behandlungen von Kindern und Jugendlichen zu Fragen der Bildung, Erziehung und Entwicklung inklusive Expertise in Erziehungs- und Schulfragen sowie die Mitfinanzierung für die durch die Gemeinden organisierten Musikschulen, Tagesschulen und die Schulsozialarbeit.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	415 378 964	435 308 860	419 481 092	-15 827 768	-3.6%
(-) Personalkosten	-1 318 575 582	-1 390 958 417	-1 365 039 688	25 918 730	1.9%
(-) Sachkosten	-57 496 686	-59 956 358	-69 022 685	-9 066 327	-15.1%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 272 612	-166 466	1 051 625	1 218 092	731.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-962 965 916	-1 015 772 382	-1 013 529 656	2 242 727	0.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	2 072 555	100 361 386	134 480 342	34 118 956	34.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-24 846 476	-223 126 272	-275 552 234	-52 425 962	-23.5%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	302 998	524 241	897 554	373 313	71.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-985 436 838	-1 138 013 027	-1 153 703 993	-15 690 966	-1.4%
(+)/(-) Abgrenzungen	2 122 468	-92 973	5 222 620	5 315 592	5 717.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-983 314 370	-1 138 106 000	-1 148 481 374	-10 375 374	-0.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Volksschule	-905 625 248	-952 955 935	-950 024 658	2 931 277	0.3%
Schulergänzende Angebote	-57 340 668	-62 816 448	-63 504 997	-688 550	-1.1%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 1013,5 Millionen und liegt um CHF 2,2 Millionen (0,2 %) unter dem Voranschlag. Im We-

sentlichen resultiert die Unterschreitung des Voranschlags aus höheren Fluktuationsgewinnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Rahmen der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» waren im Jahr 2022 geprägt von:

- den Arbeiten an der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) zur Umsetzung der Strategie «Sonderpädagogik» und Sportstrategie inklusive den entsprechenden Verordnungen sowie
- organisatorischen Massnahmen zur Aufnahme der geflüchteten Kinder aus der Ukraine.

Rund 1800 Kinder aus der Ukraine wurden in Willkommensklassen, in Deutsch als Zweitsprache-Kursen (DaZ) oder direkt in Regelklassen der Volksschule aufgenommen.

Die besonderen Volksschulen sind mittels Leistungsvereinbarungen seit dem 1. Januar 2022 unter dem Dach der BKD angesiedelt. Der Transfer ist gelungen.

Das Jahr 2022 war überdies geprägt von den organisatorischen Arbeiten zur Eingliederung des Pädagogischen Zentrums für Hören und Sprache (HSM) Münchenbuchsee von der GSI in die BKD.

Zu Beginn des Schuljahres 2022/2023 konnten erneut nur sehr erschwert alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden.

Die Erziehungsberatung und der Service psychologique pour enfants et adolescents (SPE) haben das Standardisierte Abklärungsverfahren zur Ermittlung des sonderpädagogischen Bedarfs (SAV) im Jahr 2022 erfolgreich eingeführt. Die Erziehungsberatungsstellen verzeichnen bis zu 40,0 Prozent mehr Anmeldungen. Die Nachfrage nach schulergänzender Betreuung hat im Jahr 2022 erneut zugenommen. Die Auszahlungen aus dem Lastenausgleich für die Tagesschulen sind entsprechend gestiegen.

Chancen und Risiken

Mit der Übernahme der besonderen Volksschulen ist der Kanton in der Pflicht, jedem Kind einen adäquaten Ausbildungsplatz zu garantieren.

Der Mangel an Lehrpersonen war auch im Jahr 2022 eine grosse Herausforderung. Die Gemeinden werden weiterhin mit verschiedenen Massnahmen eng begleitet und unterstützt.

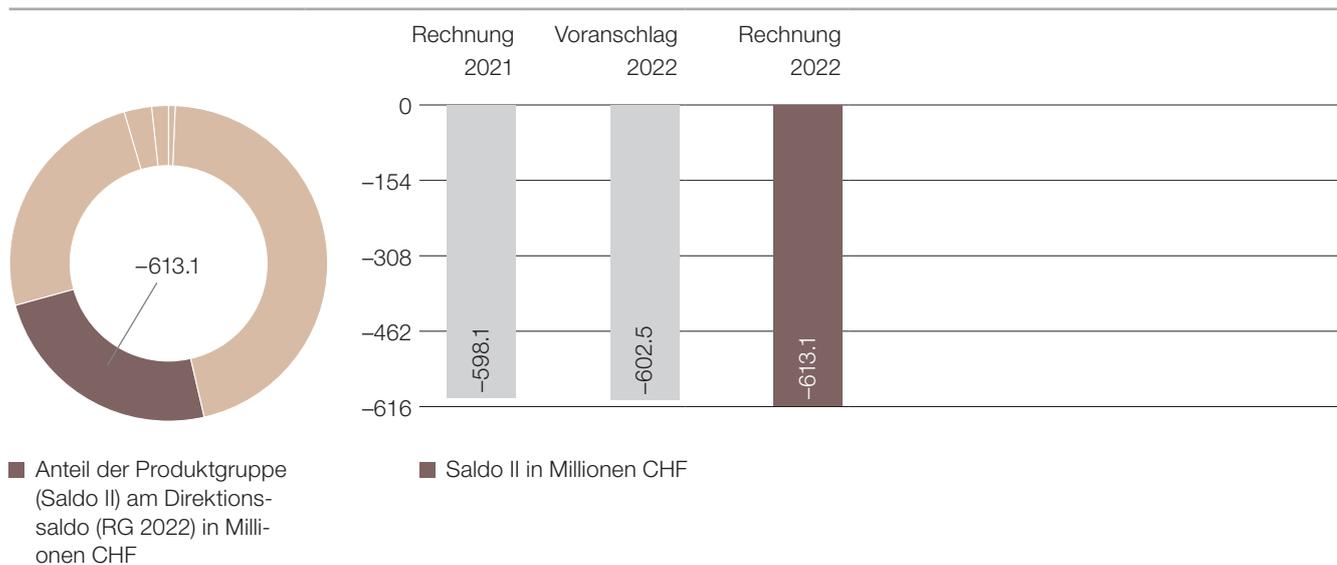
Die Anzahl Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, die von psychischen Belastungen berichten, steigt stark. Das fordert die Erziehungsberatung.

Tagesschulangebote, Gesundheitsförderung und Schulsozialarbeit sind im Verbund mit den Gemeinden organisiert. Sie stärken und ergänzen die Unterstützung von Eltern, Kindern und Jugendlichen im Kanton Bern. Insbesondere die Nachfrage nach schulergänzender Betreuung ist weiterhin zunehmend – ein weiterer Ausbau der Angebote und der Nutzung ist zu erwarten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Schülerinnen und Schüler (Volksschule)	108 158	108 455
Anzahl Klassen (Regelklassen)	5 529	5 551
Anzahl Betreuungsstunden in Tagesschulen (Anzahl Stunden, in denen ein Kind betreut wird)	6 509 242	7 035 300
Anzahl Neuanmeldungen zur Erziehungsberatung	10 874	13 899
Anzahl Musikschülerinnen und -schüler	19 400	19 350

9.7.3 Mittelschulen und Berufsbildung



Beschreibung

Volksschulabgängerinnen und -abgänger erhalten auf der Sekundarstufe II eine Ausbildung, die ihnen die Integration in die Gesellschaft und in die Arbeitswelt ermöglicht sowie sie auf weiterführende Ausbildungen auf Tertiärstufe vorbereitet. Erwachsenen wird auf Sekundarstufe II, in der höheren Berufsbildung und in der Weiterbildung eine persönliche und berufliche Entwicklung ermöglicht.

Die Durchlässigkeit des Bildungssystems wird gefördert. Jugendliche und Erwachsene werden in der Wahl der Ausbildung und des Berufes sowie in der Gestaltung der beruflichen Laufbahn unterstützt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	75 582 600	75 337 708	77 850 803	2 513 095	3.3%
(-) Personalkosten	-462 942 995	-468 732 050	-471 312 797	-2 580 747	-0.6%
(-) Sachkosten	-119 105 859	-127 963 725	-127 045 615	918 110	0.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-8 226 273	-7 123 146	-7 320 580	-197 434	-2.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-514 692 528	-528 481 212	-527 828 188	653 024	0.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	101 131 210	107 267 876	99 754 382	-7 513 494	-7.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-184 651 582	-181 535 081	-185 425 263	-3 890 182	-2.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	159 424	268 400	358 393	89 993	33.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-598 053 477	-602 480 017	-613 140 676	-10 660 659	-1.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	1 711 794	377 923	343 773	-34 150	-9.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-596 341 683	-602 102 094	-612 796 903	-10 694 809	-1.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Mittelschulen	-152 236 696	-156 661 581	-158 888 444	-2 226 863	-1.4%
Berufsbildung	-340 753 935	-350 397 420	-348 110 732	2 286 687	0.7%
Berufsberatung	-21 701 897	-21 422 212	-20 829 011	593 200	2.8%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I der Produktgruppe «Mittelschulen und Berufsbildung» beträgt CHF 527,8 Millionen und liegt um CHF 0,7 Millionen (0,1 %) unter dem Voranschlag. Die Überschreitung in Saldo II resultiert aus höheren Staatsbeiträgen sowie einem Rückgang der Bundespauschale an die Berufsbildung.

Das Ergebnis auf der Stufe Saldo II von CHF 613,1 Millionen liegt mit CHF 10,6 Millionen (1,8 %) leicht über der Planung.

Entwicklungsschwerpunkte

Mittelschulen

Die Schulen haben nach der COVID-19-Pandemie mehrheitlich wieder zur Normalität im Schulalltag zurückgefunden. Herausfordernd war der Umgang mit Geflüchteten aus der Ukraine sowie der knappe Schulraum infolge steigender Schülerinnen und Schüler (demografische Entwicklung).

Die Sicherung des Hochschulzugangs konnte mit der Weiterentwicklung der basalen fachlichen Studierkompetenzen gestärkt und der Studienwahlprozess in Zusammenarbeit mit der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung durch entsprechende Angebote ergänzt werden.

Dank dem Projekt «Digitale Unterrichtsinnovationen auf Sekundarstufe II» (pädagogischer Support, Einführung neuer Lehrformen, Erfahrungsaustausch) konnte die digitale Transformation weitergeführt werden.

Der neue Lehrplan der Fachmittelschule (FMS) mit der Stärkung der Berufsfelder Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik wird seit dem Schuljahr 2021/2022 einlaufend umgesetzt.

Berufsbildung

Die Situation in der beruflichen Grundbildung hat sich nach der Coronavirus-Krise erholt: Die Anzahl ausgeschriebener Lehrstellen ist wieder gestiegen (Abschluss Lehrverträge auf Stand Vorjahre). Der Fachkräftemangel macht sich in praktisch allen Berufsfeldern bemerkbar.

Die seit dem Jahr 2022 zur Verfügung gestellte Lehrvertragsplattform entlastet die Lehrbetriebe und trägt der kantonalen Digitalisierungsstrategie Rechnung.

Die Qualifikationsverfahren konnten wieder ordnungsgemäss durchgeführt werden (Erfolgsquote: 94,0 %).

Das Projekt «Digitale Unterrichtsinnovationen auf Sekundarstufe II» hat mit der Plattform «dip» (digital-innovativ-pädagogisch) die Zusammenarbeit zwischen den Schulen gestärkt.

Die Umsetzungsarbeiten der grundlegenden Bildungsreform im Bereich KV/Detailhandel werden von den Schulen gemeinsam getragen und laufen plangemäss.

Chancen und Risiken

Der Kanton Bern unterhält auf Sekundarstufe II und in der höheren Berufsbildung ein breites und qualitativ gutes Bildungsangebot. Er bietet der Bevölkerung zeitgemässe Beratungsangebote, die laufend weiterentwickelt und den Bedürfnissen angepasst werden.

Sprachorientierte Brückenangebote und Sprachkurse für Erwachsene im Rahmen des Programms S des Bundes fördern die soziale und berufliche Integration der ukrainischen Schutzsuchenden.

Die Fremdsprachenkompetenz der Lernenden in der Berufsbildung wird u.a. durch die Fachstelle BIL MOB unterstützt.

Berufsberatung

Im Jahr 2022 wurde der Transformationsprozess der Infotheken (Kombination analoger und digitaler Information um Berufe und Bildungsthemen erlebbar zu machen) mit dem Umbau der Infotheken in den BIZ Tramelan, Interlaken und Biel-Bienne abgeschlossen. Zudem wurde in St-Imier eine neue Aussenstelle der Berufsberatung verwirklicht.

Gemäss nationaler Berufs-, Studien- und Laufbahnberatungsstrategie (BSLB-Strategie) soll die Bevölkerung vermehrt für die Wichtigkeit einer proaktiven Laufbahngestaltung sensibilisiert werden. Unter dem Label «BIZ bi de Lüt» war die BSLB erstmals mit einer fahrenden Infothek auf öffentlichen Plätzen präsent.

Nachdem die Standortbestimmung für Personen über 40 Jahren gemäss nationalem Konzept «viamia» im Kanton Bern bereits im Jahr 2021 im Pilotbetrieb umgesetzt wurde, wurde das Angebot im Rahmen der Implementierungsphase weiterhin angeboten. Die Nachfrage war steigend; rund 700 Personen haben vom Angebot profitiert.

Der Krieg in der Ukraine hat auch die BSLB vor neue Herausforderungen gestellt. Zur Unterstützung der Geflüchteten wurden besondere Angebote wie Informationsanlässe für Eltern und spezifische Beratungsformate konzipiert.

Die Angebote der Fachstellen «Berufsabschluss für Erwachsene» sowie «Diagnostik» wurden erweitert, sodass qualitativ hochwertigere Abklärungen des Potenzials von Erwachsenen für Nachholbildung und Umschulung möglich sind. Diese sind insbesondere im Zeichen des Fachkräftemangels von Interesse.

Auf gesamtschweizerischer Ebene bringt sich der Kanton in nationalen wie interkantonalen Projekten und Gremien erfolgreich ein.

Nach Abklingen der Coronavirus-Krise wurde die Mittelschul- und Berufsbildung sowie die Berufsberatung durch den Krieg in der

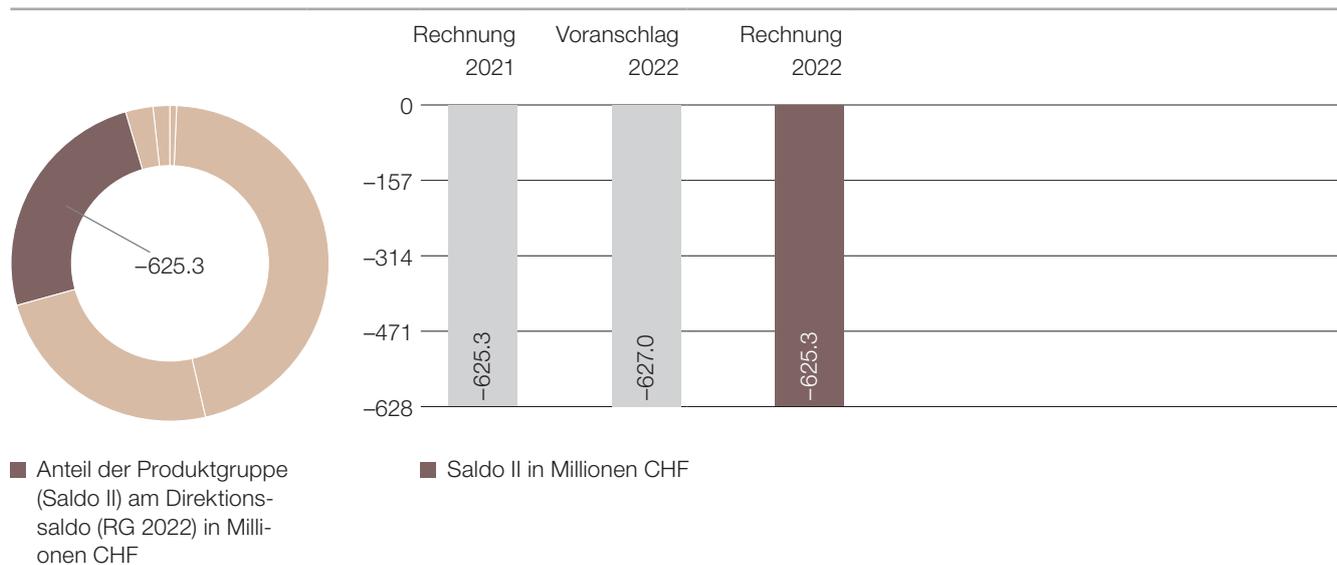
Ukraine vor neue Herausforderungen gestellt. Mit Einführung neuer Angebote wie sprachorientierter Brückenangebote, spezifischer Informationsanlässe usw. konnte der Kanton Bern rasch und adäquat auf die neue Situation reagieren.

Die digitale Transformation an den Schulen auf Sekundarstufe II ist weiter zu unterstützen und zu begleiten. Auch macht sich der Fachkräftemangel auf Ebene der Schulen (Lehrpersonen, Verwaltungspersonal) zunehmend bemerkbar und erfordert besondere Anstrengungen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis (EFZ) in der beruflichen Grundbildung	24 930	24 491
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Berufsattest (EBA) in der beruflichen Grundbildung	1 829	1 761
Anzahl Studierende Höhere Fachschulen	5 197	5 210
Anzahl subventionierter Kursstunden Weiterbildung	77 602	71 000
Anzahl Lernende an Gymnasien	6 273	6 552
Anzahl Lernende an Fachmittelschulen	1 536	1 526
Anzahl Beratungen bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	12 856	12 139

9.7.4 Hochschulbildung



Beschreibung

Die Hochschulbildung ist eine gemeinsame Aufgabe von Bund und Kantonen. Der Kanton Bern ist Träger von drei Hochschulen und Teilhaber an zwei Hochschulen in Raum Bern-Jura-Neuenburg. Die Steuerung und Finanzierung der Berner Hochschulen erfolgt über je einen vierjährigen Leistungsauftrag und einen darauf basierenden jährlichen Staatsbeitrag. Das Amt für Hochschulen der BKD erarbeitet die Entscheidungs- und Rechtsgrundlagen für den Hochschulbereich. Zu seinen Kernaufgaben gehören die Steuerung der Hochschulen mittels Leistungsauftrag und Controlling, die Steuerung

der HE-Arc und HEP-BEJUNE mittels Mitarbeit in den Steuerungsgremien, die Aufsicht über die Hochschulen und die Erarbeitung von hochschulpolitischen Konzepten. Ebenso zentral sind die Unterstützung der Bildungs- und Kulturdirektorin/des Bildungs- und Kulturdirektors in hochschulpolitischen Belangen und in den hochschulpolitischen Organen auf nationaler Ebene sowie die Beratung und Information der Mitarbeitenden und Studierenden der Hochschulen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	122 725	84 500	2 711	-81 789	-96.8 %
(-) Personalkosten	-3 586 291	-3 624 098	-3 445 519	178 579	4.9 %
(-) Sachkosten	-142 081	-230 146	-536 657	-306 511	-133.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3	0	-3	-3	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-3 605 649	-3 769 744	-3 979 468	-209 723	-5.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 488 519	0	1 466 410	1 466 410	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-623 215 321	-623 232 000	-622 763 740	468 260	0.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	950	1 700	2 828	1 128	66.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-625 331 501	-627 000 044	-625 273 969	1 726 075	0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2	0	1	1	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-625 331 500	-627 000 044	-625 273 968	1 726 076	0.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Universitäre Bildung	-1 618 937	-1 656 784	-1 585 443	71 341	4.3 %
Fachhochschulbildung	-1 082 614	-1 147 081	-1 208 727	-61 646	-5.4 %
Lehrerinnen- und Lehrerbildung	-904 098	-965 880	-1 185 298	-219 418	-22.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Produktgruppensaldo I wird aufgrund geringerer Erlöse sowie höheren Sachkosten überschritten. Im Gegensatz dazu unterschreitet der Saldo II den Voranschlag 2022 um CHF 1,7 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Der bauliche Investitionsbedarf für die Universität ist nach wie vor hoch, insbesondere für die Medizin-Ausbildung und im Bereich der Laborflächen. Im Rahmen der «Priorisierung der Hochbauinvestitionen» hat der Regierungsrat mit Zeithorizont bis zum Jahr 2030 das Bauprogramm der zu realisierenden Vorhaben festgelegt. Mit der Kostenentwicklung im Baubereich ist jedoch fraglich, ob der festgelegte Investitionsrahmen für die Realisierung dieses reduzierten Programms ausreichen wird. Die wichtigsten Bauvorhaben für die Universität Bern, die unter der Federführung der BVD in Zusammenarbeit mit der Universität Bern, der BKD und weiteren involvierten Parteien wie dem Inselspital vorangetrieben werden, sind das Forschungs- und Lehrgebäude Medizin («BB07»), sowie das neue Ausbildungsgebäude Medizin («BB03»), das sanierungsbedürftige Bauten und das Provisorium im alten Zieglerspital ablösen soll. Zudem werden Lösungen für Labor-Wechselstellungsbauten im

Universitätsquartier gesucht, um die Sanierung bestehender Laborgebäude zu ermöglichen.

Die Realisierung der Standortkonzentration der BFH auf die Campusstandorte Biel/Bienne und Bern sowie die damit verbundene Entwicklung des TecLab Burgdorf wird weiter vorangetrieben. Der Relaunch des Projekts Campus Biel/Bienne wurde unter Federführung der BVD erfolgreich abgeschlossen. Da das schwierige baurechtliche Umfeld auch das erwartete Fertigstellungsdatum des Campus Bern um ein Jahr auf das Jahr 2028 verzögern dürfte, ist aktuell mit einer sehr dicht aufeinanderfolgenden Inbetriebnahme der Campus-Neubauten in Biel/Bienne und Bern mit den entsprechenden organisatorischen und logistischen Herausforderungen für die BFH zu rechnen.

