



**Geschäftsbericht 2019, Band 3
Produktgruppen inkl. Besondere
Rechnungen und Spezialfinan-
zierungen des Kantons Bern**



Geschäftsbericht 2019, Band 3
Produktgruppen inkl. Besondere
Rechnungen und Spezialfinan-
zierungen des Kantons Bern

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1	Gesamtkanton	7
1.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2019, 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	13
2.4.2	Regierungsrat	15
3	Staatskanzlei (STA)	17
3.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	17
3.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	17
3.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	18
3.4	Erfolgsrechnung	19
3.5	Investitionsrechnung	20
3.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der STA	21
3.7	Produktgruppen	22
3.7.1	Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	22
4	Volkswirtschaftsdirektion (VOL)	25
4.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, 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 VOL	29
4.7	Produktgruppen	30
4.7.1	Führungsunterstützung	30
4.7.2	Arbeitslosenversicherung	32
4.7.3	Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	35
4.7.4	Wald und Naturgefahren	38
4.7.5	Landwirtschaft	41
4.7.6	Natur	44
4.8	Spezialfinanzierungen	47
4.8.1	Investitionshilfefonds	47
4.8.2	Renaturierungsfonds	49
4.8.3	Tierseuchenkasse	51
4.8.4	Tourismusfonds	53

4.8.5	Wildschadenfonds _____	55
5	Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF) _____	57
5.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II) _____	57
5.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) _____	57
5.3	Schwerpunkte der Tätigkeit _____	58
5.4	Erfolgsrechnung _____	60
5.5	Investitionsrechnung _____	61
5.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der GEF _____	62
5.7	Produktgruppen _____	63
5.7.1	Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen _____	63
5.7.2	Gesundheitsversorgung _____	66
5.7.3	Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst _____	69
5.7.4	Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung _____	71
5.7.5	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit _____	73
5.7.6	Existenzsicherung und Integration _____	75
5.7.7	Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf _____	78
5.8	Vorfinanzierungen _____	81
5.8.1	Fonds für Spitalinvestitionen _____	81
5.9	Spezialfinanzierungen _____	83
5.9.1	Fonds für Suchtprobleme _____	83
6	Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK) _____	85
6.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II) _____	85
6.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) _____	85
6.3	Schwerpunkte der Tätigkeit _____	86
6.4	Erfolgsrechnung _____	88
6.5	Investitionsrechnung _____	89
6.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der JGK _____	90
6.7	Produktgruppen _____	91
6.7.1	Führungsunterstützung _____	91
6.7.2	Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat _____	93
6.7.3	Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen _____	95
6.7.4	Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen _____	97
6.7.5	Unterstützung und Aufsicht Gemeinden _____	99
6.7.6	Raumordnung _____	101
6.7.7	Kindesschutz und Jugendförderung _____	103
6.7.8	Differenzierte Jugendhilfemassnahmen _____	105
6.7.9	Vollzug der Sozialversicherungen _____	107
6.7.10	Regierungsstatthalterämter _____	109
6.7.11	Betreibungen und Konkurse _____	111

6.7.12	Führen des Grundbuches	113
6.7.13	Führen des Handelsregisters	115
6.7.14	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	117
6.8	Spezialfinanzierungen	120
6.8.1	Mehrwertabschöpfung	120
7	Polizei- und Militärdirektion (POM)	123
7.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	123
7.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	123
7.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	124
7.4	Erfolgsrechnung	126
7.5	Investitionsrechnung	127
7.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der POM	128
7.7	Produktgruppen	129
7.7.1	Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	129
7.7.2	Polizei	131
7.7.3	Strassenverkehr und Schifffahrt	135
7.7.4	Justizvollzug	138
7.7.5	Migration und Personenstand	142
7.7.6	Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	146
7.8	Spezialfinanzierungen	149
7.8.1	Ersatzbeitragsfonds	149
7.9	Fonds	151
7.9.1	Lotteriefonds	151
7.9.2	Sportfonds	152
8	Finanzdirektion (FIN)	153
8.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	153
8.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	153
8.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	154
8.4	Erfolgsrechnung	155
8.5	Investitionsrechnung	156
8.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN	157
8.7	Produktgruppen	158
8.7.1	Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	158
8.7.2	Dienstleistungen Konzernfinanzen	161
8.7.3	Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden	164
8.7.4	Steuern und Dienstleistungen	166
8.7.5	Personal	169
8.7.6	Informatik und Organisation	171
8.8	Spezialfinanzierungen	174
8.8.1	Fonds für Sonderfälle FIN	174
8.8.2	Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen	176

8.9	Finanzpolitische Reserve	178
8.9.1	SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)	178
9	Erziehungsdirektion (ERZ)	181
9.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	181
9.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	181
9.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	182
9.4	Erfolgsrechnung	184
9.5	Investitionsrechnung	185
9.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der ERZ	186
9.7	Produktgruppen	187
9.7.1	Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	187
9.7.2	Volksschule und schulergänzende Angebote	189
9.7.3	Mittelschulen und Berufsbildung	191
9.7.4	Hochschulbildung	194
9.7.5	Kultur	196
9.7.6	Zentrale Dienstleistungen	198
9.8	Fonds	200
9.8.1	Kulturförderungsfonds	200
10	Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE)	201
10.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	201
10.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	201
10.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	202
10.4	Erfolgsrechnung	203
10.5	Investitionsrechnung	204
10.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der BVE	205
10.7	Produktgruppen	206
10.7.1	Führungsunterstützung	206
10.7.2	Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	208
10.7.3	Nachhaltige Entwicklung	210
10.7.4	Geoinformation	212
10.7.5	Infrastrukturen	214
10.7.6	Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	217
10.7.7	Immobilienmanagement	220
10.7.8	Wasser und Abfall	222
10.8	Spezialfinanzierungen	225
10.8.1	Abfallfonds	225
10.8.2	Abwasserfonds	227
10.8.3	See- und Flusssuferfonds	229
10.8.4	Wasserfonds	231

11	Finanzkontrolle (FK)	233
11.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	233
11.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	233
11.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	234
11.4	Erfolgsrechnung	234
11.5	Investitionsrechnung	235
11.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FK	235
11.7	Produktgruppen	236
11.7.1	Finanzaufsicht	236
12	Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	239
12.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	239
12.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	239
12.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	240
12.4	Erfolgsrechnung	240
12.5	Investitionsrechnung	241
12.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA	241
12.7	Produktgruppen	242
12.7.1	Datenschutz	242
13	Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	245
13.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)	245
13.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	245
13.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	246
13.4	Erfolgsrechnung	246
13.5	Investitionsrechnung	247
13.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS	247
13.7	Produktgruppen	248
13.7.1	Führungsunterstützung	248
13.7.2	Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	251
13.7.3	Verwaltungsgerichtsbarkeit	254
13.7.4	Staatsanwaltschaft	256

1 Gesamtkanton

1.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Behörden (BEH)	0.0	0.0
Staatskanzlei (STA)	-18.2	1.0
Volkswirtschaftsdirektion (VOL) ¹⁾	-243.4	84.3
Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF) ²⁾	-2 719.9	312.7
Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK) ³⁾	-1 681.4	1 000.9
Polizei- und Militärdirektion (POM) ⁴⁾	-803.0	676.9
Finanzdirektion (FIN)	-351.4	7 069.7
Erziehungsdirektion (ERZ) ⁵⁾	-2 843.8	595.8
Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE) ⁶⁾	-1 389.3	599.0
Finanzkontrolle (FK)	-4.4	0.4
Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	-1.1	0.0
Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	-180.5	80.2
Gesamtkanton	-10 236.4	10 420.9

Umsetzung der Direktionsreform (UDR) per 1. Januar 2020

Im Zusammenhang mit der Direktionsreform erhalten nachfolgende Direktionen per 1. Januar 2020 neue Bezeichnungen, welche bei Bedarf bereits im vorliegenden Geschäftsbericht verwendet werden:

- 1) Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)
- 2) Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)
- 3) Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)
- 4) Sicherheitsdirektion (SID)
- 5) Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)
- 6) Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)

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 31.12.2019 in Millionen CHF	Kosten	Erlöse	Saldo I	Saldo II
Allgemeine Verwaltung	-541.9	249.4	-292.5	-449.0
Immobilienmanagement	-386.9	174.2	-212.7	-361.4
Informatik und Organisation	-106.8	66.2	-40.6	-40.9
Personal	-18.4	5.5	-12.9	-15.3
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-17.9	0.8	-17.1	-17.2
Geoinformation	-5.6	2.3	-3.3	-7.0
Finanzaufsicht	-4.0	0.4	-3.6	-4.0
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	-2.3	0.0	-2.3	-3.2
Öffentliche Sicherheit	-974.0	391.6	-582.4	-159.5
Polizei	-405.2	87.5	-317.7	-283.9
Justizvollzug	-160.1	69.7	-90.4	-91.1
Migration und Personenstand	-48.7	25.3	-23.4	-26.3
Strassenverkehr und Schifffahrt	-45.9	62.7	16.8	288.6
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-16.5	8.1	-8.4	-1.4
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds (POM)	-15.0	1.5	-13.5	-12.0
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (JGK)	-1.5	0.1	-1.4	-1.5
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-21.3	0.4	-20.9	-20.9
Führungsunterstützung (JGK)	-1.9	0.0	-1.9	-2.0
Datenschutz	-1.1	0.0	-1.1	-1.1
Regierungsstatthalterämter	-22.7	12.3	-10.4	-12.6
Betreibungen und Konkurse	-36.6	55.3	18.7	18.7
Führen des Grundbuches	-14.2	13.4	-0.8	84.7
Führen des Handelsregisters	-3.0	4.5	1.5	1.5
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-85.5	25.6	-59.9	-58.9
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-14.9	2.3	-12.6	-12.6
Staatsanwaltschaft	-70.4	22.9	-47.5	-19.2
Führungsunterstützung (JUS)	-9.5	0.0	-9.5	-9.5
Bildung	-1 908.0	477.8	-1 430.2	-2 178.1
Volksschule und schulergänzende Angebote	-1 285.5	388.7	-896.8	-917.1
Mittelschulen und Berufsbildung	-586.9	83.0	-503.9	-582.8
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen (ERZ)	-9.9	0.2	-9.7	-16.4
Zentrale Dienstleistungen	-22.0	5.8	-16.2	-50.8
Hochschulbildung	-3.7	0.1	-3.6	-611.0

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2019 in Millionen CHF	Kosten	Erlöse	Saldo I	Saldo II
Kultur und Freizeit	-95.0	2.3	-92.7	-141.0
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	-71.1	0.1	-71.0	-71.1
Kultur	-23.9	2.2	-21.7	-69.9
Gesundheit	-35.8	5.3	-30.5	-1 236.7
Gesundheitsversorgung	-5.8	0.0	-5.8	-1 208.4
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	-3.9	2.1	-1.8	-4.6
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen (GEF)	-12.7	0.0	-12.7	-13.5
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-11.3	1.9	-9.4	-9.4
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	-2.1	1.3	-0.8	-0.8
Soziale Wohlfahrt	-240.1	47.3	-192.8	-1 848.7
Vollzug der Sozialversicherungen	-5.7	0.0	-5.7	-520.4
Existenzsicherung und Integration	-6.7	0.0	-6.7	-370.1
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	-44.0	3.6	-40.4	-800.3
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	-9.2	6.2	-3.0	-3.0
Kinderschutz und Jugendförderung	-2.9	0.1	-2.8	-2.8
Arbeitslosenversicherung	-2.1	3.8	1.7	-16.2
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	-169.5	33.6	-135.9	-135.9
Verkehr	-339.9	42.4	-297.5	-447.9
Infrastrukturen	-310.8	41.0	-269.8	-168.6
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-6.0	0.6	-5.4	-256.9
Führungsunterstützung (BVE)	-20.7	0.5	-20.2	-20.3
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (BVE)	-2.4	0.3	-2.1	-2.1
Umwelt und Raumordnung	-64.4	84.0	19.6	-15.7
Wasser und Abfall	-23.4	69.8	46.4	47.7
Nachhaltige Entwicklung	-3.0	0.3	-2.7	-21.7
Raumordnung	-9.6	1.4	-8.2	-12.3
Wald und Naturgefahren	-28.4	12.5	-15.9	-29.4
Volkswirtschaft	-103.5	42.4	-61.1	-113.5
Landwirtschaft	-52.1	29.8	-22.3	-39.0
Natur	-17.4	0.9	-16.5	-22.8
Führungsunterstützung (VOL)	-11.7	4.0	-7.7	-9.9
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-22.3	7.7	-14.6	-41.8
Finanzen und Steuern	-223.3	162.5	-60.8	6 774.5
Steuern und Dienstleistungen	-163.3	64.6	-98.7	5 368.9
Finanzausgleich Bund – Kanton / Kanton – Gemeinden	-0.8	0.0	-0.8	1 204.6
Dienstleistungen Konzernfinanzen	-54.7	97.8	43.1	205.4
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.5	0.1	-4.4	-4.4

2 Behörden (BEH)

2.1 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-15 645 900	-13 467 736	-12 293 772	1 173 965	8.7 %
Ertrag	91 413	82 000	64 506	-17 494	-21.3 %
Saldo	-15 554 487	-13 385 736	-12 229 266	1 156 471	8.6 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-13 041 774	-10 333 736	-9 418 871	914 865	8.9 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-965 801	-1 428 000	-1 236 557	191 443	13.4 %
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	-1 433 090	-1 506 000	-1 434 300	71 700	4.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-205 236	-200 000	-204 043	-4 043	-2.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	73 689	76 000	51 157	-24 843	-32.7 %
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	10 913	5 000	9 640	4 640	92.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	6 811	1 000	3 709	2 709	270.9 %

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 und des Regierungsrates.

2.2 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	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

2014	2015	2016	2017	2018	2019
19.8	20.6	22.0	21.5	23.7	23.1

Kommentar

Seit dem Rechnungsjahr 2014 werden die Vollzeitstellen der sieben Regierungsmitglieder und der Parlamentsdienste in der BEH zusammengefasst. Es sind keine grösseren Veränderungen feststellbar.

2.4 Besondere Rechnungen

2.4.1 Grosser Rat

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-9 274 744	-9 903 391	-9 504 550	398 841	4.0 %
Ertrag	16 530	14 000	8 825	-5 175	-37.0 %
Saldo	-9 258 214	-9 889 391	-9 495 725	393 666	4.0 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	-4 490 147	-4 710 000	-4 514 857	195 143	4.1 %
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 425 847	-2 364 815	-2 463 870	-99 055	-4.2 %
305 Arbeitgeberbeiträge	-705 646	-747 576	-724 200	23 375	3.1 %
309 Übriger Personalaufwand	30 606	-29 000	-27 521	1 479	5.1 %
310 Material- und Warenaufwand	-17 053	-40 000	-15 057	24 943	62.4 %
311 Nicht aktivierbare Anlagen	-11 315	-20 000	-7 153	12 847	64.2 %
313 Dienstleistungen und Honorare	-515 268	-751 000	-615 452	135 548	18.0 %
316 Mieten/Leasing/Pachten/Benützungsgebühren	-14 160	-30 000	-19 086	10 914	36.4 %
317 Spesenentschädigungen	-14 545	-19 000	-16 838	2 162	11.4 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	-143 612	-217 000	-133 953	83 047	38.3 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-759 500	-775 000	-759 500	15 500	2.0 %
369 Verschiedener Transferaufwand	-3 500	0	-3 500	-3 500	0.0 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	-4 756	0	-2 635	-2 635	0.0 %
391 Interne Verrechnung: Dienstleistungen	-200 000	-200 000	-200 929	-929	-0.5 %
Ertrag					
425 Erlös aus Verkäufen	1 404	0	1 184	1 184	0.0 %
426 Rückerstattungen	6 560	10 000	0	-10 000	-100.0 %
469 Verschiedener Transferertrag	8 086	4 000	7 161	3 161	79.0 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	480	0	480	480	0.0 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	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 2019

Mit einer Verbesserung von CHF 0,4 Millionen gegenüber der Planung, zeigt der Saldo der Besonderen Rechnung des Grossen Rates ein positives Resultat. Die Gründe liegen einerseits im Personalaufwand, welcher mit rund CHF 0,1 Millionen tiefer ausfällt. Andererseits wurden in den Bereichen «Dienstleistungen und Honorare» und bei der Position «Verschiedener Be-

triebsaufwand» nicht alle budgetierten Mittel ausgeschöpft. Diese Verbesserungen betragen zusammen mit weiteren kleineren Veränderungen CHF 0,3 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr fanden erstmals vier Sessionen statt. Trotz höherer Geschäftslast im Ratsbetrieb und einer überdurchschnittlich hohen Anzahl eingereichter Vorstösse, konnten alle Geschäfte abgeschlossen werden.

Zudem wurden verschiedene Dispositionen getroffen, um die Ratsdigitalisierung weiterzuentwickeln.

Chancen und Risiken

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

2.4.2 Regierungsrat

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 371 156	-3 564 346	-2 789 222	775 124	21.7 %
Ertrag	74 883	68 000	55 681	-12 319	-18.1 %
Saldo	-6 296 273	-3 496 346	-2 733 541	762 805	21.8 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	-1 947 949	-2 023 386	-1 960 239	63 147	3.1 %
305 Arbeitgeberbeiträge	-430 440	-458 960	-450 133	8 826	1.9 %
306 Arbeitgeberleistungen	-3 072 350	0	721 950	721 950	0.0 %
310 Material- und Warenaufwand	-152	-1 000	-134	866	86.6 %
317 Spesenentschädigungen	-97 196	-115 000	-97 196	17 804	15.5 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	-152 499	-235 000	-331 689	-96 689	-41.1 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	-2 000	-731 000	-2 000	729 000	99.7 %
369 Verschiedener Transferaufwand	-668 090	0	-669 300	-669 300	0.0 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	-480	0	-480	-480	0.0 %
Ertrag					
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	64 030	60 000	49 216	-10 784	-18.0 %
425 Erlös aus Verkäufen	818	4 000	757	-3 243	-81.1 %
426 Rückerstattungen	877	2 000	0	-2 000	-100.0 %
469 Verschiedener Transferertrag	2 827	1 000	2 479	1 479	147.9 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	6 331	1 000	3 229	2 229	222.9 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	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 2019**

Das Geschäftsjahr schliesst mit einem Überschuss von CHF 0,8 Millionen ab. Grund dafür ist die Anpassung der Rückstellung für Rentenleistungen an ehemalige Regierungsratsmitglieder. Die erfolgswirksame Korrektur zeigt sich bei den Arbeitgeberleistungen in der Kontengruppe 306.

Die Mehrkosten in der Kontengruppe 319 von CHF 0,1 Millionen sind auf die Präsidialfeiern von Frau Bundesrätin S. Sommaruga und von Herrn Ständerat H. Stöckli zurückzuführen.

Aufgrund von neuen Buchungsvorgaben ergibt sich eine Verschiebung des Aufwandes in den beiden Kontengruppen 363 und 369.

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 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-18.2		1.0

3.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-26.0	-18.6	-17.2	1.4	7.5 %
Total	-26.0	-18.6	-17.2	1.4	7.5 %

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.

Wahlen und Abstimmungen

Am 20. Oktober 2019 fanden die Gesamterneuerungswahlen des National- und des Ständerates statt. Der zweite Wahlgang für die Besetzung der zwei Ständeratssitze wurde am 17. November 2019 durchgeführt. Auch dank dem erfolgreichen Einsatz der neuen kantonalen Informatiklösung zur Ermittlung der Ergebnisse und der gut vorbereiteten Zusammenarbeit mit den Regierungsstatthalterämtern und den Gemeinden konnten die Resultate frühzeitig kommuniziert werden.

An zwei Abstimmungssonntagen wurden Volksabstimmungen über drei eidgenössische und drei kantonale Vorlagen durchgeführt.

Nach dem definitiven Rückzug des Kantons Genf als Systemanbieter von E-Voting musste auch der Kanton Bern ab Sommer 2019 auf den digitalen Stimmkanal verzichten.

Kommunikation

Schwerpunkte auf dem Gebiet der Kommunikation bildeten die Einführung eines Newsrooms sowie die Erneuerung des CD und des Internet-Auftritts (newweb@be). Als strategische Massnahme wird die Information der Öffentlichkeit über den Kanton immer mehr mit Bildern, Videos und Social Media ergänzt. Zudem wurde ein Projekt gestartet, welches das Interesse der Jugendlichen am politischen Geschehen und damit ihre politische Teilhabe verbessern soll.

Den Bericht zur Medienförderung hat der Grosse Rat deutlich zur Kenntnis genommen, so dass die Arbeiten zur Revision des 25-jährigen Informationsgesetzes (IG; BSG 107.1) an die Hand genommen werden können.

In Zusammenarbeit mit der zuständigen Kommission wurden erste Schritte zur Verbesserung der Abstimmungsunterlagen eingeleitet.

Staatsarchiv

Das Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)» machte im Berichtsjahr plangemässe Fortschritte. Ende 2019 arbeiteten die STA, FIN, GEF, JGK, POM, BVE und ERZ in der Zentralverwaltung flächendeckend und stabil mit BE-GEVER. In der VOL und der Kapo gehen die Konzeptarbeiten weiter. Die Einführung wird in den Jahren 2020/21 erfolgen. Die Anzahl User hat sich im vergangenen Jahr von 1400 auf etwa 4700 erhöht (Endausbau: 7500). Das Programm DGA ist damit weiterhin im vorgegebenen Zeit- und Finanzrahmen unterwegs.

Mit dem Einführungszeitpunkt von BE-GEVER findet in den Ämtern der Wechsel auf das digitale Primat statt. Dieser wichtige Schritt ist für das Staatsarchiv Anlass, um die bestehenden Papierablagen systematisch zu analysieren, die Aktenumfänge zu erheben und die Archivwürdigkeit der Unterlagen zu ermitteln. Die Resultate dieser Ablieferungsplanung werden ausführlich dokumentiert und pro Amt wird eine entsprechende Ablieferungsvereinbarung unterzeichnet. Diese Arbeiten sind in der STA, GEF und der FIN per Ende 2019 weitgehend abgeschlossen. In der JGK und der BVE wurde mit den Arbeiten begonnen.

Bis Ende 2019 gingen beim Staatsarchiv gegen 2000 Gesuche von Personen ein, die gemäss dem Bundesgesetz vom 30. September 2016 über die Aufarbeitung der fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 (AF-ZFG; SR 211.223.13) Akten über ihre Vergangenheit angefordert haben. Der Kanton Bern war davon überdurchschnittlich stark betroffen: Mehr als 20 Prozent aller beim Bundesamt für Justiz eingereichten Gesuche enthielten Akten aus dem Staatsarchiv Bern. Um diese fristgerecht bereitstellen zu können, war weiterhin ein Sondereffort des ganzen Teams nötig. Die temporär geschaffenen Stellen konnten alle wieder abgebaut werden.

Kantonale Fachstelle für die Gleichstellung von Frauen und Männern (FGS)

Die FGS entwickelte gemeinsam mit der Gleichstellungsfachstelle der Stadt Bern, dem Staatslabor und interessierten Unternehmen die Plattform «Was wirkt» und startete einen ersten Programmzyklus zum Austausch guter Praxis.

Sodann war die Fachstelle an der Berufs- und Ausbildungsmesse (BAM) 2019 mit der Initiative «It's my way! Berufe haben kein Geschlecht» präsent. 45 junge Berufsleute mit atypischer Berufswahl motivierten Schülerinnen und Schüler zu Offenheit bei der Berufswahl.

Schliesslich beteiligte sich die FGS an der Entwicklung der Unterrichtsmaterialien «L'école de l'égalité», welche von der Westschweizer Gleichstellungskonferenz egalite.ch für die verschiedenen Zyklen der Volksschulen der französischsprachigen Schweiz herausgegeben werden.

Jurapolitik

Die Abstimmung vom 18. Juni 2017 über die Kantonszugehörigkeit Moutiers wurde von den Gerichtsinstanzen definitiv für ungültig erklärt. Das entsprechende Urteil des Verwaltungsgerichts des Kantons Bern vom 23. August 2019 ist rechtskräftig, da es nicht an das Bundesgericht weitergezogen wurde. Der Kanton Bern wird in Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden die nötigen Massnahmen ergreifen, damit die Wiederholung der Abstimmung korrekt und einwandfrei erfolgt. Er hat die Gemeinde Moutier vorerst um einen ständigen Fernzugriff auf das Stimmregister der Gemeinde ersucht.

Zweisprachigkeit

Der Regierungsrat hat am 26. Juni 2019 im Rahmen eines Grundsatzbeschlusses festgelegt, wie er die Empfehlungen des Zweisprachigkeitsberichts der Expertenkommission Stöckli umsetzen möchte. Die entsprechende Strategie zur Förderung der Zweisprachigkeit umfasst 26 Punkte und erteilt allen Direktionen entsprechende Aufträge. Auch verwaltungsexterne Partner sollen eingebunden werden. Der Regierungsrat hat die STA mit der Koordination und Begleitung des Projekts beauftragt, das sich über mehrere Jahre erstrecken wird. Die STA wird ab dem Jahr 2020 zur Unterstützung der von den kantonalen Direktionen unternommenen Anstrengungen über ein Budget zur Förderung der kantonalen Zweisprachigkeit verfügen.

3.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-27 003 712	-19 332 933	-18 129 234	1 203 699	6.2 %
Ertrag	1 207 413	835 000	1 000 629	165 629	19.8 %
Saldo	-25 796 299	-18 497 933	-17 128 605	1 369 328	7.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-12 351 005	-12 645 746	-12 354 838	290 908	2.3 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12 447 728	-4 741 500	-4 004 838	736 662	15.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-792 332	-333 053	-307 347	25 706	7.7 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-1 031 088	-573 000	-665 605	-92 605	-16.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	-50 486	-50 486	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-381 559	-1 039 634	-746 120	293 514	28.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	643 988	447 000	493 949	46 949	10.5 %
43 Verschiedene Erträge	146	0	70	70	0.0 %
44 Finanzertrag	82 095	76 000	85 760	9 760	12.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	149 508	108 000	156 388	48 388	44.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	50 486	50 486	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	331 675	204 000	213 976	9 976	4.9 %

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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-692 613	-900 000	-1 860 688	-960 688	-106.7 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-692 613	-900 000	-1 860 688	-960 688	-106.7 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-234 916	0	-61 752	-61 752	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-457 697	-900 000	-1 798 936	-898 936	-99.9 %
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	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

Mit CHF 1,9 Millionen hat die STA im Berichtsjahr mehrheitlich zwei Projekte finanziert: Die neue Wahl- und Abstimmungslösung und die Überarbeitung der Internetauftritte (newweb@be). In der Realisierungsphase von newweb@be entstanden höhere Kosten. Zum einen wurde ein Newsservice neu eingeplant und andererseits entstand aufgrund agiler Projektführung zusätzlicher Programmierungsaufwand.

3.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der STA

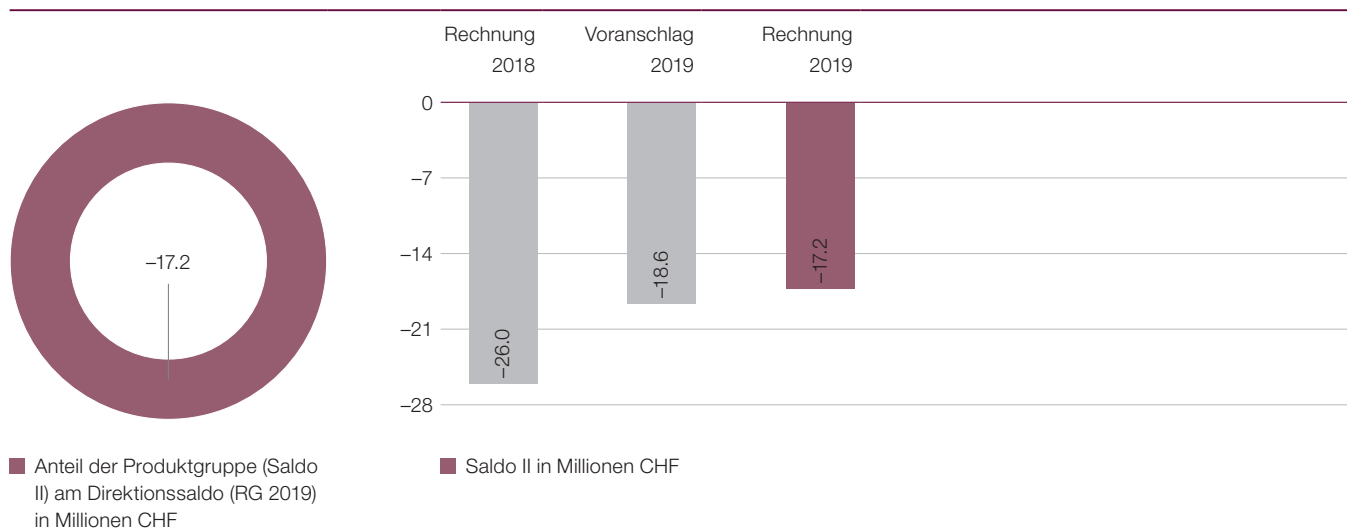
2014	2015	2016	2017	2018	2019
83.5	83.4	81.5	85.6	75.6	77.1

Kommentar

Der Personalbestand der STA hat sich im Jahr 2019 leicht erhöht. Dies ist auf die Besetzung von Stellen, welche im Vorjahr per Stichtag vakant waren, sowie auf zusätzliche befristete Anstellungen zurückzuführen. Der Bestand liegt weiterhin innerhalb des vom Regierungsrat definierten Sollbestandes.

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 o 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 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;
- sie erfüllt Aufgaben im Bereich des Wappenwesens und ist für den Vollzug der eidgenössischen Wappenschutzgesetzgebung (Bundesgesetz vom 21. Juni 2013 über den Schutz des Schweizerwappens und anderer öffentlicher Zeichen, WSchG; SR 232.21) zuständig;
- sie vertritt den Kanton Bern im Verein «Polit-Forum Bern» und unterstützt diesen bei der Erarbeitung einer langfristig tragfähigen Organisation.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	935 716	699 500	793 684	94 184	13.5 %
(-) Personalkosten	-12 351 010	-12 618 249	-12 354 842	263 406	2.1 %
(-) Sachkosten	-13 234 326	-6 151 132	-5 162 857	988 275	16.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-877 748	-457 751	-413 370	44 382	9.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-25 527 369	-18 527 631	-17 137 384	1 390 247	7.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	135 000	100 000	143 000	43 000	43.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-626 088	-203 000	-252 605	-49 605	-24.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	14 508	8 000	13 388	5 388	67.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-26 003 949	-18 622 631	-17 233 601	1 389 030	7.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	207 650	124 698	104 996	-19 702	-15.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-25 796 299	-18 497 933	-17 128 605	1 369 328	7.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Führungsunterstützung	-1 253 283	0	0	0	0.0 %
Ressourcen und politische Rechte	-12 984 043	0	0	0	0.0 %
Zweisprachigkeit und begleitende Rechtsetzung	-3 878 510	0	0	0	0.0 %
Kommunikation und Aussenbeziehungen	-3 344 200	-3 715 571	-3 643 605	71 965	1.9 %
Archiv	-3 509 823	-3 428 018	-3 573 345	-145 326	-4.2 %
Gleichstellung	-557 510	-669 141	-504 023	165 118	24.7 %
Regierungsunterstützung und politische Rechte	0	-3 373 910	-2 596 906	777 004	23.0 %
Zweisprachigkeit, Gesetzgebung und Ressourcen	0	-7 340 991	-6 819 506	521 486	7.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I (Globalbudget) ist im Vergleich zum Voranschlag um insgesamt CHF 1,4 Millionen (7,5 %) besser.

Dank wesentlich höheren Einnahmen bei den Beglaubigungen und Mehreinnahmen bei Benützungsgebühren und Dienstleistungen stieg der Erlös auf rund CHF 0,8 Millionen (+13,5 %).

Bei den Personalkosten resultiert eine Besserstellung von CHF 0,3 Millionen infolge von Rotationsgewinnen und nicht benutzten vakanten Restprozenten.

Bei den Sachkosten sind verschiedene Ursachen für die tieferen Aufwendungen verantwortlich. Die grösste Abweichung ergibt sich bei den Postgebühren (A- und B-Post) im Umfang von CHF 0,5 Millionen. Verschiedene Sparmassnahmen führten zu diesem Ergebnis.

Im Bereich von E-Voting ergeben sich tiefere Ausgaben von CHF 0,4 Millionen, weil der Kanton Genf den Betrieb seines Systems, welches der Kanton Bern mitbenutzte, einstellte. Zudem sistierte der Bundesrat die Einführung von E-Voting als ordentlichen Stimmkanal.

Daneben führen tiefere Kosten bei den nationalen Wahlen vom Herbst 2019 (CHF 0,2 Mio.) und tiefere ICT-Leistungen des KAIO (CHF 0,3 Mio.) zu einer Verbesserung.

Andererseits konnten nicht budgetierten Ausgaben für Projekte im Bereich der Zweisprachigkeit, für Dienstleistungen Dritter (Ausschreibungen) und für die Digitalisierung (eAmtsblatt) getätigt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die STA widmete sich im vergangenen Jahr u.a. dem Thema Medienförderung. Der im Auftrag des Regierungsrates erstellte Bericht über die Möglichkeiten der Medienförderung durch den Kanton Bern analysiert die Veränderungen der Medienlandschaft und deren Auswirkungen auf den Kanton. Zudem zeigt er mögliche Massnahmen zur indirekten Medienförderung auf.

Im Bereich der Zweisprachigkeit hatte die STA bei vielen Vorhaben selbst die Federführung inne oder unterstützte und koordinierte die von den DIR dezentral erarbeiteten Projekte. Mit zusätzlichen finanziellen Mitteln sollen in den DIR und der STA die laufenden Anstrengungen zur Förderung der Zweisprachigkeit weiter verstärkt werden.

Im Berichtsjahr erfolgte der Start für das dreijährige Pilotprojekt «Was wirkt; die Plattform für Gleichstellung im Unternehmen». Es wird zusammen mit dem Bund und der Stadt Bern durchgeführt.

Am 20. Oktober 2019 fanden zudem die Nationalrats- und Ständeratswahlen statt, welche zu einem zweiten Ständeratswahlgang am 17. November 2019 führten.