Chancen und Risiken

Die im Jahr 2016 beschlossene Aufstockung um 600 Studienplätze in der Humanmedizin an der Universität Bern wird im Jahr 2024 vollständig abgeschlossen sein, erfordert jedoch zur dauerhaften Konsolidierung zusätzlichen Raum. Das Lehr- und Forschungsgebäude «BB07» steht vor der Ausführung und das Ausbildungsgebäude Medizin «BB03» befindet sich in der Projektierung. Beide Gebäude werden erst nach dem Jahr 2030 zur Verfügung stehen. Das bestehende Provisorium im alten Zieglerspital konnte bis zum Jahr 2030 verlängert werden. Weitere Zwischenlösungen bis zum Bezug der Neubauten sollten möglichst vermieden werden. Risiken bestehen auch bei der Erneuerung und dem Ausbau der Laborflächen für die Chemie und Biochemie sowie für die Veterinärmedizin.

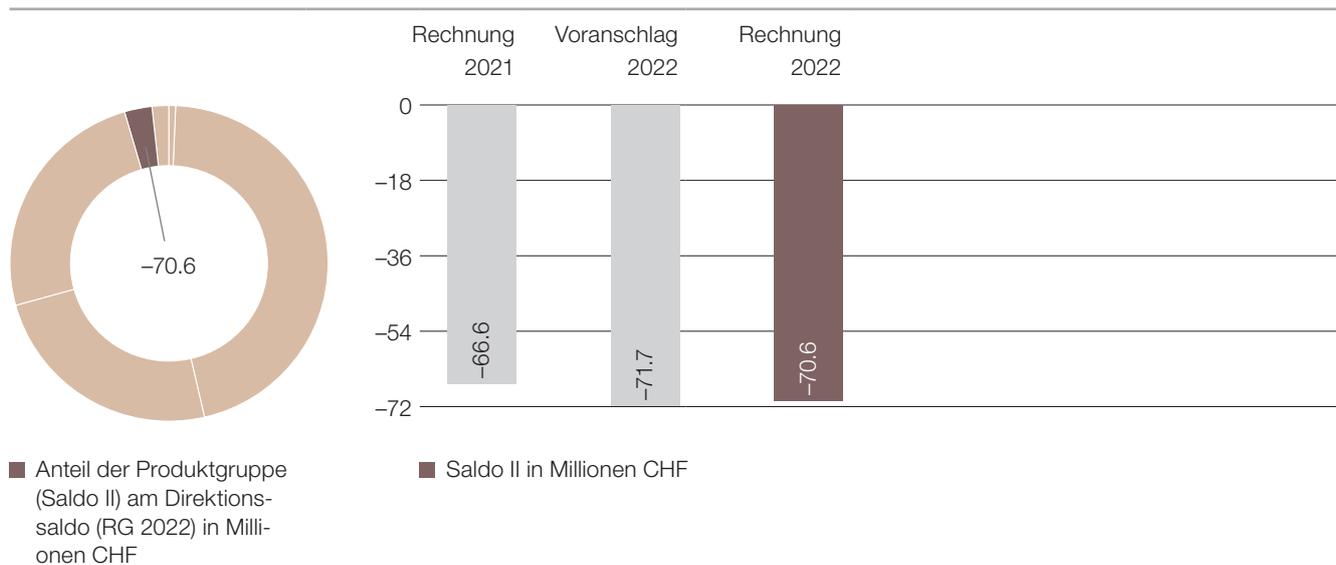
Ein Mangel an Laborflächen, die den gesetzlichen Standards entsprechen, kann zu einem Verlust an Forschungsdrittmitteln führen.

Die praktisch gleichzeitige Erstellung der Campusbauten der BFH in Biel und Bern birgt Risiken und hat eine starke finanzielle Belastung für die Kantonsfinanzen zur Folge. Obschon es der BFH gelungen ist, teilweise verlorene Marktanteile bei den Studierenden zurückzugewinnen, dürfte aufgrund des Rückstands bei der Realisierung der neuen Campusbauten der Wettbewerbsnachteil noch andauern. Dies dürfte beim Kanton Bern zu Mehraufwand für Beiträge gemäss der internationalen Fachhochschulvereinbarung ab 2005 (FHV; BSG439.21-1) für ausserkantonale Studierende führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Studierende an der Universität Bern	19 441	19 297
Anteil Berner Studierende an der Universität Bern (in %)	36	35
Anzahl Studierende an der Berner Fachhochschule	7 780	7 847
Anteil Berner Studierende an der Berner Fachhochschule (in %)	46	46
Anzahl Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (inkl. Institut Vorschulstufe und Primarstufe NMS)	3 095	3 144
Anteil Berner Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (in %)	65	65
Anzahl Berner Studierende an der Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO)	767	755
Anzahl Berner Studierende an der Haute Ecole Pédagogique – Berne, Jura, Neuchâtel (HEP-BE-JUNE)	165	196

9.7.5 Kultur



Beschreibung

Die Produktgruppe «Kultur» ist zuständig sowohl für die Förderung als auch für die Pflege der Kultur im Kanton Bern. Das Ziel der Kulturpflege ist die Bewahrung, Überlieferung und Vermittlung von kulturellen Werten.

Deckungsbeitragschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	3 884 402	2 884 064	2 964 144	80 080	2.8 %
(-) Personalkosten	-20 594 229	-19 642 282	-19 815 240	-172 958	-0.9 %
(-) Sachkosten	-3 938 788	-3 928 113	-3 311 953	616 160	15.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-300 586	-280 527	-142 680	137 846	49.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-20 949 201	-20 966 858	-20 305 729	661 129	3.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-45 654 300	-50 712 800	-50 330 872	381 928	0.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 777	22 000	13 900	-8 100	-36.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-66 598 724	-71 657 658	-70 622 701	1 034 957	1.4 %
(+)(-) Abgrenzungen	-15 369 856	-1 536 028	4 381 065	5 917 093	385.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-81 968 580	-73 193 686	-66 241 635	6 952 051	9.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kulturförderung	-2 966 580	-2 973 639	-2 660 003	313 636	10.5 %
Denkmalpflege	-6 801 951	-6 860 444	-6 637 461	222 983	3.3 %
Archäologie	-11 180 670	-11 132 776	-11 008 265	124 510	1.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Rechnung 2022 schliesst sowohl im Saldo I wie auch im Saldo II besser ab als budgetiert. In den Abgrenzungen ist die Gutschrift der nicht benötigten Rückstellung abgebildet, die im Vorjahr für

pendente COVID-19-Gesuche im Kulturförderungsfonds gebildet worden war.

Entwicklungsschwerpunkte

Kulturförderung

Die Unterstützungsmassnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie der Kulturschaffenden und der Kulturunternehmen im Kanton Bern haben im Berichtsjahr organisatorisch, finanziell und personell nochmals einen grossen Aufwand ausgelöst.

Im Sommer 2022 fand die öffentliche Einsichtnahme der überarbeiteten Inventare statt. Im Rahmen der Einsichtnahme gingen 150 Anträge ein, die insgesamt 222 Objekte betrafen. Nach der Beantwortung der Anträge, folgt die Inkraftsetzung mit Verfügung des AK. Sie wird in mehreren Etappen erfolgen (voraussichtlich bis im Sommer/Herbst 2023).

Beiträge an bauliche Massnahmen oder Planungen wurden verfügt an: Zentrum Paul Klee, Stiftung les Rameaux, Freilichtmuseum Balenberg, Bernisches Historisches Museum, Alpines Museum Bern, Verein Museumsquartier Bern und Kunstmuseum Bern (KMB). Das KMB hat den Architekturwettbewerb für das neue Kunstmuseum ausgeschrieben und eine Präqualifikation der Bewerbungen durchgeführt.

Archäologie

Die Grabung im Challnechwald wurde an weiteren keltischen Grabhügeln fortgesetzt. Bedeutende keltische und römische Funde wurden auf Rettungsgrabungen in Ins und Köniz dokumentiert. Dokumentationsmassnahmen erfolgten an den Pfahlbaufundstellen und Unesco-Weiterbestätten Lüscherz und Inkwilersee sowie auf der SBB-Neubaustrecke beim Ligerztunnel. Das Museum bei der Klosterruine Rüeggisberg wurden neu gestaltet. Die Bronzehand von Prêles war im British Museum in London zu sehen. Das überarbeitete archäologische Inventar ist im kantonalen Geoportal zugänglich.

Denkmalpflege

Die Teilrevision der Bauinventare in den Gemeinden des Berner Juras und in 29 Gemeinden mit meist älteren, mehrheitlich grundeigentümerverbindlich verankerten Inventaren ist abgeschlossen. Die Inventare sind inzwischen in Kraft getreten.

Chancen und Risiken

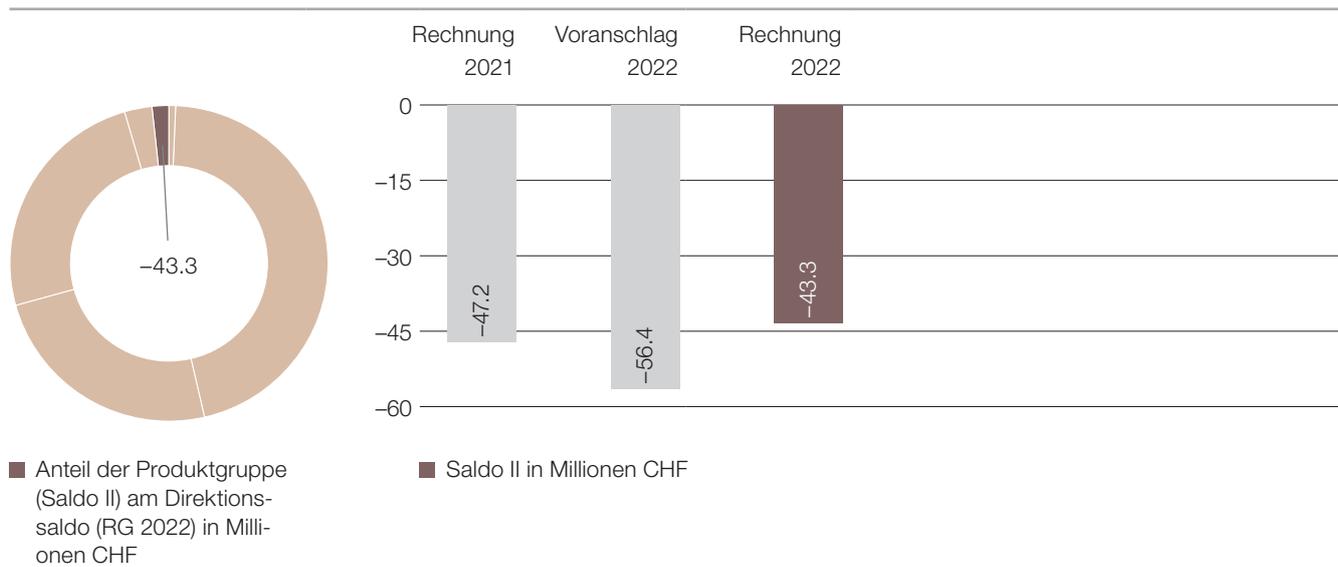
Dank der COVID-19-Massnahmen konnte die nachhaltige Schädigung des Berner Kultursektors während der COVID-19-Pandemie verhindert werden. Nun muss sich die Kulturproduktion an neue

Rahmenbedingungen (verändertes Publikumsverhalten, Fachkräftemangel im technischen Bereich, gesunkene Sponsoringeinnahmen usw.) anpassen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl bearbeiteter Projektgesuche Kulturförderung pro Jahr	4 005	3 595
Anzahl Kulturinstitutionen von regionaler oder nationaler Bedeutung mit einem Leistungsvertrag	73	73
Anzahl publizierter Baugesuche im Kanton Bern	9 111	9 101
Anteil Baugesuche in archäologischen Perimetern (in %)	4	2
Anzahl Rettungsgrabungen des Archäologischen Dienstes	129	110
Anzahl der von der Denkmalpflege betreuten Bauvorhaben und Bauten	4 325	4 145
Anteil der Beitragsgeschäfte bei den denkmalpflegerisch betreuten Bauvorhaben (in %)	12	9
Summe der ausbezahlten Subventionen Kanton für Denkmalpflegeobjekte (inkl. Lotteriefonds)	11 497 881	9 103 863

9.7.6 Zentrale Dienstleistungen



Beschreibung

Die zentralen Dienstleistungen beinhalten die internen Dienstleistungen und die Ausbildungsbeiträge.

Die internen Dienstleistungen umfassen:

- die Verfügung der Gehaltseinstufungen sowie Gehaltsauszahlungen an alle Lehrkräfte an den Volksschulen und Schulen der Sekundarstufe II,
- die operative Umsetzung der Lastenverteilung der Lehrergehälter zwischen Kanton und den Gemeinden,
- das operative Finanz- und Rechnungswesen der BKD (mit Ausnahme des MBA),

– den Betrieb und die Weiterentwicklung von EDUBERN sowie der Fachapplikationen der BKD,

– die Verantwortung über die ICT-Grundversorgung der BKD,

– die Leistungen des Hausdienstes, Kurierdienstes, sowie des Empfangs und der Telefonzentrale am Hauptstandort der BKD an der Sulgeneckstrasse 70 in Bern.

Die Ausbildungsbeiträge umfassen die Vergabe von Stipendien und Darlehen an Auszubildende im Kanton Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	5 889 705	8 011 625	6 089 167	-1 922 458	-24.0%
(-) Personalkosten	-12 576 176	-12 250 220	-12 663 265	-413 045	-3.4%
(-) Sachkosten	-12 559 549	-19 240 468	-13 898 415	5 342 052	27.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-201 322	-213 212	-149 010	64 202	30.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-19 447 341	-23 692 275	-20 621 524	3 070 752	13.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 714 124	4 800 000	2 469 702	-2 330 298	-48.5%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-33 472 922	-37 493 400	-25 218 586	12 274 814	32.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	8 999	9 792	28 416	18 624	190.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-47 197 140	-56 375 883	-43 341 991	13 033 892	23.1%
(+/-) Abgrenzungen	-324 398	-368 700	-408 703	-40 003	-10.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-47 521 538	-56 744 583	-43 750 694	12 993 889	22.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Interne Dienstleistungen	-17 893 682	-22 182 914	-19 210 042	2 972 871	13.4 %
Ausbildungsbeiträge	-1 553 659	-1 509 362	-1 411 482	97 880	6.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I der Produktgruppe «Zentrale Dienstleistungen» liegt um CHF 3,0 Millionen unter dem Voranschlag. Dies ist vorwiegend auf die in Abstimmung mit dem KAIO zu hohe Budgetierung der ICT-Grundversorgungskosten zurückzuführen. Im Vollzug fielen die Servicekosten der Grundversorgung tiefer aus. Des Weiteren wurden geplante Projekte verschoben oder redimensioniert.

Der Saldo II auf Stufe II liegt CHF 13,0 Millionen unter dem Voranschlag. Sowohl die Anzahl der Stipendienberechtigten wie auch die durchschnittliche Stipendienhöhe haben sich stabilisiert. Es wurden weniger Gesuche eingereicht und bearbeitet als im Vorjahr.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit der «Strategie Digitalisierung des Personal- und Gehaltswesens Lehrkräfte 2019–2023» sollen im Zuge der Einführung von SAP die Prozesse zwischen den Schulen, Lehrkräften und der zentralen

Auszahlungsstelle in der Abteilung Personaldienstleistungen des AZD vereinfacht und wenn möglich digitalisiert werden. Die Arbeiten kommen wie geplant voran.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2022 gab es keine speziellen Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Bearbeitete Stipendiengesuche	5 848	5 439
Anteil der bewilligten Stipendiengesuche (in %)	66	64
Anzahl Lohnempfänger/Lehrkräfte (entschädigte Lehrpersonen inkl. Stellvertretungen)	18 402	19 024
Anzahl Arbeitsplätze, die von der IT-BKD betreut werden	5 263	– ¹⁾
Anzahl Accounts, die in der Zuständigkeit der IT-BKD liegen	–	32 632 ¹⁾

1) Die Leistungsinformation zu der Anzahl betreuten Arbeitsplätze verliert bei den Schulen durch die zunehmende BYOD-Situation («Bring Your Own Device») immer mehr an Aussagekraft. Aus dem Grund wird sie durch die Leistungsinformation zu der Anzahl Accounts ersetzt, die eine umfassendere Aussage zu den erbrachten Leistungen der IT-BKD zulässt.

9.8 Fonds

9.8.1 Kulturförderungsfonds

Der Kulturförderungsfonds wird verwendet für Defizitdeckungsgarantien und Beiträge an kulturelle Anlässe und Produktionen aller Art.

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Abweichung ggü. Vorjahr	
			CHF	%
Einnahmen				
Zuweisung (Lotteriefonds)	12 200 000	17 575 528	5 375 528	44.1 %
Zuweisung (Staatsmittel)	15 500 000	3 620 000	-11 880 000	-76.6 %
Rückzahlung (Staatsmittel)	0	-5 390 535	-5 390 535	n.a.
Zuweisung Bundesmittel (Transferertrag)	11 296 205	6 671 042	-4 625 163	-40.9 %
Auflösung nicht verwendete Rückstellung	0	5 390 535	5 390 535	n.a.
Spende	2 000	0	-2 000	-100.0 %
Total Einnahmen	38 998 205	27 866 570	-11 131 635	-28.5 %
Ausgaben				
Ausbezahlte Beiträge	-13 706 779	-15 142 066	-1 435 287	10.5 %
Ausbezahlte COVID-19-Ausfallentschädigungen	-22 422 677	-13 264 255	9 158 422	-40.8 %
Bildung/Verwendung Rückstellung Ausfallentschädigungen	-8 825 000	3 434 465	12 259 465	-138.9 %
Verwaltungskosten	-1 099 646	-911 068	188 578	-17.1 %
Total Ausgaben	-46 054 102	-25 882 924	20 171 178	-43.8 %
Total Einnahmen	38 998 205	27 866 570	-11 131 635	-28.5 %
Total Ausgaben	-46 054 102	-25 882 924	20 171 178	-43.8 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	-7 055 897	1 983 646	9 039 543	-128.1 %
Bestandesnachweis	31. 12. 2021	31. 12. 2022		
Anfangsbestand	21 735 871	14 926 129	-6 809 742	-31.3 %
Rückbuchung geschuldete Beiträge per 31.12. des Vorjahres	246 155	0	-246 155	-100.0 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	-7 055 897	1 983 646	9 039 543	-128.1 %
Bestand Kulturförderungsfonds	14 926 129	16 909 775	1 983 646	13.3 %
Bestand offene Verpflichtungen	-10 262 990	-10 185 131	77 859	0.8 %
Nettobestand Kulturförderungsfonds	4 663 139	6 724 644	2 061 505	44.2 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

10 Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)

10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-18.7		0.2
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-2.5		0.3
Infrastrukturen	-315.0		178.5
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-454.9		150.3
Immobilienmanagement	-575.7		175.7
Wasser und Abfall	-26.5		70.4

10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Führungsunterstützung	-18.9	-19.8	-18.5	1.3	6.5%
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-2.2	-2.3	-2.2	0.1	2.9%
Infrastrukturen	-139.4	-131.4	-136.4	-5.1	-3.8%
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-273.0	-321.8	-304.6	17.2	5.3%
Immobilienmanagement	-412.9	-411.4	-400.0	11.4	2.8%
Wasser und Abfall	40.9	39.6	43.9	4.3	10.8%
Total	-805.4	-847.1	-817.9	29.1	3.4%

10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Der Schwerpunkt als Infrastrukturdirektion des Kantons liegt naturgemäß bei Investitionen und Projekten. Die BVD hat auch in diesem Jahr zahlreiche, volkswirtschaftlich wichtige Projekte vorangetrieben bzw. realisieren können.

Tiefbau

Der Grosse Rat hat den Ausführungskrediten für die Verkehrssanierungen Emmentalwärts und Aarwangen zugestimmt. Dagegen wurden jedoch die Referenden ergriffen, weshalb die beiden Kredite im März 2023 zur Volksabstimmung gelangen. Die Umfahrung Wilderswil ist auf Kurs und soll voraussichtlich im August 2023 eröffnet werden. Die sanierte Bolligenstrasse Nord wurde erfolgreich in Betrieb genommen. Entlang der Aare schritten zudem zahlreiche Wasserbauprojekte zum Hochwasserschutz positiv voran.

Der Bericht «Priorisierung der Investitionen Tiefbau» wurde dem Grossen Rat zur Kenntnis vorgelegt. Im jährlichen Planungsprozess soll zukünftig eine Priorisierung im Tiefbau durchgeführt werden und u.a. die notwendigen Instandsetzungen vieler Kunstbauten ermöglichen. Die erstmalige Priorisierung entsprechend dem neuen Prozess erfolgt mit dem Budget 2024 und Aufgaben-/Finanzplan 2025–2027.