Mit der Ernennung des Leiters «Geschäftsstelle Digitale Verwaltung» konnte ein weiterer Meilenstein im Zusammenhang mit der «Strategie Digitale Verwaltung des Kantons Bern 2019–2022» umgesetzt werden.

Chancen und Risiken

Weiterhin unklar sind die finanziellen Auswirkungen eines möglichen Kantonswechsels der Gemeinde Moutier.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	1 965	2 039
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	213	178
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	264	323
Anzahl erstellte Beglaubigungen	12 860	14 319
ZBS: Jahresumsatz Druckaufträge [CHF]	2 521 664	2 301 921
Anzahl Medienmitteilungen	437	424
Anzahl Medienkonferenzen	61	54
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch	806 823	747 280
Anzahl Laufmeter erschlossenes Archivgut	574	710
Anzahl Zugriffe auf das Online-Inventar des Staatsarchivs	1 642 758	2 264 210
Anzahl Auskünfte/Beratungen FGS	122	123
Anzahl veröffentlichter Erlasse (BSG – BAG)	102	85
Anzahl behandelte Stellungnahmen (Dienst für begleitende Rechtssetzung, jurassische Angelegenheiten und Zweisprachigkeit – Rechtsdienst)	110	114

4 Volkswirtschaftsdirektion (VOL)

4.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-14.2		4.3
Arbeitslosenversicherung	-20.0		3.7
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-53.0		11.3
Wald und Naturgefahren	-54.2		24.9
Landwirtschaft	-69.8		30.8
Natur	-32.2		9.3

4.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung	-9.1	-11.6	-9.9	1.7	14.9 %
Arbeitslosenversicherung	-18.3	-21.0	-16.2	4.8	22.7 %
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-38.9	-48.8	-41.8	7.0	14.4 %
Wald und Naturgefahren	-29.6	-29.8	-29.4	0.4	1.4 %
Landwirtschaft	-39.9	-44.3	-39.0	5.3	11.9 %
Natur	-21.8	-25.9	-22.8	3.0	11.7 %
Total	-157.6	-181.3	-159.1	22.2	12.3 %

4.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Amt für Arbeitslosenversicherung nimmt Betrieb auf

Das neue Amt für Arbeitslosenversicherung (AVA) hat am 1. Mai 2019 plangemäss seine Amtstätigkeit aufgenommen. Die auf diesen Zeitpunkt erforderlichen Vorbereitungsarbeiten waren umfangreich und komplex. Parallel zum Tagesgeschäft wurde nebst den organisatorischen und technischen Anpassungen der Aussenauftritt sorgfältig vorbereitet und umgesetzt. Die organisatorischen Anpassungen konnten ohne zusätzliche personelle Ressourcen realisiert werden. Das AVA mit seinen 465 Mitarbeitenden wird vollumfänglich durch den Fonds der Arbeitslosenversicherung finanziert.

be-advanced

Die Innovationsförderagentur be-advanced sorgt im Auftrag der Standortförderung Kanton Bern für ein umfassendes Dienstleistungsangebot für innovative Unternehmen. Schwergewichtig bietet die Agentur ein bedürfnisorientiertes KMU-Coaching an, welches durch spezifische Förderprogramme für Start-ups und durch Gründerberatungen ergänzt wird. Die Agentur hat sich im Jahr 2019 führungsmässig neu aufgestellt. Es ist ihr gelungen, ihr Angebot in Abstimmung mit Angeboten der Standortförderung vollständig auf die Bedürfnisse der Kunden auszurichten, die Regionalisierung ihrer Coaching-Tätigkeiten im gesamten Kantonsgebiet umzusetzen und das Reporting gegenüber Kanton und Bund entlang der neuen Richtlinien der Regionalpolitik zu vereinheitlichen.

Kompetenzzentrum Boden (KOBO)

Für viele Fragestellungen und Anwendungen wie z.B. Land- und Forstwirtschaft, Raumplanung, Klimaanpassung, Hochwasserschutz, Bodenschutz und Biodiversität braucht es Bodeninformationen, die heute nicht verfügbar sind. Eine flächendeckende Bodenkarte auf Kantons- und Bundesebene wird mit der Bildung des KOBO angestrebt. Eine Taskforce mit Vertreterinnen und Vertretern von den betroffenen Bundesämtern und den Kantonen hat die Planung und Inbetriebnahme des KOBO vorbereitet. Das KOBO wurde im Sommer 2019 als eigenständige Stelle gegründet und im Kanton Bern bei der Hochschule für Agrar-, Forst und Lebensmittelwissenschaften (HAFL) der Berner Fachhochschule (BFH) angesiedelt.

Bio-Offensive

Mit der Berner Bio-Offensive 2020 will der Kanton Bern die Entwicklung des Biolandbaus fördern und die bestehenden Marktchancen, insbesondere im Bereich der Ackerprodukte, ausschöpfen. Das Ziel der Bio-Offensive, 50 neue Bio-Betriebe pro Jahr, wurde in den letzten drei Jahren übertroffen. Trotz dieses Erfolgs entwickelt sich die bernische Bio-Produktion nur durchschnittlich. Darum lanciert der Kanton Bern mit Blick auf das Jahr 2025 eine Bio-Offensive mit neuen Akzenten und Massnahmen, um der Berner Landwirtschaft mittelfristig einen bedeutenderen Anteil im Biomarkt zu sichern und somit die Wertschöpfung zu steigern.

Wald und Holz

Die Waldschäden aufgrund des Borkenkäferbefalls haben im Jahr 2019 insgesamt stark zugenommen. Diese Entwicklung musste aufgrund der Winterstürme und der Trockenheit im vorangehenden Jahr erwartet werden. Der Kanton hat deshalb Anfang Jahr ein ausserordentliches Forstschutzprogramm lanciert, das ausserhalb des Käferbekämpfungsgebiets zur Anwendung gekommen ist. Die Waldbesitzerinnen und -besitzer wurden darin unterstützt, fichtenreiche Bestände zu nutzen und klimaangepasst zu verjüngen. Auf einem Grossteil der vom Kanton bezeichneten nadelholzreichen Flächen sind die Massnahmen erfolgreich umgesetzt worden.

Erschwerend hat sich die Situation auf dem Holzmarkt ausgewirkt. Weil auch in der übrigen Schweiz und im Ausland grosse Waldschäden verzeichnet werden mussten, war der Holzmarkt mit minderwertigem Käferholz übersättigt. Somit konnte die Waldwirtschaft wenig von der guten Konjunktur und der anhaltenden Nachfrage nach Holz profitieren. Die weitere Stärkung der Waldwirtschaft ist deshalb von grosser Bedeutung. Mit der Unterstützung des Kantons haben sich in den letzten Jahren 38 öffentliche Waldeigentümer zu sieben Forstbetrieben zusammengeschlossen. Zudem beteiligt sich der Kanton weiterhin an der Initiative Holz BE, der Plattform für Holzabsatzförderung, Innovation und Kooperation.

4.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-799 348 626	-827 042 745	-800 834 431	26 208 314	3.2 %
Ertrag	649 319 027	665 135 336	652 318 345	-12 816 990	-1.9 %
Saldo	-150 029 599	-161 907 409	-148 516 086	13 391 323	8.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-96 106 907	-101 631 929	-96 157 936	5 473 993	5.4 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26 168 567	-31 034 088	-26 467 137	4 566 951	14.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3 158 445	-3 380 277	-2 957 573	422 704	12.5 %
34 Finanzaufwand	-15 999	-4 900	-18 143	-13 243	-270.3 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-4 212 309	-1 169 400	-1 458 714	-289 314	-24.7 %
36 Transferaufwand	-107 315 086	-107 995 086	-104 295 450	3 699 636	3.4 %
37 Durchlaufende Beiträge	-550 879 044	-560 600 000	-556 903 374	3 696 626	0.7 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-515 533	-515 533	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-11 492 269	-21 227 065	-12 060 572	9 166 493	43.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	2 585 605	0	240 426	240 426	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	4 628 338	4 330 000	4 292 558	-37 442	-0.9 %
42 Entgelte	29 851 141	30 519 449	29 205 699	-1 313 750	-4.3 %
43 Verschiedene Erträge	339 896	270 574	219 968	-50 606	-18.7 %
44 Finanzertrag	195 973	108 000	137 789	29 789	27.6 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	94 329	5 467 100	912 669	-4 554 431	-83.3 %
46 Transferertrag	33 777 039	29 616 291	31 120 054	1 503 762	5.1 %
47 Durchlaufende Beiträge	550 879 044	560 600 000	556 903 374	-3 696 626	-0.7 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	26 967 663	34 223 922	29 285 810	-4 938 112	-14.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2019 unterschreitet den Voranschlagswert um rund CHF 13,4 Millionen.

Der Personalaufwand wurde um rund CHF 5,5 Millionen oder 5,4 Prozent unterschritten, was auf vakante oder unbesetzte Stellen und Rotationsgewinne zurückzuführen ist.

Die Verschiebung von Ausgaben und restriktive Auftragsvergaben sind die Hauptgründe der Unterschreitung beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand von CHF 4,6 Millionen.

Gesamthaft lag der Transferaufwand um rund CHF 3,7 Millionen unter dem Voranschlag 2019, was auch auf einen geringeren Beitrag des Kantons zur Finanzierung der Arbeitslosenversicherung auf Bundesebene zurückzuführen ist.

Die Hauptgründe der Abweichungen bei den internen Verrechnungen basieren auf geringeren Belastungen aus der ICT-Grundversorgung und aus der Investitionsrechnung (z.B. Investitionshilfefonds), da die Ausgleichsbuchungen über die entsprechende Sachgruppe gebucht werden.

4.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-16 446 307	-44 082 390	-28 950 051	15 132 339	34.3%
Einnahmen	12 865 313	23 752 650	18 284 274	-5 468 376	-23.0%
Saldo	-3 580 994	-20 329 740	-10 665 777	9 663 963	47.5%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-771 109	-5 451 966	-1 190 427	4 261 539	78.2%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	-2 074 270	-2 430 424	-2 298 730	131 694	5.4%
54 Darlehen	-8 009 643	-24 500 000	-18 773 805	5 726 195	23.4%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-5 591 285	-11 700 000	-6 687 089	5 012 911	42.8%
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	274 932	0	26 045	26 045	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	1 211 673	2 252 650	1 091 507	-1 161 143	-51.5%
64 Rückzahlung von Darlehen	11 378 708	21 500 000	17 166 722	-4 333 278	-20.2%
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

Der Saldo der Investitionsrechnung 2019 liegt mit CHF 9,7 Millionen unter dem Voranschlag.

In den Bereichen Wirtschaftsförderung, Tourismus- und Regionalentwicklung sind mit rund CHF 6,1 Millionen deutlich tiefere Investitionsausgaben (Darlehen, Investitionsbeiträge und Beiträge) erfolgt als geplant.

Die Investitionsbeiträge sind abhängig vom Projektfortschritt.

Die übrige Differenz ist darauf zurückzuführen, dass namentlich die Investitionen in Sachanlagen in vielen Bereichen tiefer ausgefallen sind.

4.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der VOL

2014	2015	2016	2017	2018	2019
662.1	646.9	659.6	669.2	671.9	670.3

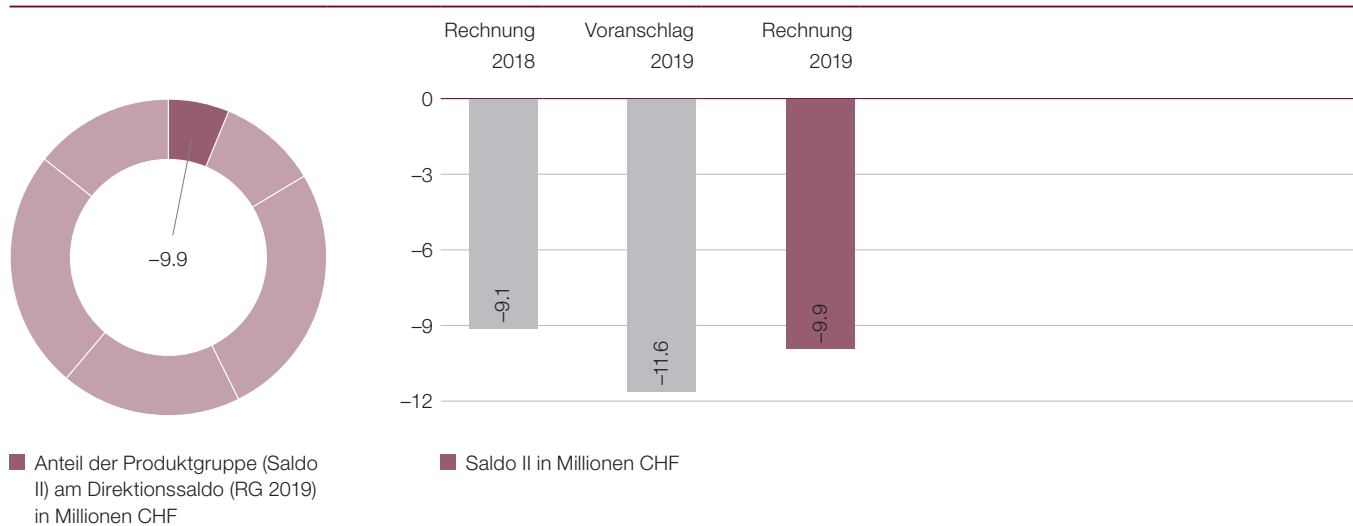
Kommentar

Bei der VOL stiegen die Vollzeitstellen zwischen den Jahren 2015 und 2019 um rund 3,6 Prozent. Nachdem das Amt für Wald im Jahr 2015 aufgrund einer weiteren Reorganisation überdurchschnittlich viele Vakanzen vorzuweisen hatte, ist das Amt seit Ende 2017 wieder mehrheitlich in Vollbesetzung. In den Jahren 2016 und 2017 wurde im Zuge der Umsetzung der Fleischkontrollverordnung zudem die tierärztliche Kontrolle im Veterinärdienst des Amtes für Landwirtschaft und Natur kontinuierlich ausgebaut. Seit dem Jahr 2017 ist der Personalbestand der VOL stabil.

Die Schwankungen im Amt für Arbeitslosenversicherung in den Jahren 2015–2019 sind auf die Entwicklungen des Arbeitsmarktes und die entsprechenden Arbeitssuchendenzahlen zurückzuführen. Entsprechend der Entwicklung am Arbeitsmarkt werden die Kapazitäten bei den Regionalen Arbeitsvermittlungszentren und bei der Arbeitslosenkasse angepasst.

4.7 Produktgruppen

4.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Führungsunterstützung in Bezug auf alle Geschäfte mit strategischer Bedeutung der VOL 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 Center Bern, SCDH AG). Wirkungsvoller Einsatz der Führungsinstrumente und der vorhandenen Ressourcen. Sicherstellen der rechtlichen Dienstleistungen, der Informatikversorgung und der Koordination Finanzen/HR in der Direktion und der an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) übertragenen kantonalen Feuerwehraufgaben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	3 367 660	7 554 002	3 987 310	-3 566 692	-47.2%
(-) Personalkosten	-6 333 812	-6 776 918	-6 459 793	317 125	4.7%
(-) Sachkosten	-3 664 962	-8 457 352	-5 070 866	3 386 486	40.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-276 791	-208 089	-204 194	3 894	1.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-6 907 905	-7 888 357	-7 747 544	140 813	1.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	178 970	167 800	317 335	149 535	89.1%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 333 825	-3 864 842	-2 430 343	1 434 499	37.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 809	0	6 140	6 140	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-9 055 951	-11 585 399	-9 854 412	1 730 987	14.9%
(+/-) Abgrenzungen	30 800	22 642	18 441	-4 202	-18.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-9 025 150	-11 562 756	-9 835 972	1 726 785	14.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Informatikleistungen für Ämter	-2 039 019	-2 499 653	-2 327 043	172 610	6.9 %
Rechtliche Dienstleistungen	-1 410 936	-1 504 805	-1 623 616	-118 811	-7.9 %
Führungsunterstützung	-3 457 950	-3 883 899	-3 796 885	87 014	2.2 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Im Vergleich zum Voranschlag 2019 weist der Saldo I der Produktgruppe Führungsunterstützung in der Rechnung 2019 eine leichte Unterschreitung von rund CHF 0,1 Millionen aus.

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

Die Leistungen der Gebäudeversicherung Bern (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 2019.

Entwicklungsschwerpunkte

Die VOL 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 VOL 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.

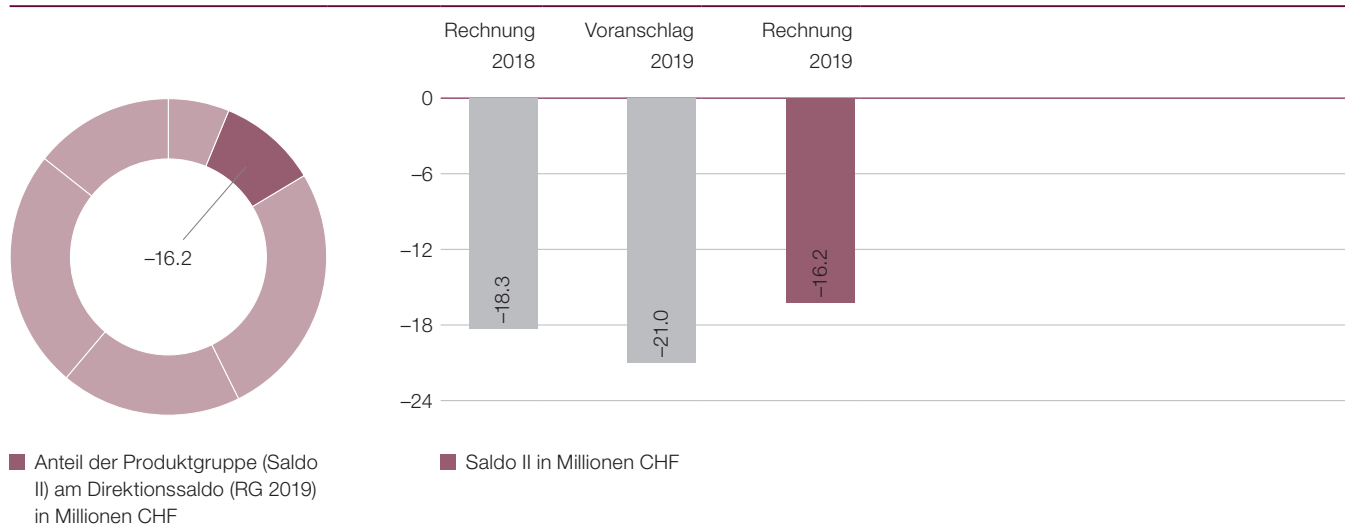
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsbeschlüsse (inkl. Block-, Aussprache- und Informationsgeschäften)	95	92
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	36	46
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	226	227
Anzahl eingereicherter Beschwerden	82	89
Anzahl erledigter Beschwerden	74	80
Anzahl Arbeitsplätze, die von der Informatik der VOL betreut werden	1 551	1 510
Jährliche Beitragsleistungen (in Mio. CHF) an die Gebäudeversicherung Bern (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 vollzieht im Auftrag des Bundes das Arbeitslosenversicherungsgesetz (AVIG; SR 837.0), das Arbeitsvermittlungsgesetz (AVG; SR 823.11) und Teile des Ausländer- und Integrationsgesetzes (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 mit 13 Zentren 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 rund 121 000 Beratungsgespräche durch. Sie beschaffen und vermitteln arbeitsmarktliche Massnahmen (Kurse, Praktika, Programme zur vorübergehenden Beschäftigung usw.) im Betrag von jährlich etwa CHF 50 Millionen (Stand 2019). Die Einhaltung der mit den Stellensuchenden getroffenen Vereinbarungen wird

kontrolliert. Wenn nötig werden Sanktionen verfügt. Bei Unstimmigkeiten steht zudem eine Ombudsstelle zur Verfügung.

Die Arbeitslosenkasse (ALK) des Kantons Bern ist an sechs Standorten tätig. Die ALK prüft die Anspruchsvoraussetzungen und richtet Arbeitslosenentschädigung, Kurzarbeit-, Schlechtwetterentschädigung sowie Leistungen bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers aus. Die Arbeitslosenkasse zahlt jährlich rund CHF 300 Millionen Versicherungsleistungen aus.

Die Produkte Arbeitsvermittlung und Arbeitslosenkasse werden ausschliesslich durch die eidgenössische 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.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 839 454	2 260 500	3 742 949	1 482 449	65.6 %
(-) Personalkosten	-2 630 584	-1 592 000	-1 744 581	-152 581	-9.6 %
(-) Sachkosten	-166 842	-437 393	-314 860	122 533	28.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-4 281	-8 468	-3 899	4 569	54.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	37 746	222 639	1 679 609	1 456 970	654.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 508 404	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-19 816 728	-21 250 000	-17 923 215	3 326 785	15.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 955	1 721	0	-1 721	-100.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-18 266 622	-21 025 640	-16 243 606	4 782 033	22.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-18 266 622	-21 025 640	-16 243 606	4 782 033	22.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Arbeitsmarktliche kantonale Massnahmen	-462 555	-752 311	566 015	1 318 325	175.2 %
Arbeitslosenkasse (ALK)	143 629	137 693	342 913	205 220	149.0 %
Arbeitsvermittlung (RAV)	356 672	837 257	770 681	-66 576	-8.0 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Arbeitslosigkeit beträgt im Jahresdurchschnitt 2019 im Kanton Bern 1,8 Prozent (Schweiz 2,3 %, Schweiz im Vorjahr 2,5 %). Die Schwankungen im Jahresverlauf entsprechen den üblichen saisonalen Veränderungen.

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 nicht beeinflussbar und liegen rund CHF 3 Millionen unter dem Voranschlag. Die GEF beteiligte sich mit CHF 1,3 Millionen an den Kosten für Motivationssemester.

Entwicklungsschwerpunkte

Die regionalen Arbeitsvermittlungszentren sollen jederzeit bereit sein, auf wirtschaftliche Krisensituationen rasch zu reagieren.

Umsetzung Masseneinwanderungsinitiative: Kernstück der Umsetzung von Art. 121a Bundesverfassung der Schweizerischen Eidgenossenschaft vom 18. April 1999 (BV; SR 101) bilden Massnahmen für stellensuchende Personen. Diese sehen vor, dass offene Stellen in Berufsgruppen mit einer durchschnittli-

chen Arbeitslosenquote von mehr als 8 Prozent (im Jahr 2020 ab 5 %) den öffentlichen Arbeitsvermittlungen gemeldet werden müssen. Mit dieser Stellenmeldepflicht soll die Vermittlung von Personen gefördert werden, die in der Schweiz bei der öffentlichen Arbeitsvermittlung angemeldet sind (Inländervorrang). Die Umsetzung der Stellenmeldepflicht erfolgt in den regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV). Die Kontrolle der Einhaltung der Stellenmeldepflicht erfolgt durch die Arbeitsmarktaufsicht.

Chancen und Risiken

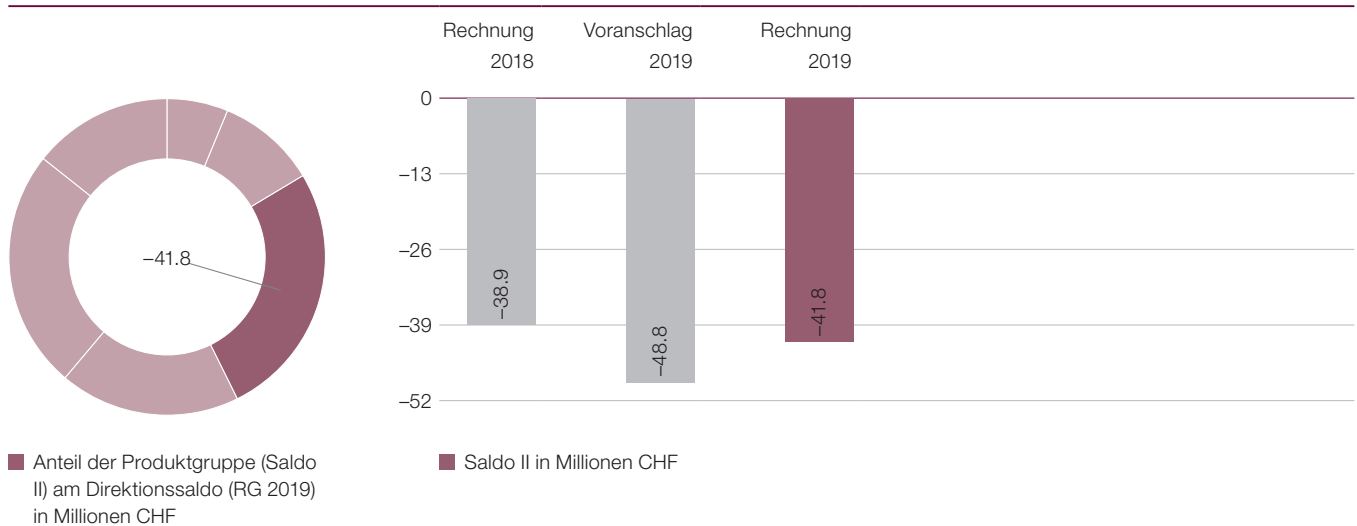
Der Kantonsbeitrag an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung hängt von der gesamtschweizerischen Entwicklung der Lohnsumme und des Anteils des Kantons an der jährlichen An-

zahl der Tage kontrollierter Arbeitslosigkeit ab. Der Kantonsbeitrag kann deshalb schwanken, ohne dass der Kanton diese Entwicklung steuern kann.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Durchschnittliche Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung betreuter Stellensuchende pro Monat	17 500	16 700
Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung durchgeführte Beratungsgespräche	130 000	121 000
Anzahl Einsatztage in Programmen für Stellensuchende der regionalen Arbeitsvermittlung	360 000	300 000
Ausbezahlte Arbeitslosen-Entschädigungen der Arbeitslosenkasse (in Mio. CHF)	282	262

4.7.3 Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht



Beschreibung

Die Produktgruppe hat 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, einem sehr bedeutenden Wirtschaftszweig des Kantons, wird die Wettbewerbsfähigkeit im Berggebiet und im ländlichen Raum gestärkt und auch hier werden innovative industrienähe Projekte und Angebote gefördert.

In der Arbeits- und Marktaufsicht wird vor allem Bundesrecht vollzogen. Es geht bspw. um die Verhütung von Berufsunfällen und -krankheiten oder die Einhaltung der Arbeits- und Ruhezeiten sowie die Bekämpfung der Schwarzarbeit, um die flankierenden 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 mit einer aktuellen Kapazität von 800 000 Uhrwerken geführt.

Der Immissionsschutz erarbeitet die kantonalen Massnahmenpläne zur Luftreinhaltung und sorgt für ihre Umsetzung. 125 000 Gebäudeheizungen und 3000 industrielle und gewerbliche Anlagen werden überwacht. 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 sowie dafür gesorgt, dass Mobilfunkanlagen die geltenden Grenzwerte für elektromagnetische Strahlungen einhalten. Weiter wird der Immissionsschutz bei übermässigen Lichtimmissionen beigezogen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	7 828 631	6 863 106	7 709 083	845 977	12.3 %
(-) Personalkosten	-15 906 397	-18 527 431	-16 936 554	1 590 877	8.6 %
(-) Sachkosten	-4 071 409	-5 623 000	-4 010 960	1 612 040	28.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 031 310	-1 956 139	-1 331 232	624 906	31.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-14 180 484	-19 243 464	-14 569 663	4 673 800	24.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	3 114 605	3 055 000	3 178 835	123 835	4.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-30 613 529	-32 715 650	-30 748 999	1 966 651	6.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 789 522	137 566	386 517	248 951	181.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-38 889 885	-48 766 548	-41 753 310	7 013 237	14.4 %
(+/-) Abgrenzungen	4 109 452	15 180 937	6 992 438	-8 188 499	-53.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-34 780 433	-33 585 611	-34 760 872	-1 175 261	-3.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Wirtschaftsförderung	–4 753 028	–6 563 288	–5 196 301	1 366 987	20.8 %
Tourismus und Regionalentwicklung	–3 685 110	–4 739 353	–3 062 702	1 676 651	35.4 %
Arbeitsbedingungen	–1 974 603	–3 447 306	–2 726 567	720 739	20.9 %
Chronometerkontrolle	147 550	–149 084	142 665	291 749	195.7 %
Immissionsschutz	–3 915 294	–4 344 433	–3 726 759	619 674	14.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Erlöse für Vollzugsaufgaben sowie für Dienstleistungen übertrafen in allen Produkten die Voranschlagswerte, insgesamt um CHF 0,9 Millionen.

Drittaufträge wurden mit grösster Zurückhaltung vergeben. Vakante Stellen wurden nicht automatisch nachrekrutiert, neue Rotationsgewinne wurden durch Einführung von Besetzungen in Personalunion erzielt.

Der Saldo I fällt um CHF 4,4 Millionen tiefer aus als der Voranschlag.

Die kantonsfinanzierten Beiträge liegen insgesamt um CHF 2,2 Millionen unter dem Voranschlag, vor allem, da sich die geplante Auszahlung von Investitionsbeiträgen zeitlich verschoben hat. Dies ist vor allem auf den jeweiligen Projektfortschritt der Innovationsprojekte zurückzuführen. Der tatsächliche Zeitpunkt der Realisierung unterstützter Projekte resp. Projektteile ist nicht planbar.

Insgesamt fällt der Saldo II um CHF 7 Millionen tiefer aus als der Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Innovationspolitik

Der Kanton beteiligt sich am Neubau und Betrieb des Schweizerischen Innovationsparks Biel/Bienne mit insgesamt CHF 20 Millionen. Das Neubauprojekt in Biel kommt planmässig voran, die inhaltlichen Schwerpunkte im Innovationspark (Additive Fertigung, MedTech usw.) sind mit einer Vielzahl von privat finanzierten Industrieprojekten weiterentwickelt worden. Die Verträge mit Dritten sind im Hinblick auf einen Zusammenzug sämtlicher Aktivitäten im Neubau in Biel per Ende 2020 angepasst worden, namentlich auch die Tätigkeiten der Swiss Smart Factory.

Regionalpolitik

Im Rahmen des Impulsprogrammes für den Tourismus beteiligen sich Bund und Kanton Bern mit zinslosen Darlehen von je CHF 10 Millionen an den Investitionskosten des V-Bahn-Terminals in Grindelwald. Das V-Projekt ist für die erfolgreiche Zukunft der gesamten Jungfrau-Region als Top-Destination im Schweizer Tourismus von entscheidender Bedeutung. Das Projekt befindet sich im Bau, die Eröffnung der ersten Etappe erfolgte im Dezember 2019, die zweite ist per Dezember 2020 geplant.

Arbeitsmarktaufsicht

Der Kanton Bern will mit einem wirksamen und effizienten Vollzug den Schutz gegen Schwarzarbeit und Lohndumping gewährleisten. Hierzu werden Gespräche mit möglichen Projektpartnern geführt, um die bisherigen Anstrengungen zu verstärken.

Chancen und Risiken

Im Rahmen der Wirtschaftsstrategie 2025 sowie der Richtlinien der Regierungspolitik 2019–2022 befinden sich mehrere wichtige Projekte mit Leuchtturmcharakter in der Umsetzung (Innovationspark Biel/Bienne, sitem-insel Bern, Standortentwicklung der EMPA Thun) oder sind beantragt (Swiss Center for Design and Health u.a.). Diese Projekte sind für den Wirtschaftsstandort Kanton Bern und den Erhalt seiner Wettbewerbsfähigkeit von grosser Bedeutung, da damit Plattformen geschaffen werden, die es der Privatwirtschaft gezielt erleichtern, innovative Projekte und Partnerschaften einzugehen. Die hierzu notwendigen Mittel erfordern unter Umständen eine befristete Erhöhung

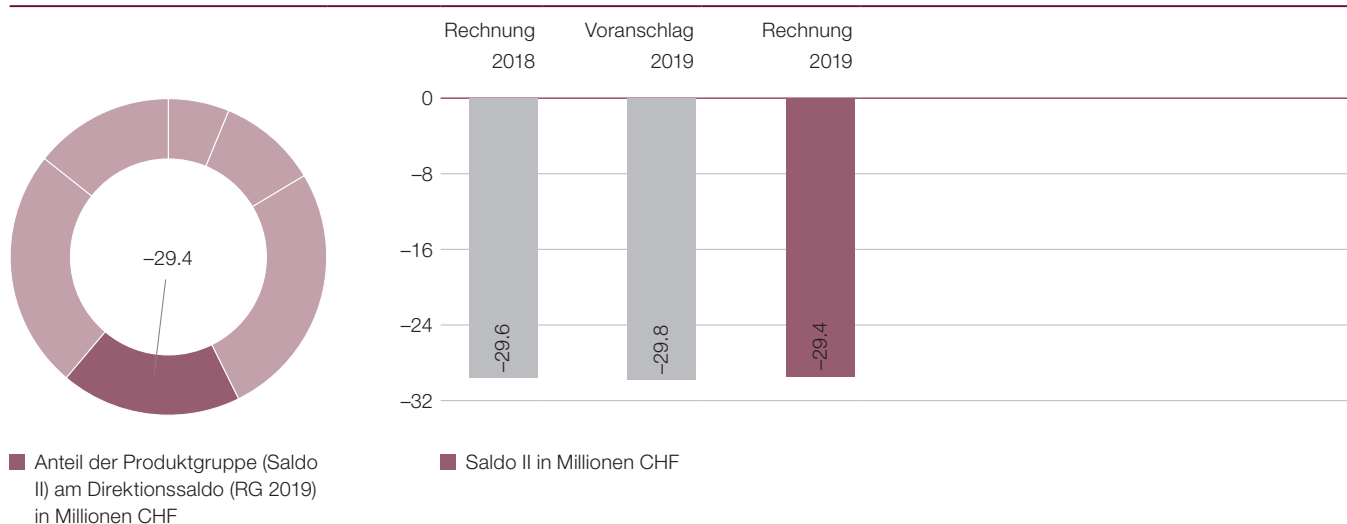
des Saldos in der Produktgruppe. Der Umfang ist u.a. vom Projektfortschritt und den vom Bund noch zu sprechenden Beiträgen abhängig.

Die Weiterentwicklung einer aktiven Flächenpolitik entspricht einem Bedürfnis der Wirtschaft und ist durch ein überwiesenes Postulat (Motion 011-2019) beauftragt. Durch eine aktive Flächenpolitik soll die raschere Verfügbarkeit von Arbeitszonen und Grundstücken zur Entwicklung bestehender Unternehmen sowie für Neuansiedlungen sichergestellt werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl geförderte Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus/Regionalpolitik	100	115
Anzahl Messungen von Luftschadstoffen pro Jahr (gemessene Stundenmittel) durch den Geschäftsbereich Immissionsschutz	200 000	200 000
Anzahl Kontrollen im Bereich Arbeitsbedingungen und Arbeitsmarktkontrolle	2 500	3 676
Anzahl beurteilte Baugesuche durch die Geschäftsbereiche Arbeitsbedingungen und Immissionsschutz	2 180	2 283
Anzahl verarbeiteter Meldungen für entsandte Arbeitnehmende gemäss Entsendegesetz (EntsG; SR 823.20)	43 140	49 056
Anzahl arbeitsmarktllicher Vorentscheide für ausländische Erwerbstätige durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	3 650	3 645
Anzahl zertifizierte Chronometer durch das Uhrenbeobachtungsbüro in Biel	799 000	820 168

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.

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

Der Staatswald wird nach unternehmerischen Grundsätzen nachhaltig bewirtschaftet.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	12 830 972	12 683 400	12 542 383	-141 017	-1.1%
(-) Personalkosten	-19 989 613	-20 962 849	-19 528 773	1 434 076	6.8%
(-) Sachkosten	-7 889 005	-8 923 030	-8 020 981	902 049	10.1%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-821 847	-871 383	-890 799	-19 417	-2.2%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-15 869 494	-18 073 862	-15 898 170	2 175 692	12.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	12 264 237	9 952 000	12 299 468	2 347 468	23.6%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-26 059 327	-21 674 000	-25 795 428	-4 121 428	-19.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	23 418	8 000	20 363	12 363	154.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-29 641 166	-29 787 862	-29 373 767	414 095	1.4%
(+)(-) Abgrenzungen	588 888	804 641	-421 411	-1 226 052	-152.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-29 052 278	-28 983 221	-29 795 178	-811 957	-2.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Staatsforstbetrieb	-830 558	-1 209 081	-690 166	518 915	42.9 %
Risikomanagement Naturgefahren	-1 608 145	-2 170 522	-1 529 969	640 553	29.5 %
Walderhaltung und Waldwirtschaft	-13 430 791	-14 694 259	-13 678 036	1 016 223	6.9 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Produktgruppe schliesst im Saldo I um CHF 2,2 Millionen (12,0 %) besser ab als budgetiert. Dies ist auf Einsparungen bei den Personalkosten (CHF 1,4 Mio.) und den Sachkosten (CHF 0,9 Mio.) zurückzuführen.

Die tieferen Personalkosten sind begründet mit bestehenden Vakanzen, Rotationsgewinnen und der Auflösung von Rückstellungen. Bei den Sachkosten sind die ICT-Verrechnungen vom Amt für Informatik und Organisation (KAIO) tiefer ausgefallen (CHF 0,6 Mio.).

Bei allen drei Produkten liegt der Saldo I (Globalbudget) unter dem Voranschlag. Dies ist angesichts der grossen Herausforderungen nicht selbstverständlich.

Der Saldo II liegt um CHF 0,4 Millionen (1,4 %) unter dem Voranschlag. Bei den Staatsbeiträgen liegen sowohl die Kosten mit CHF 4,1 Millionen (19,0 %) als auch die Erlöse mit CHF 2,3 Millionen (23,6 %) über dem Voranschlag.

Die Abweichung bei den Staatsbeiträgen begründet sich mit dem starken Borkenkäferbefall im Jahr 2019. Die angeordneten Forstschutzmassnahmen zum Schutz der Wälder wurden mit Beiträgen unterstützt. Auf Antrag hat der Bund zusätzliche Mittel für die Forstschutzmassnahmen im Jahr 2019 bewilligt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Strategie zur Stärkung der Wald- und Holzwirtschaft ist im Jahr 2019 konsequent weiterverfolgt worden. Die Instrumente, die dabei eingesetzt wurden, reichen von Beratungen bis zu Anreizen. Das als Pilotprojekt neu eingeführte Forstschutzprogramm für die tieferen Lagen des Kantons Bern wurde bspw. so ausgestaltet, dass die Waldbesitzer die Borkenkäfer gemeinschaftlich bekämpft haben. Das Programm wird im Jahr 2020 weitergeführt.

Generell nahm die Projektarbeit einen hohen Stellenwert ein. In Bezug auf den Wildtiereinfluss sind 16 Gebiete mit dringendem Handlungsbedarf identifiziert worden. Zudem ist das Konzept für die regionalen Waldpläne zweiter Generation erarbeitet worden. In beiden Projekten soll nun das weitere Vorgehen anhand konkreter Beispiele getestet werden.

In der Zusammenarbeit mit dem Bund sind die Programmvereinbarungen für die Jahre 2020–2024 erfolgreich abgeschlossen worden. Die Teilrevision der Kantonalen Waldverordnung vom 29. Oktober 1997 (KWaV; BSG 921.111) wurde genehmigt und per 1. Januar 2020 in Kraft gesetzt.

Die Entwicklung am «Spitze Stei» oberhalb von Kandersteg hat viele Ressourcen beansprucht. Zum einen ging es dabei um das Messen der Gesteinsbewegungen, zum anderen um die organisatorischen Vorbereitungen im Hinblick auf die im Sommer 2020 zu erwartenden Abbrüche. Aufgrund dieser Situation musste die vorgesehene Freigabe des Schutzbautenkatasters zurückgestellt werden.

Das Gletscher- und Permafrost-Monitoring im Berner Oberland wurde um eine neue Station erweitert. Die Messungen zeigten im Sommer ausserordentlich hohe Temperaturwerte. Die Zahl und Grösse der Waldbrände lag im Durchschnitt der letzten Jahre. Seit dem Jahr 1998 werden Rutschungen, Steinschläge und Hochwasser systematisch erfasst. Bisher traten noch nie so wenige Ereignisse auf wie im Jahr 2019.

Der Staatsforstbetrieb war erneut grossen Herausforderungen ausgesetzt. Die für das Projekt Campus Biel/Bienne vorgesehenen Holznutzungen mussten kurzfristig zurückgestellt werden. Die weitere Ausbreitung des Borkenkäfers erforderte eine intensive Überwachung und Bekämpfung des Schädling. Dank optimaler Holzvermarktung, Forstschutzbeiträgen und erfolgreichen unternehmerischen Zusatzleistungen konnte das Globalbudget dennoch eingehalten werden.

Chancen und Risiken

Im Kontext der globalen Klimadiskussionen gewinnt Holz als nachhaltiger und lokal verfügbarer Rohstoff an Bedeutung. Wald und Holz könnten einen wesentlichen Beitrag zur Verbesserung der CO₂-Bilanz im Inland leisten. Für die Berner Wald- und Holzwirtschaft stellt dies eine grosse Chance dar, die jedoch nur mit einer weiteren Entwicklung der Waldwirtschaft und der Holzverarbeitung genutzt werden kann.

Daneben bringen die Klimaveränderungen hohe Risiken mit sich. Höhere Temperaturen und abnehmende Niederschläge

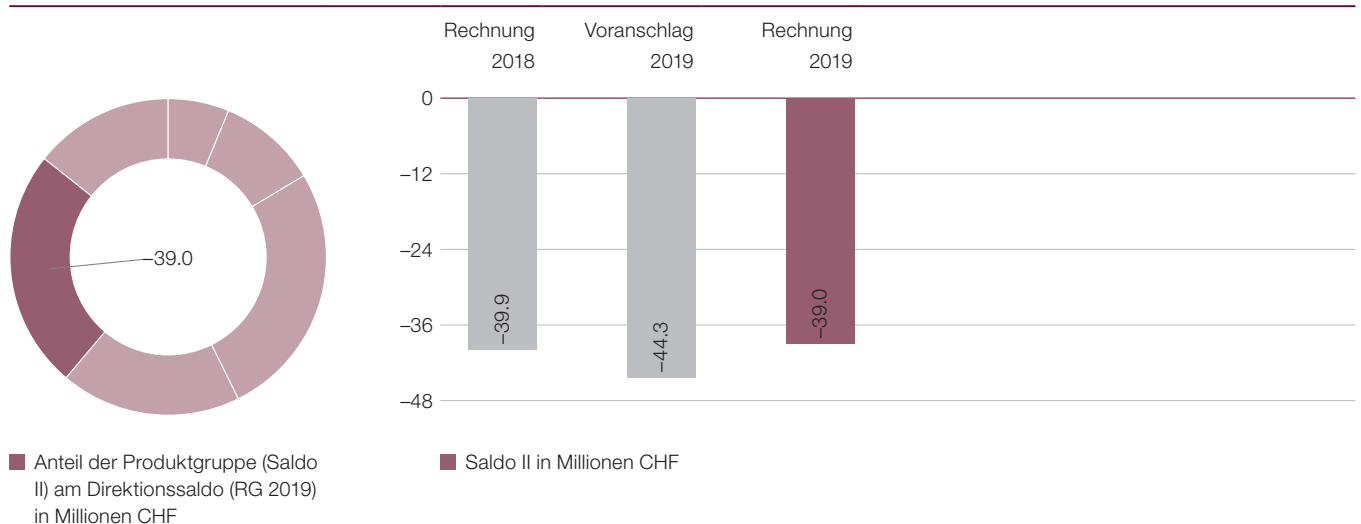
führen zu Wassermangel und damit zur Schwächung der Bäume. Der Wald wird anfälliger für biotische und abiotische Schäden. Daneben ist, insbesondere im alpinen Bereich, mit einer weiteren Zunahme der Naturgefahren zu rechnen.

Die höheren Schäden im Wald und die Auswirkungen, welche sie auf den Holzmarkt haben, beeinträchtigen auch das Ergebnis des Staatsforstbetriebs.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Betreute und beaufsichtigte Gesamtwaldfläche (in Hektaren)	188 200	188 100
Anzahl erteilte Holzschlagbewilligungen (Schwankungen möglich, da durch den Holzabsatzmarkt beeinflusst)	3 600	3 600
Anzahl behandelter Geschäfte bzw. geprüfter Einzelabrechnungen für Förderbeiträge (Schwankungen bei Naturereignissen möglich)	5 751	5 546
Anzahl verfasster Fach- und Amtsberichte im Waldrecht	535	536
Anzahl Mitwirkungen bei Geschäften (Bau-, Planungs- und Konzessionsgesuchen) in Gefahrengebieten	667	770
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 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.

Sie vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tiergesundheit, Tierschutz/Tierversuche sowie Sicherheit von Lebensmitteln tierischer Herkunft und ordnet bei Bedarf entsprechende Massnahmen an.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	31 516 941	33 428 503	29 807 534	-3 620 969	-10.8 %
(-) Personalkosten	-39 522 629	-41 506 487	-39 743 080	1 763 408	4.2 %
(-) Sachkosten	-11 044 768	-13 567 241	-10 389 709	3 177 532	23.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 151 417	-2 307 024	-1 975 485	331 540	14.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-21 201 872	-23 952 250	-22 300 739	1 651 510	6.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	601 343	150 000	965 554	815 554	543.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-19 573 941	-20 488 800	-17 704 249	2 784 551	13.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	253 999	17 402	39 451	22 050	126.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-39 920 471	-44 273 648	-38 999 983	5 273 665	11.9 %
(+/-) Abgrenzungen	1 854 544	2 237 326	2 616 407	379 081	16.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-38 065 928	-42 036 322	-36 383 576	5 652 746	13.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Direktzahlungen	-3 457 886	-4 375 272	-3 709 586	665 686	15.2 %
Wettbewerbsfähigkeit der Landwirtschaft	-7 130 361	-7 645 645	-7 560 987	84 658	1.1 %
Veterinärwesen	-5 400 673	-6 272 132	-5 593 152	678 981	10.8 %
Inforama	-5 212 952	-5 659 201	-5 437 014	222 186	3.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktgruppe Landwirtschaft in der Rechnung 2019 eine Verbesserung im Saldo I von CHF 1,6 Millionen aus. Dies ist vorwiegend darauf zurückzuführen, dass bei den Personalkosten aufgrund von Rotationsgewinnen sowie nicht besetzten Stellen (z.B. Abbau Planungs-erklärung Brönnimann/Vakanzen Zentralisierung) in der Rechnung ein besseres Resultat erzielt werden konnte.

Zudem wurde 2019 die Verrechnung für die Entsorgung von tierischen Abfällen an die Sammelstellen (Gemeinden) bzw. die Kosten der GZM Extraktions AG von CHF 1,6 Millionen nicht wie budgetiert im Saldo I verbucht, sondern über die durchlaufenden Kosten, bzw. durchlaufenden Erlöse. Des Weiteren führten Verzögerungen beim Berner Pflanzenschutzprojekt zu Minderungen bei den Dienstleistungen an Dritte.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Anpassungen der Direktzahlungsinstrumente per 2019 und die notwendigen Systemanpassungen im Agrarinformationssystem GELAN konnten termingerecht realisiert werden. Aufgrund der Einführung weiterer Ressourceneffizienzbeiträge im Pflanzenschutz wurden zwecks Fortführung des Berner Pflanzenschutzprojekts Lösungen zur Koordination der Instrumente erarbeitet, die sich in der Umsetzung bewährt haben. Im dritten Jahr des sechsjährigen Berner Pflanzenschutzprojekts beteiligten sich über 3220 Betriebe an den verschiedenen Massnahmen. Die Beiträge für die Massnahmen beliefen sich im Jahr 2019 auf rund CHF 7,4 Millionen. Die Projektbeteiligung ist insgesamt erfreulich und stimmt mit den budgetierten Mitteln gut überein. Mit der Genehmigung des Kreditgeschäfts «Zweitmeliolation Brüttelen-Treiten» hat der Grosse Rat die Weichen für

ein umfassendes Grossprojekt im Seeland gestellt. Die Berner Bio-Offensive ist auch im Jahr 2019 erfolgreich verlaufen und die Umstellungszahlen entsprechen den Zielsetzungen. Die Bio-Offensive wurde gemäss den Regierungsrichtlinien bis in das Jahr 2025 verlängert, damit noch ein grösserer Teil der Wertschöpfung erschlossen werden kann. Zusammen mit dem INFORAMA hat der Veterinärdienst an der kantonalen Umsetzung der Bundesstrategie Antibiotikaresistenzen (StAR) gearbeitet. Die Schwerpunkte der Umsetzung lagen im Jahr 2019 in den Bereichen Information, Beratung und Vollzug. Um Vorstellungen zu den künftigen Bedürfnissen für die Infrastrukturen des INFORAMA zu entwickeln, wurde die Erarbeitung eines strategisch-räumlichen Betriebskonzepts an die Hand genommen.

Chancen und Risiken

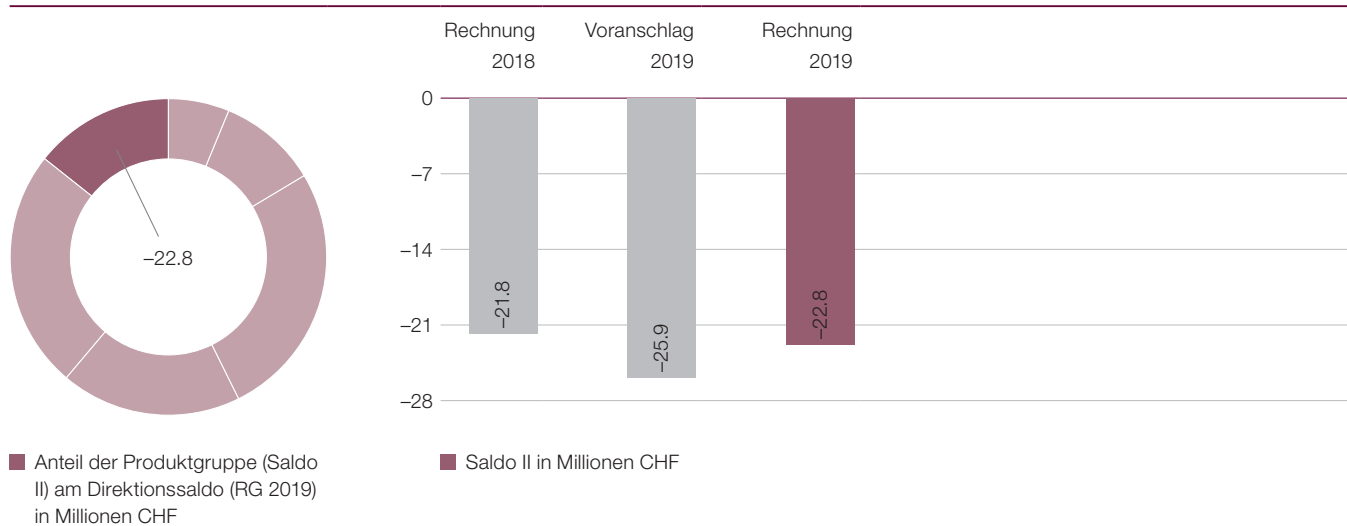
Es droht teilweise eine Marksättigung auf den Bio-Absatzmärkten, viele Umstellungsbetriebe wurden beispielweise bei der Bio-Milch auf eine Warteliste gesetzt. Der Umstand, dass im Jahr 2019 im Vergleich zum Vorjahr weniger Betriebe auf Bio umgestellt haben, zeigt, dass die Marktsignale wahrgenommen werden. Bei der Weiterentwicklung der Agrarpolitik (AP22+) besteht das Risiko, dass die zunehmende Komplexität der Massnahmen beim Kanton zu Kontroll- und Vollzugsdefiziten führt. Kernpunkt der agrarpolitischen Weiterentwicklung wird eine weitere Ökologisierung der Landwirtschaft sein, um die Umwelt-

risiken beim Einsatz von Pflanzenschutzmitteln und Nährstoffen deutlich zu reduzieren. Die bevorstehenden Abstimmungen über die Initiativen im Bereich Landwirtschaft und Tierhaltung auf nationaler Ebene führen zu einer grossen Verunsicherung innerhalb der Landwirtschaft. Das vermehrte Auftreten von Trockenheit und die Zunahme von Hitzeperioden führen zu neuen Risiken und Herausforderungen. Zu erwarten sind im Bereich der Landwirtschaft u.a. ein erhöhter Bewässerungsbedarf, Ertragseinbussen, ein zunehmender Schädlingsdruck sowie eine Beeinträchtigung der Tiergesundheit.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl bewilligter landwirtschaftlicher Beitragsgeschäfte (pro Jahr)	158	169
Ausgelöstes beitragsberechtigtes Investitionsvolumen der bewilligten Beitragsgeschäfte (in Mio. CHF)	70	76
Anzahl Klassen in der landwirtschaftlichen Bildung (Grundbildung, Berufsmaturitätsschule, höhere Berufsbildung) pro laufendes Schuljahr (Stichtag: 15.09.)	94	90
Anzahl erfolgte landwirtschaftliche Beratungen pro Jahr	3 446	3 525
Ausbezahlte Direktzahlungen und Beiträge (DZ, EKB, NS, Ressourcenprojekte) pro Jahr (in Mio. CHF)	550	557
Anzahl Seuchenfälle (Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse)	253	242
Anzahl Kontrollen auf Primärproduktionsbetrieben in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Tierarzneimiteleinatz und Tiergesundheit	1 712	1 818

4.7.6 Natur



Beschreibung

Die Produktgruppe Natur stellt die nachhaltige Nutzung der natürlichen Ressourcen sicher und fördert die Biodiversität.

Sie schützt und fördert die einheimischen, in ihrem Bestand bedrohten Arten. Sie schafft neue Lebensräume oder stellt diese wieder her und erhält und fördert die Biodiversität. Zudem ver-

mindert sie die Belastungen und Störungen von Biotopen und Arten.

Sie schafft die Voraussetzung, dass Wild-, Fisch- und Krebsbestände nachhaltig genutzt werden können. Sie vollzieht zudem die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Naturschutz, Fischerei und Jagd.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 012 259	831 220	927 520	96 300	11.6%
(-) Personalkosten	-11 896 740	-12 165 115	-11 745 079	420 037	3.5%
(-) Sachkosten	-5 388 285	-6 421 009	-4 910 278	1 510 731	23.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-778 469	-886 917	-768 634	118 283	13.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-17 051 235	-18 641 820	-16 496 470	2 145 351	11.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	3 913 256	4 766 800	4 113 130	-653 670	-13.7%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-13 230 961	-16 332 000	-14 767 675	1 564 325	9.6%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 574 381	4 340 598	4 306 286	-34 312	-0.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-21 794 560	-25 866 422	-22 844 728	3 021 694	11.7%
(+/-) Abgrenzungen	955 371	1 152 562	1 347 846	195 284	16.9%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-20 839 189	-24 713 860	-21 496 882	3 216 978	13.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Fischerei	–4 680 851	–4 720 433	–3 997 399	723 034	15.3 %
Jagd	–5 877 408	–6 057 180	–5 718 158	339 023	5.6 %
Naturschutz und Naturförderung	–6 492 976	–7 864 207	–6 780 913	1 083 294	13.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktgruppe Natur in der Rechnung 2019 eine Verbesserung im Saldo I von CHF 2,1 Millionen aus.

Dies ist vorwiegend darauf zurückzuführen, dass bei den Personalkosten aufgrund von Rotationsgewinnen sowie nicht besetzten Stellen (z.B. Abbau Planungserklärung Brönnimann/Vakanzen Zentralisierung) in der Rechnung ein besseres Resultat erzielt werden konnte.

In den Sachkosten liegen vorwiegend die Dienstleistungen Dritter, Honorare Dritter, Gutachter und Fachexperten unter den Budgetwerten. Die Abweichung bei den Staatsbeiträgen im Saldo III vom Voranschlag zur Rechnung ist vorwiegend darauf zurückzuführen, dass noch nicht alle Beiträge an Renaturierungsprojekte ausbezahlt werden konnten.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Sachplan Biodiversität konnte durch den Regierungsrat per 1. September 2019 in Kraft gesetzt werden. Er zeigt räumlich auf, wo im Kanton Bern bei der Biodiversitätsförderung prioritär Handlungsbedarf besteht und wie Defizite behoben werden können. Der Sachplan ist Teil des kantonalen Gesamtkonzepts, um die Artenvielfalt von Fauna und Flora zu verbessern. Die Revisionen der Verordnung vom 20. September 1995 über die Fischerei (Fiv; BSG 923.111) und der Direktionsverordnung vom 22. September 1995 über die Fischerei (Fidv; BSG 923.111.1) wurden durch den Regierungsrat genehmigt und werden per 1. Januar 2020 in Kraft gesetzt. In der Fiv werden Wassersportaktivitäten wie Canyoning neu geregelt. Für kommerzielle Anbieter gelten künftig die gleichen Regelungen wie für Privatpersonen. Angelfischerinnen und -fischer entrichten ab dem Jahr 2020 einen Hegebeitrag. Die Fidv erlaubt es, Äschen und Bachforellen besser zu schützen. Der neue Leistungsvertrag zwischen dem Bernisch Kantonalen Fischerei-Verband und dem Kanton Bern konnte unterzeichnet werden. Die Verhandlungen

mit dem BAFU über die NFA-Programmvereinbarungen 2020–2024 in den Bereichen «Naturschutz» und «Eidgenössische Wildtierschutzgebiete» wurden intensiv geführt und Ende 2019 vom BAFU unterzeichnet. Im Fachbereich «Stellungnahmen + Beratung» wurde eine externe Überprüfung durchgeführt, da trotz strikter Priorisierung die Fristen der Amts- und Fachberichte nicht eingehalten werden konnten. Die Verordnung vom 26. Februar 2003 über den Wildtierschutz (WTSchV; BSG 922.63) wurde überarbeitet und dazu ein Konsultationsverfahren bei den betroffenen Gemeinden sowie den Organisationen aus Naturschutz, Jagd, Tourismus, Land- und Forstwirtschaft durchgeführt. Die zweite Tranche der Überprüfung der Wildschutzgebiete im Kanton Bern betrifft 16 Gebiete und die Schaffung von sieben neuen Gebieten. Mit der vorliegenden Änderung werden Schutzgebiete tendenziell verkleinert oder es werden Kernzonen geschaffen, unter gleichzeitiger Verstärkung des Schutzes der Wildtiere vor Störungen.

Chancen und Risiken

Die vom BAFU in Aussicht gestellten Beiträge der NFA-Programmvereinbarungen 2020–2024 Naturschutz konnten aufgrund der fehlenden kantonalen Ressourcen nicht alle abgeholt werden. Der Kanton Bern hat einen Umsetzungsrückstand im Naturschutz, welcher Auswirkungen auf den Erhalt und die Förderung der Biodiversität hat. Die Umsetzung des Sachplans Biodiversität zielt darauf ab, den Umsetzungsrückstand schrittweise aufzuholen. Der Klimawandel (Zunahme von Hitze- und Trockenheitsperioden) führt auch in der Produktgruppe Natur zu Risiken und Herausforderungen (Biodiversität, Niedrigwasser,

Zunahme Notabfischungen usw.). Mittelfristig ist eine Adaptation an den Klimawandel notwendig. Die Qualität der Gewässer wird durch Rückstände von organischen Chemikalien gefährdet, was eine negative Auswirkung auf die Biodiversität der Wasserlebewesen haben kann. Mit dem Berner Pflanzenschutzprojekt werden Bewirtschaftungsmassnahmen im Bereich Pflanzenschutzmittel zum Schutz der Gewässer entwickelt. Nicht eingehaltene Fristen bei den Amts- und Fachberichten in der Naturförderung können dazu führen, dass der Naturschutz in den Verfahren nicht berücksichtigt wird und es somit zu vermeidbaren, wider-

rechtlichen Naturwertverlusten sowie zu erfolgreichen Einsprachen und Beschwerden kommt. Ein externer Überprüfungsbericht zeigt die notwendigen Schritte auf, um das Leistungsniveau in diesem Bereich zu erhalten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Umsatz der verkauften Jagdpatente (in Mio. CHF)	2	2
Umsatz der verkauften Fischereipatente (in Mio. CHF)	2	2
Anzahl Fach- und Mitberichte Fischereiinspektorat	764	726
Anzahl Fach- und Mitberichte Jagdinspektorat	322	392
Anzahl Fach- und Mitberichte Abteilung Naturförderung	971	1 198
Total der ausbezahlten Beiträge in Planungen und Projekte des Renaturierungsfonds (in CHF Mio.)	2	3
Anzahl der umgesetzten Bundesinventarobjekte (Hochmoore, Auen, Amphibienlaichgebiete) durch die Abteilung Naturförderung (Total umzusetzen: 258)	103	103

4.8 Spezialfinanzierungen

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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 383 187	-9 093 600	-5 133 641	3 959 959	43.5 %
Ertrag	6 383 187	9 093 600	5 133 641	-3 959 959	-43.5 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1 960	-198 600	-120	198 480	99.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1 350 000	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-4 925 856	-3 820 000	-4 935 438	-1 115 438	-29.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	22 500	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-127 871	-5 075 000	-198 083	4 876 917	96.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	22 500	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	5 165 600	0	-5 165 600	-100.0 %
46 Transferertrag	2 944 605	2 320 000	2 643 793	323 793	14.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	-22 500	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	3 438 581	1 600 000	2 489 848	889 848	55.6 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-8 190 050	-22 500 000	-18 811 500	3 688 500	16.4 %
Einnahmen	10 565 875	17 500 000	16 183 510	-1 316 490	-7.5 %
Saldo	2 375 825	-5 000 000	-2 627 990	2 372 010	47.4 %
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	-8 190 050	-22 500 000	-18 811 500	3 688 500	16.4 %
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	10 565 875	17 500 000	16 183 510	-1 316 490	-7.5 %
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	25 000 000	20 678 365	20 678 365	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	20 678 365	25 000 000	25 000 000	0	0.0 %
Vermögensveränderung	-4 321 635	4 321 635	4 321 635	0	0.0 %

Kommentar

Der Investitionshilfefonds dient dem Vollzug des Bundesgesetzes vom 6. Oktober 2006 über die Regionalpolitik (BRP; SR 901.0). Der Fonds ist Bestandteil der Produktgruppe Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht.

Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.8.2 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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-4 813 856	-4 472 000	-4 777 903	-305 903	-6.8 %
Ertrag	4 813 856	4 472 000	4 777 903	305 903	6.8 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 064	0	-3 956	-3 956	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-648 096	-315 000	-87 880	227 120	72.1 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	-10 068	-10 068	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2 210 714	-397 000	-1 097 029	-700 029	-176.3 %
36 Transferaufwand	-1 704 439	-3 440 000	-2 498 222	941 778	27.4 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-247 543	-320 000	-1 080 748	-760 748	-237.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	323 257	323 257	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	14 658	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	4 799 198	4 472 000	4 454 646	-17 354	-0.4 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	12 088 334	12 088 334	14 299 049	2 210 715	18.3%
Vermögensbestand per 31.12.	14 299 049	14 299 049	15 396 078	1 097 029	7.7%
Vermögensveränderung	2 210 715	2 210 715	1 097 029	-1 113 686	-50.4%

Kommentar

Der Fondsbestand betrug per 31. Dezember 2019 rund CHF 15,4 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 1,1 Millionen zugenommen. Seit der Umstellung auf HRM2/IPSAS werden die Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände nicht mehr aktiviert, sondern bei deren Auszahlung bzw. Rechnungsstellung durch die Empfänger als Beiträge direkt zu Lasten der Erfolgsrechnung verbucht. Dies kann in einzelnen Jahren zu Schwankungen bei der Höhe der effek-

tiven Auszahlungen führen, die jedoch über den Fondsbestand ausgeglichen werden.

Die Einnahmen aus den Wasserzinsen werden in den nächsten Jahren in gleichbleibender Höhe erwartet. Aufgrund der bekannten Planungen und Projekteingaben kann davon ausgegangen werden, dass sich der Fondsbestand in den Folgejahren tendenziell verringern wird.

4.8.3 Tierseuchenkasse

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

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-4 689 655	-3 115 000	-3 234 704	-119 704	-3.8 %
Ertrag	4 689 655	3 115 000	3 234 704	119 704	3.8 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-64 844	-15 000	-87 749	-72 749	-485.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2 908 450	-1 119 400	-1 505 332	-385 932	-34.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	-111 360	-111 360	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-649 969	-615 600	-335 426	280 174	45.5 %
36 Transferaufwand	-336 933	-680 000	-535 469	144 531	21.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-729 459	-685 000	-659 368	25 632	3.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	76 650	0	6 400	6 400	0.0 %
42 Entgelte	3 729 965	2 265 000	2 150 600	-114 400	-5.1 %
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	39 056	39 056	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	883 040	850 000	1 038 648	188 648	22.2 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	-35 000	0	35 000	–
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	-35 000	0	35 000	–
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	-35 000	0	35 000	–
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	10 282 954	10 282 954	10 932 923	649 969	6.3%
Vermögensbestand per 31.12.	10 932 923	10 932 923	11 268 349	335 426	3.1%
Vermögensveränderung	649 969	649 969	335 426	-314 543	-48.4%

Kommentar

Der Bestand der Spezialfinanzierung betrug per 31. Dezember 2019 rund CHF 11,3 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,3 Millionen zugenommen.

Bei gleichbleibender Seuchenlage sollten sich jedoch die Einnahmen und Ausgaben in etwa die Waage halten.

Die Budgetierung der Tierseuchenkasse ist insofern schwierig, als dass die Ausgaben von der jeweils aktuellen Seuchenlage abhängen und sich diese grösstenteils nicht vorhersagen lässt.

4.8.4 Tourismusfonds

Gemäss Art. 22 des Tourismusentwicklungsgesetzes vom 20. Juni 2005 (TEG; BSG 935.211) legt der Regierungsrat den Beherbergungsabgabebetrag fest. Er muss jedoch pro Übernachtung zwischen CHF 0,50 und CHF 1,50 liegen.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 603 981	-301 500	-1 151 516	-850 016	-281.9 %
Ertrag	2 603 981	301 500	1 151 516	850 016	281.9 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15 467	-150 000	-134 321	15 679	10.5 %
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	-2 552 734	-57 000	-1 017 195	-960 195	-1 684.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-66 715	-94 500	0	94 500	100.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	2 585 605	0	240 426	240 426	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	18 376	301 500	911 090	609 590	202.2 %
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	26 400	26 400	100.0%
Saldo	0	0	26 400	26 400	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	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	26 400	26 400	100.0%
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	2 598 110	2 579 734	2 579 734	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	2 579 734	–301 500	1 668 642	1 970 142	653.4%
Vermögensveränderung	–18 376	–2 881 234	–911 091	1 970 142	68.4%

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

Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.8.5 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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-485 357	-441 800	-410 689	31 111	7.0 %
Ertrag	485 357	441 800	410 689	-31 111	-7.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-31 666	0	-17 294	-17 294	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	-156 800	-23 342	133 458	85.1 %
36 Transferaufwand	-452 252	-260 000	-326 929	-66 929	-25.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-1 439	-25 000	-43 124	-18 124	-72.5 %
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	64 605	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	420 751	431 800	410 689	-21 111	-4.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	10 000	0	-10 000	-100.0 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	388 941	388 941	324 336	–64 605	–16.6%
Vermögensbestand per 31.12.	324 336	324 336	347 678	23 342	7.2%
Vermögensveränderung	–64 605	–64 605	23 342	87 947	136.1%

Kommentar

Der Fondsbestand betrug per 31. Dezember 2019 rund CHF 0,3 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 0,02 Millionen zugenommen.

Der Wildschadenfonds dient der Abgeltung von Wildschäden am Wald, landwirtschaftlichen Kulturen und Nutztieren und leis-

tet Beiträge an Wildschadenverhütungsmassnahmen, insbesondere zum Schutz landwirtschaftlicher Kulturen mit hohem Erntewert. Pro Jagdpatent und Jahr wird ein Beitrag von CHF 150 erhoben. Im Jahr 2019 sind weniger Schadensmeldungen eingegangen.