Hochbau

In der Wintersession 2022 hat der Grosse Rat den Baukredit für das neue Polizeizentrum in Niederwangen bewilligt. Die Bauarbeiten können voraussichtlich Mitte 2023 starten und die Inbetriebnahme ist für das Jahr 2028 geplant. Auch den Ausführungskredit für den Campus Bern der Berner Fachhochschule (BFH) hat der Grosse Rat im Jahr 2022 einstimmig bewilligt. Fortschritte konnten beim Campus Biel/Bienne erzielt werden. Das juristische Verfahren wurde hinfällig, da sich der Kanton Bern im November 2022 mit dem Eigentümer der Liegenschaft einigen konnte. Gemäss der aktuellen Planung ist somit die Inbetriebnahme im Jahr 2027 realistisch. Des Weiteren hat das Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) im Frühling 2022 das Projekt «Räumliche Verwaltungsstrategie Bern» gestartet. Ziel sind die Entwicklung und Umsetzung einer räumlichen Strategie hinsichtlich der politisch geforderten und wirtschaftlich sinnvollen Zentralisierung der Verwaltung im Raum Bern. Der Regierungsrat hat aufgrund des Kantonswechsels von Moutier das Projekt «Avenir Berne romande» lanciert. Das Projekt beabsichtigt die Neuverortung der in Moutier ansässigen Verwaltung auf bernischem Boden, sowie die Stärkung des französischsprachigen Kantonsteils mittels einer Konzentration der Verwaltung in acht Kompetenzzentren im Berner Jura zum Ziel.

Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination

Auch im Jahr 2022 war das Amt für öffentlichen Verkehr und Verkehrskoordination (AÖV) teilweise von der COVID-19-Pandemie betroffen. Die Nachfrage und Erlöse stiegen in der zweiten Jahreshälfte fast auf das Niveau vor der Coronavirus-Krise an. Das AÖV wickelte die aus der Coronavirus-Krise resultierten Defizitzahlungen gegenüber den Transportunternehmen des öffentlichen Verkehrs ab. Der Regierungsrat hat im Jahr 2022 die überarbeitete Gesamtmobilitätsstrategie verabschiedet. Sie definiert die Grundsätze für die langfristige Ausrichtung der Mobilitätspolitik im Kanton Bern mit dem Ziel eines leistungsfähigen, sicheren und nachhaltigen Verkehrssystems. Hinsichtlich Veloverkehr sollen zudem im Rahmen der Revision des kantonalen Strassengesetzes vom 4. Juni 2008 (SG; BSG 732.11) erstmals Regelungen zu Mountainbike-Routen ins Gesetz aufgenommen werden. Die Gesetzesänderung war in der Wintersession 2022 in erster Lesung im Grossen Rat. In Realisierung sind die zwei Grossbaustellen zum Ausbau des Bahnhofs Bern (neuer RBS-Tiefbahnhof und Publikumsanlagen SBB).

Wasser und Abfall

Der Klimawandel und dessen Auswirkungen prägte auch im Jahr 2022 die Arbeiten des Amts für Wasser und Abfall (AWA). Im Jahr 2022 ist das Massnahmenprogramm der Wasserstrategie 2010 ausgelaufen. Es soll nun an die aktuellen Herausforderungen angepasst werden, wie z.B. die Auswirkungen der zunehmenden Trockenperioden, das Auftreten unerwünschter Spurenstoffe im Grundwasser oder die zukünftige Wasserkraftnutzung.

Der Bericht der Geschäftsprüfungskommission «Die Rolle des Kantons rund um die Vorkommnisse im Zusammenhang mit dem Steinbruch Mitholz/Blausee» enthält vier Empfehlungen, welche in der Zuständigkeit der BVD liegen. Mit den Arbeiten zu den Empfehlungen wurde bereits begonnen. Die aktuell knappen Ressourcen im AWA führen bereits jetzt dazu, dass die Fristen nicht immer eingehalten werden.

Führungsunterstützung

Die BVD war Ende 2022 stark in die Einführung von SAP im Rahmen des gesamtkantonalen ERP-Projekts involviert. Sie hat dafür organisatorische Massnahmen ergriffen und beispielsweise interne Schulungen für den Kreditorenworkflow durchgeführt. Das vorhandene SAP Knowhow konnte in die ERP Testarbeiten im Verlauf des Jahres eingebracht werden.

10.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 149 821 453	-1 186 049 655	-1 163 170 259	22 879 395	1.9%
Ertrag	552 551 296	570 117 724	568 303 665	-1 814 059	-0.3%
Saldo	-597 270 157	-615 931 931	-594 866 594	21 065 337	3.4%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-108 509 783	-112 254 077	-110 546 230	1 707 847	1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-194 075 739	-190 943 141	-188 758 067	2 185 074	1.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-247 158 677	-245 866 172	-244 330 878	1 535 294	0.6%
34 Finanzaufwand	-10 484 616	-10 400 000	-10 042 048	357 952	3.4%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2 007 651	-4 019 860	-7 469 747	-3 449 887	-85.8%
36 Transferaufwand	-556 544 717	-591 128 060	-570 240 352	20 887 708	3.5%
37 Durchlaufende Beiträge	-2 824 464	-1 500 000	-7 103 541	-5 603 541	-373.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-14 755 710	-16 700 000	-11 773 902	4 926 098	29.5%
39 Interne Verrechnungen	-13 460 097	-13 238 345	-12 905 495	332 850	2.5%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	54 188 537	52 398 000	52 486 515	88 515	0.2%
42 Entgelte	33 735 065	32 110 645	37 106 716	4 996 071	15.6%
43 Verschiedene Erträge	493 800	425 000	320 251	-104 749	-24.6%
44 Finanzertrag	158 944 798	158 714 800	161 289 025	2 574 225	1.6%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2 568 036	6 882 760	2 451 295	-4 431 465	-64.4%
46 Transferertrag	289 226 489	308 546 319	297 333 843	-11 212 477	-3.6%
47 Durchlaufende Beiträge	2 824 463	1 500 000	7 103 541	5 603 541	373.6%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	10 570 107	9 540 200	10 212 481	672 281	7.0%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst per Saldo um CHF 21,1 Millionen oder 3,4 Prozent unter dem Voranschlag ab. Geringerer Transferaufwand von CHF 25,0 Millionen entstand im öffentlichen Verkehr aufgrund der Auflösung der nicht benötigten COVID-19-Rückstellung für das Jahr 2021 und der Verschiebungen von à-fonds-perdu zu bedingt rückzahlbaren Investitionsbeiträgen. Diese Effekte haben geringere Beiträge von den Gemeinden (CHF 8,6 Mio.) zur

Folge. Einbussen bei den Einnahmen aus dem Treibstoffzoll führen grösstenteils zu einer Saldoverschlechterung. Im Hochbau wurde der Sach- und Betriebsaufwand um CHF 4,0 Millionen nicht ausgeschöpft, hauptsächlich aufgrund der geringeren Kosten für externe Honorare z.B. für Planung.

10.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-404 000 847	-430 749 000	-395 063 355	35 685 645	8.3%
Einnahmen	76 213 044	85 743 000	75 661 747	-10 081 253	-11.8%
Saldo	-327 787 803	-345 006 000	-319 401 608	25 604 392	7.4%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-289 621 729	-267 815 000	-269 691 019	-1 876 019	-0.7%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-545 294	0	-181 818	-181 818	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-5 347 704	-35 740 000	-5 884 822	29 855 178	83.5%
54 Darlehen	-7 562 312	-10 187 000	-11 320 965	-1 133 965	-11.1%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-84 803 985	-105 007 000	-98 006 878	7 000 122	6.7%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-16 119 823	-12 000 000	-9 977 852	2 022 148	16.9%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	2 850 448	100 000	1 429 810	1 329 810	1 329.8%
61 Rückerstattungen	3 751 369	4 216 000	2 582 132	-1 633 868	-38.8%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	8 864	0	3 698 341	3 698 341	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	42 844 288	58 738 000	47 319 434	-11 418 566	-19.4%
64 Rückzahlung von Darlehen	10 638 252	10 689 000	10 654 177	-34 823	-0.3%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	16 119 823	12 000 000	9 977 852	-2 022 148	-16.9%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2022 schliesst per Saldo um CHF 25,6 Millionen oder 7,4 Prozent unter dem Voranschlag ab. Die Aktivierung des Baurechts für den Campus Bern (CHF -34,0 Mio.) musste aufgrund des späteren Übergang von Nutzen und Gefahr ins Jahr 2023 verschoben werden. Langsamere Projektfortschritte unter anderem bei der Sanierung des Gymnasiums Hofwil (CHF -8,7 Mio.) führten zu einer zusätzlichen Unterschreitung der Ausgaben. Dem stan-

den Mehrleistungen bei Kleinprojekten und im Jahresunterhaltsprogramm (JUP) von CHF 2,0 Millionen gegenüber. Im Kantonsstrassenbau entstanden Mehrinvestitionen von CHF 19,0 Millionen, weil die Tiefbauprojekte gemäss Sachplanung umgesetzt werden konnten. Der zu hohe Sachplanungsüberhang führte folglich zur Überschreitung des Voranschlags im Tiefbau.

10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVD

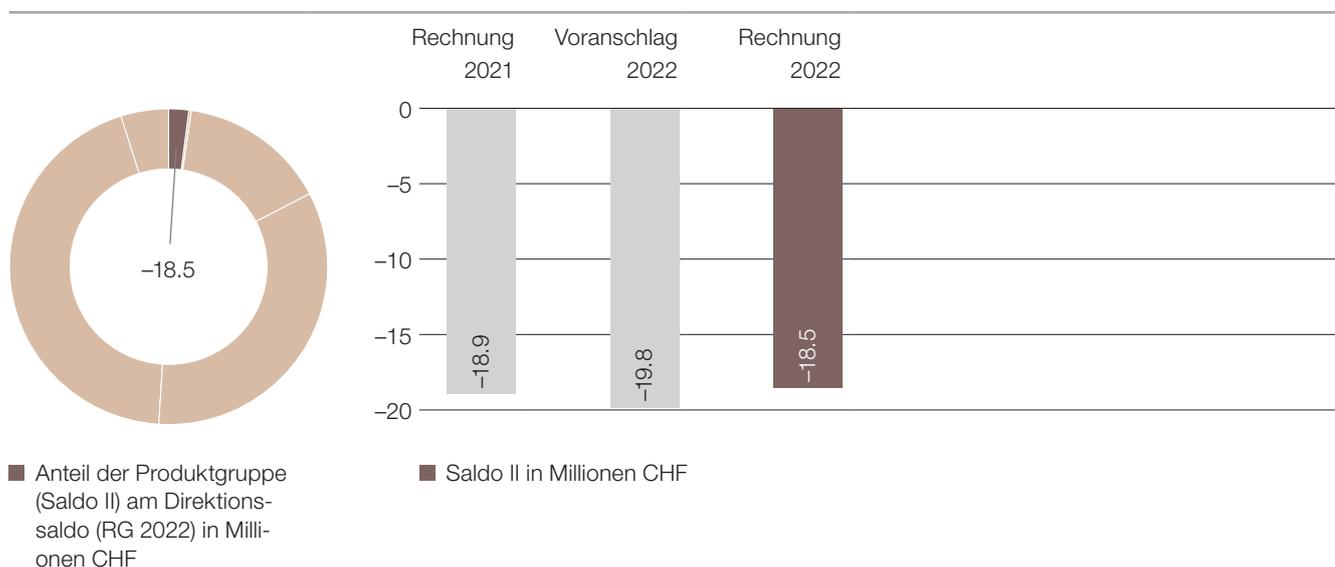
2018	2019	2020	2021	2022
784.9	787.7	749.4	755.4	771.5

Kommentar

Der Personalbestand der BVD hat mit dem Personalausbau im AGG (gemäss RR-/GR-Beschluss) zugenommen. Der Bestand bewegt sich jedoch weiterhin innerhalb des bewilligten Sollbestandes.

10.7 Produktgruppen

10.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Das Generalsekretariat (GS) ist Drehscheibe für alle politischen und direktionsinternen Angelegenheiten und sorgt für einen reibungslosen Ablauf aller Geschäfte zwischen Regierung, Parlament und Ämtern. Ein Stab berät und unterstützt die Direktionsleitung in politischen Fragestellungen und der Direktionsführung. Im Bereich der

Ressourcen sorgt das GS mit den Bereichen Personal, Informatik, Übersetzung, Finanz- und Rechnungswesen und den zentralen Hausdiensten für eine effiziente und effektive Leistungsunterstützung durch Vorgaben von Standards für alle Ämter und der operativen Leistungserbringung im Auftrag der Ämter.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	200 983	337 000	218 189	-118 811	-35.3%
(-) Personalkosten	-10 203 313	-10 374 202	-10 139 842	234 361	2.3%
(-) Sachkosten	-7 722 774	-8 853 045	-7 590 508	1 262 537	14.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-984 566	-772 632	-873 684	-101 052	-13.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-18 709 670	-19 662 879	-18 385 845	1 277 034	6.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-144 238	-135 000	-130 227	4 773	3.5%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 431	10 000	6 861	-3 139	-31.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-18 851 477	-19 787 879	-18 509 211	1 278 668	6.5%
(+)/(-) Abgrenzungen	131 255	141 891	139 697	-2 195	-1.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-18 720 222	-19 645 988	-18 369 514	1 276 474	6.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-18 709 670	-19 662 879	-18 385 845	1 277 034	6.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird um rund CHF 1,3 Millionen unterschritten. Die Mindererlöse von CHF 0,1 Millionen entstanden aufgrund der tieferen Verrechnung des Betriebs und Supports für die Vertragsverwaltung SAP zwischen der BVD und dem KAIO. Aufgrund von Vakanzen sind die Lohnkosten um CHF 0,2 Millionen tiefer als geplant.

Die Minderkosten von CHF 1,3 Millionen bei den IT-Sachkosten sind im Wesentlichen auf Verzögerungen bei den Projekten und Umbuchungen von der Erfolgs- auf die Investitionsrechnung zurückzuführen. Für die restliche Differenz sind auslaufende Betriebs- und Supportverträge mit externen Lieferantinnen und Lieferanten verantwortlich. Es bestehen um CHF 0,1 Millionen höhere Abschreibungen infolge von Mehrinvestitionen bei Informatikprojekten im Jahr 2022.

Entwicklungsschwerpunkte

Das GS war auch im Jahr 2022 für die Führungsunterstützung des Direktors und der Ämter, für die Kommunikation sowie für die Erbringung der zentralen Dienstleistungen (Personal, Informatik, Finanzen, zentrale Dienste, Übersetzungen) zuständig.

gen Finanzinformationssysteme FIS musste beim TBA die Überführung des Hauptbuches in das SAP System der BVD vorgenommen werden (sogenannte Teilautonomie);

Der Anfang des Jahres 2022 war ebenso wie die Vorjahre durch die Coronavirus-Krise geprägt. Viele Mitarbeitenden mussten zu Beginn des Jahres im Homeoffice arbeiten, was diese mit viel Einsatz und Zuversicht gut bewältigt haben.

- SAP Kanton Bern: Durchführung von Vorbereitungsarbeiten zur Einführung des kantonalen SAP;
- Fortsetzung der Unterstützung des AGG im Change-Prozess;
- Weiterentwicklung der Abteilung Digital Management.

Thematisch war das GS neben den vielen Routineaufgaben insbesondere mit folgenden Schwerpunkten beschäftigt:

Die stellvertretende Generalsekretärin Heidi Rubi wurde im März 2022 pensioniert. Auf sie folgte im April 2022 Cornelia Hofstetter als neue stv. Generalsekretärin.

- Teilautonomie Tiefbauamt (TBA): Im Zusammenhang mit der Einführung des kantonalen SAP und der Ablösung des bisher-

Chancen und Risiken

Die ICT-Abteilung der Direktion hat sich nach der Abgabe der Grundversorgung an das KAIO im Jahr 2021 neu ausgerichtet. Die neue Abteilung Digital Management legt den Fokus auf die weitere Digitalisierung der Geschäftsprozesse der BVD. Effizienzsteigerungen und durchgängige Prozesse sind notwendig, um die ansteigenden Aufgaben zukünftig mit den bestehenden Ressourcen überhaupt bewältigen zu können. Die ersten digitalen Lösungen,

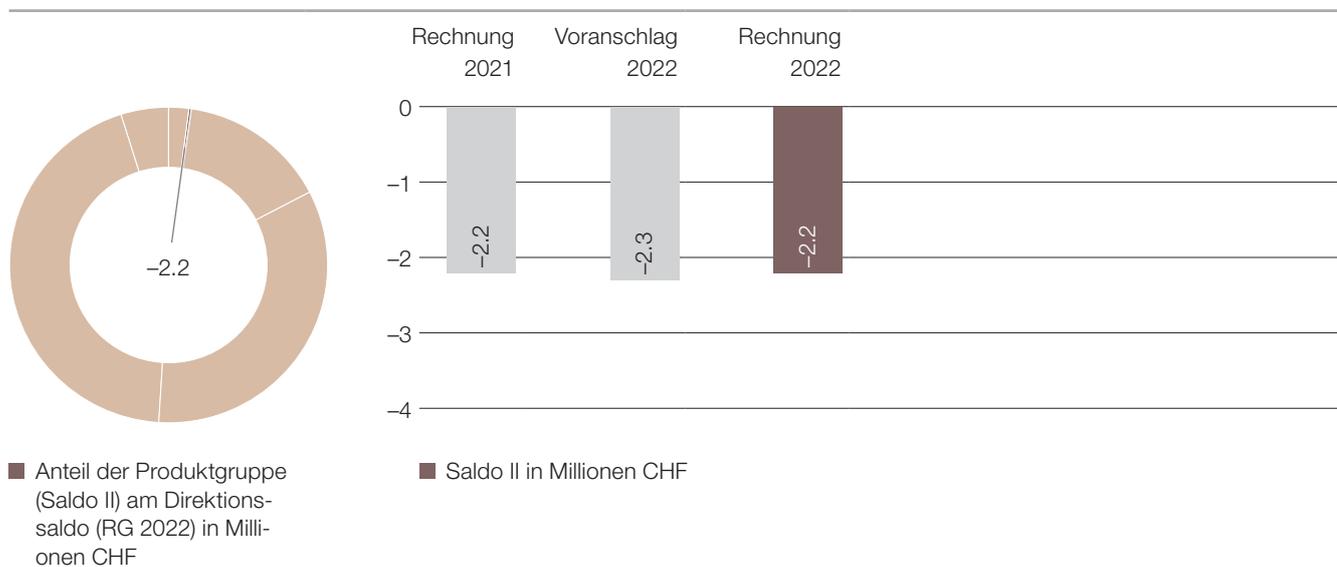
die Geschäftsprozesse von Anfang bis Ende abbilden, konnten bereits in Betrieb genommen werden.

Im Personalbereich ist die Nachfolgeplanung von technischen Fachkräften angesichts der Knappheit bei den sogenannten MINT-Berufen eine Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	132	133
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	26	28
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	45	55
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	202	201

10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Das Rechtsamt (RA) behandelt Baubeschwerden und Beschwerden gegen Verfügungen der Ämter der BVD. Es bereitet die Entscheide zuhanden der Direktorin oder des Direktors vor. Das RA

unterstützt die Direktionsleitung und die Ämter bei der Gesetzgebung und berät sie in rechtlichen Fragen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	267 593	197 700	273 740	76 040	38.5%
(-) Personalkosten	-2 383 997	-2 449 236	-2 464 700	-15 463	-0.6%
(-) Sachkosten	-43 820	-56 000	-51 306	4 694	8.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 133	0	145	145	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-2 159 091	-2 307 536	-2 242 120	65 416	2.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	579	1 300	1 704	404	31.1%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 158 512	-2 306 236	-2 240 416	65 820	2.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	-8 655	0	-9 766	-9 766	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 167 167	-2 306 236	-2 250 183	56 053	2.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-2 065 623	-2 207 326	-2 102 332	104 994	4.8%
Rechtliche Dienstleistungen	-93 468	-100 210	-139 788	-39 578	-39.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) hat um CHF 0,1 Millionen besser abgeschlossen als budgetiert. Dieses Ergebnis ist hauptsächlich auf die

Erlöse bei den Gebühren für die Beschwerdeverfahren zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Komplexität der Beschwerdefälle, die Ansprüche der Verfahrensbeteiligten und die Anforderungen der oberen Instanzen sind konstant hoch. Die Zahl der Beschwerden hat in den letzten Jahren deutlich zugenommen. Das RA sorgt für eine möglichst kurze Verfahrensdauer bei Baubeschwerden und räumt wirtschaftlich bedeutenden Vorhaben Priorität ein. Das RA wendet die Richtlinien

des Kantons Bern zur NEF-Rechtsetzung bei seinen Gesetzgebungsarbeiten konsequent an. Schwerpunkte waren die Gesetzgebungsarbeiten im Bereich der Revision des Strassengesetzes vom 4. Juni 2008 (SG; BSG 732.11) und der Revision der Strassenverordnung vom 29. Oktober 2008 (SV; BSG 732.111.1).