5 Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF)

5.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	-13.6		0.1
Gesundheitsversorgung	-1 230.6		22.2
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	-6.7		2.1
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	-2.1		1.3
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-11.3		1.9
Existenzsicherung und Integration	-505.0		134.9
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	-950.6		150.3

5.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	-13.1	-16.0	-13.5	2.5	15.6 %
Gesundheitsversorgung	-1 187.0	-1 287.3	-1 208.4	78.8	6.1 %
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	-4.1	-5.6	-4.6	1.0	18.7 %
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	-0.8	-1.3	-0.8	0.4	34.4 %
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	-9.5	-9.6	-9.4	0.2	1.8 %
Existenzsicherung und Integration	-403.3	-374.9	-370.1	4.8	1.3 %
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	-785.5	-806.4	-800.3	6.1	0.8 %
Total	-2 403.3	-2 501.0	-2 407.1	93.8	3.8 %

5.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Projekt Umsetzung Direktionsreform (UDR)

Im Rahmen des Projekts UDR wurde der Transfer des Kantonalen Laboratoriums von der GEF zur VOL vorbereitet.

Umsetzung des Behindertenkonzepts des Kantons Bern

Zur Umsetzung des Behindertenkonzepts wurden im Berichtsjahr die Grundlagen für die Rechtsetzung erarbeitet. Dabei bestätigte sich, dass alle strategischen Versorgungsziele und die wesentlichen Systemelemente, die vom Bundesrat und vom Grossen Rat im Jahr 2011 verabschiedet wurden, beibehalten werden können. Zur Vereinfachung der Bedarfsklärung hat die GEF entschieden, anstelle von Verfahren zur individuellen Bedarfsermittlung und Leistungsbemessung (VIBEL) neu das Abklärungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) einzusetzen. Im Vergleich zu VIBEL orientiert sich IHP zudem wesentlich stärker an den Ressourcen einer Person: Statt einseitig den Bedarf festzustellen, stehen die Entwicklungsziele und Möglichkeiten der Menschen mit Unterstützungsbedarf im Zentrum. Da IHP im Unterschied zu VIBEL bereits heute in mehreren Kantonen angewendet wird, können Synergien für die Weiterentwicklung des Abklärungsinstruments und bezüglich seiner Justiziabilität genutzt werden. Weiter wurden die geforderten, griffigen Steuerungsinstrumente näher definiert (u.a. Anspruchsberechtigung, Schwellenwerte). Auf diese Weise wird die GEF die Möglichkeit haben, eine allfällige Kostensteigerung durch den Systemwechsel nachhaltig zu steuern. Die GEF geht davon aus, dass die Umsetzung des Behindertenkonzepts per 2023 erfolgen kann.

Einführung von Betreuungsgutscheinen

Die revidierte Verordnung vom 4. Mai 2005 über die Angebote zur sozialen Integration (ASIV; BSG 860.113) und die dazugehörige Direktionsverordnung (BGSDV; BSG 860.113.1) sind am 1. April 2019 in Kraft getreten. Die ersten sechs Gemeinden geben seit dem 1. August 2019 Gutscheine aus, über 30 Gemeinden folgen per 1. Januar 2020 (Übersicht über den Wechsel ins Gutscheinsystem unter www.be.ch/bg). Das bisherige Gebührensystem soll mit dem Inkrafttreten des Gesetzes über die sozialen Leistungsangebote (voraussichtlich per 01.01.2022) abgeschafft werden.

Neue Fachapplikation Migration

Die neue Fachapplikation Migration soll die heute in der POM verwendeten Systeme ELAR (Geschäfts- und Dossierverwaltung Ausländerbereich) sowie Asydata (Personenverwaltung Asylbereich) ersetzen und den regionalen Partnern für die Fallführung in der Sozialhilfe zur Verfügung stehen. Der Auftrag für dieses direktionsübergreifende Vorhaben (POM und GEF) wurde über eine öffentliche Ausschreibung vergeben. Der Zuschlag wurde im April 2019 erteilt.

Projekt «Neues Fallführungssystem für die Sozialhilfe im Kanton Bern»

Die Initialisierungsphase des Projekts «Neues Fallführungssystem für die Sozialhilfe im Kanton Bern» konnte erfolgreich starten. Im Herbst 2019 wurde bei allen Sozialdiensten eine On-

line-Umfrage zu ihren Fallführungssystemen und mit ausgewählten Stakeholdern Einzelinterviews durchgeführt. Anfang 2020 wird ein erster Entwurf der Abschlussstudie vorliegen, der mit dem Verband Bernischer Gemeinden (VBG) und mit der Bernischen Konferenz für Sozialhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutz (BKSE) konsolidiert wird.

Pilotprojekt Sozialrevisorat

Von Oktober bis November 2019 führte die Auftragnehmerin (KPMG AG) bei sieben ausgewählten Sozialdiensten «vor-Ort-Prüfungen» durch (Bolligen, Brugg, Burgdorf, Interlaken-Region Jungfrau, Köniz, La Neuveville und Sigriswil). Diese umfassten jeweils eine Organisations-, Prozess- und Dossierprüfung. Erkenntnisse aus dem Abschlussbericht des Pilotprojekts werden Anfang 2020 vorliegen.

Gesundheitsstrategie

Die Gesundheitsstrategie soll aufzeigen, wie sich das Gesundheitswesen im Kanton Bern aktuell präsentiert, welche Entwicklungen angestrebt werden und wie die Versorgung der Bevölkerung in Zukunft sichergestellt wird. Inzwischen wurden alle Bestandteile einer übergeordneten Gesamt-Gesundheitsstrategie erarbeitet und in den Projektgremien konsolidiert. Zurzeit wird ein breit angelegtes Konsultationsverfahren durchgeführt. Die Verabschiedung durch den Regierungsrat ist für den Sommer 2020 geplant. Anschliessend soll die Strategie dem Grossen Rat zur Kenntnis gebracht werden. In der Folge können die Teilstrategien erarbeitet werden.

Arbeitsgruppe Seelsorge

Die im Kanton Bern gelegenen Leistungserbringer sind gemäss Art. 53 des Spitalversorgungsgesetzes vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) dazu verpflichtet, für die Patientinnen und Patienten sowie deren Angehörige die Spitalseelsorge sicherzustellen. Im März 2018 setzte der GEF-Direktor eine Arbeitsgruppe bestehend aus Vertretungen der Interkonfessionellen Konferenz, der Listenspitäler und der JGK unter der Leitung der GEF ein, um die bestehenden Anforderungen zu überprüfen. Im Juli 2019 legte die Arbeitsgruppe einen neuen Lösungsansatz vor, welcher die bisherige quantitative Anforderung mit qualitativen Vorgaben ersetzt und welche der GEF-Direktor genehmigt hat. Sie erfordert eine Anpassung der Spitalversorgungsverordnung vom 23. Oktober 2013 (SpVV; BSG 812.112).

Arbeitsgruppe ORBE

Die Arbeitsgruppe ORBE (Optimierung Rettungswesen Kanton Bern) hatte den Auftrag, die Ambulanzstandorte und die Zuteilung der Rettungsteams an die Rettungsdienste zu überprüfen. Die Arbeitsgruppe wurde Ende März 2019 aufgelöst. Die verbliebenen offenen Fragen (Einzelheiten zur Abgeltung und Festlegung der Ambulanzstandorte und der Zuteilung von Rettungsteams) werden im Rahmen der Erarbeitung der Leistungsverträge 2020–2022 geklärt. Eine Studie der Fachhochschule St. Gallen gibt Hinweise für die effizientere Verteilung der Ambulanzstandorte.

Projekt «Gesundheit Simme Saane»

Ein im Jahr 2018 erarbeitetes Konzept sieht den Aufbau eines Gesundheitscampus in Zweisimmen sowie eines Gesundheitszentrums in Saanen vor. Zudem sollen die Leistungserbringer der Region in einem Netzwerk zusammengebracht und so die integrierte Versorgung gestärkt werden. Im Projekt «Gesundheit Simme Saane» wurden im Jahr 2019 die entsprechenden Konzepte erarbeitet. Erstmals wurde gemeinsam mit den Partnern in der Region eine Lösung für eine bedarfsgerechte, vernetzte und wirtschaftliche Grund- und Spitalversorgung gesucht. Am 15. Oktober 2019 wurde die neue Trägerschaft gegründet, welche die erarbeiteten Konzepte verfeinern und umsetzen wird. Die neue Trägerschaft ist regional verankert und wird weiter mitgetragen von der GEF und der Spital STS AG.

Hôpital du Jura bernois SA

Als Folge der Volksabstimmung zur Kantonszugehörigkeit der Gemeinde Moutier vom 18. Juni 2017 sieht sich die Spitalversorgung im Berner Jura vor ausserordentliche Herausforderungen gestellt. Die Spitalfrage wurde im Berichtsjahr von einer von der Tripartiten Jurakonferenz eingesetzten Arbeitsgruppe mit Vertretungen der Kantone Bern und Jura sowie ihrer jeweiligen betroffenen Spitäler bearbeitet. Diese empfahl, im Spital Moutier ein interjurassisches Psychiatrie-Angebot aufzubauen. Der Regierungsrat bedauerte in seiner Stellungnahme, dass weitere Optionen wie die Aufrechterhaltung eines akutsomatischen Angebots am Spitalstandort Moutier oder eine gemischte (private und öffentliche) Trägerschaft von der interkantonalen Arbeitsgruppe nicht vertieft geprüft wurden.

Zusatzabgeltungen

Im Rahmenkredit 2016–2019 zur Abgeltung weiterer Beiträge im Rahmen des SpVG sind sämtliche Zusatzabgeltungen aufgeführt, die den Spitälern gewährt werden. Die Institutionen erhalten weitere Beiträge von anderen Direktionen, z.B. von der ERZ für Lehre und Forschung rund CHF 100 Millionen.

	TCHF
Ärztliche und pharmazeutische Weiterbildung	19 462
Tagesklinik Psychiatrie	19 188
Ambulatorium Psychiatrie	14 795
Innovationen	0
Schwangerschaftsberatung	1 340
Kinderschutzstelle/Kindertelefon	566
Schulmaterial	159
Aufbewahrung Archive ehemaliger Spitäler	47
Total	55 557

Rahmenkredit Spitalversorgungsgesetz mit neuen Instrumenten

Der Grosse Rat hat am 2. September 2019 den Rahmenkredit 2020–2023 zur Abgeltung weiterer Beiträge im Rahmen des SpVG genehmigt. Im Kredit enthalten sind neu auch Abgeltungen zusätzlicher Leistungen für eine Notfallversorgung zur Sicherung der (ambulant) Grundversorgung in Gebieten ohne Ärztinnen und Ärzte, sowie für zusätzliche Leistungen neuer Medikamente/Therapien, deren Finanzierung noch nicht geregelt ist und Abgeltungen zur Unterstützung integrierter Versor-

gungsnetzwerke zur Sicherstellung der Grundversorgung enthalten.

Digitalisierung im Rahmen des Projekts eSPA

Das Projekt eSPA ist Teil der Umsetzung der Digitalisierungsstrategie der GEF. Ziel ist die durchgängige Digitalisierung von Prozessen des Spitalamts (SPA) für alle Anspruchsgruppen (verwaltungs- und betriebsseitig). Die Arbeiten sind im Gange und im Jahr 2019 konnten bereits drei Teilprojekte initiiert werden:

- eRV (elektronische Rechnungsverarbeitung),
- P-SLA (Prüfung Spitalisten-Anforderungen) und
- SDEP (Spitaldatenerhebungsplattform).

Teilprojekt eRV

Per 1. Januar 2020 führt das SPA mit dem Projekt eRV die elektronische Rechnungsverarbeitung von stationären Hospitalisationen ein. Die rund 180 000 inner- und ausserkantonalen Spitalrechnungen werden künftig elektronisch empfangen und vollautomatisiert mittels über 30 Prüfschritten geprüft und zur Zahlung weitergeleitet. Eine manuelle Kontrolle erfolgt nur noch bei durch das System beanstandeten Rechnungen sowie bei der Stichprobenkontrolle. Die GEF setzt dafür eine bereits bei zahlreichen anderen Kantonen genutzte Softwarelösung ein. Seit Mai 2019 nutzt das Kantonsarztamt das Modul «Kostengutsprache» derselben Softwarelösung. Die Kostengutsprachen werden seither ebenfalls komplett elektronisch erfasst und zugestellt.

Teilprojekt PSLA

Die periodische Prüfung der Spitalistenanforderungen erfolgt ab dem 1. Januar 2020 teilautomatisiert. Anstelle eines Fragebogens in Form einer Exceldatei können sich die Leistungserbringer neu direkt in die webbasierte Fachapplikation einloggen und die Selbstdeklaration elektronisch ausfüllen.

Teilprojekt SDEP

Die GEF plant die schrittweise Einführung einer neuen webbasierten Spitaldatenerhebungsplattform (SDEP) ab dem Jahr 2021. Heute bestehen zwischen den Erhebungen teils inhaltliche Redundanzen und es kommt für die Betriebe zu Parallellieferungen derselben Informationen an die GEF. Mit der Einführung von SDEP wird die GEF den elektronischen Datentransfer und die Erfassung der Spitaldaten über eine Erhebungsplattform sicherstellen und die Erhebung der Spitaldaten im Kanton Bern wesentlich vereinfachen.

5.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 773 008 245	-2 826 335 794	-2 755 374 147	70 961 646	2.5 %
Ertrag	350 334 447	380 566 977	322 785 122	-57 781 855	-15.2 %
Saldo	-2 422 673 798	-2 445 768 816	-2 432 589 025	13 179 791	0.5 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-64 905 414	-68 332 056	-65 987 987	2 344 068	3.4 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-17 679 623	-18 906 430	-16 792 072	2 114 358	11.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-846 241	-1 164 593	-956 276	208 317	17.9 %
34 Finanzaufwand	-5 481	-7 770	-3 242	4 528	58.3 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-814 498	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-2 645 557 866	-2 689 447 721	-2 639 300 129	50 147 591	1.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	-5 172 921	-8 000 000	-4 961 778	3 038 222	38.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	-15 527 767	0	-2 687 689	-2 687 689	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-22 498 433	-40 477 224	-24 684 974	15 792 250	39.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	8 144 821	8 897 100	8 226 865	-670 235	-7.5 %
43 Verschiedene Erträge	10 528	0	8 648	8 648	0.0 %
44 Finanzertrag	118 116	88 800	106 139	17 339	19.5 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	482 100	240 298	-241 802	-50.2 %
46 Transferertrag	300 359 676	295 587 877	299 325 591	3 737 714	1.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	5 172 921	8 000 000	4 961 778	-3 038 222	-38.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	19 036 138	35 268 000	7 298 714	-27 969 286	-79.3 %
49 Interne Verrechnungen	17 492 246	32 243 100	2 617 090	-29 626 010	-91.9 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der GEF schliesst um rund CHF 13 Millionen besser ab als budgetiert. Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

Die Staatsbeiträge Gesundheitsversorgung lagen rund CHF 47 Millionen unter dem Budget, da aufgrund von Projektverzögerungen nicht alle eingeplanten gemeinwirtschaftlichen Leistungen an Listenspitäler ausgeschöpft wurden. Zudem waren im Rettungswesen Mehreinnahmen zu verzeichnen (höhere Anzahl Einsätze, womit die vom Kanton zu finanzierende Wartezeit reduziert wurde).

Infolge des Systemwechsels bei den Spezialfinanzierungen entfiel – entgegen der Planung – die Verrechnung der Nettoinvestitionen aus dem Fonds für Spitalinvestitionen an die ordentliche Kantonsrechnung (Minderertrag von rund CHF 30 Mio.).

Die Rechnung im Alters- und Langzeitbereich liegt um rund CHF 6 Millionen über dem Budget. Dies ist auf die Anpassung

der Rückstellung im Zusammenhang mit rechtlich pendenten Fragen zur Finanzierung von Pflegematerial zurückzuführen, das von der versicherten Person nicht selbst angewendet werden kann (Mittel- und Gegenständeliste/MiGeL).

Im Behindertenbereich wurde das Budget für Kinder und Jugendliche um rund CHF 5 Millionen überschritten aufgrund der Zunahme von Anspruchsberechtigungen sowie von komplexen und multiplen Behinderungsformen und dem Aus- und Aufbau von entsprechenden Betreuungsangeboten.

Andererseits schloss die Rechnung im Bereich der Existenzsicherung und Integration rund CHF 5 Millionen unter dem Voranschlag ab. Gemäss Erhebung bei repräsentativen Gemeinden sind zwar leicht höhere Kosten in der individuellen Sozialhilfe zu verzeichnen. Diese können jedoch aufgrund rückläufiger Flüchtlingszahlen und dadurch entstehender Minderkosten bei der Flüchtlingssozialhilfe kompensiert werden.

5.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-32 870 231	-69 085 000	-37 357 568	31 727 432	45.9 %
Einnahmen	3 093 736	14 000 000	23 897 632	9 897 632	70.7 %
Saldo	-29 776 496	-55 085 000	-13 459 936	41 625 064	75.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-985 588	-1 020 000	-931 550	88 450	8.7 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-714 531	0	-1 385 944	-1 385 944	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-31 170 113	-68 065 000	-35 040 073	33 024 927	48.5 %
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	8 500	0	15 985	15 985	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	2 475 236	14 000 000	10 750 912	-3 249 088	-23.2 %
64 Rückzahlung von Darlehen	610 000	0	117 505	117 505	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	13 013 231	13 013 231	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 GEF werden um CHF 41,6 Millionen (inkl. Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]) unterschritten.

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 diesem Systemwechsel werden keine neuen Investitionsgeschäfte mehr zulasten des SIF bewilligt. Die Planwerte gelten deshalb nur noch für Geschäfte, die vor dem 31. Dezember 2011 bewilligt wurden. Die Zahlungen aus dem

SIF sind abhängig vom Fortschritt der einzelnen Projekte, welche durch den Leistungserbringer umgesetzt werden. Da die Umsetzung des Gesamterneuerungsprojektes der Spitalzentrum Biel AG aufgrund der Erarbeitung eines Neubauprojekts unterbrochen ist, wurden die dafür eingeplanten Mittel im Jahr 2019 nicht beansprucht (CHF 29 Mio.).

Auch im Behindertenbereich wurde das Investitionsbudget unterschritten. Die Investitionsbeiträge liegen um knapp CHF 15 Millionen unter dem Voranschlag, was auf Verzögerungen bei einzelnen grösseren Projekten zurückzuführen ist.

5.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der GEF

2014	2015	2016	2017	2018	2019
2 107.6	2 075.4	2 036.7	356.6	353.8	356.5

Kommentar

Die Tabelle zeigt den Stand der besetzten Stellen (VZE) jeweils per Stichtag 31. Dezember.

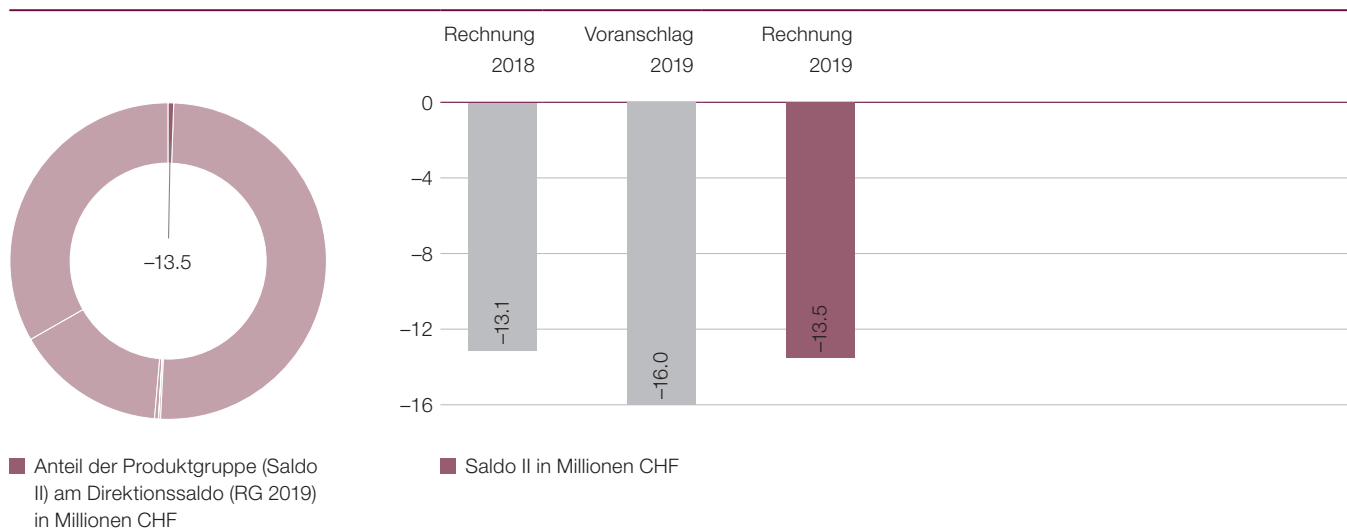
Zur Erläuterung sind folgende Faktoren zu erwähnen:

- Abbau von Stellen bei den drei staatlichen psychiatrischen Institutionen im Hinblick auf die Verselbständigung per 1. Januar 2017. Diese haben verschiedene Massnahmen zur Ergebnisverbesserung (Projekt Fit-for-Future) ergriffen, die sich auf den Stellenbestand auswirken (Jahre 2015 und 2016);
- Rückgang von Jahr 2016 zu Jahr 2017 aufgrund der Verselbständigung der drei psychiatrischen Betriebe;
- Abbau von 4,16 VZE im Rahmen des Stellenabbaus im Bereich des Kantonspersonals im Zusammenhang mit dem Entlastungspaket 2018;

- Transfer des Kantonalen Laboratoriums im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) in die VOL bzw. in die WEU per 1. Januar 2020 (-65,96 VZE);
- Verschiebung von 11,3 VZE im Rahmen des Projekts «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern» (NA-BE) von der POM bzw. der SID zur GEF bzw. zur GSI im Jahr 2020;
- Abbau von 2,1 VZE im Rahmen der Planungserklärung Brönimann.

5.7 Produktgruppen

5.7.1 Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen



Beschreibung

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

Sicherstellung des rechtskonformen Handelns der GEF; Rechtssetzung (inkl. Betreuung der damit verbundenen Prozesse/Verfahren); Betreuung von Beschwerdeverfahren (Instruktion, Erarbeitung von Entscheiden); Vertretung der Direktion vor Ver-

waltungsjustizbehörden und Gerichten; Betreuung von Vernehmlassungs- und Mitberichtsverfahren zu Bundes- und Kantonserlassen.

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, der Informatik und der juristischen Unterstützung erbracht.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	29 181	30 000	33 958	3 958	13.2 %
(-) Personalkosten	-7 171 279	-7 433 938	-7 486 650	-52 712	-0.7 %
(-) Sachkosten	-5 161 877	-8 166 801	-5 016 455	3 150 346	38.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-107 394	-440 255	-261 656	178 599	40.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-12 411 370	-16 010 994	-12 730 802	3 280 192	20.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-769 281	0	-803 863	-803 863	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	34 518	18 000	29 485	11 485	63.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-13 146 133	-15 992 994	-13 505 180	2 487 814	15.6 %
(+/-) Abgrenzungen	62 436	86 285	86 203	-82	-0.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-13 083 696	-15 906 709	-13 418 977	2 487 732	15.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-1 645 995	-2 619 552	-1 953 015	666 536	25.4 %
Dienstleistungen für Ämter/gleichgestellte Organisationseinheiten/Dritte	-9 207 545	-11 810 736	-9 152 506	2 658 231	22.5 %
Rechtliche Dienstleistungen	-1 557 829	-1 580 706	-1 625 281	-44 575	-2.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Produktgruppensaldo (Saldo II) wurde um knapp CHF 2,5 Millionen unterschritten, was auf folgende Faktoren zurückzuführen ist: Ein Teil der in der Erfolgsrechnung geplanten Informatikausgaben wurde aufgrund ihres investiven Charakters zulasten der Investitionsrechnung gebucht (rund CHF 1,2 Mio.). Ausserdem fielen die Kosten für die IT-Grundversorgung, welche

vom Amt für Informatik und Organisation (KAIO) in Rechnung gestellt wurden, erheblich unter dem Budget aus (rund CHF 1 Mio.). Schliesslich mussten von den im Rahmen einer Massnahme des Entlastungspakets dezentralisierten Mittel für Porti gut CHF 0,2 Millionen nicht beansprucht werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr lagen Schwerpunkte der Tätigkeiten im Generalsekretariat einerseits bei der Fortführung der Arbeiten an der Gesundheitsstrategie sowie an der Lösung für eine bedarfsgerechte, vernetzte und wirtschaftliche Grund- und Spitalversorgung im Obersimmental – Saanenland. Andererseits wurden die Arbeiten zur Umsetzung des Projekts NA-BE (Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern) eng begleitet. Auch die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie bildete einen Schwerpunkt.

Im Bereich Rechtsetzung standen folgende Erlasse/Themen im Vordergrund:

- Neues Gesetz über die sozialen Leistungsangebote (SLG): Auswertung und Überarbeitung nach dem Vernehmlassungsverfahren. Die bisherigen institutionellen Leistungsangebote

des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (Sozialhilfegesetz, SHG; BSG 860.1) sollen als soziale Leistungsangebote ins SLG überführt werden.

- Neues Gesetz über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFG), mit welchem das Projekt «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern (NA-BE)» umgesetzt wird: Zwei Lesungen im Grossen Rat, Verabschiedung der Vorlage.
- Erarbeitung der neuen Verordnung über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFV), in welchem das Ausführungsrecht zum SAFG verankert wird.
- Erarbeitung eines neuen Gesetzes zur Umsetzung des Behindertenkonzeptes.

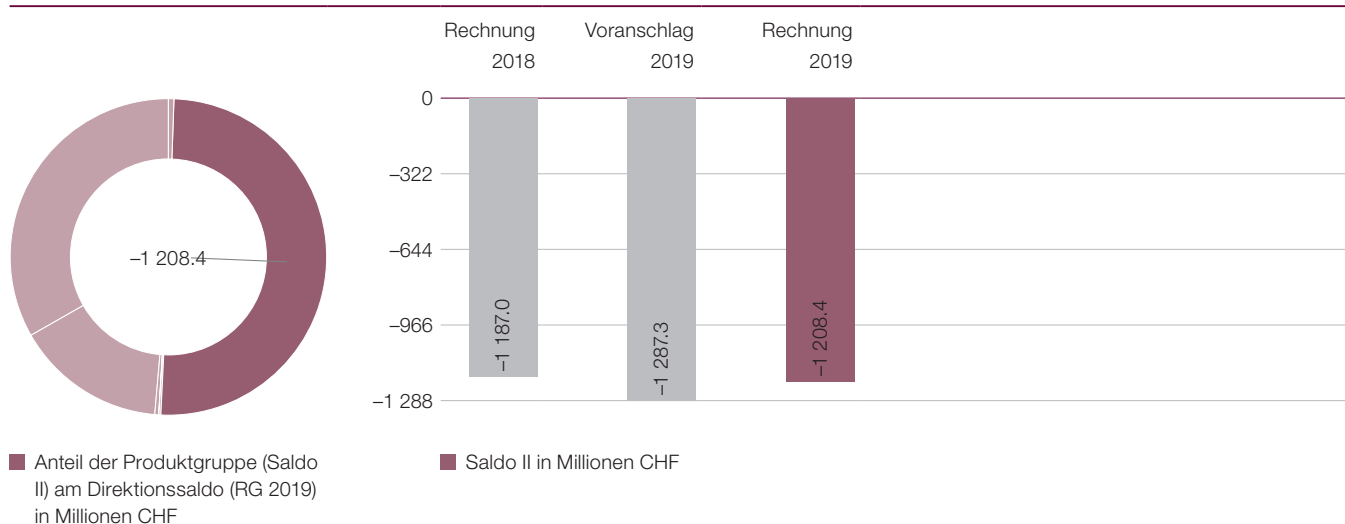
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache- geschäfte)	123	161
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	9	5
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel- lationen)	49	46
Anzahl Rechtssetzungsprojekte	16	14
Anzahl juristische Unterstützungen	488	460
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	247	365
Anzahl der eingereichten Beschwerden	28	31
Anzahl erledigter Beschwerden	33	25

5.7.2 Gesundheitsversorgung



Beschreibung

Vorwiegend stationäre, pflegerische und therapeutische Behandlung und Beratung sowie notfallmedizinische Versorgung (Rettungswesen).

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	83 427	0	7 075	7 075	0.0%
(-) Personalkosten	-4 322 770	-5 114 628	-4 914 516	200 113	3.9%
(-) Sachkosten	-1 114 276	-1 579 500	-921 727	657 773	41.6%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-29 439	-25 000	12 764	37 764	151.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-5 383 059	-6 719 129	-5 816 403	902 725	13.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 517 603	21 772 000	18 849 744	-2 922 256	-13.4%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 187 409 501	-1 305 307 500	-1 224 796 134	80 511 366	6.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	292 993	3 000 000	3 324 299	324 299	10.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 186 981 964	-1 287 254 629	-1 208 438 494	78 816 134	6.1%
(+/-) Abgrenzungen	-22 987 139	40 072 246	-20 348 656	-60 420 902	-150.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 209 969 104	-1 247 182 383	-1 228 787 150	18 395 232	1.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Akutsomatik	-3 167 509	-2 984 277	-2 748 049	236 228	7.9%
Rehabilitation	-108 019	-182 135	-78 279	103 856	57.0%
Praktische Aus- und Weiterbildung	-1 097 421	-1 165 512	-993 428	172 084	14.8%
Rettungswesen	-512 201	-492 209	-493 679	-1 471	-0.3%
Psychiatrie	-497 909	-725 308	-465 195	260 113	35.9%
Suchthilfe und Gesundheitsförderung	0	-1 169 688	-1 037 773	131 915	11.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Gegenüber dem Voranschlag 2019 ergibt sich eine Unterschreitung von rund CHF 79 Millionen.

Einerseits wurde das Budget im Saldo I um rund CHF 0,9 Millionen unterschritten. Andererseits ist im Saldo II eine Unterschreitung von rund CHF 78 Millionen zu verzeichnen (CHF 47 Mio. Minderkosten bei den Betriebsbeiträgen, um CHF 31 Mio. niedrigere kalkulatorische Kosten aus Investitionsbeiträgen zulasten des Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]).

Die Unterschreitung im Saldo I ist einerseits auf geringere Personalkosten infolge von Fluktuationsgewinnen zurückzuführen. Andererseits wurden weniger Projekte mit Drittaufträgen durchgeführt und betreut.

Die Gründe für die Unterschreitung bei den Staatsbeiträgen sind folgende: Im Bereich der Leistungsabgeltung gemäss Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) sind tiefere Abgeltungen zu verzeichnen (CHF 23 Mio.). Die Leistungserbringer im Bereich Rettungswesen konnten bereits in den Vorjahren von Mehreinnahmen – verursacht durch

eine höhere Zahl von Einsätzen – profitieren. Diese sowie die Rückforderungen aus Abrechnungen der Vorjahre führten zu einer Budgetunterschreitung von CHF 10 Millionen.

Der Rahmenkredit für gemeinwirtschaftliche Leistungen an die Listenspitäler wurde um rund CHF 14 Millionen unterschritten. Dies liegt einerseits daran, dass die Ausschreibung der ambulanten und tagesklinischen Psychiatrieleistungen sistiert wurde. Andererseits kam es beim Modellversuch «Home Treatment» zu Verzögerungen, weshalb im Jahr 2019 vorerst nur ein Teil der Mittel eingesetzt werden konnten. Zudem erfolgten Rückzahlungen aus Abrechnungen der Vorjahre.

Die kalkulatorischen Abschreibungen der Investitionsbeiträge, welche im Voranschlag mit CHF 31 Millionen die «Kosten Staatsbeiträge» belasten, wurden im Vollzug durch den Entscheid der Finanzkommission des Grossen Rates, dass spezialfinanzierte Investitionen sofort abgeschrieben werden müssen, nicht mehr der Produktgruppe belastet.

Entwicklungsschwerpunkte

Die neue Spitalfinanzierung wurde im Jahr 2012 eingeführt. Dennoch bestehen noch zahlreiche Unsicherheiten. Zum einen wird das Fallpauschalen-System SwissDRG alljährlich verfeinert und verbessert, was Auswirkungen auf die relativen Kostengewichte

und damit auf die Höhe der Abgeltung der erbrachten Leistungen hat. Zum anderen befindet sich die Spitallandschaft in einem steten Wandel.

Chancen und Risiken

Die effektiv erbrachten Leistungen bzw. die Faktoren, welche die Aufwendungen der Spitalversorgung beeinflussen, können von den für die Planung getroffenen Annahmen abweichen. Aufgrund des grossen Volumens der Produktgruppe wirken sich schon proportional kleine Abweichungen bereits in Form von hohen ein- bis zweistelligen Millionenbeträgen aus. Des Weiteren werden auch die Vorgaben des Bundes (6er-Liste) und die

geplante erweiterte kantonale Liste «ambulant vor stationär» (AVOS) das Mengenwachstum im stationären Bereich reduzieren.

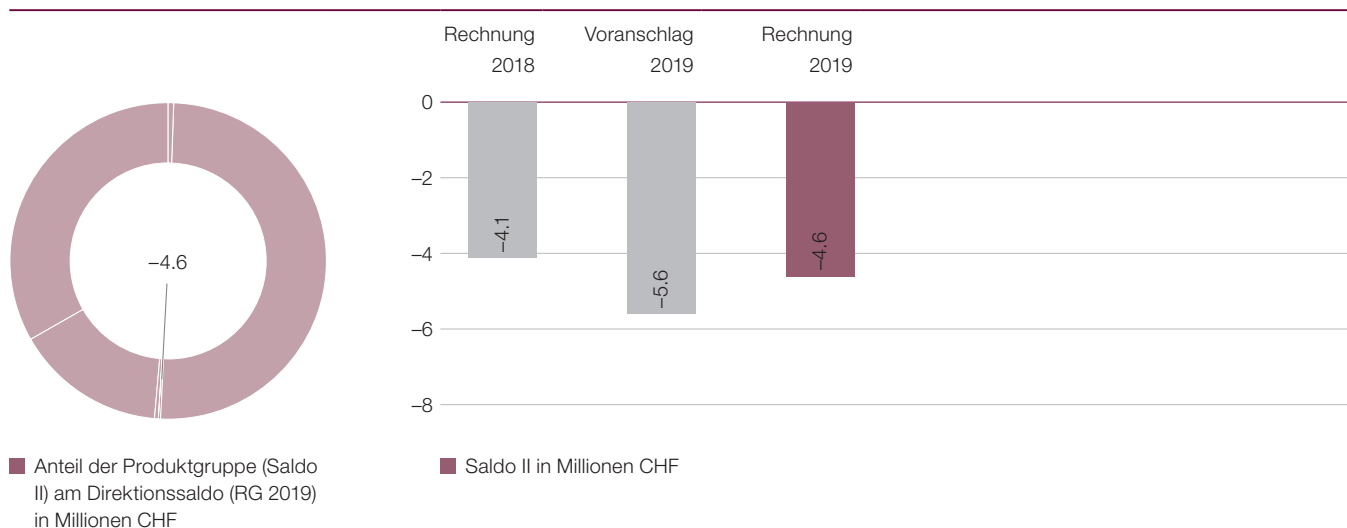
Rettungswesen

Das Normkostenmodell für die Abgeltung der Rettungsdienste ist weiterhin in Überarbeitung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl stationäre Austritte der Berner Wohnbevölkerung aus einem Listenspital im Kanton Bern	145 981	145 862
CasesMixes (CM); Summe aller nach SwissDRG-Fallschwere (Swiss Diagnosis Related Groups) gewichteten Austritte der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern	151 766	151 828
Anzahl der erbrachten und abgerechneten stationären Pflgetage der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern und in der Berner Klinik Montana (Rehabilitationskliniken)	195 547	195 873
Praktische Ausbildungsleistung in (Ausbildungs-)Wochen von Leistungserbringern aus allen Versorgungsbereichen für sämtliche nichtuniversitären Gesundheitsberufe zur Erfüllung der Ausbildungspflicht	136 613	138 300
Anzahl Rettungseinsätze	46 131	48 224
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 30 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	63	97
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 15 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	26	74
Anzahl Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung in akkreditierten Weiterbildungsstätten in Berner Spitälern (Vollzeitäquivalent; gemäss Leistungsvertrag)	1 297	1 297
Anzahl stationärer Pflgetage Psychiatrie	315 660	297 592
Anzahl ambulante Kontakttage (Psychiatrie)	226 821	226 877
Anzahl Plätze für suchtkranke Menschen in Therapieangeboten (stationäre Therapie, Wohnheime)	274	275

5.7.3 Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 642 531	1 456 000	2 126 255	670 255	46.0 %
(-) Personalkosten	-1 621 203	-1 794 231	-1 789 254	4 976	0.3 %
(-) Sachkosten	-1 401 755	-1 559 000	-2 123 213	-564 214	-36.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-758	0	1 036	1 036	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 381 185	-1 897 230	-1 785 177	112 053	5.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 739 861	-3 707 000	-2 771 122	935 878	25.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 121 046	-5 604 230	-4 556 299	1 047 931	18.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-115 513	201 368	-102 255	-303 623	-150.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 236 559	-5 402 862	-4 658 554	744 308	13.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Übertragbare Krankheiten und Präventivmedizin	-119 050	-415 281	-585 579	-170 299	-41.0 %
Bewilligungswesen	-644 822	-808 688	-609 885	198 803	24.6 %
Erteilung von Kostengutsprachen Art. 41 Abs. 3 KVG	-222 195	-155 484	-176 356	-20 872	-13.4 %
Katastrophenmanagement	-395 118	-517 778	-413 357	104 421	20.2 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 1 Million unterschritten. Einerseits wurden die Staatsbeiträge um CHF 0,9 Millionen unterschritten. Andererseits lagen die Erträge rund CHF 0,7 Millionen über dem Budget. Die Sachkosten wurden um rund CHF 0,6 Millionen überschritten.

Die höhere Anzahl durchgeführter HPV-Impfungen sowie der höhere Tarif ab 1. Januar 2019 aufgrund des neuen Impfstoffes führten einerseits zu höheren Sachkosten (Impfmateriale sowie ärztliche Dienstleistungen), andererseits aber auch zu höher als

budgetierten Erträgen (Rückerstattungen der Krankenversicherer).

Bei den Staatsbeiträgen wurde das Budget für den Beitrag an das Krebsregister nicht ausgeschöpft aufgrund des Überschusses im Vorjahr sowie einer Vereinbarung mit dem Kanton Solothurn, welcher sich an den Aufbaukosten beteiligt hat. Im französischsprachigen Mammographie-Screening Programm (BEJUNE) lagen die Ausgaben aufgrund der effektiv erbrachten Leistungen leicht unter dem Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Beratende Unterstützung im Bereich der Entwicklung und Förderung der medizinischen Grundversorgung, der Nachfolgeregelungen in der Hausarztmedizin, des ambulanten ärztlichen Notfalldienstes und von Modellen integrierter Versorgung. Qualitätskontrolle des kantonalen Mammographie-Screening-Programmes, Aufbau Darmkrebs Screening. Erstellung des Konzeptes im Katastrophenmanagement.

Umsetzung der Nationalen Strategie zur Überwachung, Verhütung und Bekämpfung von Spital- und Pflegeheiminfektionen (NOSO), Masernelimination, Bewältigung von aussergewöhnlichen Situationen. Vollzug Fortpflanzungsmedizingesetzgebung. Beschaffung von Daten im Bereich ambulante ärztliche Versorgung. Digitalisierung.

Chancen und Risiken

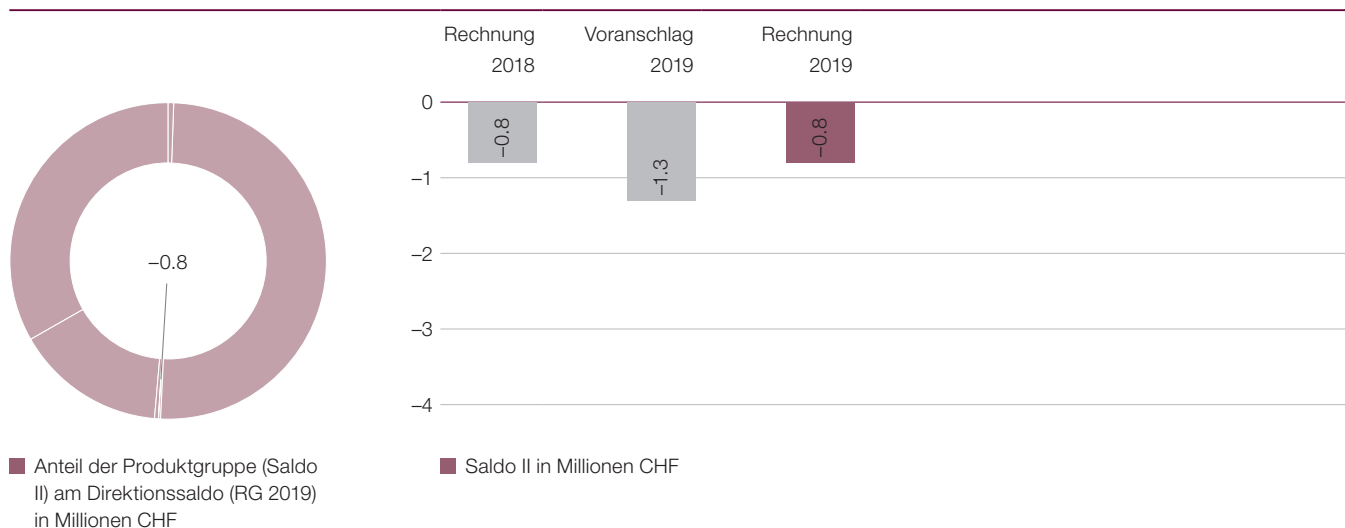
Wegen neuer Aufgaben aufgrund von Erlassen auf Bundesebene (Epidemien-, Fortpflanzungsmedizin- und Krebsregistrierungsgesetzgebung) sowie im Zusammenhang mit der Gesundheitsversorgung im Asylwesen sind zusätzliche finanzielle Belastungen zu erwarten. Beispiele: Inspektionen in den Betrieben der Fortpflanzungsmedizin, obligatorischer Einbezug aller

ärztlichen Leistungserbringer in die Registrierung von Krebserkrankungen usw., Erarbeitung und Umsetzung verschiedener Konzepte z.B. integrierte Versorgung, Darmkrebs Screening Programm. Neuschaffung der Stelle eines Kantonszahnarztes oder einer -zahnärztin. Überprüfung Krisenbewältigung Spitäler.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl bearbeitete aufsichtsrechtliche Verfahren	48	46
Erteilte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optiker, Psychologen	579	652
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z.B. Methadonprogramme)	2 483	2 513
Anzahl Kostengutsprache gesuche und Rechnungen gemäss Art. 41 Abs. 3 KVG	4 821	3 157
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologische Abklärungen (z.B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	4 982	5 135

5.7.4 Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 158 987	1 056 000	1 288 923	232 923	22.1 %
(-) Personalkosten	-1 736 404	-1 909 929	-1 822 368	87 561	4.6 %
(-) Sachkosten	-220 245	-355 800	-251 318	104 482	29.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-46 826	-50 319	-42 180	8 140	16.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-844 488	-1 260 048	-826 943	433 106	34.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-844 488	-1 260 048	-826 943	433 106	34.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	6 326	8 743	8 734	-8	-0.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-838 162	-1 251 306	-818 208	433 097	34.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Heilmittelkontrolle	-760 231	-975 739	-763 217	212 522	21.8 %
Kontrolle der klinischen Versuche am Menschen	-82 976	-226 281	-69 059	157 221	69.5 %
Aufsicht über die pharmazeutischen Berufe	-1 281	-58 029	5 334	63 363	109.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um gut CHF 0,4 Millionen unterschritten. Dies ist insbesondere auf höhere Erlöse in allen Bereichen (Kantonale Ethikkommission [KEK]

und Kantonsapothekeraamt [KAPA]) sowie auf geringere Sachkosten zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Seit dem Inkrafttreten der Revision des Bundesgesetzes vom 23. Juni 2006 über die universitären Medizinalberufe (MedBG; SR 811.11) per 1. Januar 2018 bezüglich selbstständige Tätigkeit von Apothekerinnen und Apothekern wurden praktisch keine Berufsausübungsbewilligungen mehr für diese Berufsgruppe beantragt und ausgestellt.

Die Menge an zu entsorgenden Betäubungsmitteln hat sich im Berichtsjahr mit über sieben Tonnen, nach Werten über zehn Tonnen in den letzten beiden Jahren, wieder etwas reduziert.

Inspektionen konnten durch das Inspektorat des KAPA sowie das Regionale Heilmittelinspektorat der Nordwestschweiz (RHI) wie geplant durchgeführt werden.

Neben den diversen Einzeluntersuchungen sowie Untersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte mit dem mobilen Labor und dem Projekt DIB+ in Bern hat das Pharmazeutische Kontrolllabor bei einer Reihenuntersuchung Muster untersucht, die bei Inspektionen und Testkäufen erhoben worden waren.

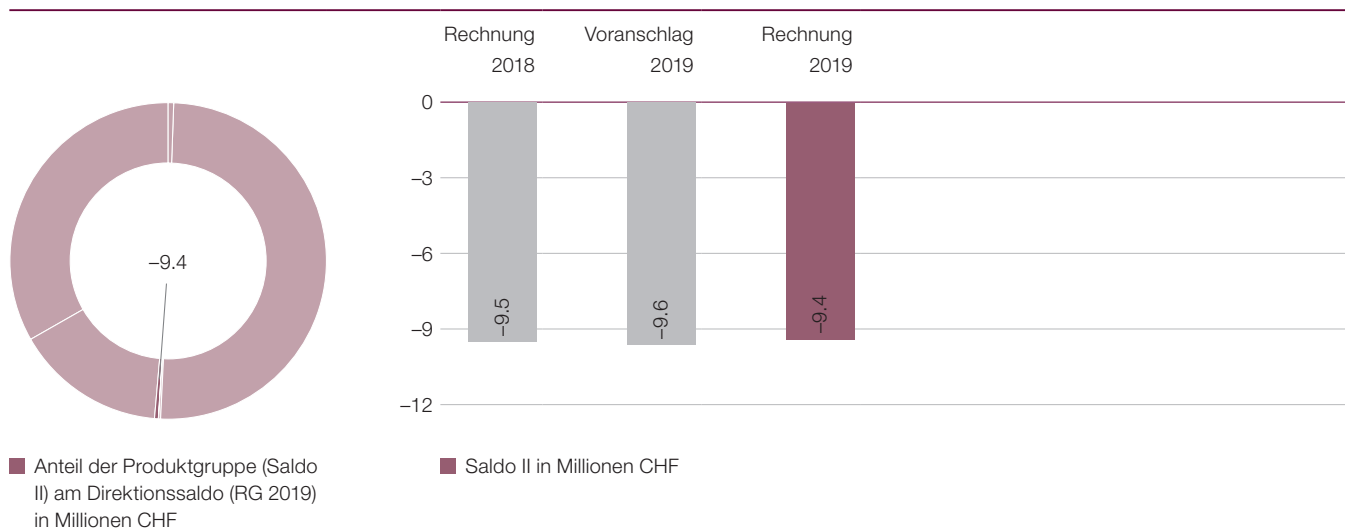
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	644	637
Anzahl durchgeführte Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	234	224
Anzahl durchgeführte Laboruntersuchungen	1 055	1 192
Anzahl ausgestellte Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	172	119
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	13 580	7 310

5.7.5 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.

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.

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	1 857 111	1 763 000	1 883 985	120 985	6.9 %
(-) Personalkosten	-9 064 107	-9 189 851	-9 084 392	105 459	1.1 %
(-) Sachkosten	-1 523 032	-1 357 001	-1 465 766	-108 765	-8.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-746 037	-813 085	-764 489	48 596	6.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-9 476 066	-9 596 937	-9 430 661	166 275	1.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	10 660	4 000	9 618	5 618	140.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-9 465 406	-9 592 937	-9 421 043	171 893	1.8 %
(+)(-) Abgrenzungen	113 718	154 774	129 722	-25 052	-16.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-9 351 688	-9 438 162	-9 291 321	146 841	1.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	-7 579 578	-7 899 498	-7 628 890	270 608	3.4 %
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	-1 896 488	-1 697 439	-1 801 771	-104 333	-6.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Das Ergebnis in der Produktgruppe Verbraucherschutz und Umweltsicherheit hat sich gegenüber der Planung um rund CHF 0,2 Millionen verbessert.

Dies ist in erster Linie auf höhere Erträge aus den amtlichen Tätigkeiten zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte*Verbraucherschutz*

Im Rahmen der neuen Tätigkeit als nationales Referenzlaboratorium für Mykotoxine bzw. für langlebige organische Schadstoffe (POP) konnten erste Erfahrungen gesammelt werden. Die aufgrund dieser Erfahrungen ermittelten Anpassungen werden im Jahr 2020 implementiert.

Umweltsicherheit

Neue nationale Vorgaben bedingen die Anpassung der Schnittstelle Störfallvorsorge – Raumplanung. Zusätzlich werden im Jahr 2020 neue, vom Kantonalen Laboratorium erhobene Beurteilungsgrundlagen für Störfallbetriebe bereitstehen.

Chancen und Risiken

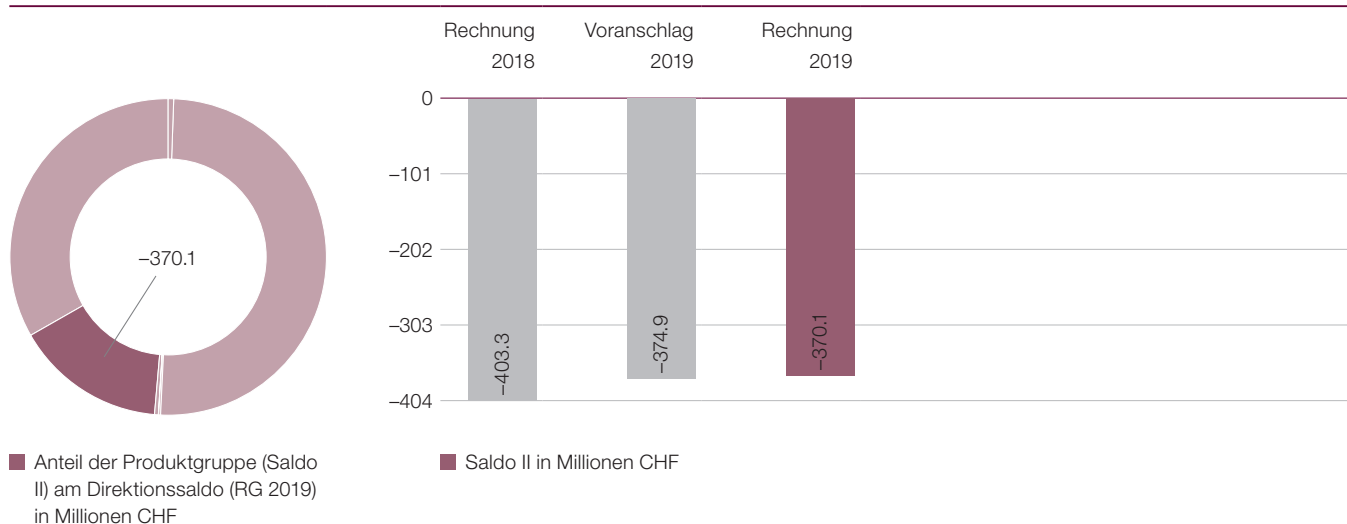
Mit dem Wechsel in die VOL bzw. in die WEU werden Anpassungen und die Implementierung neuer Verfahren notwendig. Zum jetzigen Zeitpunkt kann nicht abschliessend abgeschätzt

werden, inwiefern der Wechsel Einfluss auf den aktuellen Status der Amtsstelle haben wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl durchgeführte Inspektionen in den kontrollpflichtigen Betrieben pro Jahr	8 285	8 177
Anzahl untersuchte Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben pro Jahr	13 760	13 243
Anteil untersuchter Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben, welche die gesetzlichen Normen erfüllen (%)	87	87
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

5.7.6 Existenzsicherung und Integration



Beschreibung

Existenzsicherung und berufliche Integration

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

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]).

Soziale Integration und spezifische Integrationsleistungen

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 wie z.B. Opferhilfe (z.B. Psychotherapiekosten, Anwaltskosten, Genugtuung und Entschädigung), Frauenhäuser, Notschlafstellen, Ehe- und Familienberatung, Schuldenberatung usw.

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

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	15 062	0	9 733	9 733	0.0%
(-) Personalkosten	-6 524 359	-6 105 453	-5 626 161	479 292	7.9%
(-) Sachkosten	-1 542 673	-1 519 500	-1 309 800	209 700	13.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-255 128	0	227 017	227 017	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-8 307 099	-7 624 953	-6 699 211	925 742	12.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	163 598 160	142 685 000	134 849 965	-7 835 035	-5.5%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-561 688 451	-509 965 000	-498 268 372	11 696 628	2.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 138 186	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-403 259 204	-374 904 953	-370 117 618	4 787 335	1.3%
(+/-) Abgrenzungen	-2 706 406	-49 637	-1 645 868	-1 596 232	-3215.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-405 965 610	-374 954 590	-371 763 487	3 191 103	0.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Suchthilfe und Gesundheitsförderung (gültig bis 31. 12. 2018)	-603 712	0	0	0	0.0%
Soziale Intergration	-3 355 316	-3 521 597	-3 594 769	-73 172	-2.1%
Soziale Existenzsicherung	-4 348 071	-4 103 356	-3 104 442	998 914	24.3%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I wird um CHF 0,9 Millionen unterschritten. Dank tieferen Personalkosten als budgetiert (u.a. aus Rotationsgewinnen) sowie einer gegenüber der Planung geringeren Beanspruchung der Mittel für Dienstleistungen Dritter wurde das Budget unterschritten.

Im Saldo II resultiert eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 5 Millionen (Kantonsanteil, d.h. nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]), was einem Anteil von 1 Prozent der Gesamtkosten entspricht. Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

- Bei der individuellen Sozialhilfe ist gestützt auf die Hochrechnung bei Gemeinden und Sozialdiensten per Ende November 2019 eine Budgetüberschreitung zu verzeichnen. Die Hauptgründe sind ein Mehrbedarf infolge Übergang der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommenen/Flüchtlinge (VA/FL) vom Kanton an die Gemeinden sowie eine Anpassung der Rück-

stellung für das hängige Beschwerdeverfahren bezüglich allfälliger Bonus-Zahlungen an Gemeinden. U.a. durch Minderkosten aufgrund rückläufiger Zahlen in der Flüchtlingssozialhilfe und der Flüchtlingsunterbringung konnten die von den Gemeinden und Sozialdiensten gemeldeten Mehrkosten innerhalb des Kantons kompensiert werden.

- Der von der GEF direkt mit Leistungsverträgen gesteuerte institutionelle Bereich schliesst unter Budget ab. Bei sämtlichen Angeboten wie Beratungsangeboten für Familien, Jugendliche und Kinder, Integrationsförderung, Integrationsprogrammen, Opferhilfe sowie Beschäftigungsangeboten wurde das Budget leicht unterschritten. Im Bereich der familienergänzenden Betreuung resultierte eine deutlichere Budgetunterschreitung, da vor allem kostensenkende Massnahmen im Hinblick auf die möglichst kostenneutrale Umsetzung der Betreuungsgutscheine bereits wirksam umgesetzt wurden.

Entwicklungsschwerpunkte

Gemäss Hochrechnung ist im Jahr 2019 in der Existenzsicherung die Zahl der unterstützten Personen leicht gestiegen. Ebenso verhält es sich mit den Gesamtkosten für die individuelle Sozialhilfe, die sich ebenfalls leicht erhöht haben. Definitive Er-

gebnisse werden im Frühsommer 2020 vorliegen. Die Integration von Sozialhilfe beziehenden Personen stellt nach wie vor eine grosse Herausforderung dar.

Der Bestand an unterstützten Flüchtlingen nahm im Berichtsjahr zum ersten Mal seit längerer Zeit leicht ab. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass zunehmend Personen aus der kantonalen Zuständigkeit wegfallen, weil sie seit fünf Jahren in der Schweiz leben. Da die Zahl der neuen Asylgesuche im Jahr 2019 eher tief war, wird sich dieser Effekt voraussichtlich verstärken.

Deshalb war der Aufwand in der Sozialhilfe für Flüchtlinge leicht rückläufig. Für die Integrationsförderung konnten hingegen mehr Mittel eingesetzt werden. Dies in erster Linie darum, weil der Bund seit Mai 2019 mit der Integrationsagenda Schweiz den Kantonen mehr Mittel zur Verfügung stellt als bisher.

Informationen zur Neustrukturierung des Asylbereichs bzw. zu den im Jahr 2019 durchgeführten Ausschreibungsverfahren

(regionale Partner und Betreuung unbegleiteter Minderjähriger) finden sich in Band 2 im Kapitel «Berichterstattung der Gesundheits- und Fürsorgedirektion».

Aufgrund der Einführung von Betreuungsgutscheinen findet seit dem Jahr 2019 kein Ausbau von Plätzen und Stunden gemäss dem bisherigen Gebührensystem mehr statt. Ausführungen zur Einführung von Betreuungsgutscheinen im ganzen Kanton können Band 3, Kapitel «Schwerpunkte der Tätigkeiten der GEF» entnommen werden.

Die zu bearbeitende Fallzahl in der Opferhilfe war im Berichtsjahr wie bereits in den Vorjahren hoch (ca. 340). Im Bereich der Genugtuung und Entschädigung hat die GEF 162 Direktionsverfügungen erlassen.

Chancen und Risiken

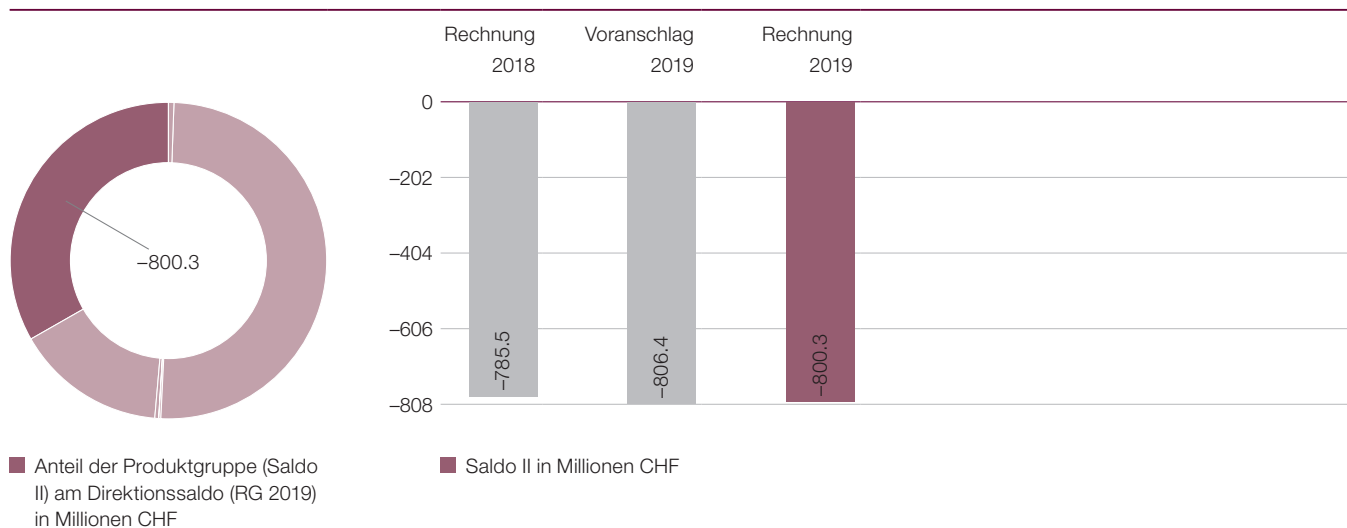
In der Sozialhilfe können eine Zunahme von anerkannten Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen, eine konjunkturelle Abschwächung, der Abbau von Leistungen in vorgelagerten Systemen (insbesondere Invaliden- und Arbeitslosenversicherung) oder Systemänderungen wie z.B. bei der individuellen Prämienverbilligung gemäss Art. 65 des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Ausmass und Eintreten dieser exogenen Einflüsse können jedoch zum heutigen Zeitpunkt nicht quantifiziert werden.

Als Chancen sind die verschiedenen Optimierungsvorhaben der GEF im Sozialhilfe- und Integrationsbereich zu nennen, die im Berichtsjahr angestossen wurden und sich mittel- bis langfristig positiv auf die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe auswirken (Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs, Projekt «Neues Fallführungssystem für Sozialdienste» sowie Pilotprojekt «Sozialrevisorat»). Nähere Angaben zu diesen Vorhaben sind in den Bänden 2, Kapitel «Berichterstattung der Gesundheits- und Fürsorgedirektion» und 3, Kapitel «Schwerpunkte der Tätigkeiten der GEF» einsehbar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl unterstützte Personen in der individuellen Sozialhilfe (Gesamtbevölkerung 1 005 000)	46 500	44 900
Sozialhilfequote (Anteil Sozialhilfebeziehende an Gesamtbevölkerung; %)	4.6	4.4
Anzahl Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (> 7 Jahre) im Kanton Bern	8 579	9 693
Anzahl Plätze in Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe	1 000	1 000
Anzahl Plätze mit kantonal mitfinanzierten Elterntarifen in familienergänzenden Betreuungseinrichtungen (Kindertagesstätten)	3 976	4 050

5.7.7 Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf



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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 778 513	2 252 200	3 584 603	1 332 403	59.2%
(-) Personalkosten	-34 476 061	-36 637 321	-35 272 627	1 364 694	3.7%
(-) Sachkosten	-8 056 769	-9 523 726	-8 554 602	969 124	10.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-131 475	-162 664	-142 466	20 198	12.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-39 885 792	-44 071 512	-40 385 093	3 686 419	8.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	130 835 973	128 977 500	146 685 075	17 707 575	13.7%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-876 509 960	-891 274 000	-906 608 893	-15 334 893	-1.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	31 253	13 900	28 883	14 983	107.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-785 528 526	-806 354 112	-800 280 027	6 074 084	0.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	6 299 547	14 721 307	-3 571 300	-18 292 607	-124.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-779 228 979	-791 632 805	-803 851 328	-12 218 523	-1.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Angebote für Kinder und Jugendliche	-35 838 789	-39 709 726	-36 869 181	2 840 545	7.2%
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen	-1 645 937	-2 030 424	-1 429 811	600 613	29.6%
Angebote für Erwachsene mit einer Behinderung	-2 401 067	-2 331 362	-2 086 101	245 261	10.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I wird um rund CHF 3,7 Millionen unterschritten. Dies aufgrund von höheren Erträgen infolge KESB-Platzierungen in den beiden staatlichen Schulheimen sowie generell tieferen Personal- und Sachkosten.

Da die Kosten/Erlöse Staatsbeiträge zusätzlich rund CHF 2,5 Millionen unter dem Budget liegen, wird der Saldo II um rund CHF 6,1 Millionen unterschritten.

Die Betriebsbeiträge liegen rund CHF 10,6 Millionen über dem Budget, die Investitionsbeiträge rund CHF 14,7 Millionen unter dem Budget (netto, d.h. Kantonsanteil nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]). Der Anteil der Gemeinden an den Kosten der beiden staatlichen Schulheime im Rahmen des LA fällt aufgrund der besseren Ergebnisse dieser Institutionen zudem um rund CHF 1,5 Millionen tiefer aus als angenommen.

Bei den Betriebsbeiträgen im stationären und ambulanten Altersbereich ist die Überschreitung von rund CHF 5,6 Millionen auf die Erhöhung der vorgenommenen Rückstellung betreffend Kosten für Pflegematerialien zurückzuführen. Diese musste aufgrund der eingegangenen Klage von tarifsuisse erhöht werden.

Im Behindertenbereich werden die Betriebsbeiträge aufgrund der Entwicklungen im Kinder- und Jugendbereich um rund CHF 5 Millionen überschritten (netto, d.h. Kantonsanteil nach LA). Mehrkosten in diesem Bereich entstehen aufgrund der Zunahme von Anspruchsberechtigungen sowie von komplexen und multiplen Behinderungsformen. Als Folge daraus müssen mehr Sonderschulklassen eröffnet, befristete Notlösungen gefunden sowie Angebote für Kinder und Jugendliche mit ausserordentlichem Betreuungsbedarf geschaffen werden. Hauptursache bei der Unterschreitung der Investitionsbeiträge ist die Verzögerung von einzelnen Bauprojekten.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Bereich Kinder und Jugendliche wurde in direktionsübergreifenden Projekten an der Erarbeitung von gesetzlichen Grundlagen mitgewirkt. Mit der Revision des Volksschulgesetzes (REVOS) unter Federführung der ERZ wird die Sonder- und die Regelschulbildung unter dem Dach der Volksschule zusammengeführt. Im Rahmen des Projekts besondere Förder- und Schutzleistungen unter Federführung der JGK werden die Finanzierungs- und Aufsichtsstrukturen der ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe vereinheitlicht. In beiden Projekten ist die GEF stark involviert.

Im Bereich erwachsene Menschen mit einer Behinderung lag der Schwerpunkt weiterhin in der Umsetzung des kantonalen Behindertenkonzepts. Im Berichtsjahr wurden die Grundlagen für die Rechtsetzung erarbeitet. Dabei bestätigte sich, dass alle strategischen Versorgungsziele und die wesentlichen Systemelemente, die vom Bundesrat und vom Grossen Rat im Jahr 2011 verabschiedet wurden, beibehalten werden können. Um die Zusammenarbeit mit anderen Kantonen, die «Individueller Hilfsplan» (IHP) bereits anwenden, zu ermöglichen, hat die GEF entschieden, anstelle von VIBEL neu das Abklärungsinstrument IHP einzusetzen. Weiter wurden die geforderten, griffigen Steuerungsinstrumente näher definiert.

Im Nachgang an die Evaluation der neuen Pflegefinanzierung des Bundesrates vom Jahr 2018 wurde im Bereich ältere und pflegebedürftige Menschen mit der Überprüfung der Abgeltung der ambulant und stationär erbrachten Pflegeleistungen (Restfinanzierung Pflege) im Kanton Bern begonnen. Ziel ist, die Kostentransparenz zu erhöhen, damit die interkantonale und die betriebliche Vergleichbarkeit verbessert werden kann. Auf dieser Basis wird, falls notwendig, auch die Wirtschaftlichkeit optimiert werden können.

Im Berichtsjahr wurde das Rahmenkonzept zur Aufsichtstätigkeit des Amtes in Abstimmung mit dem Aufsichtskonzept der GEF fertiggestellt. Das Rahmenkonzept Alters- und Behindertenamt (ALBA) soll dazu dienen, die Aufsicht über die verschiedenen Bereiche hinweg zu vereinheitlichen und die Transparenz nach aussen zu verbessern. Damit soll die Qualität der Aufsicht weiterhin gewährleistet werden. Auf Basis des Rahmenkonzepts ALBA wurden zudem die Fachkonzepte für die Bereiche Heim und Spitex erarbeitet.

Chancen und Risiken

In den kommenden Jahren werden im Alters- und Behindertenbereich die Anzahl der pflege- und betreuungsbedürftigen Personen, deren Bedarf und damit auch die Kosten, weiterhin ansteigen. Hauptursache sind die demographische Entwicklung, wie steigende Geburtenraten und der Anstieg an älteren und hochbetagten Menschen und der wissenschaftlich-technische

Fortschritt in medizinischer Diagnostik und Therapie. Die Kostenfolgen können nur grob geschätzt werden.

Ein schwierig abschätzbares 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, diesem Risiko entgegenzuwirken.

Der Bedarf an Sonderschulplätzen wird weiterhin zunehmen. Bei manchen Kindern und Jugendlichen mit einem ausserordentlich anspruchsvollen Betreuungsbedarf gestaltet sich zudem die Suche nach einem geeigneten Sonderschulplatz als schwierig, da seitens Sonderschulen keine Aufnahmepflicht besteht. Die GEF unterstützt die Betroffenen bei der Suche und fördert die Schaffung von notwendigen zusätzlichen Plätzen und Klassen. Es ist davon auszugehen, dass die erwähnte Entwicklung auch künftig zusätzliche Ressourcen bedingt.