Chancen und Risiken

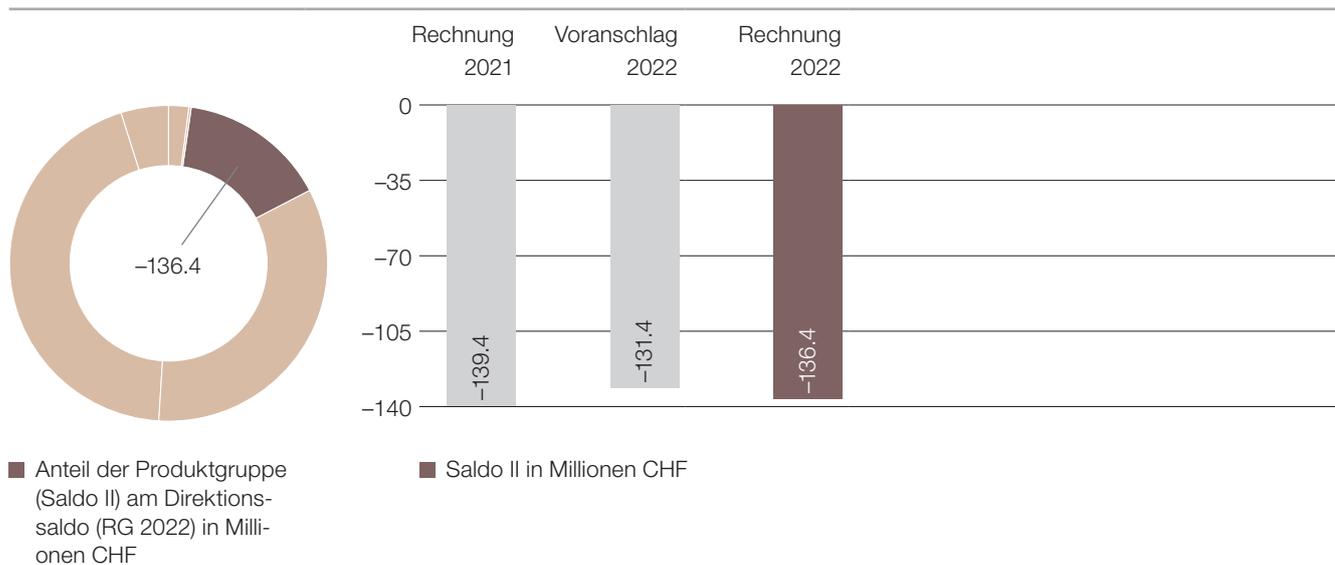
Es sind zurzeit zu wenig personelle Ressourcen für die Bewältigung des stark gestiegenen Arbeitsvolumens vorhanden. Falls keine zusätzlichen Stellen bewilligt werden, besteht das sehr hohe Risiko,

dass sowohl die Baubeschwerdeverfahren als auch Gesetzgebungsprojekte deutlich länger dauern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl der eingereichten Beschwerden	375	312
Anzahl erledigter Beschwerden	367	301
Anzahl erledigter Gesetzgebungsprojekte	2	2

10.7.3 Infrastrukturen



Beschreibung

Planung, Projektierung, Neubau/Ausbau, Betrieb und Unterhalt sowie Substanzerhaltung der Kantonsstrassen und Wahrnehmung aller im Zusammenhang mit den Kantonsstrassen stehenden hoheitlichen Aufgaben.

- Länge des zu unterhaltenden Kantonsstrassennetzes = 2019 km;
- Wiederbeschaffungswert des in der Bausubstanz zu unterhaltenden Strassennetzes (inkl. Brücken und Tunnels) = CHF 7,0 Milliarden;
- In der Substanz zu unterhaltende Brücken und Tunnels = 1224.

Planung, Projektierung Bau (Netzvollendung) und Betrieb der Nationalstrassen.

- Länge der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: 7 km;
- Wert der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: CHF 2,3 Milliarden;
- Länge des zu unterhaltenden Nationalstrassennetzes: 227 km.

Ausarbeiten von Grundlagen und Konzepten sowie Erlass von Gewässerrichtplänen zur Koordination der Hochwasserschutzmassnahmen im Kanton Bern. Vorprüfung und Genehmigung von Reglementen, Wasserbauplänen und Wasserbaubewilligungen. Erhebung der Daten für Ereigniskataster. Vollzug der wasserbaupolizeilichen Vorschriften.

- Länge des Gewässernetzes: 11 132 km.

Ausrichtung von Kantonsbeiträgen und Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund in den Bereichen Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen, Lärmschutz, Luftreinhaltung, Verkehrstrennung, Park+Ride Anlagen und See- und Flusssufer. Ausarbeitung von Grundlagen und Konzepten, Erlass von Richtplänen und Führen von Inventarplänen in den Bereichen Veloverkehr, Fuss- und Wanderwege und See- und Flusssufer. Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Vorschriften im Bereich Strassenlärm im Rahmen der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel. Beratung kantonaler, regionaler und kommunaler Stellen sowie Ingenieurbüros, Unternehmen und Privatpersonen.

- Länge des Gemeindestrassennetzes: 33 071 km.
- Länge der markierten Radwanderrouten: 1694 km.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	46 942 105	44 240 600	47 760 482	3 519 882	8.0 %
(-) Personalkosten	-66 361 417	-68 041 220	-66 153 597	1 887 623	2.8 %
(-) Sachkosten	-68 117 966	-63 554 991	-66 038 867	-2 483 876	-3.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-149 013 663	-153 704 655	-151 822 938	1 881 716	1.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-236 550 941	-241 060 265	-236 254 920	4 805 345	2.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	62 930 459	27 677 500	29 346 631	1 669 131	6.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-34 009 175	-25 200 000	-30 974 938	-5 774 938	-22.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	68 253 147	107 190 000	101 437 075	-5 752 925	-5.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-139 376 510	-131 392 765	-136 446 152	-5 053 387	-3.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	58 819 006	72 047 353	74 187 239	2 139 887	3.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-80 557 504	-59 345 413	-62 258 913	-2 913 500	-4.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Kantonsstrassen	-222 763 286	-224 989 415	-221 287 675	3 701 740	1.6 %
Nationalstrassen	-1 757 290	-2 315 738	-1 792 270	523 469	22.6 %
Hochwasserschutz	-9 555 201	-10 730 981	-10 844 351	-113 371	-1.1 %
Spezialprodukte	-2 475 166	-3 024 131	-2 330 623	693 507	22.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Erlöse werden aufgrund höherer verrechenbarer Leistungen nach Aufwand für bauliche Massnahmen auf den Nationalstrassen sowie der höheren Globalentschädigung aus Mehrleistungen für den Betrieb der Nationalstrassen um CHF 1,0 Millionen übertroffen. Weitere Mehrerlöse von CHF 2,2 Millionen stammen aus Verkäufen von Treibstoffen wie Benzin, Diesel und übrigen Verbrauchsmaterialien wie z.B. Salz und für die Erbringung von Dienstleistungen.

Die Personalkosten werden aufgrund von längeren Vakanzen oder Verzögerungen bei der Wiederbesetzung von Stellen um CHF 1,9 Millionen unterschritten. Die Unterschreitung des Voranschlag bei den Sachkosten um CHF 2,5 Millionen ist grösstenteils auf die teurer gewordenen Materialeinkäufe für den Strassenunterhalt sowie laufende Massnahmen für den Gewässerunterhalt entlang der Aare zurückzuführen.

Die kalkulatorischen Kosten werden wegen tieferer kalkulatorischer Abschreibungen per Saldo um CHF 1,9 Millionen unterschritten.

Die «Erlöse Staatsbeiträge» werden um CHF 1,7 Millionen überschritten, weil die Beiträge für Gewässerunterhalt entlang der Aare höher sind. Die «Kosten Staatsbeiträge» werden mit CHF 5,8 Millionen aufgrund von Mehrausgaben für den Hochwasserschutz und die Beiträge an die Agglomerationsprogramme der Gemeinden und Städte überschritten.

Der Rückgang der Treibstoffzolleinnahmen des Bundes ist der Hauptgrund für die Unterschreitung der fiskalischen Erlöse um CHF 5,8 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Gezielte Investitionen in den Substanzerhalt der Kantonsstrassen standen auch im Jahr 2022 im Zentrum Tätigkeiten des TBA. Weiterhin sind viele Brücken und Stützmauern in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Die Sanierung und der Werterhalt dieser Bauwerke hat deshalb weiterhin eine hohe Priorität, was auch der Regierungsrat in seinem Bericht zur Priorisierung der Investitionen im Tiefbau bekräftigt hat. Das TBA verstärkte seinen Ressourceneinsatz in allen Phasen der Instandhaltung dieser Kunstbauten (Zustandsanalyse, Projektierung und bauliche Sanierung). Das Erhaltungsmanagement für die Kunstbauten wurde zentralisiert und eine entsprechende Koordinationsstelle geschaffen. Weitere Schwerpunkte bleiben der Lärmschutz mit vorwiegend quellensei-

tigen Massnahmen (lärmmindernde Beläge) und die Sanierung von Unfallschwerpunkten. Zudem sind abgestimmt auf die Agglomerationsprogramme viele Veloprojekte in Planung.

Wichtige Strassenbauprojekte sind folgende zu nennen: Die Hauptbaulose der Umfahrung Wilderswil sind inzwischen erstellt. Die Umfahrung soll voraussichtlich im August 2023 eröffnet werden. Die sanierte Bolligenstrasse Nord wurde erfolgreich in Betrieb genommen und die Sanierung der Ortsdurchfahrt Münsingen ist weiterhin auf Kurs. Der Grosse Rat hat die Ausführungskredite zu den Verkehrssanierungen Aarwangen und Emmentalwärts bewilligt. Gegen beide Kredite wurden die Referenden ergriffen, die im März

2023 zur Abstimmung gelangen. In der Region Biel wurden die planerischen Arbeiten für die Langsamverkehrsinfrastruktur des neuen Spitalzentrums in Brügg aufgenommen. Zudem arbeitet die übergeordnete Projektorganisation «Espace Biel/Bienne.Nidau» unter der Leitung der Stadt Biel weiterhin an der Umsetzung der Empfehlungen der Dialoggruppe.

Bei den Planungsinstrumenten wurde die Nachführung des Sachplans Veloverkehr zu handen des Regierungsrates erarbeitet. Die Verabschiedung ist im ersten Quartal 2023 geplant.

Der Fokus des Hochwasserschutzes bleibt die Aare. Neben den prioritären Projekten zwischen Thun und Bern sind Projekte auf dem Gebiet der Stadt Bern und dem Aarboden im Haslital in Planung oder im Bau. So konnten im Herbst die Bauarbeiten zum In-

standstellungsprojekt «Aare, Eichholz – Dählhölzli» in Bern und Köniz und zum Revitalisierungsprojekt «Aare, Löchligut – Worblaufen» in Bern und Ittigen gestartet werden. Bei den wasserbaupflichtigen Gemeinden, Schwellenkorporationen und Wasserbauverbänden sind zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte in Planung, in Projektierung oder im Bau (z.B. Lamm- und Schwanderbach in Brienz, Schwarze Lüttschine [Grund] in Grindelwald, Weisse Lüttschine [Sandweidlisperre] in Lauterbrunnen, Lüttschine [Bödeli] in Wilderswil, Griesbach in Leissigen, Öschibach und Kander in Kandersteg, Schrenzigrabe in Adelboden, Dorfbach Faulensee in Spiez, Simme in St. Stephan, Betelriedbach in Zweisimmen, Zug in Steffisburg, Chratzbach in Thun, Gürbe im unteren Gürbetal, Ölibach in Belp, Sense in Laupen, Alte Aare in Büren an der Aare, Le Bez in Villeret, Möölmattebach in Pieterlen sowie Dorfbach in Melchnau).

Chancen und Risiken

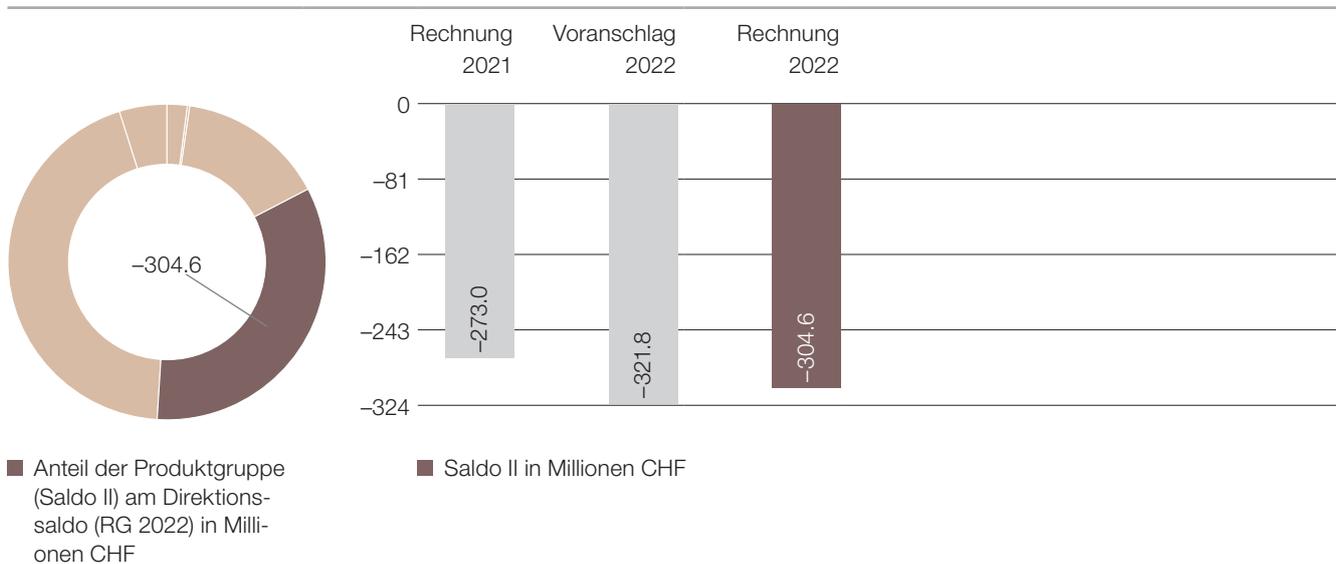
Ein sicheres, leistungsfähiges und verträgliches Strassennetz, das alle Regionen erschliesst, der Schutz vor Hochwasser, die Revitalisierung der Gewässer sowie attraktive und sichere Velo- und Wanderroutennetze sind für den Kanton Bern von grosser Bedeutung. Sie sind wesentliche Voraussetzungen für die wirtschaftliche und touristische Entwicklung des Kantons Bern. Der Erhalt und die Wei-

terentwicklung dieser wichtigen Infrastrukturen stellen das TBA finanziell und personell vor Herausforderungen und bedingen eine Priorisierung der Investitionen, mit denen sich der Regierungsrat Anfangs 2023 befassen wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Projekte im Kantonsstrassenbau in Bearbeitung	639	740
Prozentualer Anteil Kantonsstrassen mit Fahrbahnen in mittlerem bis gutem Zustand	83	81
Anzahl Vollzeitstellen im Kantonsstrassenunterhalt	242	244
Prozentuale Erfüllung der betrieblichen Unterhaltsstandards Nationalstrasse gemäss Vorgaben Bund	100	100
Anzahl genehmigter Unterhaltsanzeigen im Gewässerunterhalt (Subventionsanträge der Wasserbauträger)	266	271
Anzahl behandelte Gesuche der Strassenbau- und Wasserbaupolizei	3 237	3 285

10.7.4 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordina- tion



Beschreibung

Das Amt für öffentlichen Verkehr und Verkehrscoordination (AÖV) plant zusammen mit dem Bund, den Nachbarkantonen und den Regionalkonferenzen (RK) und regionalen Verkehrskonferenzen (RVK) das Angebot im öffentlichen Orts- und Regionalverkehr und identifiziert die für dieses Angebot allfällig notwendigen Infrastrukturen. Dabei ist das AÖV zuständig für die Angebotsentwicklung und -bestellung des Regional- und Ortsverkehrs im Kanton Bern. Es bestellt das Verkehrsangebot bei den Transportunternehmen und zahlt die dafür notwendigen Abgeltungen. Zudem leistet das AÖV Investitionsbeiträge an die Instandhaltung, die Wiederherstellung und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur des öffentlichen Regional- und Ortsverkehrs. Ziel ist die Sicherstellung des bestellten Leistungsangebots an öffentlichem Regional- und Ortsverkehr.

Die wichtigsten Instrumente sind der Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr und der Investitionsrahmenkredit öffentlicher Verkehr mit einer Laufzeit von jeweils vier Jahren. Die beiden Beschlüsse werden durch den Grossen Rat verabschiedet.

Neben der Umsetzung des Angebotsbeschlusses sowie des Investitionsrahmenkredits setzt sich das AÖV im Rahmen der Bemühun-

gen zur Standortverbesserung des Kantons Bern für die Sicherung des Anschlusses des Kantons Bern an den internationalen und nationalen Schienen- und Luftverkehr ein. Es erteilt kantonale Personentransportbewilligungen sowie Betriebsbewilligungen für kantonal zu bewilligende Skilifte und Luftseilbahnen. Zu den Aufgaben im Bereich der touristischen Transportanlagen gehören das Erstellen von Stellungnahmen zu Konzessions- und Plangenehmigungsgesuchen nach Bundesrecht sowie die Erteilung von Betriebsbewilligungen und Behandlung von Baugesuchen für touristische Transportanlagen ohne Bundeskonzession. Im Bereich des öffentlichen Verkehrs (inkl. Luftfahrt und konzessionierte Schifffahrt) sind die Plangenehmigungsgesuche gemäss kantonaler Zuständigkeit zu bearbeiten.

Das AÖV ist zudem verantwortlich für die Koordination verkehrsträgerübergreifender Geschäfte und die Abstimmung mit der kantonalen Raumplanung. Es vertritt die Direktion in direktionsübergreifenden Fachgremien und Projektorganisationen und unterstützt den Direktor und das GS in diesen Bereichen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	459 833	389 645	1 175 890	786 245	201.8 %
(-) Personalkosten	-2 405 244	-2 476 364	-2 511 637	-35 273	-1.4 %
(-) Sachkosten	-911 286	-745 300	-1 182 126	-436 826	-58.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 091 966	-2 354 530	-2 202 267	152 263	6.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-4 948 663	-5 186 550	-4 720 140	466 410	9.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	133 677 473	157 947 168	149 118 921	-8 828 247	-5.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-401 736 599	-474 572 303	-449 039 763	25 532 540	5.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	552	300	1 630	1 330	443.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-273 007 237	-321 811 385	-304 639 352	17 172 033	5.3 %
(+/-) Abgrenzungen	19 322 902	30 580 946	30 111 581	-469 365	-1.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-253 684 335	-291 230 439	-274 527 771	16 702 668	5.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Infrastruktur und Rollmaterial	-2 522 006	-2 450 733	-1 670 858	779 875	31.8 %
Verkehrsangebot	-2 426 657	-2 735 817	-3 049 282	-313 465	-11.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo II schliesst im Jahr 2022 um CHF 17,1 Millionen besser ab als budgetiert. Dies begründet sich durch die nicht vollständig beanspruchte Rückstellung zur Deckung der COVID-19-Defizite im Jahr 2021 (CHF -15,1 Mio.) und tiefere Investitionsbeiträge (CHF -19,6 Mio.) wegen verzögertem Baufortschritt bei einzelnen Projekten. Dank den Minderausgaben konnten höhere ÖV-Abgel-

tungen (CHF +3,7 Mio.) und der höhere Kantonsbeitrag an den Bahninfrastrukturfonds (CHF +5,5 Mio.) kompensiert werden. Die tieferen Ausgaben bei den Staatsbeiträgen führten gleichzeitig zu tieferen Erlösen (CHF -8,8 Mio.). Es handelt sich dabei um die ÖV-Mitfinanzierung der bernischen Gemeinden (Gemeindedrittel).

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern finanziert im Rahmen der Agglomerationsprogramme verschiedene wichtige ÖV-Grossprojekte mit. Dazu zählen insbesondere der Ausbau des Bahnhofs Bern, die Entflechtung Wylerfeld, das Tram Bern-Ostermundigen und die Erweiterung des Depots Bolligenstrasse von Bernmobil. Die Entflechtung Wylerfeld konnte am 31. August 2022 in Betrieb genommen werden und in der Folge gibt es seit dem Fahrplanwechsel vom 11. Dezember 2022 wieder Direktverbindungen zwischen Interlaken und Zürich Flughafen.

Die Umsetzung des Ausbaus der Schieneninfrastruktur gemäss den auf Bundesebene beschlossenen Ausbausritten wurde aktiv begleitet. Wesentlich ist, dass trotz der Bauarbeiten ein möglichst gutes Bahnangebot vorhanden ist.

Der Start ins Jahr 2022 wurde von einer weiteren Welle der COVID-19-Pandemie überschattet. Entsprechend erlitten die

ÖV-Unternehmen im Januar und Februar 2022 wiederum massive Nachfrage- und Erlöseinbrüche. Erfreulicherweise fand anschliessend eine rasche Erholung statt und ab Jahresmitte stiegen die Nachfrage und Erlöse fast auf das Niveau vor der COVID-19-Pandemie. Der Umsatz des Tarifverbundes Libero schloss im Jahr 2022 3,0 Prozent unter dem ursprünglich für das Jahr 2020 erwarteten Umsatz ab. Während sich die Situation auf der Erlösseite beruhigte, sorgten die wirtschaftspolitischen Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine zu nicht erwarteten Kostensteigerungen. Die ÖV-Unternehmen wurden mit massiven Preissteigerungen für Energie und Rohstoffe konfrontiert. Nachdem die COVID-19-Pandemie im Jahr 2022 zu höheren Abgeltungen in den Offerten 2022 führte, belastet die aktuelle finanzielle Situation die Offerten 2023 und voraussichtlich auch die Offerten 2024.

Am 29. Juni 2022 hat der Regierungsrat die aktualisierte Gesamtmobilitätsstrategie verabschiedet.

Chancen und Risiken

Für die Bewältigung des künftigen Verkehrswachstums spielt der öffentliche Verkehr eine zentrale Rolle. Dort, wo sich Verkehrsströme bündeln lassen, hat der ÖV in Bezug auf Kosten, Effizienz, Landverbrauch und CO₂-Emissionen gegenüber dem motorisierten Individualverkehr grosse Vorteile.

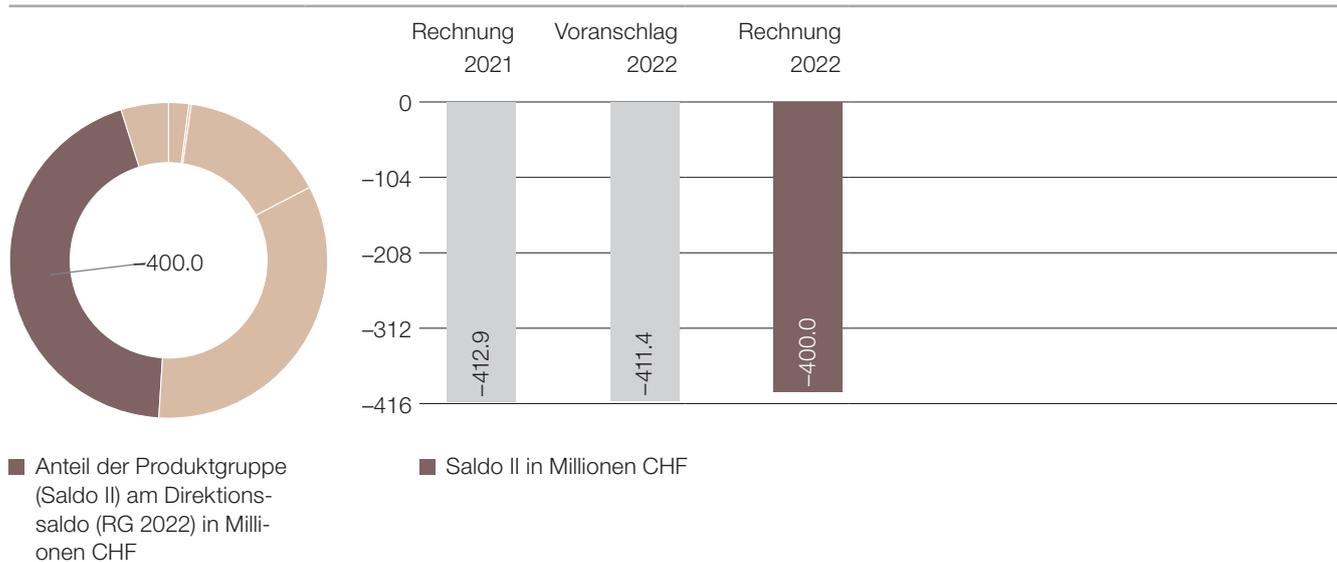
Die Verkehrserlöse und die Nachfrage haben sich nach der COVID-19-Pandemie rasch erholt. Dennoch wurde im Jahr 2022 noch nicht das Niveau vor der COVID-19-Pandemie erreicht.

Die mittelfristigen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf das Mobilitätsverhalten und die Nutzung des ÖV sind schwer abschätzbar. Einerseits wird Homeoffice voraussichtlich an Bedeutung gewinnen, andererseits dürfte der Freizeitverkehr weiter zunehmen. Zudem sind die Verteilung von Homeoffice auf die Wochentage und somit die Auswirkung auf die Nachfragespitzen momentan noch offen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl konzessionierter, abgeltungsberechtigter Transportunternehmen im Kanton Bern	24	23
Anzahl bestellter Kurskilometer (produktive Kilometer)	61 600 000	61 400 000
Von allen Passagieren gesamthaft gefahrene Kilometer (Personenkilometer)	1 723 000 000	1 470 000 000
Kantonale Betriebsbeiträge (Abgeltungen) an den öffentlichen Regional- und Ortsverkehr (in CHF)	251 100 000	267 500 000
Kantonale Investitionsbeiträge (inkl. Gemeindedrittel) an den öffentlichen Verkehr	69 680 000	98 700 000

10.7.5 Immobilienmanagement



Beschreibung

Als Eigentümerversammlung wird das Immobilienportfolio strategisch geplant, bewirtschaftet (Unterhalt, Vermietung, Verpachtung usw.) und betrieben (Instandhaltung und strategisches Facilitymanagement). Als Bauherr werden Neu- und Umbauten sowie Unterhalts-

arbeiten vorgenommen. Als Mieter werden Flächen auf dem Markt angemietet. Vom Kanton Bern nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens werden zum Verkauf freigegeben.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	172 350 868	172 287 700	174 448 937	2 161 237	1.3%
(-) Personalkosten	-11 660 168	-13 057 952	-13 702 970	-645 018	-4.9%
(-) Sachkosten	-117 266 286	-120 182 000	-116 364 311	3 817 689	3.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-312 522 990	-307 613 660	-301 082 956	6 530 704	2.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-269 098 575	-268 565 912	-256 701 300	11 864 612	4.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 166 433	900 000	1 258 466	358 466	39.8%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-144 948 968	-143 700 000	-144 547 941	-847 941	-0.6%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 288	5 000	7 024	2 024	40.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-412 878 823	-411 360 912	-399 983 750	11 377 162	2.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	145 040 916	143 930 660	137 180 320	-6 750 340	-4.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-267 837 907	-267 430 252	-262 803 431	4 626 821	1.7%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Immobilienmanagement	-269 098 575	-268 565 912	-256 701 300	11 864 612	4.4%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe fällt um rund CHF 12,0 Millionen besser aus als veranschlagt.

Die Personalkosten sind um CHF 0,6 Millionen höher als geplant. Als Übergangslösung wurden bei einzelnen personellen Abgängen temporäre Mitarbeitende beschäftigt. In den vorangehenden Jahren wurden gleichzeitig mehrere Vorhaben zur Projektreife entwickelt. Dadurch ist der Bedarf für Planung und Vorstudien im Jahr 2022 nicht so stark angestiegen wie erwartet und die Ausgaben für externe Beauftragte wie beispielsweise Fachleute sind CHF 3,0 Millionen unter dem Planwert geblieben. Die Mietkosten sind um CHF 1,7 Millionen höher ausgefallen, vorwiegend wegen gestiegenen Energiepreisen, Mietzinsanpassungen und kleineren neuen Anmieten. Die Kosten für den baulichen und betrieblichen Unterhalt sind trotz Teuerung um CHF 2,5 Millionen tiefer ausgefallen, weil grössere Umbuchungen für Grossbaustellen aus der Investitions-

rechnung in die Erfolgsrechnung wie in den letzten Jahren ausgeblieben sind.

Die Erlöse sind rund CHF 2,0 Millionen höher als geplant. Dies ergibt sich einerseits aus der Buchwertanpassung für das abgeschriebene Darlehen Bio Schwand in der Höhe von CHF 1,4 Millionen. Andererseits erklärt sich die Erhöhung durch die interne Verrechnung von CHF 0,3 Millionen für die Miete eines Gebäudes von Juli 2020 bis Ende 2022 im Rahmen des Rückkehrzentrums für Asylsuchende und diverser zusätzlicher Benutzungsgebühren.

Die kalkulatorischen Kosten sind CHF 6,5 Millionen tiefer, weil unterjährig die Verzinsung der Anlagen im Finanzvermögen auf null gestellt worden ist.

Die Verbesserung im Saldo II entspricht derjenigen im Saldo I.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen der Stärkung des Medizinalstandortes Bern soll die Medizinische Fakultät der Universität Bern ausgebaut und auf dem Inselareal konzentriert werden. Die Entwicklung des Inselareals ist ein koordinierter rollender Prozess, für den klare strategische und planerische Grundlagen bestehen.

Die für die Arealentwicklung entscheidende Bereinigung der Grundeigentümerverhältnisse wird dem Grossen Rat in der Frühlingssession 2023 vorgelegt.

Die Entwicklung der Universität auf dem Gebiet der Stadt Bern stellt den Kanton vor grosse Herausforderungen. Die Universität Bern hat in ihrem «Laborbericht» aufgezeigt, dass der Bedarf an Ersatz und Neubau von Laborflächen enorm ist. Die dazu notwendige Entwicklung von Gebäuden und Übergangslösungen im Gebiet Länggasse stösst immer mehr an ihre Grenzen. Universität, Kanton und Stadt Bern planen, die Entwicklung besser abzustimmen und gemeinsam gute Lösungen zu finden, die die langfristige Ausrichtung der «Stadtuniversität» sicherstellen.

Die Standortkonzentration der BFH mit den beiden Campi Biel/Bienne und Bern wird weiter vorangetrieben. Beim Campus Biel/Bienne konnte eine Einigung mit dem Grundeigentümer des letzten notwendigen Grundstücks erzielt werden und die rechtskräftige Baubewilligung liegt vor. Beim Campus Bern konnte die Projektierung abgeschlossen werden. Der Grosse Rat hat den entsprechenden Ausführungskredit bewilligt. Die beiden Projekte für den Bildungscampus Burgdorf mit der Technischen Fachschule Bern (TFB) und der Erweiterung des Gymnasiums sind in Arbeit.

Für mehrere Objekte der Sekundarstufe II und der Berufsbildung sind im Rahmen grosszyklischer Erneuerungen Sanierungs- und zum Teil Erweiterungsmassnahmen geplant. Für die nacheinander folgenden Sanierungsarbeiten bedarf es mehrerer Wechselstellungen. Die entsprechenden Projektierungsarbeiten sind weit fortgeschritten.

Die aktuell laufende Planung der Umsetzung des Masterplans Justizvollzugsstrategie (JVS) 2017–2032 erfolgt im Rahmen von fünf Teilprojekten. Nebst der Gesamtinstandsetzung der bestehenden Anstalten wurde ein neuer Standort als Ersatz für das baufällige Regionalgefängnis Biel gesucht und gefunden. Das neue Gefängnis mit 50 Haftplätzen wird in Witzwil verortet und beinhaltet auch eine Justizvollzugsanstalt für 150 Eingewiesene.

Für den Neubau des Polizeizentrums Bern (PZB) konnte erfolgreich ein Totalunternehmen verpflichtet werden. Die gegen die notwendige Anpassung der Überbauungsordnung (UeO) ergriffenen Rechtsmittel wurden zurückgezogen. Der Grosse Rat hat den Ausführungskredit bewilligt. Mit dem neuen Polizeizentrum wird die Zahl der Kantonspolizeistandorte im Raum Bern auf neun Standorte (inkl. Neubau PZB) reduziert.

Der Projektwettbewerb für den Neubau des SVSA in Münchenbuchsee wurde erfolgreich abgeschlossen. Die Projektierung schreitet termingerecht voran.

Im Zusammenhang mit dem Kantonswechsel von Moutier hat der Regierungsrat das Projekt «Avenir Berne romande» verabschiedet. Dieses sieht die Neuverortung der in Moutier ansässigen Verwaltung auf bernischem Boden vor, sowie die Stärkung des französischsprachigen Kantonteils mittels einer Konzentration der Verwaltung in acht Kompetenzzentren im Berner Jura. In Tavannes soll ein neues Verwaltungszentrum entstehen und in Reconville ein Neubau für die Justiz und Polizei realisiert werden. Um den fristgerechten Auszug der Verwaltung aus Moutier per 1. Januar 2026 zu gewährleisten, werden einzelne Organisationseinheiten temporär in Provisorien untergebracht.

Um die künftige Unterbringung der Kantonsverwaltung im Raum Bern besser planen zu können, wurde das Projekt «räumliche Verwaltungsstrategie Bern» gestartet. Bis Ende 2024 soll damit eine verlässliche Grundlage für künftige Immobilienentscheide geschaffen werden.

Chancen und Risiken

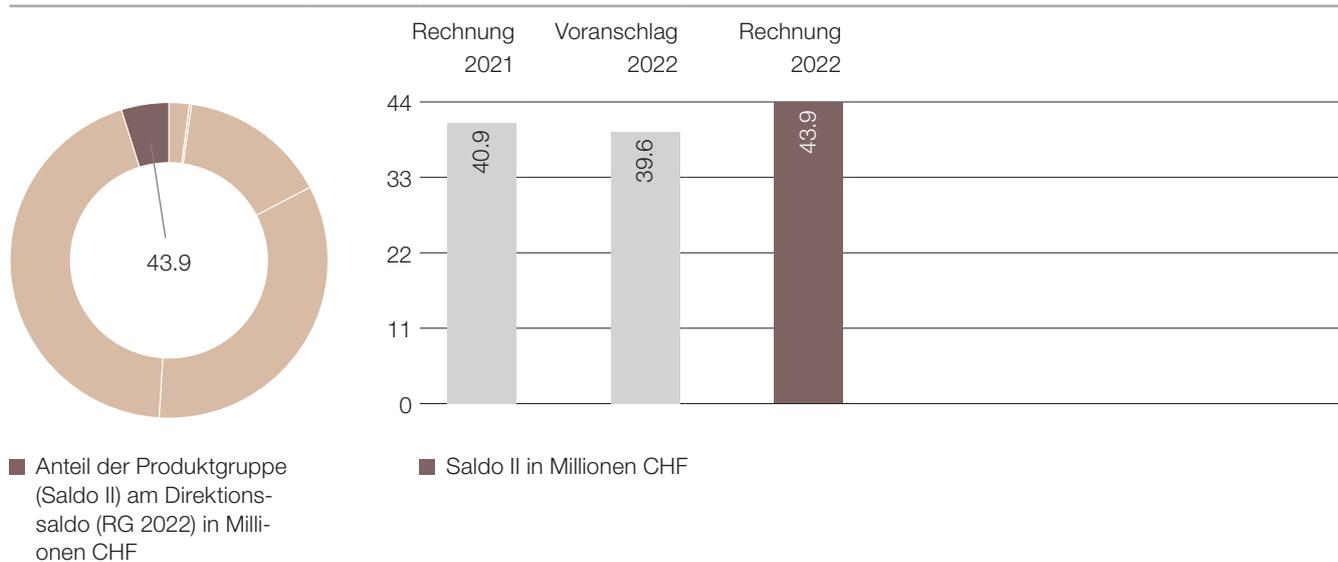
Mehrere sehr grosse und wichtige Hochbaugeschäfte, die durch den Regierungsrat priorisiert wurden, sind in der Planung und Projektierung weit fortgeschritten. Die mit der fortschreitenden Planung und den gestiegenen Baupreisen einhergehende Kostenentwick-

lung sowie zusätzlicher Bedarfe im Bereich Hochbau, wie beispielsweise aus dem Projekt «Avenir Berne romande» erfordern erneute eine Priorisierung der Hochbauinvestitionen, was zu einer Verzichtsplanung führen wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Bestand Nettogeschossfläche in m ² für die Bedürfnisse des Kantons Bern	1 934 372	1 946 529
Davon Anteil Minergiegeschossfläche in m ²	260 193	260 193
Anzahl eigener und angemieteter Objekte	1 366	1 364

10.7.6 Wasser und Abfall



Beschreibung

Das Amt für Wasser und Abfall (AWA) betreibt ein aktives und umfassendes Wassermanagement. Mit Schutz/Nutzen-Abwägungen und der Berücksichtigung einer nachhaltigen Entwicklung sorgt es für

- die Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlage Wasser;
- eine sinnvolle Nutzung der Ressource Wasser und (gemeinsam mit dem Tiefbauamt [TBA]) für den Schutz des Menschen vor der Wassergefährdung.

Zudem schützt das AWA den Menschen und die Umwelt vor Beeinträchtigung durch unsachgemässen Umgang mit Abfällen sowie Altlasten und schützt den Boden als unseren Wasserfilter.

Das AWA erbringt im Wesentlichen die folgenden Leistungen:

- Betreuung des Regalrechts für die Nutzung des öffentlichen Wassers (Wasserkraftnutzung, Gebrauchswassernutzung) und Bewilligung der Nutzung von Erdwärme mit Erdsonden. Für die Wassernutzung werden jährlich Abgaben in Rechnung gestellt: Wasserzinse aus der Wasserkraftnutzung rund CHF 43 Millionen, aus der Gebrauchswassernutzung (Oberflächen- und Grundwassernutzung) rund CHF 8 Millionen. Dazu werden rund 350 Konzessionen und Bewilligungen für die Wasserkraftnutzung und rund 3580 Gebrauchswasserkonzessionen verwaltet;
- Sicherstellung der öffentlichen Wasserversorgung im Kanton (strukturell zweckmässig, auf hohem technischem Stand, kostengünstig und sowohl mengen- wie auch gütemässig hohe Qualität);
- Regulierung der Wasserstände des Briener-, Thuner- und Bielersees (Pikettdienst 365 Tage im Jahr);
- Betrieb der für die Wassernutzung und Gewässerregulierung notwendigen Messstationen;

- Gewährleistung des langfristigen Erhalts und Funktionsfähigkeit der beiden Juragewässerkorrekturen (Kanallänge von 126 km);
- Überwachung der Qualität der Oberflächengewässer (12 000 km Fließgewässer und 110 Seen) und des Grundwassers (530 km² Grundwasserträger) sowie Schutz vor nachteiligen Einwirkungen;
- Erhalt der schützenden Wirkung der Böden für den Wasserhaushalt, insbesondere für die Grundwasserneubildung;
- Langfristige Gewährleistung des Grundwasserschutzes durch schnelle Erkennung von Gefährdungen des Grundwassers sowie der Oberflächengewässer;
- Sicherstellung von Bewilligung, Erstellung und kostengünstigem Betrieb erforderlicher Abwasseranlagen;
- Durchsetzung der gewässer- und umweltschutzrechtlichen Bestimmungen bei Bauvorhaben;
- Bewilligung von Abfallanlagen und entsprechenden Abwasservorbehandlungsanlagen, mit Nutzung des rechtlichen Ermessensspielraums zur Gewährleistung eines wirtschaftlichen Betriebs;
- Führung des Katasters der belasteten Standorte (untersuchungsbedürftige belastete Standorte werden systematisch erkundet und der Handlungsbedarf ermittelt), Altlasten werden saniert;
- Strategische Planung in den Bereichen Wasserwirtschaft, Gewässerschutz und Abfallwirtschaft;
- Führung des Regals zur Ausbeutung der mineralischen Rohstoffe (Energierohstoffe, Erze, Edelsteine) und der Nutzung der Erdwärme aus tiefen Erdschichten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	16 960 626	15 363 000	18 205 662	2 842 662	18.5%
(-) Personalkosten	-15 495 645	-15 855 103	-15 573 486	281 617	1.8%
(-) Sachkosten	-7 674 579	-5 035 150	-5 233 889	-198 740	-3.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-4 056 734	-4 374 344	-4 027 992	346 351	7.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-10 266 332	-9 901 596	-6 629 706	3 271 890	33.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 553 649	1 470 000	1 326 423	-143 577	-9.8%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 743 834	-2 705 000	-1 693 343	1 011 657	37.4%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	52 369 132	50 738 000	50 886 042	148 042	0.3%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	40 912 615	39 601 404	43 889 416	4 288 012	10.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	-15 215 638	-15 575 007	-18 546 198	-2 971 191	-19.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	25 696 977	24 026 397	25 343 218	1 316 821	5.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Gewässerregulierung und Juragewässerkorrektion	-8 552 738	-8 475 705	-8 305 081	170 624	2.0%
Gewässerschutz	1 724 190	352 049	2 175 119	1 823 070	517.8%
Abfall- und Ressourcenwirtschaft	-1 365 625	423 925	1 553 386	1 129 461	266.4%
Wassernutzung	-2 072 159	-2 201 865	-2 053 130	148 735	6.8%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die um CHF 2,8 Millionen höheren Erlöse ergaben sich durch CHF 1,0 Millionen Mehreinnahmen aus der Abwasserabgabe, CHF 0,7 Millionen Mehreinnahmen aus der Abfallabgabe sowie CHF 0,5 Millionen höhere Gebühreneinnahmen durch die grössere Anzahl von Bewilligungen. Weitere CHF 0,6 Millionen Mehrerlöse entstanden vorwiegend aus Rückerstattungen und Verkäufen, davon CHF 0,3 Millionen aus der Abgeltung für den Aufwand des COVID-19-Abwassermonitorings. Diese sind unter den Sachkosten verbucht und führen zur negativen Abweichung auf dieser Position.

Die CHF 0,3 Millionen Minderkosten bei den Personalkosten sind auf Fluktuationsgewinne und tiefere Aus- und Weiterbildungskosten zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen des Unterhaltes der Regulieranlagen wurde die Betriebssicherheit des Entlastungsstollens in Thun durch die Revision der Anlage und den Ersatz von Hydraulikelementen erhöht. Beim Regulierwehr in Port wurde turnusgemäss eine erweiterte Teilrevision am Wehrfeld 2 ausgeführt. Bei der Grossen Staatsschleuse in Interlaken/Unterseen wurde das Holztor Nr. 3 durch ein Metalltor ersetzt.

Für die Wasserfassung Landshut an der Emme (Bätterkinden/Utzenstorf) wurde die schweizweit erste Restwassersanierung nach Art. 80 Abs. 2 des Bundesgesetzes vom 24. Januar 1991 über den Schutz der Gewässer (GSchG; SR 814.20) rechtskräftig, d. h. inklusive Regelung einer allfälligen Entschädigung durch den Kanton

Verzögerungen bei den Investitionen führten zu den um CHF 0,3 Millionen geringeren kalkulatorischen Kosten.

Die Abweichung der Position «Kosten Staatsbeiträge» in der Höhe von CHF 1,0 Millionen ergab sich vorwiegend aus um CHF 0,3 Millionen tieferen Beiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände und Minderbedarf in der Höhe von CHF 0,8 Millionen für die Rückstellung für Ausfallkosten bei Schiessanlagen auf 300 Meter.

bei starken Produktionseinbussen, abhängig u. a. von Strompreisen und Abfluss.

Ökologische Sanierungen bei Wasserkraftanlagen (Schwall-Sunk, Geschiebehaushalt und freie Fischereiwanderung) wurden fortgeführt. Des Weiteren wurde das erste ehehafte Wasserkraftrecht durch eine Konzession abgelöst.

Nach der Festsetzung der beiden Wasserkraftprojekte «Trift» und «Vergrösserung Grimselsee» im kantonalen Richtplan, wurde das Konzessionsverfahren für das Kraftwerk Trift umgehend wieder aufgenommen und der Konzessionsentscheid aktualisiert. Der Grosse Rat wird voraussichtlich in der Sommersession 2023 über die Konzession befinden.