Im Rahmen der Umsetzung des kantonalen Behindertenkonzepts hat sich gezeigt, dass zur Einhaltung der vom Grossen Rat geforderten Kostenneutralität effektive und griffige Steuerungselemente implementiert werden müssen. Zudem werden bei verschiedenen Prozessen, wie bspw. bei der Bedarfsabklärung oder bei der Abrechnung, Vereinfachungen angestrebt. Weiter ist für den ambulanten Leistungsbezug vorgesehen, dass Menschen mit Behinderung selber Assistenzpersonen einstellen und somit zu Arbeitgebenden werden. Diesen verschiedenen Elementen wird im Rahmen des Rechtsetzungsprozesses Rechnung getragen.

Aufgrund zweier Urteile des Bundesverwaltungsgerichts im Jahr 2017 stellten die Versicherer Anfang 2018 die Vergütung von Pflegematerialien ein, die von einer Fachperson im Rahmen der Pflege angewendet werden. Der Verband tarifsuisse hat im Namen von mehreren Krankenversicherern Klage gegen rund 190 Alters- und Pflegeheime im Kanton Bern eingereicht. Tarifsuisse fordert die Beträge für die Vergütung von Pflegematerial zurück, das in den Jahren 2015 bis 2017 in den Heimen verwendet und bei den Krankenversicherern in Rechnung gestellt wurde. Die GEF ist bestrebt, mittels Verhandlungen eine aussergerichtliche Lösung zu erwirken. Die Streitsumme beträgt rund CHF 16 Millionen. Andernfalls wird der Kanton Bern in seiner Rolle als Restfinanzierer die anfallenden Kosten tragen müssen.

Hinsichtlich der Vergütung des Pflegematerials hat der Bundesrat gegen Ende des Berichtjahres eine Änderung im Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) in die Vernehmlassung gegeben. Mit den vorgeschlagenen Änderungen würden die rechtlichen Grundlagen geschaffen, dass die Krankenversicherer auch die von einer Fachperson verwendeten Pflegematerialien vergüten würden. Dies würde weitgehend der zwischen den Jahren 2011 und 2017 gelebten Praxis entsprechen und die Kantone als Restfinanzierer entlasten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl bewilligte Plätze in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 302	14 311
Anzahl bewilligte Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	4 101	4 169
Anzahl bewilligte Plätze in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen für Kinder und Jugendliche im Kanton Bern	3 436	3 497
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	12 851	13 239
Anzahl Klientinnen/Klienten, welche Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1)	41 324	42 420
Anzahl erwachsene Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	7 374	7 314
Anzahl Kinder und Jugendliche in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	3 651	3 529
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen/Klienten in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 12)	5.93	5.92

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 diesem Systemwechsel werden somit keine neuen

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

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-19 036 138	-35 268 000	-7 298 714	27 969 286	79.3 %
Ertrag	19 036 138	35 268 000	7 298 714	-27 969 286	-79.3 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26 653	-30 000	-8 446	21 554	71.8 %
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	-180 000	0	-86 486	-86 486	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-2 687 689	-2 687 689	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-18 829 485	-35 238 000	-4 516 093	30 721 907	87.2 %
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	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	19 036 138	35 268 000	7 298 714	-27 969 286	-79.3 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-15 679 684	-30 885 000	-2 687 707	28 197 293	91.3%
Einnahmen	151 917	0	18	18	100.0%
Saldo	-15 527 767	-30 885 000	-2 687 689	28 197 311	91.3%
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	-15 679 684	-30 885 000	-2 687 707	28 197 293	91.3%
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	151 917	0	18	18	100.0%
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	219 985 959	206 554 815	200 949 821	-5 604 994	-2.7%
Vermögensbestand per 31.12.	200 949 821	171 286 815	193 651 107	22 364 292	13.1%
Vermögensveränderung	-19 036 138	-35 268 000	-7 298 714	27 969 286	79.3%

Kommentar

Aus dem Fonds für Spitalinvestitionen werden ausschliesslich die bis Ende 2011 bewilligten Projekte finanziert.

Im Berichtsjahr wurden dem Fondsvermögen rund CHF 7,3 Millionen entnommen, für Teilzahlungen im Rahmen laufender Projekte sowie für Auszahlungen nach der Erstellung von Schlussabrechnungen. Insgesamt 14 Projekte konnten abgerechnet

werden. Noch in Umsetzung oder im Prüfverfahren für die Schlussabrechnung verbleiben 14 Projekte.

Die Umsetzung des Gesamterneuerungsprojektes der Spitalzentrum Biel AG ist unterbrochen, da an einem Neubauprojekt gearbeitet wird. Für die Sicherstellung der Finanzierung wäre ein neuer Grossratsbeschluss notwendig.

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 zur Finanzierung von Massnahmen und Einrichtungen der allgemeinen Gesundheitsförderung, der Suchtprävention und der Suchthilfe verwendet werden.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 153 971	-6 167 100	-6 124 542	42 558	0.7 %
Ertrag	6 153 971	6 167 100	6 124 542	-42 558	-0.7 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1 054	-100 000	-827	99 173	99.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-814 498	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-5 264 519	-6 000 000	-6 061 716	-61 716	-1.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-73 900	-67 100	-62 000	5 100	7.6 %
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	482 100	240 298	-241 802	-50.2 %
46 Transferertrag	6 153 971	5 685 000	5 884 245	199 245	3.5 %
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 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	3'910'615	3'543'515	4'725'113	1'181'598	33.3%
Vermögensbestand per 31.12.	4'725'113	3'061'415	4'484'815	1'423'400	46.5%
Vermögensveränderung	814'498	-482'100	-240'298	241'802	50.2%

Kommentar

Das Vermögen des Fonds für Suchtprobleme hat im Jahr 2019 leicht abgenommen.

Die Ausgaben lagen knapp unter dem Voranschlag.

Im Jahr 2019 fiel die Spielbankenabgabe leicht tiefer, die Spielsuchtabgabe dagegen etwas höher aus als geplant. Insgesamt lagen die Erträge knapp CHF 0,2 Millionen über dem Voranschlag.

6 Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK)

6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–2.0		0.0
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	–71.3		0.2
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.5		0.1
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–21.3		0.4
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–3.2		0.0
Raumordnung	–14.0		1.7
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.9		0.1
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–9.2		6.3
Vollzug der Sozialversicherungen	–1 307.8		787.4
Regierungsstatthalterämter	–24.9		12.3
Betreibungen und Konkurse	–36.5		55.3
Führen des Grundbuches	–14.3		99.0
Führen des Handelsregisters	–3.0		4.5
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–169.5		33.6

6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung	–1.9	–3.5	–2.0	1.5	42.7 %
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	–71.6	–73.0	–71.1	1.9	2.6 %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.5	–1.6	–1.5	0.2	10.2 %
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–18.7	–22.9	–20.9	2.0	8.8 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–4.2	–4.5	–3.2	1.4	30.1 %
Raumordnung	–11.1	–14.4	–12.3	2.1	14.5 %
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.5	–3.0	–2.8	0.2	6.5 %
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–1.8	–2.6	–3.0	–0.4	–16.1 %
Vollzug der Sozialversicherungen	–593.6	–552.9	–520.4	32.5	5.9 %
Regierungsstatthalterämter	–11.9	–13.3	–12.6	0.7	5.3 %
Betreibungen und Konkurse	17.5	10.5	18.7	8.2	77.7 %
Führen des Grundbuches	101.0	86.2	84.7	–1.5	–1.8 %
Führen des Handelsregisters	0.9	1.0	1.5	0.5	50.6 %
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–138.3	–136.8	–135.9	0.9	0.7 %
Total	–737.6	–730.7	–680.6	50.2	6.9 %

6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat

Das Berichtsjahr war geprägt von einem Akt mit historischer Bedeutung: Nach 215 Jahren übergab der Kanton nun die Verantwortung für die Anstellung der Pfarrrschaft zurück an die Landeskirchen. Eine offizielle Übergabefeier und Würdigung dieses Aktes fand am 16. Dezember 2019 im Berner Münster statt. Rund 600 Anstellungsverhältnisse wurden per Ende Jahr den neu aufgebauten Personaladministrationen der evangelisch-reformierten, der römisch-katholischen und der christkatholischen Landeskirche übergeben. Ab dem Jahr 2020 werden die Staatsausgaben für die Landeskirchen nun nicht mehr in Form von Gehaltszahlungen, sondern als direkte Beiträge an die Landeskirchen getätigt.

Notariatsgesetz

In der ersten Lesung zur Revision des Notariatsgesetzes vom 22. November 2005 (NG; BSG 169.11) in der Novembersession 2019 konnten die politischen Aufträge der letzten Jahre aus dem Grossen Rat erfolgreich verabschiedet werden (mit Entscheid über eine zweite Lesung in der Märzsession 2020).

Unterstützung und Aufsicht Gemeinden

Im Berichtsjahr konnte der regierungsrätliche Bericht «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern», der auf das Postulat 177-2014 Müller, Bern (FDP), «Wie könnte der Kanton Bern heute (mit weniger als 50 Gemeinden) aussehen?» zurückgeht, abgeschlossen werden. Er wurde im Grossen Rat mit sehr grosser, parteiübergreifender Zustimmung zur Kenntnis genommen, womit der Auftrag an den Regierungsrat erging, die Gemeindegesetzgebung bezüglich des Fusionsinstrumentariums zu optimieren.

Weiter konnten der im Jahr 2016 gestartete Prozess der Evaluation der Strategie für Agglomerationen und regionale Zusammenarbeit (SARZ) bzw. die Aufträge aus den diesbezüglichen Planungserklärungen des Grossen Rates des Jahres 2017 abgeschlossen werden.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete schliesslich der Abschluss des Gebietsänderungskonkordats für den Kantonswechsel der bernischen Exklave Clavaleyres und deren Fusion mit der Gemeinde Murten (FR); die obligatorische Volksabstimmung dazu findet am 9. Februar 2020 statt.

Raumordnung

Nach der umfassenden Revision der Baugesetzgebung im Jahr 2016 ergab sich im Bereich der Mehrwertabschöpfung Anpassungs- und Präzisierungsbedarf bei Themen wie Fälligkeit oder dem kommunalen Gestaltungsspielraum im Falle von Um- und Aufzonungen von Bauland. Gestützt auf zwei überwiesene parlamentarische Vorstösse (Motion 106-2017 Lanz, Thun [SVP], und Motion 107-2017 Haas, Bern [FDP]) wurde die entsprechende Baugesetzänderungen (BauG; BSG 721.0) rasch an die Hand genommen und vom Grossen Rat im Berichtsjahr beschlossen. Aufgrund von Diskussionen zwischen dem Kanton

und dem Verband bernischer Gemeinden (VBG) über Planungsverfahren wurde im Jahr 2019 ein gemeinsames, paritätisch zusammengesetztes «Kontaktgremium Planung» eingesetzt, welches Möglichkeiten zur Vereinfachung und Beschleunigung von Planungsverfahren eruieren soll. Die Projekte zur Digitalisierung von Raumplanungsaufgaben (elektronisches Baubewilligungsverfahren eBau; digitale Nutzungsplanung ePlan) wurden weiter vorangetrieben, eBau konnte mittlerweile schon im ganzen Kanton «ausgerollt» werden. Zurückgehend auf einen Auftrag des Grossen Rates aus dem Jahr 2016 zur Schaffung eines «Transitplatzes» für ausländische Fahrende konnte ein Objektkredit für einen Transitplatz bei der Autobahnraststätte in der Gemeinde Wileroltigen dem Grossen Rat unterbreitet und von diesem beschlossen werden; aufgrund eines zustande gekommenen Referendums findet dazu am 9. Februar 2020 eine Volksabstimmung statt.

Kinderschutz und Jugendförderung

Die Zersplitterung und Unübersichtlichkeit der sozialpädagogischen Landschaft im Kanton Bern wurde mehrfach von der Wissenschaft und Politik kritisiert. Aufgrund der Verteilung der Zuständigkeiten auf mehrere kantonale Direktionen und Ämter fehlt bis anhin eine gesamtkantonale strategische Ausrichtung mit einer übergreifenden Planung der Leistungsangebote für Kinder mit einem Förder- und Schutzbedarf. Vor diesem Hintergrund wurde ein neues Modell erarbeitet, das eine einheitliche Steuerung, Finanzierung und Aufsicht durch die JGK vorsieht und die Grundlage für eine Gesetzesvorlage bildet (Gesetz über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf, FSG), welche von Mai bis August 2019 einer Vernehmlassung unterzogen wurde.

Differenzierte Jugendhilfemassnahmen

Mit Blick auf die anstehenden Herausforderungen im Zusammenhang mit der Auslagerung der kantonalen Kinder- und Jugendheime, die der Regierungsrat am 6. November 2019 beschlossen hat, sowie der bevorstehenden Umsetzung des neuen FSG und der damit verbundenen Umwandlung der Tarife vom heutigen Versorgerbeitrag für Sozialdienste auf die teurere Vollkostenabrechnung wurden verschiedene Analysen über den Bedarf an den Leistungen der Einrichtung durchgeführt. Diese zeigen, dass die BEObachtungsstation Bolligen (BEO) ein spezifisches und einzigartiges Angebot für «Systemsprenger» ist.

Vollzug der Sozialversicherungen

Die Revision des Gesetzes vom 6. Juni 2000 betreffend die Einführung der Bundesgesetze über die Kranken-, die Unfall- und die Militärversicherung (EG KUMV; BSG 842.11) wurde soweit vorbereitet, dass sie im Oktober 2019 in die Vernehmlassung gegeben werden konnte. Im Wesentlichen geht es um die Regelung des Krankenversicherungsobligatoriums für Bewohner und Grenzgänger, die Berücksichtigung der wirtschaftlichen Härte bei Rückforderungen von Prämienverbilligungen und die Gleichstellung von Konkubinatspaaren mit Ehepaaren bei der Berechnung des Anspruchs auf Prämienverbilligung.

Zudem hat sich das Amt für Sozialversicherungen (ASV) auf die Durchführung des Lastenausgleichs für die Familienausgleichskassen vorbereitet, welche erstmals im Jahr 2020 stattfinden wird.

Die elektronische Form der Antragsstellung für Prämienverbilligungen über das Internet konnte erfolgreich eingeführt werden und hat inzwischen die Papiervariante quantitativ deutlich übertraffen. Das Bundesgericht hat im Januar 2019 entschieden, wie die Einkommensgrenze zur Gewährung von Prämienverbilligung nach Art. 65 Abs. 1^{bis} des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherungen (KVG; SR 832.10) festzulegen ist. Gestützt auf diesen Entscheid hat der Regierungsrat im April 2019 beschlossen, ab dem Jahr 2020 Familien mit Kindern und junge Erwachsene in Ausbildung bei unteren und mittleren Einkommen stärker zu entlasten.

Kindes- und Erwachsenenschutz

Ergänzend zum Kerngeschäft des Kindes- und Erwachsenenschutzes hat die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Die Totalrevision des KESB-Vorlagenmanagements und ein adressatengerechter Leitfaden für private Beistandspersonen stehen kurz vor dem Abschluss. Die KESB hat eine vergleichende Analyse der Fallzahlen und Kostenstrukturen der KESB-Regionen vorgenommen; die Analyse zeigt keinen dringenden Handlungsbedarf, gibt aber Ansatzpunkte, wie die Einheitlichkeit und Effizienz der KESB-Praxis noch gesteigert werden können.

6.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 758 181 682	-1 745 904 917	-1 689 646 901	56 258 016	3.2 %
Ertrag	1 020 366 203	1 016 541 800	1 007 256 217	-9 285 583	-0.9 %
Saldo	-737 815 479	-729 363 117	-682 390 684	46 972 433	6.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-189 402 292	-201 336 640	-187 583 764	13 752 876	6.8 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-166 848 285	-163 776 225	-170 020 144	-6 243 919	-3.8 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2 161 699	-2 137 780	-2 246 286	-108 507	-5.1 %
34 Finanzaufwand	-152 443	-180 200	-231 899	-51 699	-28.7 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2 329	0	-299 453	-299 453	0.0 %
36 Transferaufwand	-1 385 835 648	-1 362 424 115	-1 313 297 131	49 126 984	3.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	-2 625 997	-1 933 300	-2 580 709	-647 409	-33.5 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-11 152 990	-14 116 657	-13 387 516	729 141	5.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	102 831 682	87 000 000	85 511 809	-1 488 191	-1.7 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	115 823 188	112 282 200	121 328 715	9 046 515	8.1 %
43 Verschiedene Erträge	401 316	282 500	369 133	86 633	30.7 %
44 Finanzertrag	341 321	100 700	408 057	307 357	305.2 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	794 983 043	811 079 600	794 220 164	-16 859 436	-2.1 %
47 Durchlaufende Beiträge	2 625 997	1 933 300	2 580 709	647 409	33.5 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	3 359 657	3 863 500	2 837 628	-1 025 872	-26.6 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Beim ASV fielen die Kosten im Zusammenhang mit den Ergänzungsleistungen (EL) um CHF 18,4 Millionen tiefer als geplant aus, weil gemäss der Ausgleichskasse des Kantons Bern (AKB) die Auswirkungen der Einführungsverordnung (EV ELG; BSG 841.311) zu den Änderungen des Einführungsgesetzes vom 27. November 2008 zum Bundesgesetz über Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung (EG ELG; BSG 841.31) zu hoch eingeschätzt wurden. Die Kosten für die Prämienverbilligung (PV) fielen um CHF 28,2 Millionen tiefer aus, weil im Bereich der Verlustscheine mehr Rückstellungen aufgelöst als gebildet wurden. Die Familienzulagen Landwirtschaft liegen CHF 0,1 Millionen höher als budgetiert. Bei den Familienzulagen Nichterwerbstätige waren die Kosten um CHF 1,3 Millionen höher als geplant, weil gemäss Ausgleichskasse des Kantons Bern Rückstände abgebaut wurden. Die Transfererträge fielen CHF 12,7 Millionen tiefer aus als budgetiert. Der grösste Teil stammt aus den Beiträgen der Gemeinden für Ergänzungsleistungen (CHF 14 Mio.), wobei zu berücksichtigen ist, dass in diesem Betrag CHF 11 Millionen Abgrenzungen für Arbeitsrückstände der AKB enthalten sind. Die Bundesbeiträge für Prämienverbilligung und EL fielen in der Summe CHF 1,2 Millionen höher aus als budgetiert.

Bei den Betreibungs- und Konkursämtern führte die Zunahme bei der Geschäftslast zu Mehreinnahmen von CHF 4,2 Millionen gegenüber der Planung 2019. Durch Vakanzen entstanden Minderaufwände von rund CHF 2,3 Millionen bei den Personalkosten.

Bei den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden stiegen die Massnahmekosten sowie die Schadenersatzleistungen um CHF 4,9 Millionen an. Dagegen erhöhten sich im Bereich Kinderschutz die Rückerstattungen der stationären Massnahmekosten um CHF 5,3 Millionen.

Beim Amt für Gemeinden und Raumordnung entstanden tiefere Kosten von CHF 3,2 Millionen bei den Staatsbeiträgen. Die Subventions-Zusicherungen erfolgen innerhalb der bewilligten Rahmenkredite. In der Praxis richten sich die effektiven Abrechnungen nach der Umsetzung der Projekte in den Gemeinden und Regionen; sie unterliegen Verzögerungen und die Auszahlungen verschieben sich entsprechend.

Bei den Personalkosten der Landeskirchen führten Vakanzen, Entschädigungen von Krankentaggeldern und der Erwerbser-

satzordnung sowie Lohnkürzungen für unbezahlte Urlaube zu Minderkosten von rund CHF 2,4 Millionen.

6.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-3 702 113	-2 300 000	-3 371 891	-1 071 891	-46.6 %
Einnahmen	1 663	0	0	0	0.0 %
Saldo	-3 700 450	-2 300 000	-3 371 891	-1 071 891	-46.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-86 957	-155 000	-42 237	112 763	72.8 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-3 615 156	-2 145 000	-3 329 655	-1 184 655	-55.2 %
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	1 663	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 Mehrkosten von CHF 1,2 Millionen sind hauptsächlich durch die Projekte Softwareablösung Regierungsstatthalteramt (SARSTA) und Digitale Nutzungsplanung (dNPL/ePlan) begründet. Im Projekt SARSTA führten die vielseitigen Verfahren der Regierungsstatthalter sowie im Verlaufe des Projekts zusätzlich erkannte Anforderungen zu höheren Ausgaben beim Softwarelieferanten. Im Projekt ePlan mussten zwei Beschaffungsverfahren durchgeführt werden. Das geplante Einladungsverfahren

wurde ohne eingegangenes Angebot abgebrochen. Das anschliessend durchgeführte offene Verfahren zeigte, dass die Mittel zu tief budgetiert wurden und die anfallenden Kosten höher sind als angenommen. Zudem fielen durch das zusätzliche Beschaffungsverfahren auch die Kosten für die Projektleitung höher aus.

6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JGK

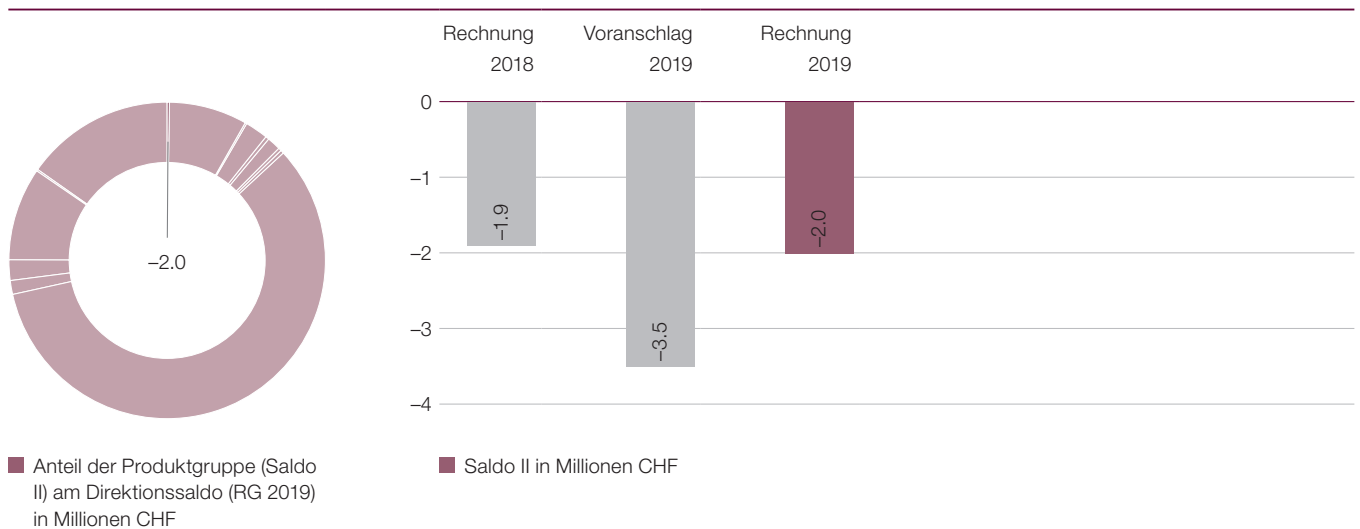
2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 326.4	1 323.6	1 304.7	1 277.2	1 282.7	1 270.7

Kommentar

Der Personalbestand der JGK hat sich im Jahr 2019 reduziert. Die Abnahme widerspiegelt vakante Stellen, den Abbau von Pfarrstellen sowie die Umsetzung der Planungserklärung Brön-
nimann.

6.7 Produktgruppen

6.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	825	0	360	360	0.0 %
(-) Personalkosten	-1 451 988	-2 682 150	-1 567 933	1 114 217	41.5 %
(-) Sachkosten	-317 334	-718 672	-340 771	377 901	52.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 103	-516	0	516	100.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 769 600	-3 401 338	-1 908 344	1 492 994	43.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-120 007	-130 000	-115 520	14 480	11.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 639	900	1 512	612	68.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 887 968	-3 530 438	-2 022 352	1 508 086	42.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-5 739	-909	716	1 625	178.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 893 707	-3 531 347	-2 021 636	1 509 711	42.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-1 769 600	-3 401 338	-1 908 344	1 492 994	43.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I fällt besser aus als budgetiert. Das ist einerseits darauf zurückzuführen, dass die JGK die Sollstellen-Direktionsreserve im Generalsekretariat budgetiert. Andererseits sind bei den Sachaufwänden namentlich die für Dienstleistungen Dritter eingestellten Mittel nicht ausgeschöpft worden. Die Kosten für externe Experten unterliegen im Bereich des Generalsekretari-

ates der JGK grossen Schwankungen. Die für das Projekt Umsetzung Direktionsreform (UDR) zur Verfügung stehenden Mittel werden zeitlich teilweise auf die nachfolgenden Jahre verschoben und auf die VOL übertragen, welche für die Projektumsetzung in der Phase II zuständig ist.

Entwicklungsschwerpunkte

Die durch die JGK zu verantwortenden Regierungs- und Grossratsgeschäfte verharren auf konstant hohem Niveau.

Die personelle Neuausrichtung des Generalsekretariats, welche zu Neuanstellungen eines stellvertretenden Generalsekretärs und einer stellvertretenden Generalsekretärin führte, bildete einen wichtigen Schwerpunkt. Zudem waren auch eine deutliche Zunahme an Bürgerinnen- und Bürger- sowie Medienanfragen zu verzeichnen, u.a. im Zusammenhang mit dem Campingplatz Fanel, der Thematik rund um die Transitplätze für ausländische Fahrende oder der Übergabe der Pfarrverhältnisse an die Landeskirchen.

Nebst der klassischen Führungsunterstützung stand die Gesamtprojektleitung zur Direktionsreform im Vordergrund. Weitere Schwerpunkte bilden die Konsolidierung von BE-GEVER und die Begleitung der folgenden Geschäfte: Fortsetzung der Arbeiten aus dem Projekt OeHE sowie die Weiterentwicklung der Zukunft der Gemeindelandschaft im Kanton Bern. Zentral waren zudem die Gesetzgebungsarbeiten für das Notariatswesen sowie die Korrekturen bei der Mehrwertabschöpfung und die Einsetzung des Kontaktgremiums Planung zusammen mit dem Verband Bernischer Gemeinden.

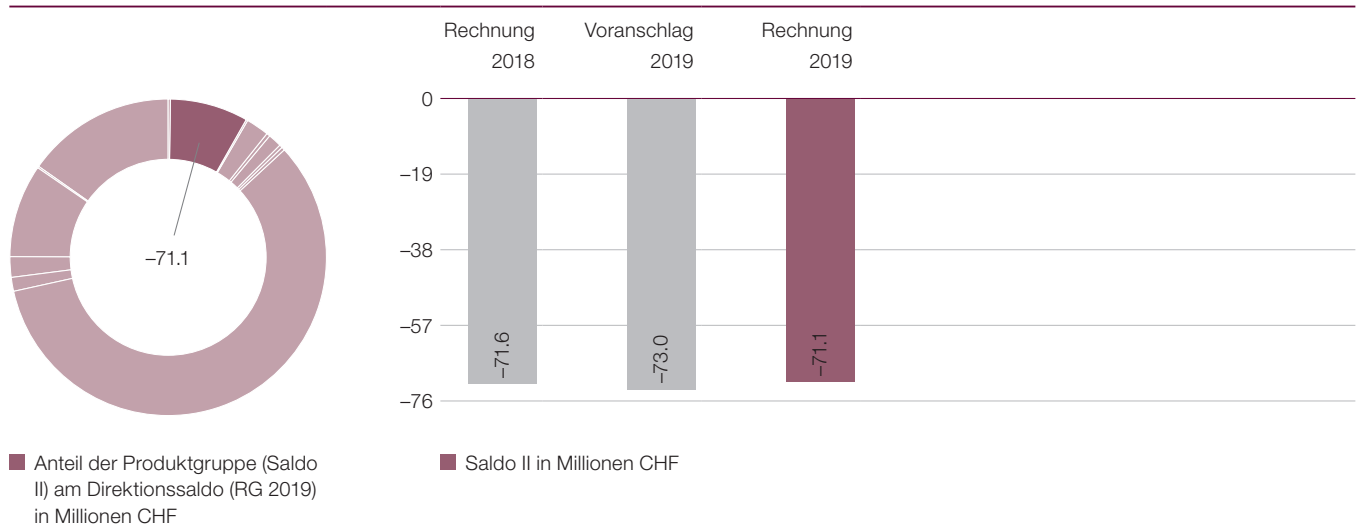
Chancen und Risiken

Das Generalsekretariat verfügt nach wie vor nur über einen kleinen Personalbestand. Dadurch kann bereits der Ausfall einzelner Mitarbeitenden zu bedeutenden Engpässen führen. Auch die Übernahme zusätzlicher Dossiers oder Projekte bedeutet eine Belastung der verfügbaren Ressourcen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsbeschlüsse (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	150	136
Anzahl der traktandierten Grossratsbeschlüsse (ohne parlamentarische Vorstösse)	12	20
Anzahl der traktandierten politischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	27	25
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	190	220

6.7.2 Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat



Beschreibung

Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat, Personalwesen der Pfarrerschaft

und Bearbeitung der sich im Verhältnis zwischen Kirche und Staat stellenden Fragen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	131 946	5 607 500	132 227	-5 475 273	-97.6 %
(-) Personalkosten	-71 511 261	-78 177 416	-70 743 581	7 433 836	9.5 %
(-) Sachkosten	-287 090	-402 128	-399 735	2 393	0.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-4 550	-905	5 796	6 701	740.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-71 670 955	-72 972 949	-71 005 293	1 967 656	2.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-68 721	-65 000	-179 424	-114 424	-176.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	92 827	44 000	80 586	36 586	83.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-71 646 849	-72 993 949	-71 104 131	1 889 818	2.6 %
(+)(-) Abgrenzungen	-281 213	-44 544	35 087	79 631	178.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-71 928 062	-73 038 493	-71 069 044	1 969 449	2.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden, Koordination und Beratung	-71 670 955	-72 972 949	-71 005 293	1 967 656	2.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Per 1. Januar 2019 betrug der Stellenbestand noch 413,2 Vollzeitstellen. Auf diesem Bestand wurden infolge der Entlastungsmassnahmen 2018/2019 temporär 8,8 Vollzeitäquivalente nicht besetzt. Ab dem Jahr 2020 erhalten die Landeskirchen die Kantonsbeiträge für den ihnen zugesprochenen vollen Stellenbestand.

Der Saldo I fällt besser aus als budgetiert. Gegenüber dem budgetierten Betrag resultiert ein Minderaufwand von CHF 1,97 Millionen. Dies ist u.a. auf vakante Pfarrstellen, eine geringere Zahl an Lernvikariaten, Entschädigungen von EO/Unfall- und Krankentaggeldern sowie Lohnkürzungen für unbezahlte Urlaube und Abwesenheiten zurückzuführen. Zudem wurden die Rückerstattungen der Kirchgemeinden für ihre ge-

meindeeigenen Pfarrstellen in der Jahresrechnung 2018 erstmals wieder, wie in früheren Jahren als Aufwandminderung gebucht. Bei der Budgetierung 2019 war diese Änderung noch nicht bekannt. Dadurch sind die Ausgaben für die Personalkosten um zusätzlich etwa CHF 5 Millionen tiefer ausgefallen.

Ab dem Jahr 2020 werden die Staatsausgaben für die Landeskirchen nicht mehr in Form von Gehaltszahlungen, sondern als direkte Beiträge an die Landeskirchen getätigt. Deshalb weist die Jahresrechnung 2019 letztmalig Personalkosten im Umfang von CHF 70,8 Millionen aus. Ab dem Jahr 2020 sinken die Personalkosten, währenddessen die Aufwände um die im neuen Gesetz vom 21. März 2018 über die bernischen Landeskirchen (LKG; BSG 410.11) festgeschriebenen Staatsbeiträge wachsen.

Entwicklungsschwerpunkte

Auf den 1. Januar 2020 treten das neue LKG und die neue Verordnung vom 24. April 2019 (LKV; BSG 410.111) in Kraft. Damit überweist der Kanton Bern in den Jahren 2020 bis 2025 den Landeskirchen die volle Lohnsumme für die den Kirchen beim Inkrafttreten des Gesetzes übertragenen Dienstverhältnisse. Er behält seine staatsvertraglich festgelegten finanziellen Verpflichtungen gegenüber den kantonsübergreifenden Kirchgemeinden Bern-Freiburg, Bern-Solothurn und Bern-Jura und gegenüber dem Bistum Basel. Und er braucht die durch die Reduktion von bisher 3,7 auf neu 2,5 Vollzeitstellen im BKA-eigenen Stellenetat freiwerdenden Mittel für die neue Direktfinanzierung des Rabbiners durch den Kanton Bern.