Die Kläranlagen im Kiesental (Konolfingen und Grosshöchstetten) müssen aus Gründen des Gewässerschutzes mittelfristig aufgehoben werden. In einer Regionalstudie wurden mögliche Anschlussvarianten an eine Abwasserreinigungsanlage ARA an der Aare evaluiert. Der Variantenentscheid erfolgt im Jahr 2023.

Die Realisierung der webbasierten zentralen Plattform für das Infrastrukturmanagement in der Siedlungswasserwirtschaft schreitet weiter voran. Der Start der Pilotphase wird im Jahr 2023 erfolgen. In der Zwischenzeit wurden die zugehörigen Begleitdokumente zur generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) erarbeitet.

Die Grundwasserprospektion für einen alternativen Trinkwasserfassungsstandort in der Belpau war nicht erfolgreich. Ökologische Untersuchungen wurden deshalb gestartet um aufzuzeigen, wie die bestehenden Schutz-Nutzungskonflikte unter Beibehaltung des bestehenden für die Trinkwasserversorgung der Region Bern wichtigen Fassungsstandorts gelöst werden können. Die Ergebnisse werden im Jahr 2023 vorliegen.

Die Sanierung der ehemaligen chemischen Reinigung Grogg in Konolfingen wurde erfolgreich abgeschlossen.

Das Pilotprojekt zur Sanierung der Bodenbelastung in Reconvilier/Loveresse (12 von 54 Parzellen) wurde erfolgreich abgeschlossen. Basierend auf den gewonnenen Erkenntnissen werden die restlichen Parzellen in den kommenden Jahren saniert.

Die Qualitätsüberwachung der Oberflächengewässer und des Grundwassers mit Fokus auf Spurenstoffe wurde fortgesetzt und ausgebaut. Seit dem Berichtsjahr werden weitverbreitete, persistente fluorierte organische Verbindungen (PFAS, TFA) zusätzlich analysiert. Betreffend Abbauprodukte des Pflanzenschutzmittels Chlorothalonil im Grundwasser konnte kein signifikanter Rückgang festgestellt werden.

Der Bericht «Voralpen- und Jurarandseen: klimatische Veränderungen» wurde veröffentlicht. Sowohl an der Oberfläche als auch in der Tiefe sind die Seen tendenziell wärmer geworden. Zusammen mit der Verlängerung der sommerlichen Stagnationsdauer haben diese Entwicklungen negative Auswirkungen auf die Verfügbarkeit von Sauerstoff in der Tiefe.

Chancen und Risiken

Die Interessenkonflikte bei der Nutzung des Wassers als Trinkwasser, für die Wasserkraft und für die Bewässerung sowie betreffend den Gewässerschutz (Grundwasser und Oberflächengewässer) sind nach wie vor gross. Die Gefahr langjähriger Blockaden leider ebenso. Entschärfen liessen sich diese Konflikte – mit negativen Folgen insbesondere beim Ausbau der Wasserkraft und bei der Sicherung von einwandfreiem Trinkwasser – durch die Bereitschaft

von sämtlichen involvierten Kreisen – pragmatische Lösungen finden zu wollen.

Steigendes Arbeitsvolumen sowie komplexere Verfahren bei nach wie vor zu knappen personellen Ressourcen im AWA erhöhen die Risiken betreffend termingerechter und gesetzeskonformer Umsetzung der Arbeiten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Qualitätsmessungen von Oberflächengewässern und Grundwasser	890	890
Anzahl beaufsichtigter Kläranlagen (>200 EW) und Wasserversorgungsorganisationen	411	411
Anzahl erstellter Gewässerschutz-, Erdsonden- und abfallrechtlicher Bewilligungen inkl. Amts-/Fachberichte	3 371	3 655
Anzahl behandelte Schadenfälle (Chemie- und Ölunfälle)	282	259
Anzahl erteilter Wassernutzungskonzessionen (Wasserkraftwerke, Wärmepumpen, Fischzuchtanlagen, landwirtschaftl. Nutzung, Beschneiung)	212	196
Anzahl betriebener und unterhaltener hydrometrischer Messstationen (Abfluss, Pegel, Niederschlag, Grundwasser)	165	165
Anzahl manueller Eingriffe in die Steuerungen der Seeregulierung (Abflussänderungen, Stollenöffnungen, Drosselungen, Änderung Hochwassergefahrenstufe usw.)	1 156	951

10.8 Spezialfinanzierungen

10.8.1 Abfallfonds

Gemäss Art. 25 Abs. 5 des Gesetzes vom 18. Juni 2003 über die durch Vorschriften und/oder Verträge Abgabebereicherungen zu Abfälle (AbfG; BSG 822.1) hat der Regierungsrat freien Spielraum fördern.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 512 811	-5 825 000	-6 637 882	-812 882	-14.0%
Ertrag	6 512 811	5 825 000	6 637 882	812 882	14.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 030	-3 000	-387	2 613	87.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3 512 282	-892 140	-808 972	83 168	9.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1 410 212	-4 019 860	-5 839 986	-1 820 126	-45.3%
36 Transferaufwand	-814 676	-60 000	697 853	757 853	1 263.1%
37 Durchlaufende Beiträge	-51 685	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-722 927	-850 000	-686 391	163 609	19.2%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	6 439 364	5 805 000	6 617 326	812 326	14.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	51 685	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	21 762	20 000	20 556	556	2.8%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	-76 378 851	-72 358 991	-74 968 639	-2 609 648	3.6 %
Vermögensbestand per 31.12.	-74 968 639	-68 339 131	-69 128 653	-789 522	1.2 %
Vermögensveränderung	1 410 212	4 019 860	5 839 986	1 820 126	45.3 %

Kommentar

Grössere Abfallmengen im Jahr 2021 führten in der Verrechnung 2022 zu CHF 0,7 Millionen höheren Einnahmen aus der Abfallabgabe. Aus der Rückstellung für die Sanierung von Altlasten wurden im Jahr 2022 CHF 4,7 Millionen bezahlt. Infolge der geschätzten Minderkosten konnte der Rückstellungsbedarf um CHF 0,9 Millionen vermindert werden. Die Rückstellung beträgt per 31. Dezember 2022 brutto CHF 109,5 Millionen. Die aus den zukünftigen Sa-

nerungen entstehenden Forderungen gegenüber Bund und Dritten sind mit CHF 29,4 Millionen bewertet. Die Minderkosten aus der Rückstellung und die Mehreinnahmen aus der Abfallabgabe bewirkten im Wesentlichen den um CHF 1,8 Millionen höheren Abbau des negativen Fondsvermögens.

10.8.2 Abwasserfonds

In Art. 16 des kantonalen Gewässerschutzgesetzes vom 11. November 1996 (KGSchG; BSG 821.0) ist abschliessend aufgezählt, für welche Zwecke die Fondsmittel verwendet werden. In Art. 15b KGSchG ist die Höhe der Abgaben geregelt.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-9 814 156	-11 312 760	-8 351 943	2 960 817	26.2%
Ertrag	9 814 156	11 312 760	8 351 943	-2 960 817	-26.2%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-505 903	-521 760	-525 600	-3 840	-0.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	-1 629 762	-1 629 762	0.0%
36 Transferaufwand	-1 471 945	-2 015 000	-1 591 784	423 216	21.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-7 522 601	-8 500 000	-4 328 112	4 171 888	49.1%
39 Interne Verrechnungen	-313 707	-276 000	-276 686	-686	-0.2%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	7 743 293	7 200 000	8 205 243	1 005 243	14.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 926 280	3 987 760	0	-3 987 760	-100.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	144 583	125 000	146 700	21 700	17.4%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-7 522 601	-8 500 000	-4 328 112	4 171 888	49.1 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-7 522 601	-8 500 000	-4 328 112	4 171 888	49.1 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-7 522 601	-8 500 000	-4 328 112	4 171 888	49.1 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	54 538 143	52 643 383	52 611 863	-31 520	-0.1 %
Vermögensbestand per 31.12.	52 611 863	48 655 623	54 241 625	5 586 002	11.5 %
Vermögensveränderung	-1 926 280	-3 987 760	1 629 762	5 617 522	-140.9 %

Kommentar

Das regenreiche Jahr 2021 führte in der Verrechnung 2022 zu CHF 1,0 Millionen höheren Einnahmen aus der Abwasserabgabe als budgetiert. Um CHF 4,2 Millionen geringere Investitionsbeiträge infolge zeitlicher Verzögerungen und weniger Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände für Zustandsuntersuchungen privater Abwasseranlagen (ZpA) und generelle Entwässerungsplanungen (GEP) in der Höhe von CHF 0,4 Millionen führten zu einer Einlage in das Fondsvermögen anstelle der geplanten Fondsentnahme. Dadurch erhöhte sich das Fondsvermögen wieder auf CHF 54,2 Millionen.

Der Stand der zugesicherten, per 31. Dezember 2022 noch offenen Fondsbeiträge beträgt CHF 28,9 Millionen, davon CHF 14,3 Millionen für Investitionsbeiträge. Davon sind CHF 6,1 Millionen als Abgrenzungen für sich im Bau befindliche Anlagen abgegrenzt und dem Fondsvermögen belastet. Für Zustandsuntersuchungen und Entwässerungsplanungen betragen die noch offenen Zusicherungen CHF 14,6 Millionen.

10.8.3 Wasserfonds

Gemäss Art. 5b des Wasserversorgungsgesetzes vom 11. November 1996 (WVG; BSG 752.32) werden die Beiträge in den Wasserfonds in Abhängigkeit der jährlichen Werterhaltungskosten und der

versorgten ständigen und nicht ständigen Einwohnerinnen und Einwohner in den einzelnen Wasserversorgungen bestimmt. Gemäss Art. 5b Abs. 6 WVG regelt der Regierungsrat Näheres.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-7 159 145	-7 130 000	-6 931 808	198 192	2.8%
Ertrag	7 159 145	7 130 000	6 931 808	-198 192	-2.8%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	-6 559	-6 559	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-451 242	-201 000	-565 669	-364 669	-181.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-23 045	-100 000	-182 343	-82 343	-82.3%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-6 587 562	-6 700 000	-6 061 174	638 826	9.5%
39 Interne Verrechnungen	-97 297	-129 000	-116 063	12 937	10.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	6 439 859	5 100 000	5 260 573	160 573	3.1%
42 Entgelte	77 530	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	545	545	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	641 756	2 025 000	1 670 690	-354 310	-17.5%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	5 000	0	-5 000	-100.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-6 587 562	-6 700 000	-6 061 174	638 826	9.5 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-6 587 562	-6 700 000	-6 061 174	638 826	9.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-6 587 562	-6 700 000	-6 061 174	638 826	9.5 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	-25 066 585	-34 686 585	-25 708 342	8 978 243	-25.9 %
Vermögensbestand per 31.12.	-25 708 342	-36 711 585	-27 379 031	9 332 554	-25.4 %
Vermögensveränderung	-641 757	-2 025 000	-1 670 689	354 311	-17.5 %

Kommentar

Geringere Investitionsbeiträge gegenüber dem Voranschlag in der Höhe von CHF 0,6 Millionen und um CHF 0,4 Millionen höhere Kosten für Studien und Dienstleistungen (insbesondere für Regionalplanungen, für die Bereitstellung hydrogeologischer Grundlagen sowie die externe Vorprüfung von generellen Wasserversorgungsplanungen) sowie CHF 0,2 Millionen Mehrerlöse aus Konzessionen führten zu der rund CHF 0,4 Millionen geringeren Fondsentnahme.

Die im Januar 2020 in Kraft getretene Revision des WVG zur Sanierung des Fonds zeigt Wirkung. Im Berichtsjahr gingen nur noch neue Beitragsgesuche in der Höhe von CHF 1,9 Millionen ein.

Der Stand der zugesicherten, per 31. Dezember 2022 noch offenen Fondsbeiträge beträgt CHF 40,1 Millionen, davon für Investitionsbeiträge CHF 39,6 Millionen. Davon sind CHF 23,3 Millionen als Abgrenzungen für sich im Bau befindlichen Anlagen abgegrenzt und dem Fondsvermögen belastet.

10.9 Fonds

10.9.1 See- und Flussuferfonds

Gemäss Art. 7 Abs. 3 des Gesetzes vom 6. Juni 1982 über See- und Flussufer (SFG; BSG 704.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel.

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 703 394	-1 870 000	-1 780 605	89 395	4.8%
Ertrag	1 703 394	1 870 000	1 780 605	-89 395	-4.8%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2 154	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-597 440	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-352 752	-300 000	-309 837	-9 837	-3.3%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-645 547	-1 500 000	-1 384 616	115 384	7.7%
39 Interne Verrechnungen	-105 503	-70 000	-86 152	-16 152	-23.1%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	870 000	780 605	-89 395	-10.3%
46 Transferertrag	3 394	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	1 700 000	1 000 000	1 000 000	0	0.0%

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-645 547	-1 500 000	-1 384 616	115 384	7.7 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-645 547	-1 500 000	-1 384 616	115 384	7.7 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-645 547	-1 500 000	-1 384 616	115 384	7.7 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	4 206 307	4 036 307	4 803 746	767 439	19.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	4 803 746	3 166 307	4 023 141	856 834	27.1 %
Vermögensveränderung	597 439	-870 000	-780 605	89 395	-10.3 %

Kommentar

Die Teilrevision der See- und Flussuferverordnung vom 29. Juni 1983 (SFV; BSG 704.111) und das vom Regierungsrat beschlossene Ausführungsprogramm SFG 2021–2024 bewirken die Plafonierung der Kantonsbeiträge aus dem See- und Flussuferfonds.

11 Finanzkontrolle (FK)

11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Finanzaufsicht	-4.3		0.4

11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Finanzaufsicht	-4.0	-4.6	-3.8	0.8	17.2 %
Total	-4.0	-4.6	-3.8	0.8	17.2 %

11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Siehe Tätigkeitsbericht der Finanzkontrolle (www.finanzkontrolle.be.ch).

11.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-4 406 668	-5 052 944	-4 260 365	792 579	15.7%
Ertrag	452 865	432 000	433 267	1 267	0.3%
Saldo	-3 953 803	-4 620 944	-3 827 099	793 846	17.2%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 813 538	-4 365 571	-3 692 840	672 730	15.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-105 618	-207 600	-127 633	79 967	38.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-8 690	-9 774	-9 091	683	7.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-347 000	-310 000	-301 000	9 000	2.9%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-131 823	-160 000	-129 802	30 198	18.9%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	447 433	425 000	420 976	-4 024	-0.9%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	932	2 000	2 727	727	36.4%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	4 500	5 000	9 563	4 563	91.3%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Aufwand liegt rund CHF 0,8 Millionen, unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen unter dem Vorjahreswert. Die tieferen Aufwendungen sind auf den Personalaufwand zurückzuführen. Eine hohe Personalfuktuation (Pensionierungen und Austritte) führte dazu, dass im Jahresdurchschnitt das Ziel der geplanten Stellen

nicht erreicht werden konnte. Die nicht besetzten Stellen und die erzielten Rotationsgewinne waren ausschlaggebend für die Einsparungen gegenüber dem Voranschlag sowie dem Vorjahr.

11.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-5 859	-8 600	-2 514	6 086	70.8%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-5 859	-8 600	-2 514	6 086	70.8%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-5 859	-8 600	-2 514	6 086	70.8%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr wurden die budgetierten Investitionsmittel um TCHF 6,0 nicht ausgeschöpft.

11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK

2018	2019	2020	2021	2022
22.9	23.7	21.4	23.1	20.6

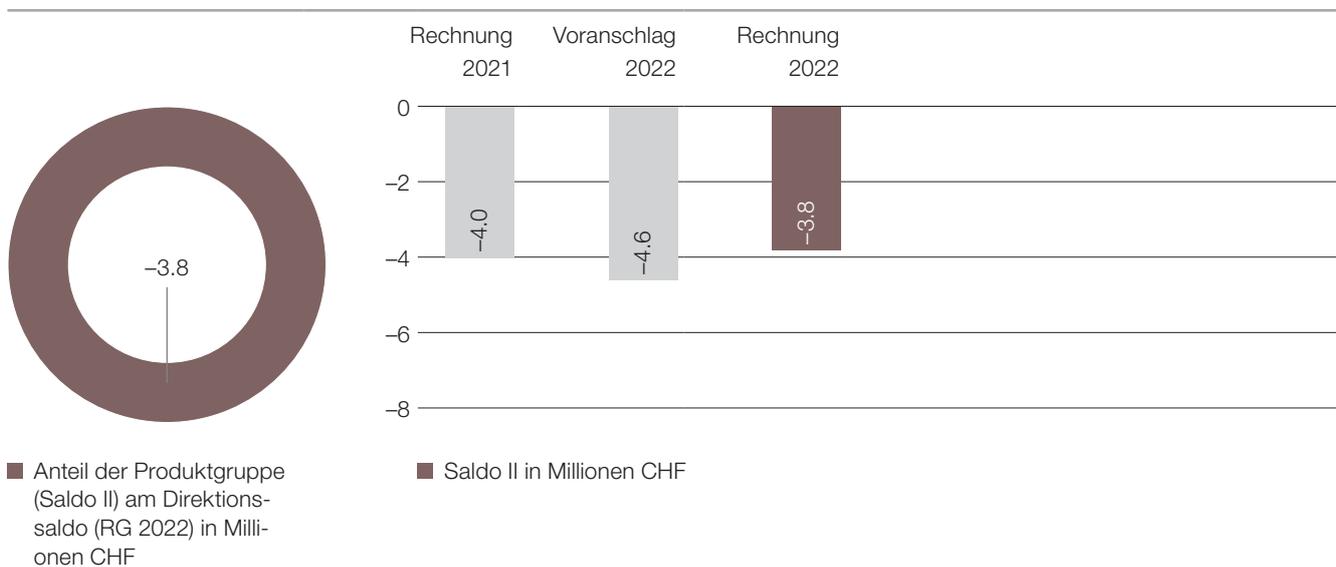
Kommentar

Der Bestand an Vollzeitstellen konnte in den letzten Jahren von einem Soll-Bestand von 26 VZE kontinuierlich auf 24 VZE reduziert werden. Aufgrund von Personalfluktuationen liegt der durchschnittliche Bestand in der Regel unter dem Zielwert. Die FK geht trotz

zusätzlichen Aufgaben und höheren Anforderungen von seiten der Revisionspraxis auch für die kommenden Jahre von durchschnittlich 24 VZE aus.

11.7 Produktgruppen

11.7.1 Finanzaufsicht



Beschreibung

Die Produktgruppe «Finanzaufsicht» setzt sich aus folgenden Produkten zusammen:

- Kernaufgaben (Prüfung Jahresrechnung, Dienststellenrevisionen, Informatik- und Baurevisionen);
- Sonderprüfungen (im Auftrag der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft);
- Spezialprüfungen (Staatsbeitragsprüfungen, Mandate);
- Beratung (zu gunsten der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	451 933	430 000	430 540	540	0.1 %
(-) Personalkosten	-3 813 538	-4 365 571	-3 692 840	672 731	15.4 %
(-) Sachkosten	-237 441	-367 599	-257 434	110 165	30.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-10 459	-11 689	-10 683	1 006	8.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-3 609 504	-4 314 860	-3 530 418	784 442	18.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-347 000	-310 000	-301 000	9 000	2.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	932	2 000	2 727	727	36.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-3 955 572	-4 622 860	-3 828 691	794 169	17.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 769	1 915	1 592	-323	-16.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-3 953 803	-4 620 944	-3 827 099	793 846	17.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Kernaufgaben	-3 272 384	-3 695 667	-3 001 515	694 153	18.8 %
Spezialprüfungen	-217 295	-490 336	-397 390	92 946	19.0 %
Sonderprüfungen	-86 689	-95 350	-120 481	-25 131	-26.4 %
Beratung	-33 137	-33 506	-11 031	22 475	67.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Aufwand liegt rund CHF 0,8 Millionen unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen unter dem Vorjahreswert. Die tieferen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere auf eine

hohe Personalfuktuation (Pensionierungen, Austritte) zurückzuführen. Aufgrund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen konnten gegenüber dem Voranschlag Einsparungen erzielt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Den steigenden Anforderungen der Revisionsbranche will die FK weiterhin mit gut ausgebildeten Mitarbeitenden begegnen. Die Qualität der Revisionen und die Zufriedenheit der verschiedenen An-

sprechpartnerinnen und Ansprechpartner stehen im Fokus der Zielsetzungen.

Chancen und Risiken

Die Personalkosten sind mit über 90 Prozent der grösste Kostentreiber. Wesentliche Personalfuktuationen können sich somit positiv wie negativ auf die Entwicklung des Personalaufwandes aus-

wirken. Die FK kann bei Bedarf für ihre Arbeiten Spezialistinnen und Spezialisten beiziehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Mitarbeitende der FK im Jahresdurchschnitt, die dem Kantonalen Finanzkontrollgesetz vom 7. März 2022 (KFKG; BSG 622.1) verpflichtet sind (VZE)	24	24
Beurteilung der Revisionstätigkeit bezogen auf Qualität und Effizienz durch Revisionsstelle (Gesamtbeurteilung)	gut	gut
Beurteilung der Zufriedenheit der Kundinnen und Kundenmittels Befragung bei FiKo, GPK, RR und Verwaltung (Gesamtbeurteilung)	gut	gut
Jährliches Optimierungspotenzial aufgrund von Prüfungsfeststellungen der FK	übertroffen	übertroffen

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)

12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Datenschutz	-1.3		0.0

12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Datenschutz	-1.2	-1.3	-1.3	-0.1	-4.3 %
Total	-1.2	-1.3	-1.3	-0.1	-4.3 %

12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Die Schwerpunkte der Tätigkeit werden in einem besonderen Bericht dargestellt (Art. 37 Abs. 1 Datenschutzgesetz vom 19. Februar 1986 [KDSG; BSG 152.04])

12.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 241 823	-1 291 836	-1 349 966	-58 130	-4.5%
Ertrag	40 347	30 000	33 601	3 601	12.0%
Saldo	-1 201 475	-1 261 836	-1 316 365	-54 529	-4.3%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 067 775	-1 073 036	-1 070 091	2 945	0.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-174 048	-218 800	-279 375	-60 575	-27.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	-500	-500	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	39 357	30 000	32 945	2 945	9.8%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	240	0	656	656	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	750	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der DSA schliesst um CHF 0,1 Millionen schlechter ab als budgetiert. Wie vor einem Jahr angekündigt, konnten drei Rechnungen für im Vorjahr erbrachte Leistungen über insgesamt CHF 0,1 Millionen erst im Jahr 2022 verbucht werden. Ohne

diese Altlast würde das Ergebnis um CHF 14 679 (1.2%) über Budget liegen, was praktisch einer Punktlandung gleichkommt.

12.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die DSA tätigt keine Investitionen.

12.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA

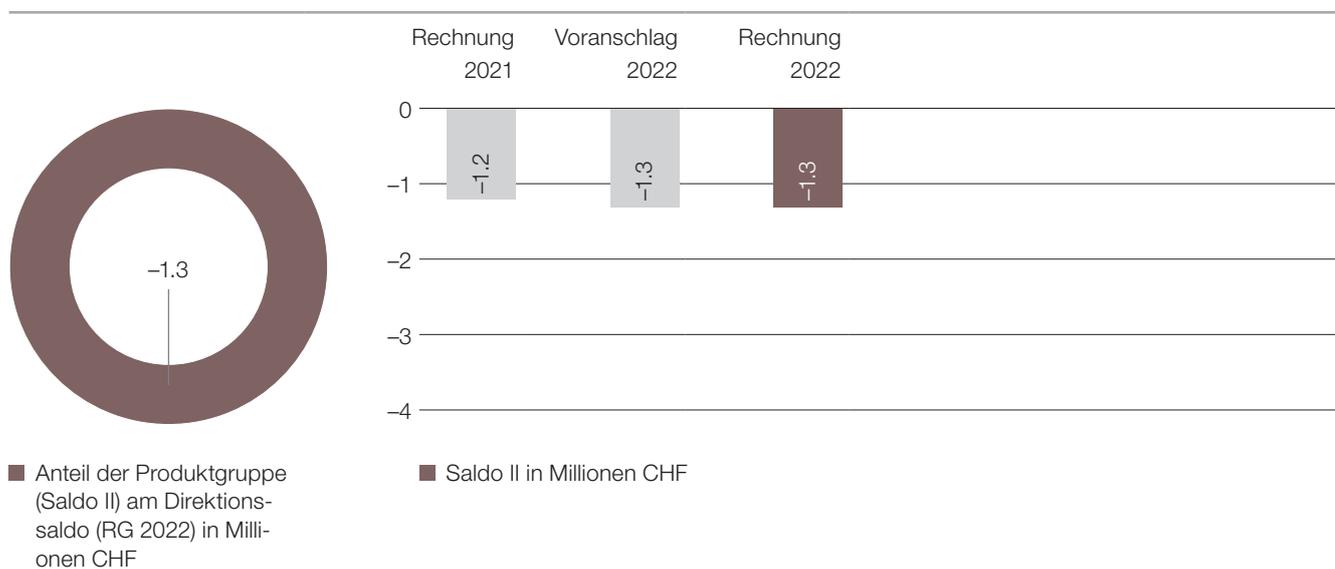
2018	2019	2020	2021	2022
4.5	5.0	5.1	5.8	5.7

Kommentar

Der Personalbestand der DSA hat sich im Jahr 2022 kaum verändert.

12.7 Produktgruppen

12.7.1 Datenschutz



Beschreibung

Interventionen zum korrekten Umgang kantonalen und kommunaler Stellen mit Informationen über Personen, namentlich auf folgenden Tätigkeitsgebieten: Information, Ausbildung, Beratung, Vermittlung,

Verfassen von Vernehmlassungen und Stellungnahmen, Kontrollen, Empfehlungen und Führen von Beschwerden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	40 107	30 000	32 945	2 945	9.8%
(-) Personalkosten	-1 067 775	-1 073 036	-1 070 091	2 945	0.3%
(-) Sachkosten	-174 048	-218 800	-279 875	-61 075	-27.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-56	0	56	56	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-1 201 771	-1 261 836	-1 316 965	-55 129	-4.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	240	0	656	656	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 201 531	-1 261 836	-1 316 309	-54 473	-4.3%
(+)/(-) Abgrenzungen	56	0	-56	-56	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 201 475	-1 261 836	-1 316 365	-54 529	-4.3%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Datenschutz	-1 201 771	-1 261 836	-1 316 965	-55 129	-4.4%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Der Saldo I der DSA schliesst um CHF 0,1 Millionen schlechter als budgetiert ab. Drei Rechnungen für im Vorjahr erbrachte Leistungen über insgesamt CHF 0,1 Millionen konnten erst im Jahr 2022 ver-

bucht werden. Ohne diese Altlast würde das Ergebnis um CHF 14 079 besser als geplant ausfallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr wurden zwölf Prüfungen im Bereich Informationssicherheit und Datenschutz von in Betrieb stehenden IT-Anwendungen und -Systemen durchgeführt sowie 134 Vorabkontrollen und Vorprüfungen von Informatikprojekten bearbeitet. Dort wie auch bei der Beratung der Behörden haben Anfragen zur Nutzung von Cloud-Diensten spürbar zugenommen. Im Bereich der Gesetzgebung begleitete die DSA namentlich die Totalrevision des Daten-

schutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04), das neue Gesetz über die Informations- und Cybersicherheit sowie eine Änderung des Polizeigesetzes vom 10. Februar 2019 (PoIG; BSG 551.1). In über 30 weiteren Rechtsetzungsvorhaben aus allen Direktionen äusserte sich die DSA zu Aspekten des Datenschutzes und wies auf notwendige oder mögliche Verbesserungen hin.

Chancen und Risiken

Von der vermehrten Nutzung von Cloud-Diensten erhoffen sich die Behörden betriebliche – insbesondere finanzielle – Vorteile aufgrund der Skaleneffekte, die möglich werden, wenn eine grosse Anzahl von Kundinnen und Kunden die gleichen standardisierten Produkte benutzt. Werden die Bearbeitungen von Personendaten an international tätige Konzerne mit einem weltweiten Netz von Subunternehmen ausgelagert, verlieren die Behörden die Kontrolle über die Daten (und die darin verkörperten Grundrechte der Bürgerinnen

und Bürger), für deren Schutz sie weiterhin vollumfänglich verantwortlich bleiben. Auch wenn der Schritt in die Cloud auf den ersten Blick verführerisch erscheinen mag, so sind eine gründliche Analyse aller Risiken sowie eine Reihe von technischen und organisatorischen Massnahmen – bis hin zum Verzicht bei zu hohen Restrisiken – unentbehrlich, damit die Behörden ihre Pflichten gegenüber den betroffenen Personen erfüllen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl eröffneter Vorabkontrollen	78	69
Anzahl abgeschlossener Vorabkontrollen	77	94
Anzahl abgeschlossener Audits	8	11
Anzahl abgeschlossener Nachkontrollen zu Audits	1	1
Anzahl verwaltungsinterner Stellungnahmen	161	149
Anzahl verwaltungsexterner Stellungnahmen	139	134
Anzahl begründeter Anträge gemäss Art. 35 Abs. 3 KDSG	0	0

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)

13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2022, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-12.9		0.0
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-88.8		29.3
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-14.9		1.0
Staatsanwaltschaft	-72.9		46.3

13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Führungsunterstützung	-12.0	-18.3	-12.9	5.4	29.7 %
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-60.8	-68.3	-59.5	8.8	12.8 %
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-14.6	-14.9	-13.9	1.0	6.9 %
Staatsanwaltschaft	-25.1	-27.5	-26.6	0.9	3.4 %
Total	-112.6	-129.0	-112.9	16.2	12.5 %

13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Die Schwerpunkte werden im Tätigkeitsbericht der JUS dargestellt.

13.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-210 424 868	-226 053 805	-206 733 913	19 319 892	8.5 %
Ertrag	77 347 480	77 581 980	76 628 263	-953 717	-1.2 %
Saldo	-133 077 388	-148 471 825	-130 105 650	18 366 175	12.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-129 116 808	-133 574 932	-129 236 702	4 338 229	3.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-76 076 209	-85 220 878	-72 027 812	13 193 066	15.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-173 523	-1 054 458	-121 065	933 393	88.5 %
34 Finanzaufwand	-44 935	-76 000	-56 149	19 851	26.1 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-175 443	-142 000	-128 979	13 021	9.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-4 837 951	-5 985 538	-5 163 206	822 332	13.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	76 125 510	76 148 750	74 507 971	-1 640 779	-2.2 %
43 Verschiedene Erträge	1 052 514	1 276 000	1 942 913	666 913	52.3 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	116 461	152 230	127 501	-24 729	-16.2 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	52 995	5 000	49 878	44 878	897.6 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2022 liegt CHF 18,4 Millionen oder 12 Prozent unter dem budgetierten Saldo des Voranschlags 2022.

Der Minderertrag in der Produktgruppe «Staatsanwaltschaft» von rund CHF 5,7 Millionen erklärt sich mit einem geringeren Geschäftsvolumen. Bei der «Zivil- und Straferichtbarkeit» fielen Erlöse von CHF 5,2 Millionen über Voranschlag an. Insgesamt schliesst die Justiz CHF 1,0 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Die zurückhaltende Personalpolitik hat tiefere Personalaufwendungen als geplant bewirkt.

Die Prozess- und Untersuchungskosten sowie die Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen der Staatsanwaltschaft fallen aufgrund des geringeren Geschäftsvolumen tiefer aus.

Die Projektverzögerung neue Vorgangsbearbeitung «(NeVo)/Rialto» und geringere Kosten in anderen Projekten reduzieren den Sachaufwand und die Abschreibungen.

13.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2021	Voranschlag 2022	Rechnung 2022	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-530 124	-973 800	-93 880	879 920	90.4 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-530 124	-973 800	-93 880	879 920	90.4 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-255 015	-284 800	-53 134	231 666	81.3 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-275 109	-689 000	-40 745	648 255	94.1 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst deutlich unter den geplanten Werten ab, dies auch infolge der Projektverzögerung von «NeVo/Rialto».

13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS

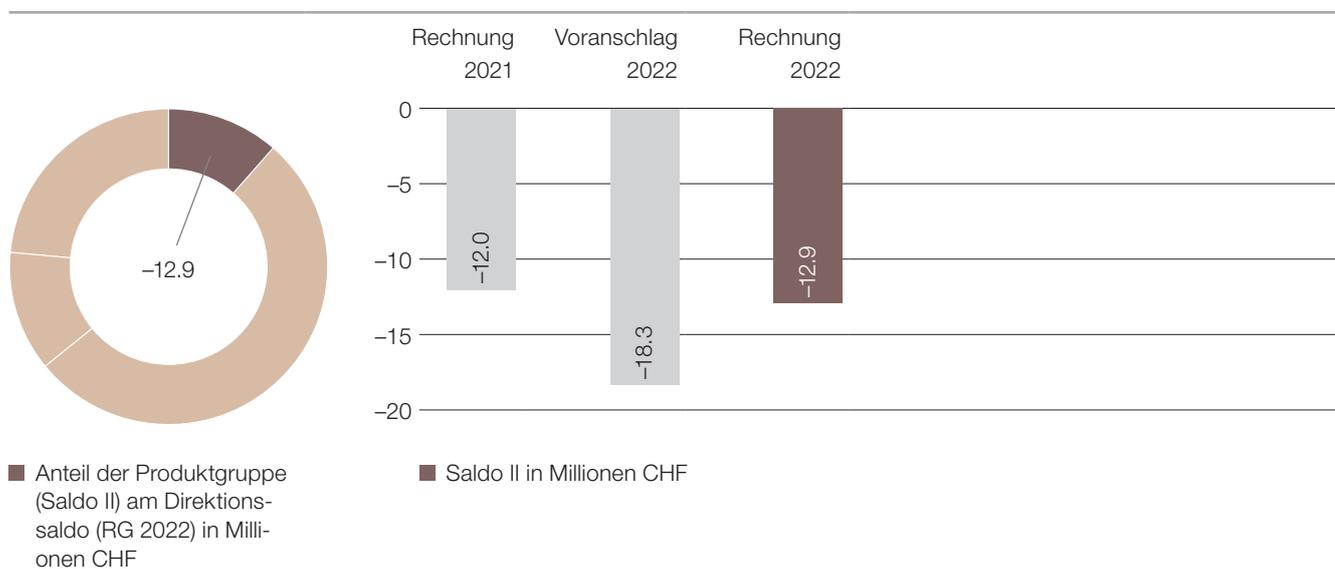
2018	2019	2020	2021	2022
740.8	747.7	761.0	789.9	784.7

Kommentar

Die Vollzeitstellen in der JUS sinken leicht. Gründe dafür sind unter anderem weniger Doppelbesetzungen als im Vorjahr infolge Mutterschaft und Langzeitkrankheit (insbesondere bei der Produktgruppe «Staatsanwaltschaft», trotz unveränderter Überbuchung des SOLL-Bestandes).

13.7 Produktgruppen

13.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Die Justizleitung (JL) ist das gemeinsame Organ von Obergericht, Verwaltungsgericht und Generalstaatsanwaltschaft. Sie ist Ansprechpartnerin des Grossen Rates und des Regierungsrates bei allen Fragen, die sowohl die Gerichtsbehörden als auch die Staatsanwaltschaft betreffen. Weitere Aufgaben sind: Koordination und Steuerung in den Bereichen Finanzen und Leistungen für die Gerichtsbarkeit und die Generalstaatsanwaltschaft. Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans und des Geschäftsberichtes. Vertretung derselben vor dem Grossen Rat. Strategische Leitlinien in den Bereichen Personaladministration, Finanz- und Rechnungswesen, Informatikmanagement. Controlling in den Bereichen Personal, Finanz- und Rechnungswesen sowie Informatikmanagement.

Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Stabsstelle für Ressourcen der JL mit folgenden Schwerpunkten: Unterstützung der JL bei der Wahrnehmung ihrer Kernaufgaben gemäss Art. 18 des Gesetzes vom 11. Juni 2009 über die Organisation der Gerichtsbehörden und der Staatsanwaltschaft (GSOG; BSG 161.1), Koordination der für die Erfüllung der Kernaufgaben Strafverfolgung und Rechtsprechung benötigten Ressourcen in den Bereichen Informatik, Finanz- und Rechnungswesen, Personal, Busseninkasso sowie Koordinationsstelle Strafregister und DNA.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	13 200	12 000	6 600	-5 400	-45.0%
(-) Personalkosten	-4 567 010	-5 322 288	-4 598 077	724 211	13.6%
(-) Sachkosten	-7 137 240	-11 775 466	-7 978 954	3 796 512	32.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-322 103	-1 247 000	-326 396	920 604	73.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-12 013 153	-18 332 755	-12 896 827	5 435 928	29.7%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	992	1 750	3 052	1 302	74.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-12 012 161	-18 331 005	-12 893 775	5 437 230	29.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	214 266	223 410	217 427	-5 984	-2.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 797 895	-18 107 594	-12 676 349	5 431 246	30.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Führungsunterstützung	-12 013 153	-18 332 755	-12 896 827	5 435 928	29.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Produktgruppe schliesst den Saldo I (Globalbudget) um CHF 5,4 Millionen besser ab als geplant.

Die Personalkosten liegen um CHF 0,7 Millionen unter dem budgetierten Wert. Der Hauptanteil für die Minderkosten sind nicht ganzjährig besetzte Stellen beim Verwaltungspersonal und die nur teilweise beanspruchten Mittel für die Aus- und Weiterbildung des Personals.

Die Sachkosten fallen um rund CHF 3,8 Millionen tiefer aus als budgetiert. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Verzögerungen im Projekt «NeVo» führten dazu, dass ein grosser Teil der budgetierten Ausgaben erst im Jahr 2024 anfallen wird. Die Ausgaben für die Projekte «Justitia 4.0», «HIS» sowie «Provisorium/Umzug Amthaus» fallen ebenfalls tiefer aus als budgetiert.

Die Abschreibungen fallen um rund CHF 0,9 Millionen tiefer aus als budgetiert. Entgegen der Planung und gemäss Projektverlauf werden die Abschreibungen für das Projekt „NeVo“ erst im Jahr 2024 anfallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Stabsstelle war in den Fachbereichen Finanzen, Personal und Informatik neben den laufenden Arbeiten während des ganzen Jahres mit zahlreichen Projekten beschäftigt.

Chancen und Risiken

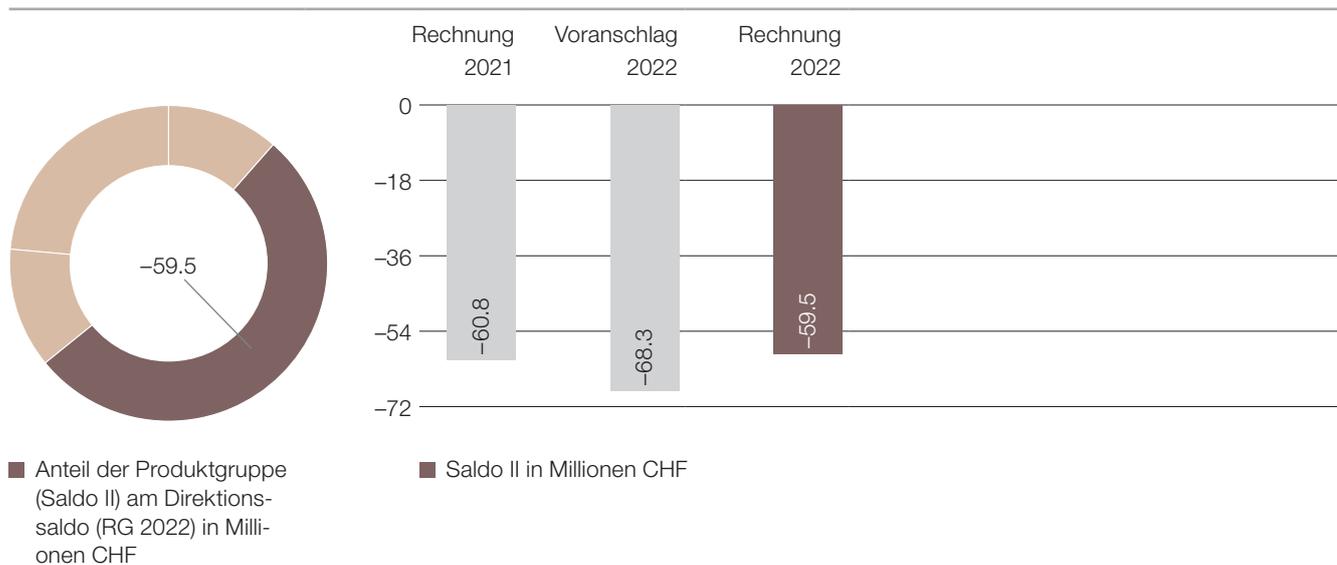
Das von der Konferenz der kantonalen Justiz- und Polizeidirektoren und -direktoren (KKJPD) und vom Bundesgericht lancierte Projekt zur schweizweiten Einführung der elektronischen Gerichtsakte Projekt «Justitia 4.0» nimmt Fahrt auf. Gerichtsbehörden

und Staatsanwaltschaft des Kantons Bern stehen hinter diesem Projekt und unterstützen dieses im Rahmen der Möglichkeiten sowohl finanziell wie – durch aktive Mitarbeit in den Projektgremien – auch personell.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Erfassung von Urteilen und nachträglichen Entscheiden ins Strafregister	28 115	27 280
Löschung von erkennungsdienstlichen Daten (inkl. DNA)	7 670	7 013
Total ausgestellte Rechnungen auf Basis von Bussen und Geldstrafen	81 031	78 392

13.7.2 Zivil- und Strafergerichtsbarkeit



Beschreibung

Rechtsprechung des Obergerichts, des kantonalen Wirtschaftsgerichts, des kantonalen Jugendgerichts, der Regionalgerichte, der Zwangsmassnahmengerichte und der Schlichtungsbehörden.

Rechtsberatung der Schlichtungsbehörden sowie andere Dienstleistungen des Obergerichts.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	28 043 345	23 260 650	28 342 783	5 082 133	21.8%
(-) Personalkosten	-62 115 454	-64 440 454	-62 060 199	2 380 255	3.7%
(-) Sachkosten	-27 179 333	-27 810 550	-26 531 247	1 279 303	4.6%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-370 430	-34 010	-154 082	-120 072	-353.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-61 621 872	-69 024 364	-60 402 745	8 621 619	12.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	1 000	0	-1 000	-100.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-60 081	-70 000	-59 320	10 680	15.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	871 553	841 480	973 263	131 783	15.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-60 810 401	-68 251 884	-59 488 802	8 763 082	12.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	-8 636 909	-8 215 133	-5 808 608	2 406 525	29.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-69 447 310	-76 467 017	-65 297 410	11 169 607	14.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Entscheid Strafabteilung Obergericht	-11 569 405	-9 524 612	-7 742 830	1 781 781	18.7 %
Entscheid Zivilabteilung Obergericht	-54 744	-7 991 668	-6 054 493	1 937 175	24.2 %
Anwaltsprüfungen Obergericht	110 193	-144 454	74 231	218 685	151.4 %
Anwaltsaufsicht	-443 268	-480 187	-448 973	31 214	6.5 %
Andere Dienstleistungen Obergericht	9 131	30 952	-32 191	-63 143	-204.0 %
Zivilrechtlicher Entscheid erste Instanz	-15 970 446	-22 666 023	-17 759 253	4 906 770	21.6 %
Strafrechtlicher Entscheid erste Instanz	-26 221 516	-18 792 436	-19 434 752	-642 317	-3.4 %
Zwangsmassnahmenentscheid erste Instanz	-1 398 051	-1 226 681	-1 121 913	104 768	8.5 %
Schlichtungsverfahren	-4 972 800	-6 354 342	-6 784 473	-430 131	-6.8 %
Rechtsberatung der Schlichtungsbehörde	-1 110 967	-1 874 912	-1 098 097	776 815	41.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit wies im Berichtsjahr 2022 auf Stufe Saldo I (Globalbudget) einen Verlust von CHF 60,4 Millionen aus. Der Voranschlag wurde dabei um CHF 8,6 Millionen (-12%) deutlich unterschritten.