Chancen und Risiken

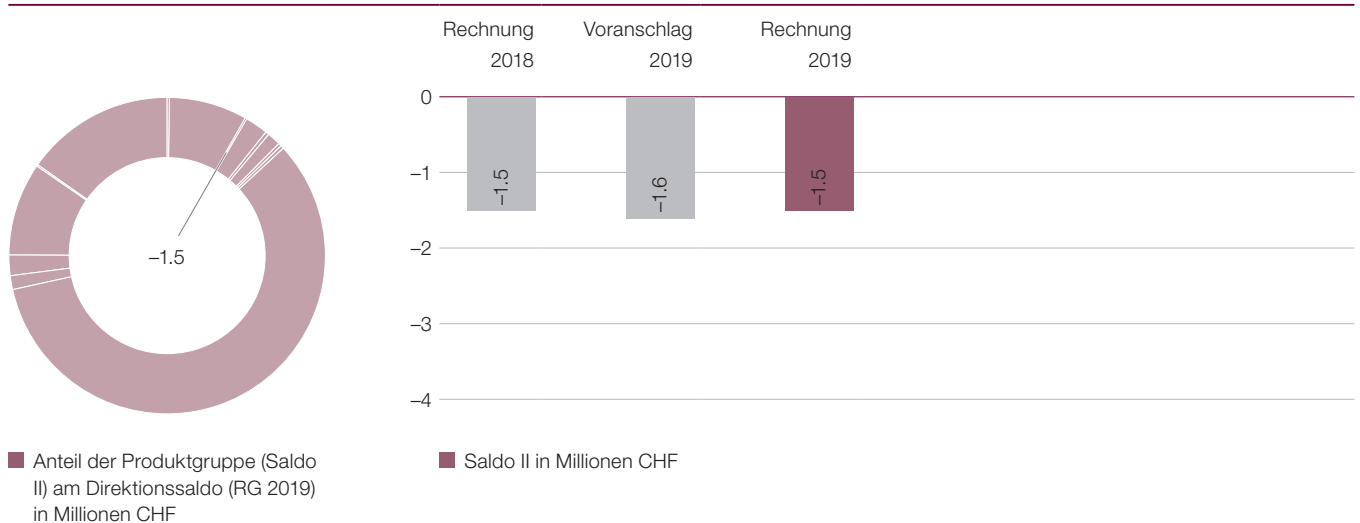
Mit der Übertragung der Dienstverhältnisse der bisher vom Kanton angestellten Geistlichen in die Verantwortung der Landeskirchen auf den 1. Januar 2020 wird die seit dem Jahre 1528 direkte Aufsicht des Staates über die Geistlichen beendet. Die Kirchen erhalten ihre damals verlorene Autonomie zurück. Mit der Anerkennung der seit dem Jahre 1804 bestehenden historischen Rechtstitel und deren Ausdehnung von der evangelisch-reformierten auf die römisch-katholische und die christkatholische Landeskirche bleibt der Kanton den Kirchen gegenüber ein verlässlicher Partner.

Gleichzeitig bieten die beim Beauftragten für kirchliche und religiöse Angelegenheiten verbleibenden 2,5 Vollzeitstellen die Chance, das Verhältnis des Kantons Bern zu den anderen Religionsgemeinschaften zu definieren und die hier drängenden Aufgaben anzugehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Dienstverhältnisse, welche mit den evangelisch-reformierten, römisch-katholischen, christkatholischen Landeskirchen und der jüdischen Glaubensgemeinschaft koordiniert werden müssen	678	640
Anzahl Dienstwohnungen	268	234
Anzahl Stellvertretungsdienste	550	465
Anzahl Aufnahmen in den Kirchendienst	20	25

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.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	28 204	40 000	71 598	31 598	79.0 %
(-) Personalkosten	-1 482 471	-1 573 960	-1 462 602	111 358	7.1 %
(-) Sachkosten	-39 317	-81 400	-60 471	20 929	25.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	156	0	-516	-516	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 493 427	-1 615 360	-1 451 991	163 369	10.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 688	0	1 547	1 547	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 491 739	-1 615 360	-1 450 444	164 916	10.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-138	0	-3 234	-3 234	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 491 878	-1 615 360	-1 453 678	161 682	10.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-913 536	-781 929	-899 664	-117 735	-15.1 %
Rechtliche Unterstützung	-579 891	-833 431	-552 328	281 103	33.7 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

In der Verwaltungsjustiz ist die Zahl der neu eingegangenen Fälle im Vergleich zum Vorjahr erneut gestiegen. Sie bewegt sich auf einem in den letzten zehn Jahren nie erreichten Niveau. Die Erledigungsquote konnte zwar erheblich gesteigert werden, konnte aber mit dem starken Anstieg bei den Eingängen nicht mithalten. Die Zahl der Ende Jahr hängigen Geschäfte hat deshalb erneut zugenommen (+ 20 %). Die Zunahme der eingegangenen Fälle liegt vor allem darin begründet, dass im Bereich der Handänderungssteuer im Jahr 2015 neue Vorschriften erlassen wurden, deren Auslegung zu Beschwerden Anlass gibt. Entgegen der Prognosen Anfang 2019 ist die Zahl der zu erledigenden Fälle in diesem Bereich nicht zurückgegangen. Ferner wurden im Jahr 2019 wiederum mehr Verwaltungsverfahren geführt als ursprünglich prognostiziert. Diese Verfahren wurden bis 1. Januar 2018 von Amt für Betriebswirtschaft und Aufsicht (ab 01.01.2020: Amt für Dienstleistungen und Ressourcen) geführt.

Als Folge der starken Zunahme der Geschäftslast verlängerte sich die Dauer der Verfahren von durchschnittlich sieben auf elf Monate.

Im Bereich der Rechtsetzung war das Rechtsamt ebenfalls stärker belastet als im Vorjahr. Neben den Arbeiten an der Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) hat insbesondere das Projekt Justizverfassung erhebliche Ressourcen beansprucht. Daneben musste neu die Revision des Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) an die Hand genommen werden, als Folge der Neuerungen im europäischen Datenschutzrecht.

Die Personalausgaben lagen unter dem budgetierten Betrag. Dies ist einerseits auf Rotationsgewinne, andererseits auf die Rückerstattung von Leistungen aus der Mutterschaftsversicherung zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklung des Rechtsamtes ist ausschliesslich von externen Faktoren abhängig (Aufträge Rechtsetzungsprojekte und Eingänge Verwaltungsverfahren und Verwaltungsbeschwerdungsverfahren). Die Beschwerdeeingänge haben in den letzten Jahren laufend zugenommen. Schwerpunkt sind dabei die Beschwerden aus dem Bereich der Handänderungssteuer, in dem im Jahr 2015 neue Vorschriften erlassen wurden. Deren Auslegung gibt zu Beschwerden Anlass. Die Beschwerdeeingänge werden deshalb auf einem hohen Niveau verbleiben.

Die Rechtsetzungstätigkeit wird, gemessen an der Anzahl Projekte, in etwa gleich sein. Allerdings sind die nun anstehenden Projekte, insbesondere das Projekt «Justizverfassung» und die Revision des Datenschutzgesetzes (u.a. Überführung des Dringlichkeitsrechts) wesentlich umfangreicher als die im Jahr 2019 bewältigten. Hinzu kommt, dass die Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes in eine arbeitsintensive Phase kommt (Eröffnung der Vernehmlassung und anschliessende Auswertung). Die Ressourcensituation für die bisherigen Kernaufgaben ist unverändert.

Chancen und Risiken

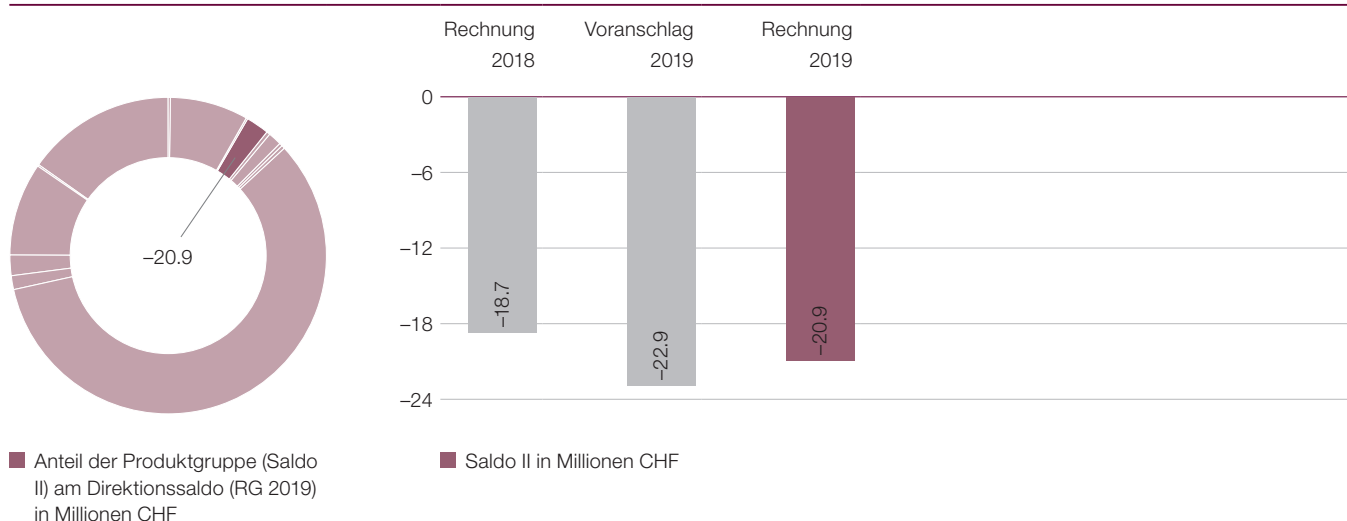
Das Risiko der langen Verfahrensdauer bleibt bestehen und wird im Vergleich zum Jahr 2019 etwa gleichbleiben. Primäre Ursache ist die hohe Anzahl der eingehenden Beschwerden. Ausserdem werden die Juristinnen und Juristen des Rechtsamtes und das Sekretariat auch im Jahr 2020 vermehrt mit organisatorischen und administrativen Arbeiten belastet, die sich auf die

zeitgerechte Erledigung der Kernaufgaben auswirken. Hinzu kommt, dass die Kapazität im Sekretariat wegen einer längeren Abwesenheit bis etwa Juli abnimmt. Mit einem geringen Ausbau der Ressourcen ab dem 4. Quartal 2020 sollten die Juristinnen und Juristen im Jahr 2021 jedoch vermehrt von diesen Arbeiten entlastet werden können.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der eingereichten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	140	156
Anzahl der erledigten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	86	118
Durchschnittliche Dauer der Beschwerde- und Staatshaftungsverfahren in Tagen	206	345
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	7	7

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/den Direktor sowie die Ämter der

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	311 910	298 000	365 023	67 023	22.5 %
(-) Personalkosten	-6 735 199	-7 159 613	-6 484 134	675 479	9.4 %
(-) Sachkosten	-11 033 119	-14 666 557	-13 204 303	1 462 253	10.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 344 883	-1 405 115	-1 596 895	-191 780	-13.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-18 801 291	-22 933 284	-20 920 309	2 012 976	8.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	74 127	30 000	40 980	10 980	36.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-18 727 164	-22 903 284	-20 879 329	2 023 956	8.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	249 477	212 994	291 102	78 108	36.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-18 477 687	-22 690 290	-20 588 226	2 102 064	9.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	-18 801 291	-22 933 284	-20 920 309	2 012 976	8.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Im Jahr 2019 resultiert in der Deckungsbeitragsrechnung im Saldo I (Globalbudget) eine Budgetunterschreitung von insgesamt rund CHF 2 Millionen. Dies ergibt sich dank des wirtschaftlichen Einsatzes der Mittel bei der Informatik sowie aus gewissen Projektverzögerungen (rund CHF 1,5 Mio.). Die Personalkosten unterschreiten das Budget um rund CHF 0,7 Millionen, was vorwiegend auf vakante Stellen und auf tiefere Weiterbildungskosten zurückzuführen ist. Die Budgetüberschreitung von rund

CHF 0,2 Millionen bei den kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen sind auf die aktivierten Anlagen zurückzuführen, welche höher ausfielen als in der Planung angenommen. Der Minderbedarf wird den folgenden Produktgruppen zur Kompensation zur Verfügung gestellt: «Grundbuchführung», «Differenzierte Jugendhilfemassnahmen», «Vollzug der Sozialversicherungen» und «Raumordnung».

Entwicklungsschwerpunkte

Im Jahr 2019 lag einer der Schwerpunkte auf dem Projekt Umsetzung Direktionsreform (UDR) und den damit verbundenen Arbeiten zur Integration des Amtes für Geoinformation. Die Modernisierung der Fachapplikationen der JGK wurde weiter vorangetrieben, damit die Fachämter der Direktion (z.B. Regierungsstatthalterämter) in der Digitalisierung ihrer Arbeiten unterstützt werden. Ein wichtiger Meilenstein wurde erreicht mit

der Initiierung eines Projekts zur Umsetzung des neuen kantonalen HR-Modells und eines Projekts zur Digitalisierung der Personaldossiers der Direktion als Vorbereitung auf die Einführung von SAP im Kanton. Schliesslich wurde in der November-session 2019 die erste Lesung zum revidierten Notariatsgesetz vom 22. November 2005 (NG; BSG 169.11) im Grossen Rat ohne grössere Differenzen erfolgreich verabschiedet.

Chancen und Risiken

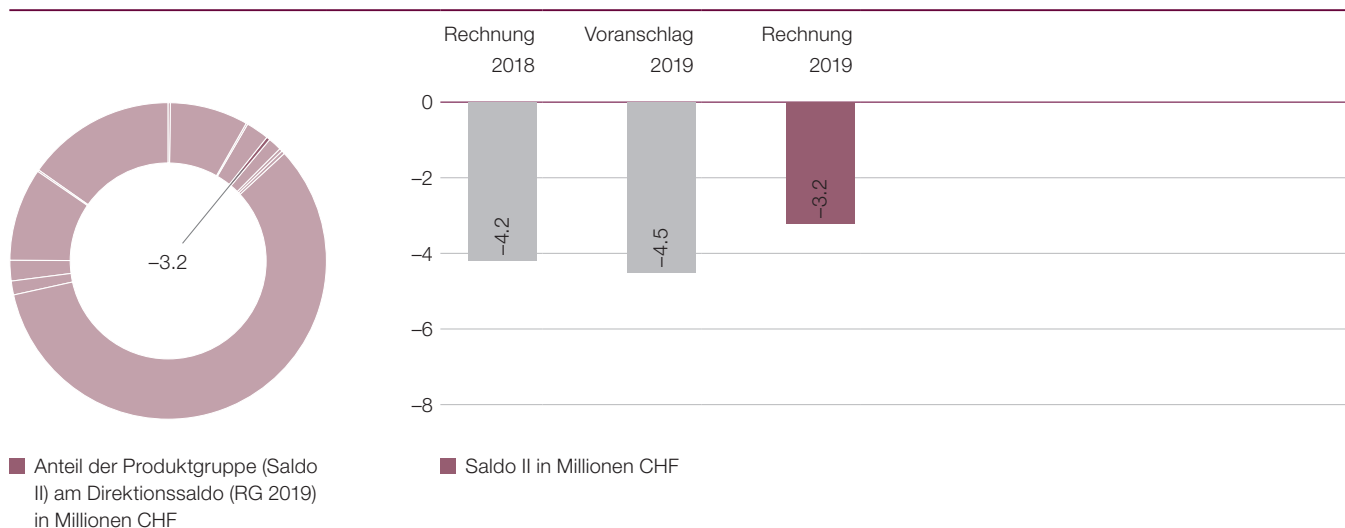
Mit der Umbenennung des Amtes für Betriebswirtschaft und Aufsicht in Amt für Dienstleistungen und Ressourcen (ADR) im Rahmen der UDR kann ein Zeichen gesetzt werden, um die strategische Ausrichtung als Querschnitts- und Dienstleistungsamt und als Scharnier zu den zentralen Querschnittsämtern (Personalamt, Finanzverwaltung, KAIO, Amt für Gebäude und

Grundstücke, zentrale Beschaffungsstellen) voran zu bringen. Die grosse Menge an Projekten in den Querschnittsbereichen und die fortschreitende Digitalisierung bleiben für das Amt in den nächsten Jahren eine grosse, aber zugleich willkommene Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Disziplinarverfahren im Notariatswesen, die zu einer Massnahme führten	14	8

6.7.5 Unterstützung und Aufsicht Gemeinden



Beschreibung

Unterstützung der gemeinderechtlichen Körperschaften in der effizienten Aufgabenerfüllung durch Information, Beratung, Aus- und Weiterbildung und Aufsicht in den Bereichen Gemeindeor-

ganisation, Gemeinderecht, Gemeindereformen und Gemeindefinanzen. Koordination der Beziehungen zwischen Kanton und Gemeinden.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	40 137	96 900	42 310	-54 590	-56.3 %
(-) Personalkosten	-2 352 037	-2 459 491	-2 158 941	300 549	12.2 %
(-) Sachkosten	-211 648	-452 993	-209 890	243 104	53.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	430	-348	-2 026	-1 678	-481.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 523 117	-2 815 932	-2 328 547	487 385	17.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 684 028	-1 700 000	-831 600	868 400	51.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 825	0	4 210	4 210	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 202 320	-4 515 932	-3 155 937	1 359 995	30.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-5 323	59	-77 167	-77 225	-131 500.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 207 643	-4 515 874	-3 233 104	1 282 770	28.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden, Koordination Kanton – Gemeinden	-1 358 088	-1 552 690	-1 315 087	237 603	15.3 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeindefinanzen	-1 165 030	-1 263 242	-1 013 460	249 781	19.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Seit dem Jahr 2005 (Inkrafttreten Gemeindefusionsgesetz [GFG; BSG 170.12]) sind im Kanton Bern insgesamt 40 Gemeindefusionszusammenschlüsse vollzogen worden, womit die Zahl der politischen Gemeinden im Kanton Bern von 400 auf 342 (Stand 31.12.2019) sinkt. Die Fusionsförderung basiert grundsätzlich auf dem Prinzip der «Freiwilligkeit». Die im Jahr 2012 beschlossene Lockerung der Bestandesgarantie der Gemeinden (Änderung Art. 108 KV; BSG 101.1) hat die Möglichkeit eröffnet, in bestimmten gesetzlich umschriebenen Fällen einen Zusammenschluss auch gegen den Willen der betroffenen Gemeinden anzuordnen. Von dieser Möglichkeit wurde bis anhin noch nie Gebrauch gemacht. Aktuell laufen in sechs Projekten mit total 19 beteiligten Gemeinden Fusionsabklärungen. Der regierungsrätliche Prüfbericht zum überwiesenen Postulat 177-2014 Müller, Bern (FDP), «Wie könnte der Kanton Bern heute (mit weniger als

50 Gemeinden) aussehen?», wurde im Jahr 2019 im Grossen Rat behandelt und fand sehr grossen Zuspruch, woraus der Auftrag zur Erarbeitung eines Zielbildes der zukünftigen Gemeindefusionslandschaft Kanton Bern sowie zur Erneuerung des Fusionsinstrumentariums erwuchs.

Der Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung wird erneut um rund CHF 0,5 Millionen unterschritten und der Saldo II weist einen Minderverbrauch von rund CHF 1,4 Millionen aus. Die Umsetzung von Fusionsprozessen nimmt oft längere Zeit in Anspruch als geplant. Dies wirkt sich bei den Fusionszahlungen aus.

Der Minderbedarf wird für die Kompensation bei der Produktgruppe «Raumordnung» eingesetzt.

Entwicklungsschwerpunkte

In Umsetzung des vom Grossen Rat im Jahr 2019 mit grosser Mehrheit zur Kenntnis genommenen Berichts des Regierungsrates in Erfüllung des Postulats 177-2014 Müller, Bern (FDP), liegt der Schwerpunkt der Arbeiten bei der partizipativen (enger Einbezug von Gemeinden, Regionen und Regierungsstatthaltern)

Erarbeitung eines Zielbildes der zukünftigen Gemeindefusionslandschaft Kanton Bern. Ebenso werden die Arbeiten an der Weiterentwicklung des Gemeindefusionsinstrumentariums intensiviert, u.a. mit der Ausarbeitung des Instruments «Zentrumsbonus».

Chancen und Risiken

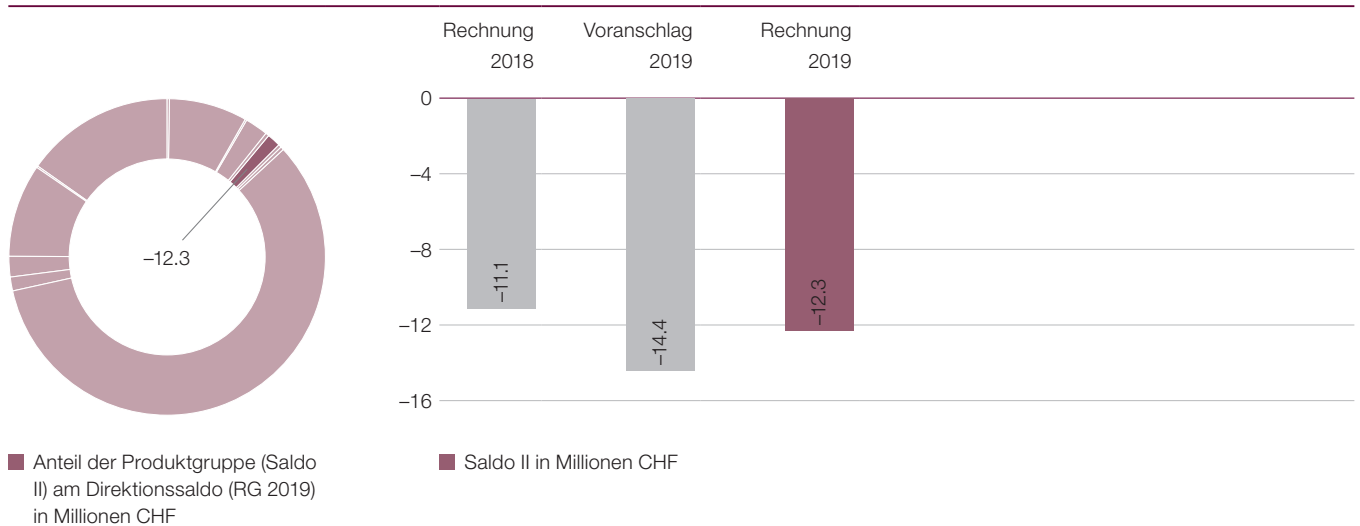
Wenn die Weiterentwicklung der Gesetzesgrundlagen für die Gemeindefusionspolitik gelingt, dürfte eine verstärkte Strukturbereinigung für die wirtschaftliche Entwicklung im Kanton Bern eine Chance darstellen. Die intensivierte Fusionspolitik könnte aber auch verstärkte Abwehrreflexe auslösen.

Wie in den Vorjahren werden auch noch im Jahr 2020 viele gemeinderechtliche Körperschaften durch die Einführung des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) belastet, was Ressourcen zulasten von anderen wichtigen Tätigkeiten bindet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften, die der kantonalen Aufsicht unterliegen (Einwohnergemeinden, Bürgergemeinden, Bürgerliche Korporationen, Schwellenkorporationen, Unterabteilungen, Kirchgemeinden, Gemeindeverbände, Regionalkonferenzen)	1 133	1 129
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften mit Bilanzfehlbetrag	1	3
Anzahl schriftliche Rechtsauskünfte/Beratungen, genäherter Wert	810	903
Anzahl involvierte politische Gemeinden in Fusionsprojekten	23	31
Anzahl verbreitete Informationen via Bernische Systematische Information Gemeinden (BSIG), genäherter Wert	66	46

6.7.6 Raumordnung



Beschreibung

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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 182 171	1 403 100	1 375 327	-27 773	-2.0 %
(-) Personalkosten	-7 841 383	-7 921 809	-8 222 818	-301 010	-3.8 %
(-) Sachkosten	-1 119 751	-1 217 706	-1 381 643	-163 937	-13.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	15 946	-523	-523	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-7 763 017	-7 736 938	-8 229 658	-492 720	-6.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	2 329	0	299 453	299 453	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-3 301 414	-6 647 500	-4 365 873	2 281 627	34.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 238	6 300	6 316	16	0.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 054 864	-14 378 138	-12 289 763	2 088 375	14.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-15 151	167	-219 628	-219 795	-131 500.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 070 016	-14 377 971	-12 509 391	1 868 580	13.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kantonale Raumentwicklung	-2 741 791	-2 768 523	-2 913 738	-145 215	-5.2 %
Orts- und Regionalplanung	-3 260 635	-3 329 218	-3 606 105	-276 887	-8.3 %
Bauen	-1 760 592	-1 639 197	-1 709 815	-70 618	-4.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der mit der Revision des Bundesgesetzes vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung (RPG; SR 700) im Jahr 2013, des kantonalen Richtplans (2015) und der Baugesetzgebung (2016; in Kraft seit 01.04.2017) eingeleitete Paradigmenwechsel hin zur Siedlungsentwicklung nach innen stellt für den Raumplanungsvollzug weiterhin eine grosse Herausforderung dar. Namentlich in der Abteilung Orts- und Regionalplanung, welche kommunale Planungen vorzuprüfen und zu genehmigen hat, führt die zunehmende Zahl an in ihrer Komplexität steigenden Planungsgeschäften zu einer dauerhaften Überlastung, welche zusätzliche Personalanstellungen notwendig machte. Gleichzeitig mussten vermehrt externe Aufträge erteilt werden.

Der Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung wird demzufolge im Berichtsjahr um rund CHF 0,5 Millionen überschritten. Der Saldo II weist einen Minderverbrauch von rund CHF 2 Millionen aus. Die Auszahlung der zugesicherten Staatsbeiträge hängt vom Verlauf der Projektarbeiten in den Regionen und Gemeinden ab. Im Berichtsjahr wurden deutlich weniger Beträge eingefordert als zugesichert worden sind. Der Mehrbedarf wird bei der Produktgruppe «Unterstützung und Aufsicht Gemeinden» und bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Die weitere Konsolidierung des Vollzugs im Bereich Siedlungsentwicklung nach innen mit den Zielen einer weiteren Verbesserung der Qualität der von den Gemeinden eingereichten Planungen einerseits und einer Senkung der Bearbeitungsfristen beim Kanton andererseits stellt eine weiterhin hohe Priorität dar. Darüber hinaus geniessen die Digitalisierung (Ergänzungen und Optimierung beim im Jahr 2019 ausgerollten elektronischen

Baubewilligungsverfahren eBau; Pilotphase beim elektronischen Planerlassverfahren ePlan), das Bauen ausserhalb der Bauzone (Begleitung, Einbringen von Kantonsanliegen in die Raumplanungsgesetzrevision, 2. Etappe) und der Bereich Aushub, Deponie, Transporte ADT (Umsetzung Planungsentscheidungen des Grossen Rates vom November 2017, ADT-Controllingbericht 2020) grosses Augenmerk.

Chancen und Risiken

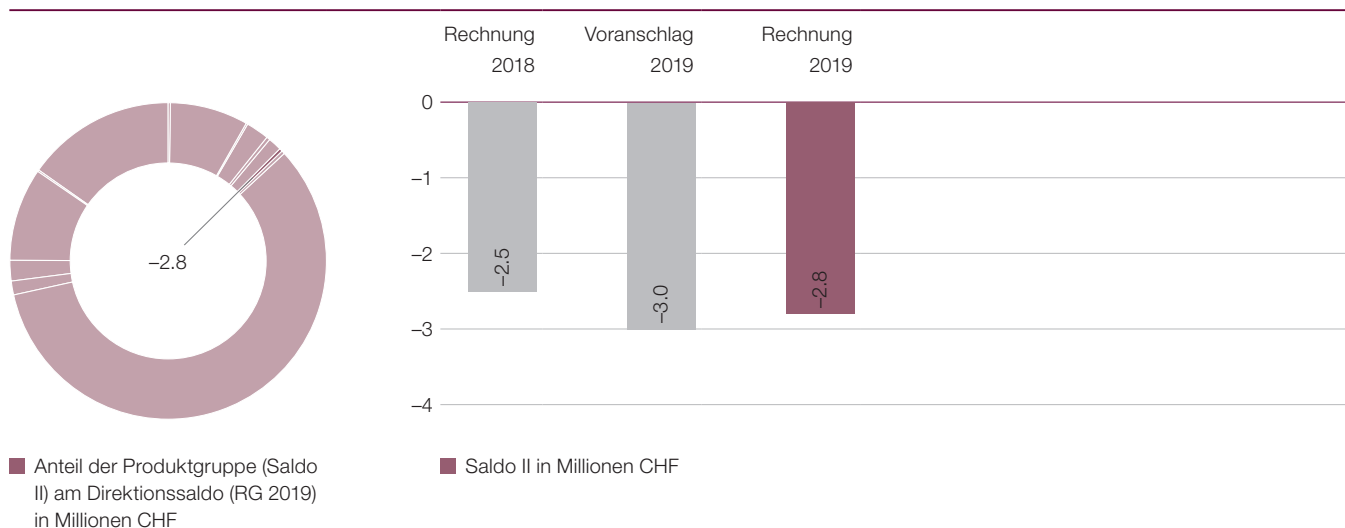
Die Konsolidierung und zunehmende Akzeptanz der rechtlichen und planerischen Grundlagen und Anforderungen der Siedlungsentwicklung nach innen erhöhen die Qualität der kommunalen Planungen und deren Genehmigungsfähigkeit durch den Kanton. Dadurch wird eine raumsparende und effiziente Raumentwicklung erleichtert. Die elektronischen Baubewilligungs-

und Planerlassverfahren werden zunehmend eingesetzt und lassen Effizienzgewinne realisieren.

Die Siedlungsentwicklung nach innen bleibt in der Praxis komplex und strapaziert die Ressourcen der Raumplanungsbehörden von Kanton und Gemeinden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Fläche genehmigte Einzonungen Wohn-, Misch- und Kernzonen in Hektaren pro Jahr	0	-3
Unüberbaute Bauzonenreserven in Wohn-, Misch- und Kernzonen (Fortschritt der Überbauung) in Hektaren	1 289	1 238
Verbrauch Fruchtfolgeflächen durch genehmigte Einzonungen in Hektaren pro Jahr	5	0
Anzahl Genehmigungen und abgeschlossene Vorprüfungen im Bereich Planung	270	459
Anzahl Stellungnahmen und Verfügungen für das Bauen ausserhalb der Bauzonen sowie baupolizeiliche Beratungen	3 481	4 241

6.7.7 Kinderschutz und Jugendförderung**Beschreibung**

Das Kantonale Jugendamt (KJA) ist in den Bereichen Kinder- und Jugendhilfe sowie Kinderschutz tätig und koordiniert die

Zusammenarbeit der verschiedenen Behörden und Stellen, die auf diesem Gebiet tätig sind.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	110 292	101 000	116 706	15 706	15.6 %
(-) Personalkosten	-2 392 203	-2 752 268	-2 580 765	171 503	6.2 %
(-) Sachkosten	-229 403	-299 266	-308 866	-9 600	-3.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-121	0	8 285	8 285	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 511 434	-2 950 534	-2 764 640	185 894	6.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-5 500	-10 000	-3 740	6 260	62.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 962	1 200	2 579	1 379	114.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 513 972	-2 959 334	-2 765 801	193 533	6.5 %
(+/-) Abgrenzungen	4 514	1 250	-7 125	-8 375	-670.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 509 458	-2 958 084	-2 772 926	185 158	6.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Fremdbetreuung, Adoption, Alimentenhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	-2 273 848	-2 631 410	-2 436 663	194 746	7.4 %
Koordination, Kinderschutz und Jugendförderung	-237 587	-319 124	-327 976	-8 852	-2.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I der Produktgruppe «Kinderschutz und Jugendförderung» fällt um rund CHF 0,2 Millionen besser aus als im Voranschlag budgetiert. Dies ist u.a. darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Fluktuationseffekten 0,5 Vollzeitstellen nicht besetzt wurden und Rückerstattungen für Mutterschaftsabwesenheiten zugeflossen sind.

Die Leistungsinformationen betreffend Aufnahmeverfahren und Adoption haben sich nach Inkrafttreten der gesetzlichen Änderung per 1. Januar 2018 wieder auf dem Vorjahresniveau (70

statt 97) eingependelt. Kurzfristig werden die Bewilligungen für Kindertagesstätten (Kita) zunehmen, da alle neuen Bewilligungen für Kitas bis zum Inkrafttreten des Gesetzes über die sozialen Leistungsangebote (SLG) durch das KJA ausgestellt werden.

Die aufsichtsrechtlichen Anzeigen gegen die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) haben sich wieder ans Vorjahresniveau (25 statt 12) angeglichen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das KJA ist schwerpunktmässig mit der Erarbeitung der gesetzlichen Grundlagen des neuen Förder- und Schutzgesetzes (FSG), welches per 1. Januar 2022 in Kraft tritt, beschäftigt. Zudem waren viele Arbeiten im Zusammenhang mit dem entsprechenden Aufbau der neuen Abläufe und Organisation an die Hand zu nehmen und die Schnittstellen mit anderen betroffenen Direktionen zu koordinieren. An diversen Veranstaltungen

wurden den Einrichtungen des KJA die zukünftigen Änderungen vorgestellt.

Nach wie vor erarbeitet das KJA Grundlagen im umfassenden Kinderschutz und bietet Weiterbildungen für Kitaleitende, Hebammen und Pflegefachpersonen im Bereich «Früherkennung von Kindswohlgefährdung» an.