Die Personalkosten blieben trotz der Mehraufwendungen infolge der notwendigen personellen Entlastungsmassnahmen und der jährlichen Lohnmassnahmen auf Vorjahresniveau. Die budgetierten Zusatzaufwendungen zum Ausgleich von allfälligen Personalausfällen als Folge der COVID-19-Pandemie mussten nicht beansprucht werden. Alle diese Faktoren führten zu einer Budgetunterschreitung um CHF 2,4 Millionen (-4%).

Die Sachkosten fielen um CHF 1,3 Millionen tiefer aus als im Voranschlag budgetiert (-5%). Sowohl die Verfahrenskosten (CHF -0,7 Mio.) wie auch die Kosten aus unentgeltlicher Rechtspflege (CHF -0,5 Mio.) lagen unter dem Voranschlag.

Nach rückläufigen Erträgen in den Jahren 2019 und 2020, stiegen die gesamten Erlöse wie bereits im Jahr 2021 markant an und lagen um CHF 5,1 Millionen deutlich über dem Voranschlag (+22%).

Nur ein ganz kleiner Teil des Budgets kann gesteuert werden. Der Sachaufwand sowie die Einnahmen hängen direkt von der Anzahl und dem Umfang der zu bearbeitenden Verfahren sowie den finanziellen Verhältnissen der Beteiligten ab. Diese Parameter können weder vorhergesehen noch beeinflusst werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit kann ihre Kernaufgabe, die straf- und zivilrechtliche Rechtsprechung (inklusive Rechtsberatung),

wahrnehmen. Diese Leistungsfähigkeit gilt es auch unter gesteigerten Anforderungen (vgl. «Chancen und Risiken») zu erhalten.

Chancen und Risiken

Auf allen Ebenen der Zivilgerichtsbarkeit sind schwankende Fallzahlen und Belastungen auf hohem Niveau festzustellen. Bei der Strafgerichtsbarkeit weisen die Fallanalysen auf steigende Belastungen, anwachsende Rückstände und zunehmende Verfahrensdauern hin. Zudem steigen die Qualitätsanforderungen an die Gerichte weiterhin kontinuierlich an. Dazu tragen die Gesetzgebung, die bundesgerichtliche Rechtsprechung, die Erwartungen der Pro-

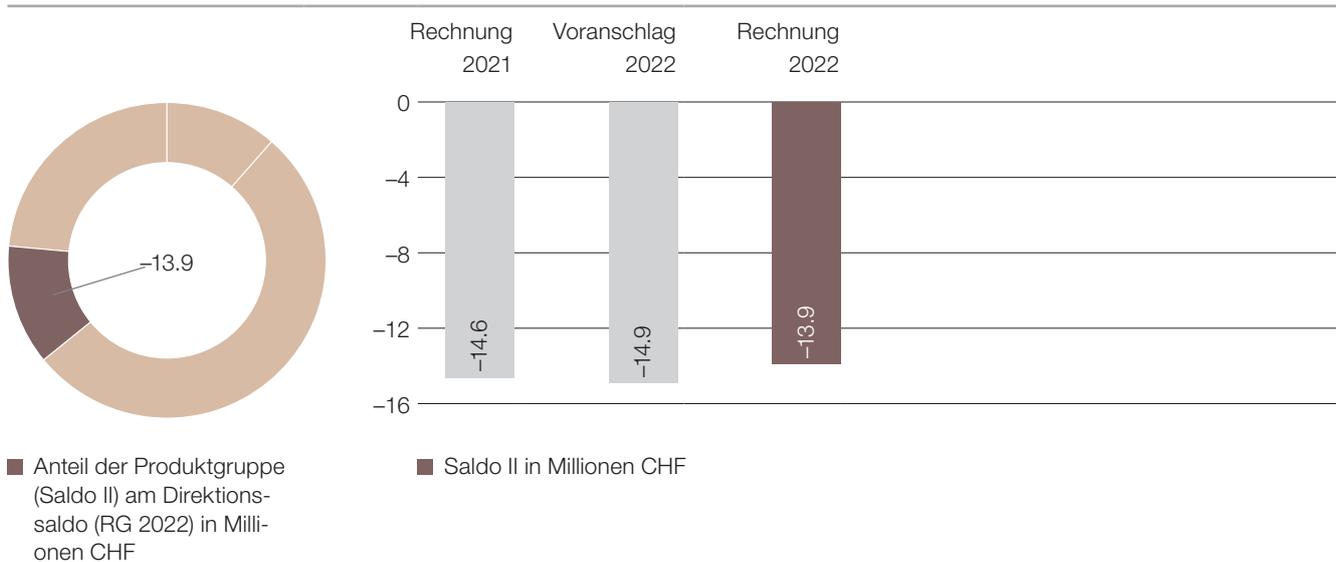
zessparteien und Rechtsuchenden wie auch der steigende Bedarf an Öffentlichkeit und öffentlicher Kommunikation bei.

Hält die Entwicklung in gleicher Weise an, werden die Personal- und Sachkosten steigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Obergericht Strafabteilung (Strafkammern, Beschwerdekammer): Anzahl erledigter Verfahren	1 150	1 150
Obergericht Zivilabteilung (Zivilkammern, Handelsgericht, Kantonale Aufsichtsbehörde in Schuldbe- treibungs- und Konkursachen, Kindes- und Erwachsenenschutzgericht): Anzahl erledigter Verfahren	2 000	1 850
Regionalgerichte Zivilverfahren: Anzahl erledigter Verfahren	19 500	19 300
Regionalgerichte Strafabteilungen, Wirtschaftsstrafgericht, Jugendgericht: Anzahl erledigter Verfahren	2 150	2 900
Zwangsmassnahmengerichte (Kantonales Zwangsmassnahmengericht, regionale Zwangsmassnah- mengerichte): Anzahl erledigter Verfahren	2 250	2 150
Schlichtungsbehörden (Schlichtungsverfahren): Anzahl erledigter Verfahren	5 150	4 800
Schlichtungsbehörden, Rechtsberatungen: Anzahl durchgeführter Rechtsberatungen	17 600	17 500

13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit



Beschreibung

Rechtsprechung des Verwaltungsgerichts, der Steuerrekurskommission, der Rekurskommission für Massnahmen gegenüber Fahrzeugführerinnen und Fahrzeugführern, der Enteignungsschätzungskommission sowie der Bodenverbesserungskommission auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts im Rahmen der Überprüfung

von Verfügungen und Entscheiden der Vorinstanzen auf Beschwerde oder Appellation hin und im Rahmen ihrer Zuständigkeit als Klageinstanzen. Andere Dienstleistungen der Verwaltungsgerichtsbehörden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	891 403	1 485 100	990 833	-494 267	-33.3 %
(-) Personalkosten	-14 782 509	-15 346 122	-14 350 988	995 134	6.5 %
(-) Sachkosten	-730 568	-1 064 700	-539 030	525 670	49.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 917	0	60	60	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-14 619 757	-14 925 721	-13 899 124	1 026 597	6.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 313	14 000	10 834	-3 166	-22.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-14 614 444	-14 766 178	-13 888 290	877 888	5.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-34 584	-197 743	-33 124	164 619	83.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-14 649 028	-14 963 921	-13 921 414	1 042 507	7.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Verwaltungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-5 211 665	-6 340 376	-4 984 428	1 355 947	21.4%
Sozialversicherungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-7 323 576	-7 014 239	-6 744 495	269 744	3.8%
Andere Dienstleistungen Verwaltungsgericht	-6 031	1 100 100	-9 707	-1 109 807	-100.9%
Entscheid Steuerrekurskommission	-1 753 020	-2 195 004	-1 795 753	399 251	18.2%
Entscheid Bodenverbesserungskommission	-33 895	-77 397	-59 305	18 091	23.4%
Entscheid Enteignungsschätzungskommission	-24 428	-67 697	-30 904	36 792	54.3%
Entscheid Rekurskommission für Massnahmen	-267 142	-331 110	-274 530	56 579	17.1%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Im Saldo I (Globalbudget) schloss die Produktgruppe bei einem Budget von CHF 14,9 Millionen um CHF 1,0 Millionen (7,4 %) besser ab als geplant.

Gegenüber dem Voranschlag ergab sich bei den Personalkosten ein Kreditüberschuss von CHF 1,0 Millionen. Die Abweichungen sind vorwiegend eine Folge von fluktuationsbedingten Vakanzen.

Die Sachkosten wurden um CHF 0,5 Millionen unterschritten. Diese Abweichungen sind die Folge der schwierigen Vorhersehbarkeit der Kosten im Kerngeschäft (unentgeltliche Rechtspflege, Gutachten, Abschreibung von Forderungen usw.).

Bei den Erlösen wurde das Ziel von CHF 1,5 Millionen um CHF 0,5 Millionen verfehlt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Verwaltungsgerichtsbarkeit hat ihre Kernaufgabe, die Rechtsprechung in öffentlich-rechtlichen Angelegenheiten wahrgenommen. Die Leistungsfähigkeit gilt es auch mit Blick auf die weiteren kommenden Jahre sicherzustellen.

Chancen und Risiken

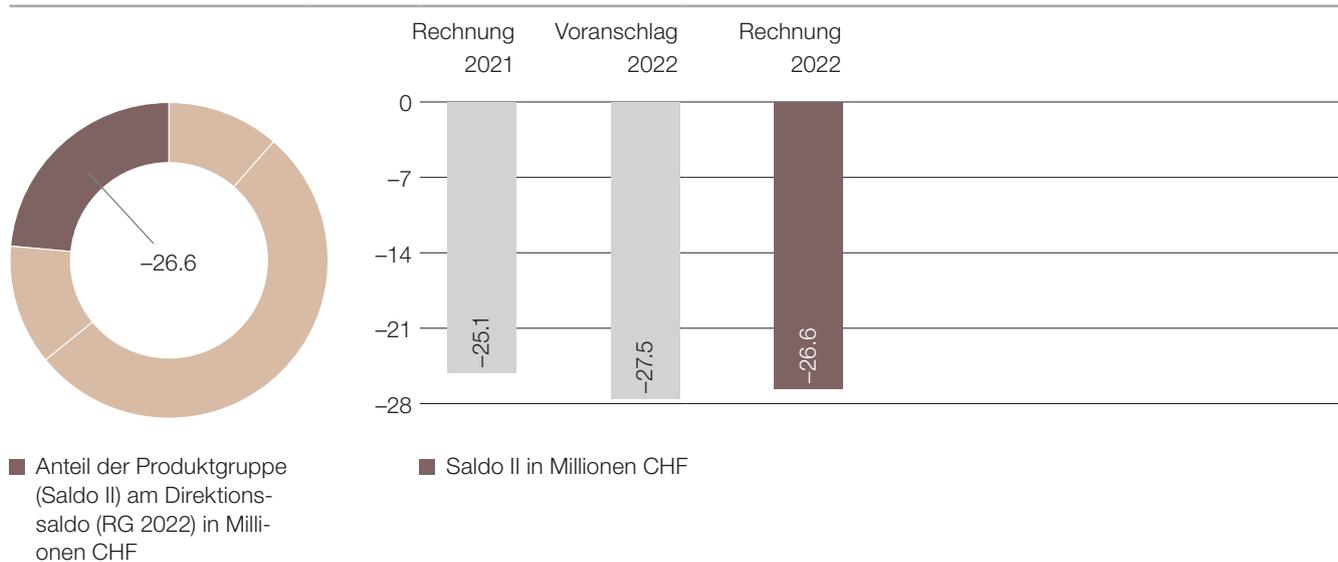
Insgesamt hat das Geschäftsvolumen gegenüber dem Vorjahr leicht abgenommen, liegt jedoch nach wie vor im langjährigen Schnitt. Festzustellen ist jedoch ein steigender Aufwand im einzelnen Verfahren, was nicht zuletzt auf den stetigen Ausbau der Mitwirkungs-

rechte der Prozessparteien und deren erhöhtes Bedürfnis zur Äusserung zurückzuführen ist. Das Verwaltungsgericht kann auf diese Faktoren und die dadurch bedingten Kosten keinen Einfluss nehmen (Näheres im Tätigkeitsbericht 2022).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Eingehende Beschwerden (Anzahl der während der Berichtsperiode neu eingegangenen Beschwerden)	2 370	2 382
Erledigte Verfahren (Anzahl während der Berichtsperiode erledigter Verfahren)	2 534	2 263
Hängige Verfahren (Anzahl alter Verfahren plus während der Berichtsperiode neu eingegangener Verfahren, minus erledigte Verfahren)	1 292	1 413

13.7.4 Staatsanwaltschaft



Beschreibung

Die Staatsanwaltschaft ist für die rechtsgleiche Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs verantwortlich. Sie vertritt die Interessen der bernischen Strafverfolgung bei der Festlegung der sachlichen und örtlichen Zuständigkeit gegenüber den Behörden des Bundes und gegenüber den anderen Kantonen. Sie leitet das strafprozessuale Vorverfahren, verfolgt Straftaten im Rahmen einer Strafuntersuchung, erhebt gegebenenfalls Anklage und vertritt diese vor den

erstinstanzlichen Gerichten sowie im Rechtsmittelverfahren vor dem kantonalen Berufungs- und dem Bundesgericht. Die Staatsanwaltschaft ist ferner für die Durchführung des Strafbefehlsverfahrens und den Erlass der Strafbefehle verantwortlich. Im Bereich der Jugendstrafsachen obliegt der Jugendanwaltschaft zudem der Vollzug der verfügten Strafen und Schutzmassnahmen an Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
(+) Erlöse	21 052 022	24 364 000	20 640 024	-3 723 976	-15.3%
(-) Personalkosten	-47 651 838	-48 466 071	-48 227 445	238 627	0.5%
(-) Sachkosten	-24 934 633	-30 943 897	-24 628 037	6 315 860	20.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	46 521	-7 935	43 202	51 137	644.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-51 487 928	-55 053 903	-52 172 255	2 881 648	5.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	82 470	72 000	38 773	-33 227	-46.1%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-115 361	-72 000	-69 659	2 341	3.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	26 382 948	27 530 000	25 608 607	-1 921 393	-7.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-25 137 871	-27 523 903	-26 594 534	929 369	3.4%
(+)/(-) Abgrenzungen	-12 045 284	-11 409 390	-11 615 944	-206 554	-1.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-37 183 155	-38 933 293	-38 210 478	722 815	1.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2021	2022	2022	CHF	%
Untersuchung	-41 259 447	-40 460 276	-41 566 572	-1 106 296	-2.7 %
Anklageerhebung	-558 061	-653 485	-547 259	106 226	16.3 %
Abgekürztes Verfahren	-19 943	-13 173	-9 907	3 265	24.8 %
Strafbefehlsverfahren	6 213 636	5 578 735	5 624 091	45 356	0.8 %
Rechtsmittelverfahren	-2 099 561	-2 100 428	-2 096 907	3 521	0.2 %
Gerichtsbareits- und Gerichtsstandsverfahren	-671 235	-785 262	-826 253	-40 991	-5.2 %
Vollzug an Jugendlichen	-13 093 318	-16 620 014	-12 749 448	3 870 565	23.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2022

Die Produktgruppe schliesst in der Deckungsbeitragsrechnung bei einem budgetierten Saldo I (Globalbudget) von CHF 55,1 Millionen mit CHF 52,2 Millionen um rund CHF 2,9 Millionen (5,2 %) besser ab als geplant.

In den Personalkosten sind leichte Minderkosten von rund CHF 0,2 Millionen zu verzeichnen.

Die Prozess- und Untersuchungskosten fallen gegenüber dem Voranschlag um rund CHF 0,3 Millionen und die Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen um rund CHF 3,7 Millionen tiefer aus. Die Anpassung (Reduktion) der Wertberichtigung auf Forderungen (Delkrederre) ergibt Minderkosten von rund CHF 0,1 Millionen. Die erfolgsneutrale, technische Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat

Minderkosten von rund CHF 1,8 Millionen zur Folge. Weiter ergeben sich bei den übrigen Positionen in den Sachkosten aufgrund einer allgemein zurückhaltenden Ausgabenpolitik Minderkosten.

Die Gebühren für Amtshandlungen liegen um rund CHF 1,7 Millionen und die Erlöse aus Rückerstattungen von Dritten um rund CHF 0,3 Millionen unter der Planung. Mit rund CHF 1,9 Millionen fallen die Bussen und Geldstrafen, die nicht in den Saldo I (Globalbudget) der Deckungsbeitragsrechnung einfließen, tiefer aus als geplant. Diese Abweichungen korrespondieren mit einem Geschäftsvolumen, das im Berichtsjahr leicht unter der finanziellen Planung bleibt. Die in den Sachkosten erwähnte Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat mit einem Mindererlös von rund CHF 1,8 Millionen auch einen Einfluss auf die Entgelte.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Projekt «NeVo/Rialto» wird gemeinsam mit der Kantonspolizei eine Plattform für die elektronische Geschäftsverwaltung entwickelt (u.a. Ablösung Fachapplikationen Tribuna und Jugis). Die Zusammenarbeit zwischen Kapo und Staatsanwaltschaft wird nach Einführung beider Systemteile verbessert, indem die Zusammenarbeit digital ablaufen kann (medienbruchfreie Weitergabe der Strafakten). Daran schliessen in einigen Jahren die Ergebnisse schweizweiter Vorhaben wie «Justitia 4.0» an. Die Kapo hat Rialto im Frühling 2022 eingeführt. In der Folge teilte die Lieferantin mit, für die Fertigstellung des Systemteils der Staatsanwaltschaft seien bessere Spezifikationen erforderlich. Aufgrund dieser zeitlichen Verschiebung ist der im Rahmen des Lifecycle ohnehin innert weniger Jahre vorzunehmende Wechsel auf den neuen SAP-Standard S/4-HANA zeitlich vorzuziehen, d.h. der Systemteil der Staatsanwaltschaft ist direkt auf dem neuen Standard zu entwickeln. An die Realisierung wird die wichtige Vorbereitung der Einführung anschlie-

ssen (Schulung Mitarbeitende, neue Prozessabläufe) sowie, nach Einführung (anvisiert nunmehr im Jahr 2024), die Stabilisierung des Betriebs.

Die Belastung der Staatsanwältinnen und Staatsanwälte ist hoch und zwischen den Regionen nach wie vor unterschiedlich. Namentlich die Staatsanwaltschaft Berner Jura-Seeland fügt sich trotz im Jahr 2017 verstärkter Dotation nicht zufriedenstellend ins Bild ein. Im Bereich der Untersuchungen hat die Geschäftslast über mehrere Jahre hinweg zugenommen, was sich nebst einer hohen Pendenzenlast – entsprechend der chaîne pénale – in Form von Anklagevertretungen vor Gericht, im Rechtsmittelgeschäft und, bei der Jugendanwaltschaft, im Vollzug manifestiert.

Im Bereich der Cyberkriminalität gilt es, die Strafverfolgung in Abstimmung mit der Kapo zu leisten.

Chancen und Risiken

Die Staatsanwaltschaft kann auf die Entwicklung der grössten Kosten- und Erlöspositionen (Prozess- und Untersuchungskosten, ausserprozessualer Zeugenschutz, Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen sowie Erlöse aus Gebühren, Auslagen, Bussen und Geldstrafen) keinen Einfluss ausüben und ist diesbezüglich weitgehend fremdbestimmt. Eine Zunahme von Verfahren erhöht die Prozess- und Untersuchungskosten, Einnahmen aus Strafbefehlen können einen positiven finanziellen Effekt auslösen.

Im Projekt «NeVo/Rialto» ist unter Risikogesichtspunkten sicherzustellen, dass die Staatsanwaltschaft genügend Ressourcen für die Projektarbeit zur Verfügung stellt, während die Lieferantin ihre eigene Leistungsfähigkeit und den Fokus auf die Staatsanwaltschaft sicherzustellen hat.

Die Revision der Schweizerischen Strafprozessordnung vom 5. Oktober 2007 (StPO; SR 312.0) wird per 1. Januar 2024 in Kraft treten. Viele der zahlreichen Änderungen führen zu zusätzlichen Aufgaben und personellem Mehraufwand, so namentlich die Einvernahmepflicht im Strafbefehlsverfahren bei drohender Freiheitsstrafe und die Beurteilung von Zivilklagen im Strafbefehlsverfahren. Zusammen mit der hohen Geschäftslast dürfte mit der bestehenden Dotation in Kürze die Leistungs- und Belastungsgrenze der Staatsanwaltschaft erreicht werden, soweit sie in Teilbereichen nicht bereits überschritten ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2021 und 2022)	2021	2022
Anzahl Eingang Strafanzeigen	114 012	108 361
Anzahl eröffneter Untersuchungen	7 807	7 868
Anzahl Pendenzen Untersuchungen am Jahresende	4 635	4 694
Anzahl Eingang Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung	81 744	80 300
Anzahl Pendenzen Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung am Jahresende	16 154	15 379