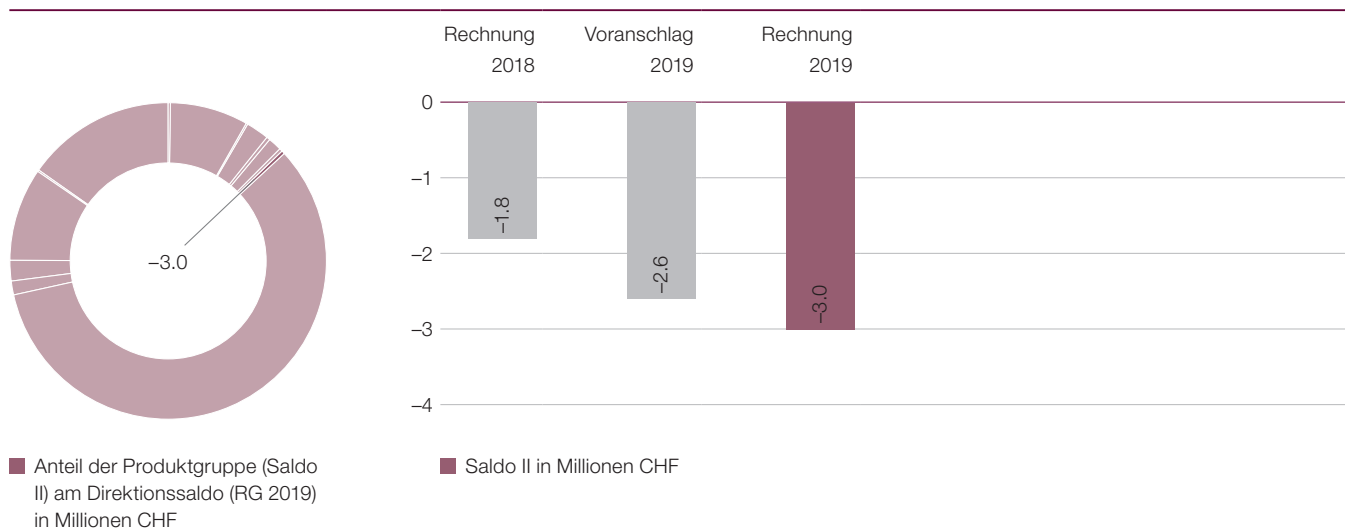
Chancen und Risiken

Die Umsetzung der Einführung des Förder- und Schutzgesetzes (FSG) und die anstehende Reorganisation der Aufbau- und Ablauforganisation KJA fordert die Mitarbeiterinnen und Mitarbei-

ter. Eine gute Ressourcenplanung und eine professionelle Begleitung sind von zentraler Bedeutung um die Umsetzung vorausschauend und gut zu begleiten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl erteilte Verfügungen im Bereich Aufnahmeverfahren und Adoptionen	97	70
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, welche unter der Bewilligungs- und Aufsichtspflicht des KJA stehen	188	213
Anzahl aufsichtsrechtliche Anzeigen gegen KESB	12	24

6.7.8 Differenzierte Jugendhelfemassnahmen**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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	7 860 185	8 628 300	6 251 858	-2 376 442	-27.5 %
(-) Personalkosten	-6 702 623	-7 160 701	-6 404 845	755 856	10.6 %
(-) Sachkosten	-2 982 897	-4 017 034	-2 818 690	1 198 344	29.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-15 508	-10 231	-2 175	8 057	78.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 840 843	-2 559 667	-2 973 851	-414 185	-16.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	8 577	4 000	7 452	3 452	86.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 832 266	-2 555 667	-2 966 399	-410 733	-16.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 224	616	-3 509	-4 125	-670.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 830 042	-2 555 051	-2 969 909	-414 858	-16.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Abklärung, Begutachtung und Betreuung	-1 840 843	-2 559 667	-2 973 851	-414 185	-16.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) fällt im Vergleich zum Budget um rund CHF 0,4 Millionen schlechter aus. Die Auslastung der Gesamteinstitution war aufgrund interner Veränderungsprozesse und personeller Wechsel tiefer als budgetiert. Die Anzahl der Neuaufnahmen war etwas tiefer als im Vorjahr. Im Herbst 2018 ging die Zuständigkeit für die Fachstelle Gutachten an die Uni-

versitären Psychiatrischen Dienste Bern (UPD). Der Mehrbedarf wird bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit Beschluss vom 6. November 2019 hat der Regierungsrat die Ausgliederung der BEObachtungsstation Bolligen inklusive BEO-Sirius aus der kantonalen Verwaltung und deren Verselbstständigung per 1. Januar 2022 entschieden. Es stehen umfas-

sende Veränderungen an, die in den Projekten «Ausgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder- und Jugendhilfe» und «BEO 2022 – neue Aufbau- und Ablauforganisation» angegangen werden.

Chancen und Risiken

Der Bedarf nach interdisziplinären, umfassenden und individualisierten Hilfen für psychosozial hochbelastete Jugendliche in offenen und durchlässigen Betreuungs- und Behandlungssettings wird durch den Projektbericht zur Leistungsbeschreibung der BEObachtungsstation Bolligen deutlich ausgewiesen. Damit besteht eine wichtige Grundlage um den einweisenden Stellen weiterhin zielgruppengerechte Angebote zur Verfügung zu stel-

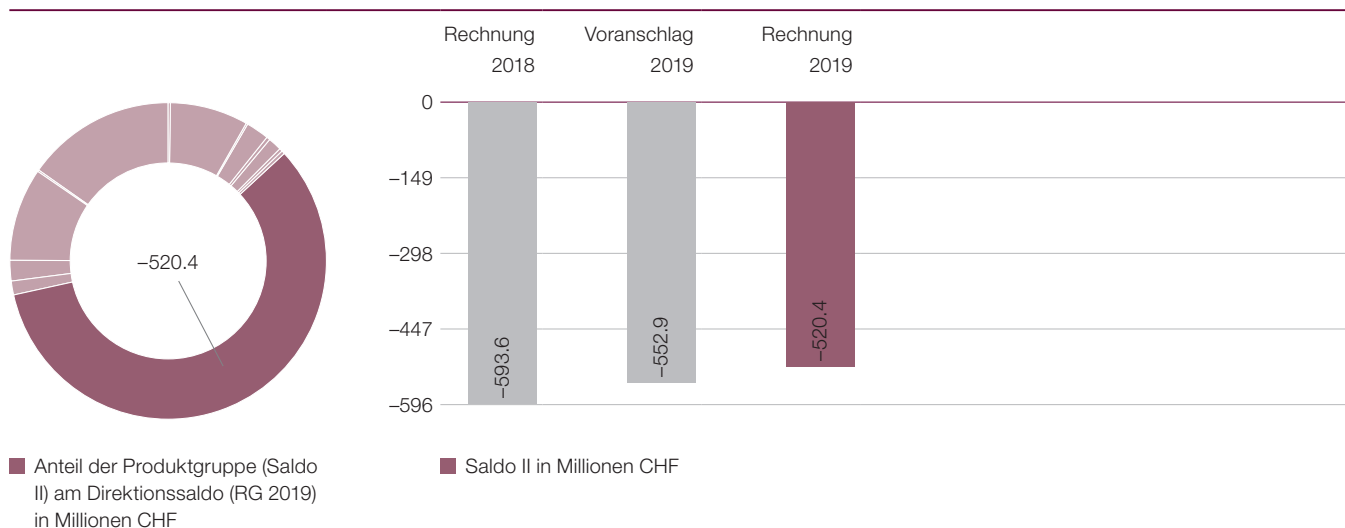
len, insbesondere für Jugendliche mit oft hohem Selbst- und Fremdgefährdungspotenzial.

Neben den Chancen für die Betroffenen und die Gesellschaft beinhaltet dies weiterhin auch Risiken für die Mitarbeitenden und stellt hohe Anforderungen an deren Sorgfaltspflicht und Professionalität.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl verrechnete Tage (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	18 389	15 536
Anzahl verrechnete Gutachten	5	0
Anzahl Neuaufnahmen (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	37	31

6.7.9 Vollzug der Sozialversicherungen



Beschreibung

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

versicherung, ermitteln von Personen innerhalb des Kantons, welche Anrecht auf eine verbilligte Krankenkassenprämie haben, und deren zeitgerechte Auszahlung.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	9 636	806 000	3 355	-802 645	-99.6 %
(-) Personalkosten	-3 674 369	-3 752 540	-3 656 645	95 896	2.6 %
(-) Sachkosten	-1 097 594	-1 539 999	-1 113 395	426 604	27.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 048 260	-911 801	-911 009	791	0.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-5 810 587	-5 398 340	-5 677 694	-279 354	-5.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	787 950 210	800 140 000	558 964 217	-241 175 783	-30.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 375 717 728	-1 347 630 115	-1 302 088 831	45 541 284	3.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 234	2 500	228 432 733	228 430 233	9 137 209.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-593 573 870	-552 885 955	-520 369 576	32 516 380	5.9 %
(+/-) Abgrenzungen	1 065 589	618	9 967	9 348	1511.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-592 508 281	-552 885 337	-520 359 609	32 525 728	5.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Beiträge an die Sozialversicherungen	5 343	1	4 147	4 146	714 908.6 %
Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	-5 815 930	-5 398 341	-5 681 841	-283 500	-5.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I fällt um rund CHF 0,3 Millionen schlechter aus als budgetiert. Der Hauptgrund liegt in der neuen Verbuchungspraxis bei den Erlösen von Dritten, wobei es sich hauptsächlich um Rückforderungen von Prämienverbilligungen handelt. Diese Rückforderungen in der Höhe von CHF 0,8 Millionen werden neu als Minderaufwand und nicht mehr als Ertrag verbucht. Bei den Personal- und Sachkosten sind dank haushälterischem Umgang weniger Kosten in der Höhe von CHF 0,5 Millionen angefallen.

Die Verbesserung des Saldos II begründet sich hauptsächlich wie folgt:

- CHF 28,2 Millionen tieferer Aufwand bei den Prämienverbilligungen infolge tieferem Rückstellungsbedarf für die Verlustscheine der Krankenversicherer.

- CHF 18,5 Millionen tieferer Aufwand bei den Ergänzungsleistungen (EL), weil die Auswirkungen der geänderten kantonalen EL-Verordnung weniger kostenintensiv ausfielen.

- CHF 14 Millionen tiefere Erträge bei den Gemeindebeiträgen für EL und Familienzulagen Nichterwerbstätige, weil Abgrenzungen für Arbeitsrückstände der Ausgleichskasse Bern nicht mehr berücksichtigt wurden.

Der Mehrbedarf wird bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Per 1. Januar 2019 trat das revidierte Gesetz vom 11. Juni 2008 über die Familienzulagen (KFamZG; BSG 832.71) in Kraft. Auf diesen Zeitpunkt wurde ein Lastenausgleich zwischen den Familienausgleichskassen des Kantons Bern eingeführt. Um die Leistungserbringung noch effizienter und effektiver sicherstellen zu können, wurde die digitale Transformation von Arbeitsprozessen weiter vorangetrieben. Wichtige Meilensteine waren bei

den Prämienverbilligungen die Einführung eines Online-Antragsystems sowie eines Online-Rechners ab Januar 2019. Zudem wurden die Arbeiten für die Umsetzung der vom Bundesparlament beschlossenen höheren Verbilligungen der Kinderprämien und eines Bundesgerichtsentscheids zur Einkommensgrenze für die Prämienverbilligung in Angriff genommen.

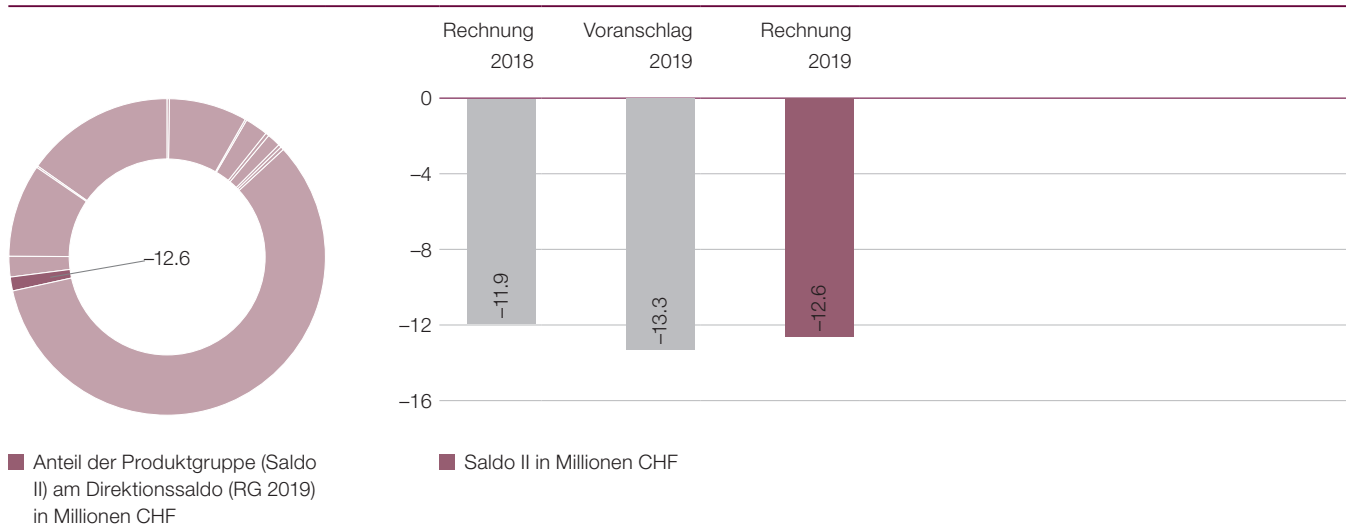
Chancen und Risiken

Produkt Prämienverbilligung in der Krankenversicherung
Aufgrund fehlender gesetzlicher Grundlage auf Bundesebene ist der Anteil der am einheitlichen Datenaustausch für Verlustscheine teilnehmenden Krankenversicherer nach wie vor klein,

was eine Überprüfung durch die Kantone massiv erschwert. Das Amt für Sozialversicherungen (ASV) arbeitet intern weiter daran, die Prozesse und die Kontrollinstrumente zu optimieren und weiter zu entwickeln.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl eingereichte Anträge auf Prämienverbilligung	15 000	15 700
Anzahl bearbeitete Anträge auf Prämienverbilligung	16 000	17 100
Anzahl eingereichte Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 400	1 500
Anzahl bearbeitete Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 400	1 500
Anzahl Kundenkontakte am Telefon	46 300	43 900
Anzahl Kundenkontakte am Schalter	3 100	3 000
Anzahl schriftliche Kundenkontakte (E-Mail, Briefe)	16 000	17 300
Anzahl ordentliche Prämienverbilligungsberechtigte	217 500	217 000
Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte, die Sozialhilfe oder Ergänzungsleistungen beziehen	93 000	93 000
Anteil AHV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	14	14
Anteil IV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	54	54
Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige	2 000	1 700
Anzahl Personen mit Familienzulagen Landwirtschaft	3 200	3 100

6.7.10 Regierungsstatthalterämter**Beschreibung**

Kundennähe und effiziente Erfüllung der den Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen Aufsicht und Rechtsmittel-

instanz gegenüber Gemeinden. Ombudsfunktion, Bauwesen, Führungs- und Koordinationsaufgaben in Katastrophen und Notlagen sowie weiteren Aufgaben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	12 612 146	11 271 700	12 298 962	1 027 262	9.1 %
(-) Personalkosten	-16 609 447	-17 190 215	-16 598 530	591 684	3.4 %
(-) Sachkosten	-5 634 930	-5 207 107	-6 104 297	-897 190	-17.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-11 643	-1 690	-22 212	-20 522	-1 214.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-9 643 875	-11 127 312	-10 426 077	701 235	6.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	10 000	0	-10 000	-100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 255 865	-2 217 000	-2 196 019	20 981	0.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	-19 357	10 800	643	-10 157	-94.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 919 096	-13 323 512	-12 621 453	702 059	5.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-14 955	-119 288	-72 537	46 751	39.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 934 052	-13 442 800	-12 693 990	748 810	5.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsrechtspflege	-3 556 990	-5 047 242	-3 199 573	1 847 669	36.6 %
Aufsicht	-1 825 999	-1 791 746	-1 782 702	9 044	0.5 %
Vollzug weiterer gesetzlicher Aufgaben	-4 260 886	-4 288 324	-5 443 802	-1 155 478	-26.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I schliesst mit rund CHF 0,7 Millionen deutlich besser ab als vorgesehen. Die Mehreinnahmen aus den Gebühren für Amtshandlungen können hier als Hauptgrund genannt werden. Die Regierungsstatthalterämter konnten im Berichtsjahr 2019 ihre gesetzlichen Aufgaben mit dem bestehenden Personal erledigen. Die Anzahl der operativen Tagesgeschäfte bewegen sich auf dem Niveau der Vorjahre. Der Aufwand für die Erledi-

gung der Gesuche nimmt zu, insbesondere die Komplexität und die umfassenden Abklärungen im Baubewilligungsverfahren führen in den meisten Regierungsstatthalterämtern weiterhin zu hohen Arbeitsauslastungen. Auch die zunehmenden Mängel in den Gesuchdossiers sowie aufwändige Einsprache-Verhandlungen tragen dazu bei, dass die Verfahrensdauer für die Baugesuche in den letzten Jahren ständig zugenommen hat.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Jahr 2020 erfolgt die Ablösung von Prefecta auf die neue Fachapplikation Evidence bei allen zehn Regierungsstatthalterämtern. Die Einführung soll etappenweise in drei Staffeln bis spätestens Ende 2020 abgeschlossen werden. Aufgrund der aktiven Projektunterstützung vieler Mitarbeitenden kann von einer praxiserprobten neuen Software ausgegangen werden. Die Schulungen der Mitarbeitenden erfolgt weitgehend mit eigenem Personal unmittelbar vor der Einführung.

Im kantonalen Bedrohungsmanagement übernehmen die Regierungsstatthalterämter, in vielen Fällen die Regierungsstatthalterinnen oder Regierungsstatthalter selber, die neue Rolle als Ansprechperson für die Gemeinden. Die Personen müssen entsprechend geschult und auf diese Aufgaben vorbereitet werden.

Chancen und Risiken

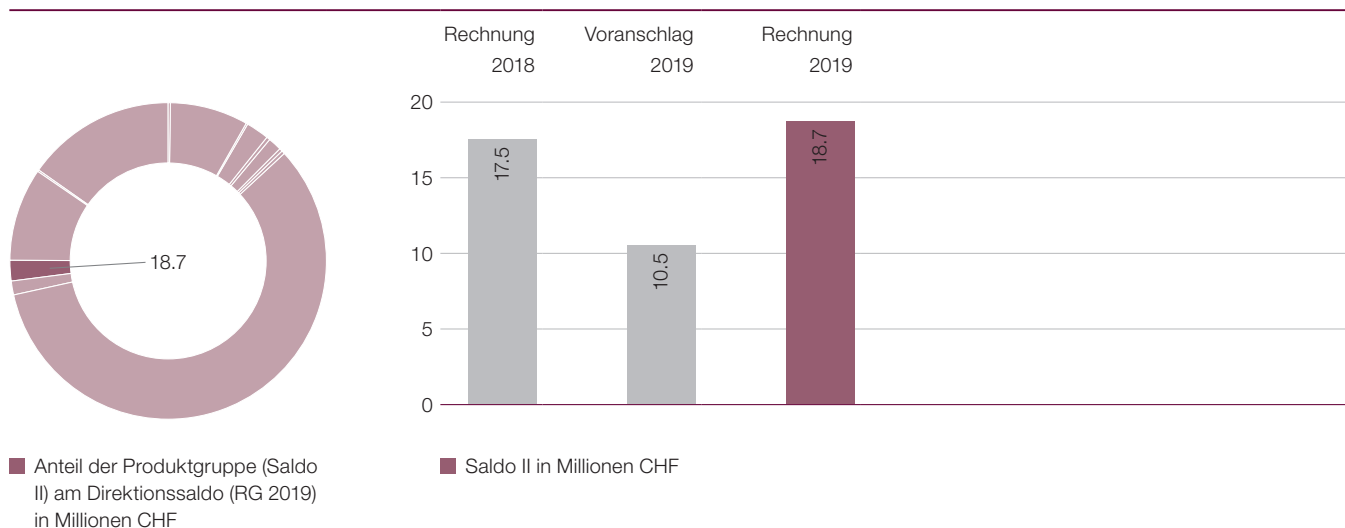
Die Erledigung der gesetzlichen Aufgaben wird mit der Einführung der Digitalisierung grundsätzlich als Chance wahrgenommen. Nach der Einführungsphase unserer neuen Fachapplikation erwarten wir eine effiziente und zeitgemässe Erledigung unserer Aufgaben. Bis es soweit ist, muss aber mit entsprechendem Mehraufwand gerechnet werden. Für die neue Software müssen die bestehenden Prozessabläufe neu konsolidiert und abgestimmt werden.

Im Rahmen der normalen Fluktuationen muss eine umfassende Einarbeitung für neue Mitarbeitende sichergestellt werden können.

Oftmals fehlt es an der nötigen Zeit, eine entsprechende Einführung durchzuführen. Mit der hohen Arbeitsbelastung und der schwierigen Stellvertretungsregelung besteht ein gewisses Risiko, die Fachkompetenzen zu verlieren. Die Bauabteilungen der Regierungsstatthalterämter sind regelmässig auf die Unterstützung der Mitarbeitenden von anderen Fachabteilungen angewiesen, damit die Fristen grundsätzlich eingehalten werden können. Weiterhin schwierig gestaltet sich auch die Suche nach qualifiziertem Fachpersonal im Bauwesen bei einem Stellenwechsel.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der eingereichten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	592	610
Anzahl der erledigten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	604	556
Anzahl der durchgeführten Gemeindekontrollbesuche	253	261
Anzahl der eingereichten Baugesuche	2 389	2 436
Anzahl der erledigten Baugesuche	2 479	2 403
Anzahl der erledigten Geschäfte in den Bereichen Gastgewerbe, Erbschaftswesen, Bäuerliches Bodenrecht und Prostitutionsgesetz	18 408	19 356

6.7.11 Betreibungen und Konkurse**Beschreibung**

Durchführung der betreibungs- und konkursrechtlichen Aufgaben durch die Betreibungs- und Konkursämter (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 Schuldner, Gläubiger, Behörden und weiterer Betroffenen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	52 810 246	48 084 800	55 254 227	7 169 427	14.9 %
(-) Personalkosten	-27 777 848	-29 489 148	-27 478 070	2 011 078	6.8 %
(-) Sachkosten	-7 458 585	-8 034 800	-9 062 221	-1 027 421	-12.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-62 434	-37 926	-8 119	29 807	78.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	17 511 380	10 522 926	18 705 817	8 182 890	77.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	35 043	20 900	30 349	9 449	45.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	17 546 423	10 543 826	18 736 166	8 192 339	77.7 %
(+/-) Abgrenzungen	56 972	-74 629	-22 478	52 151	69.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	17 603 395	10 469 197	18 713 687	8 244 490	78.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Durchführung der Betreibungsverfahren	17 857 547	13 442 493	18 194 294	4 751 801	35.3 %
Durchführung der Konkursverfahren	-346 167	-2 919 567	511 523	3 431 089	117.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I fällt rund CHF 8,2 Millionen besser aus als budgetiert. Die Minderausgaben im Personalbereich im Umfang von CHF 2 Millionen sind auf die Überführung der Anstellungen der bisherigen Betreibungsweibel in Sachbearbeitende Pfändungen/Verwertungen/Aussendienst zurückzuführen. Dadurch blieben im Schnitt zehn Vollzeitstellen unbesetzt. Die Erlöse

liegen rund CHF 7,2 Millionen über den Erwartungen. Zu Mehreinnahmen führten die stetige Zunahme der Betreibungsverfahren sowie die Einführung der Postdienstleistung Juristische Urkunden. Durch die Einführung dieser nicht budgetierten Dienstleistung liegen auch die Ausgaben beim Sachaufwand CHF 1 Million über dem Budget.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr hat die BAKA weiterhin die Anpassung der per Ende Jahr 2015 eingeführten Software für die Betreibungsämter sehr beansprucht. Auch das Projekt «Softwareablösung Konkursämter» (SAKA) hat die BAKA nach wie vor das ganze Jahr über beschäftigt.

Per 1. Mai 2019 konnte die Postdienstleistung Juristische Urkunden bei den Dienststellen der Betreibungsämter eingeführt werden. Dadurch konnte die erfolgreiche Zustellung der Zahlungsbefehle durch die Post auf über 75 Prozent erhöht werden.

Im Finanz- und Rechnungswesen beschäftigte die Anpassung des IKS-Konzeptes sowie die Erstellung eines eigenen Risikoinventars. Das aktualisierte Kontrollsystem wird per 1. Januar 2020 auf allen Dienststellen der BAKA eingeführt. Auch kann neu an den Schaltern der Betreibungsämter mit Debitkarten bezahlt werden.

Die relevanten Leistungsinformationen bewegen sich auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr auf konstant hohem Niveau (Zahlungsbefehle + 0,6 %, Fortsetzungen + 1,6 %).

Chancen und Risiken

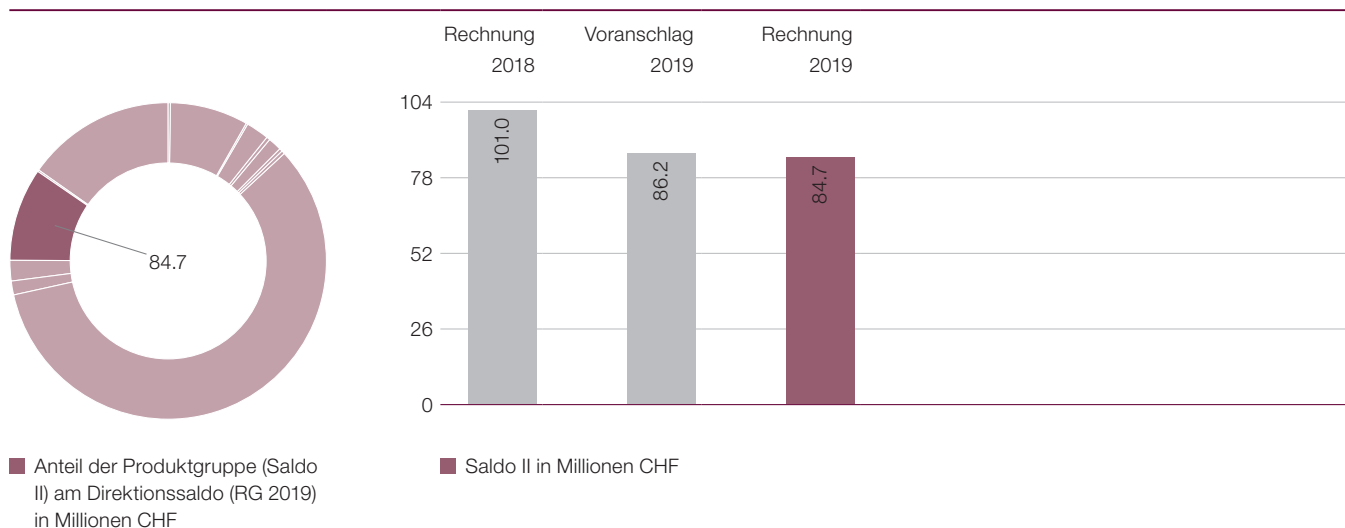
Als Chance wird die weiterhin zunehmende Digitalisierung betrachtet. Inzwischen werden knapp 74 Prozent der Betreibungsbegehren über die elektronische Schnittstelle eingereicht. Mit der Postdienstleistung Juristische Urkunden können freiwerdende Ressourcen für eine vertiefte Überprüfung im Pfändungsbereich eingesetzt werden.

Weiter verschärft hat sich das Risiko, dass der vom Bund festgelegte Gebührentarif gesenkt wird. Aufgrund einer fehlenden Vollkostenrechnung im Bereich der BAKA kann sich dies als Herausforderung erweisen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl ausgestellte Zahlungsbefehle	321 507	323 261
Anzahl eingegangene Fortsetzungsbegehren	248 229	252 175
Anzahl eingereichte Beschwerden	261	217
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	22	27
Total eröffnete Konkursverfahren	1 593	1 541
Anzahl eröffnete Liquidationen über ausgeschlagene Verlassenschaften	988	989
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	2	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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	13 521 033	14 305 300	13 441 922	-863 378	-6.0 %
(-) Personalkosten	-14 418 656	-14 361 873	-14 394 997	-33 124	-0.2 %
(-) Sachkosten	-464 989	-732 900	-588 426	144 474	19.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-758 705	-3 704	719 910	723 614	19 538.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 121 317	-793 176	-821 592	-28 415	-3.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	2 100	0	-2 100	-100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	103 159 626	87 008 200	85 527 167	-1 481 033	-1.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	101 038 309	86 217 124	84 705 575	-1 511 548	-1.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-389 307	1 715 104	-734 565	-2 449 669	-142.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	100 649 002	87 932 227	83 971 010	-3 961 217	-4.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Grundbuchführung	-1 558 697	851 627	-229 851	-1 081 478	-127.0 %
Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern	271 464	-32 280	234 220	266 501	825.6 %
Auskünfte	-834 084	-1 612 523	-825 961	786 562	48.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe «Führen des Grundbuches» fällt im Vergleich zum Budget um CHF 28 415 besser aus.

Trotz des Anstiegs der Grundbuchanmeldungen von 59 213 im Jahr 2018 auf 63 282 im Jahr 2019 konnten die budgetierten Erlöse um rund CHF 0,9 Millionen nicht erreicht werden. Dieser Umstand begründet sich hauptsächlich mit der Zunahme der gebührenfreien Grundbuchgeschäfte z.B. im Zusammenhang mit Bereinigungsarbeiten sowie der Teilung und Zusammenlegung von Grundstücken. Ausserdem führt der Mehraufwand aufgrund der Einführung von neuen Stichwörtern für Anmerkungen sowie die zeitintensive Bearbeitung der Stundungsfälle zu grösseren Bearbeitungsrückständen. Die Abnahme der gebührenpflichtigen Auskünfte durch fortschreitende Digitalisierung

der Grundbuchbelege hat ebenfalls zur Verschlechterung beigetragen.

Die tieferen Sachkosten sind mit der fortschreitenden Digitalisierung sowie dem Rückgang der Archivkosten zu begründen. Aufgrund der Praxisänderung bei der Verbuchung und Darstellung der gestundeten Handänderungssteuer ergab sich bei der Wertberichtigung von Forderungen ein Korrekturbedarf aus den Vorjahren, welcher in die Zeile «Kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen» fliesst. Die gestundeten Handänderungssteuern werden somit nicht mehr bilanziert, sondern als Eventualforderung im Anhang des Geschäftsberichts ausgewiesen.

Der Mehrbedarf wird bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

- Weiterführung der Überarbeitung des Handbuches für den Verkehr mit den Grundbuchämtern und die Grundbuchführung. Die neuen Kapitel handeln hauptsächlich von Handänderungssteuerfragen.
- Fortführung der Digitalisierung der Grundbuchbelege im Hinblick auf die Online-Verfügbarkeit aller Belege rückwirkend bis 1. Januar 1960 und älter.
- Abschluss der Zusammenarbeit mit dem Staatsarchiv in Bezug auf zentrale Archivierung von Grundbuchbelegen bis 31. Dezember 1911.
- Projekt «GRUDIS public». Für das Projekt GRUDIS public wurde ein Umsetzungsauftrag erarbeitet. Die Umsetzung ist für das Jahr 2020 geplant.

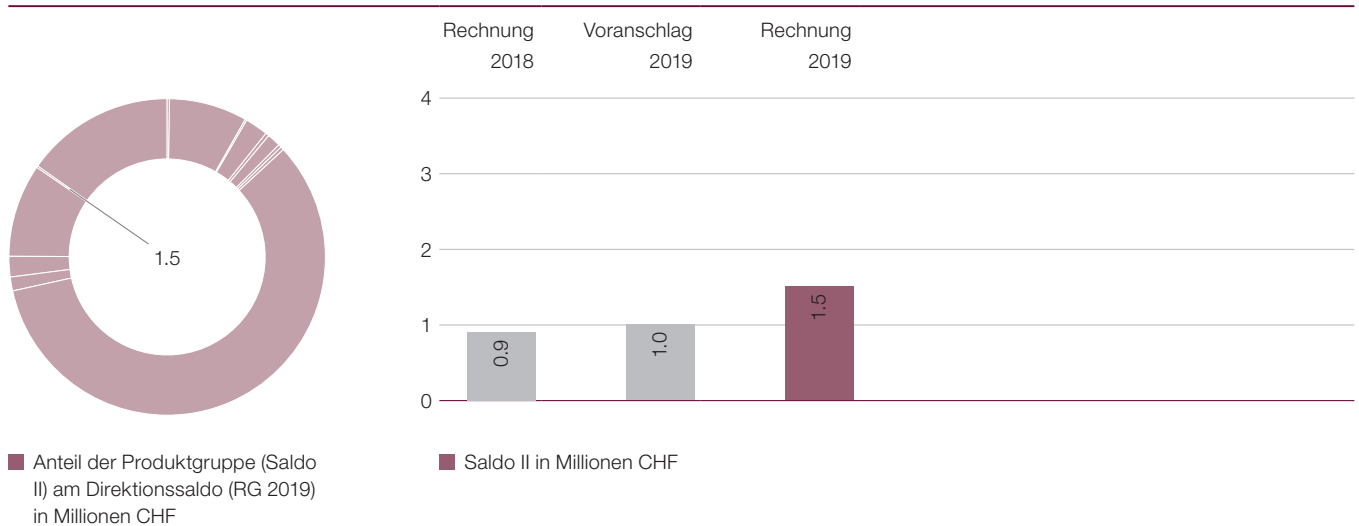
Chancen und Risiken

Bearbeitungsrückstände u.a. aufgrund des Vollzugs von Art. 11a und 17aff. des Gesetzes vom 18. März 1992 betreffend die Handänderungssteuer (HG; BSG 215.326.2). Dieser ist nach wie vor sehr zeitaufwändig, da sowohl die juristische Behandlung wie auch die administrative Abwicklung der Geschäfte grossen Aufwand verursachen.

Grosse Schwierigkeiten bei der Rekrutierung qualifizierten Personals, insbesondere Grundbuchverwalter/-innen und Auszubildende.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Grundbuchanmeldungen	59 213	63 282
Anzahl rechtsgültig abgeschlossener Grundbuchanmeldungen	49 409	47 387
Rechtskräftig gestundete Handänderungssteuern	35 939 000	n.v.

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 be-

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	4 309 465	4 000 000	4 465 274	465 274	11.6 %
(-) Personalkosten	-3 191 932	-2 819 174	-2 865 226	-46 052	-1.6 %
(-) Sachkosten	-227 520	-193 500	-117 072	76 428	39.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 301	0	3 037	3 037	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	891 314	987 326	1 486 013	498 687	50.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 308	1 700	3 054	1 354	79.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	894 622	989 026	1 489 067	500 041	50.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-76 135	-80 000	-76 466	3 534	4.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	818 487	909 026	1 412 601	503 575	55.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Registereintrag	921 267	1 164 415	1 516 691	352 276	30.3 %
Vorprüfungsverfahren	-29 953	-177 088	-30 678	146 411	82.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Zahl der erfassten Geschäfte ist für das Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 1134 angestiegen (Total: 24 413). Dies ist im Wesentlichen mit der Zunahme der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen um 1235 (Total: 20 621) zu erklären. Auch die elektronischen Anmeldungen konnten zulegen, nämlich um 53 (Total: 470). Die Gebühreneinnahmen sind im Vorjahresvergleich angestiegen, was auf die deutliche Zunahme der

eingegangenen Geschäfte zurückzuführen ist und auch die Differenz im Saldo I erklärt. Bei den Neueintragungen von Gesellschaften mit beschränkter Haftung gibt es wiederum eine markante Zunahme um 871 (Total: 18 666) zu verzeichnen. Das Total der eingetragenen Rechtseinheiten nähert sich der Grenze von 60 000 (Total: 59 857).

Entwicklungsschwerpunkte

Im ersten Geschäftsjahr am neuen Standort in Ostermundigen wurde der Schwerpunkt auf die Optimierung der Arbeitsabläufe und die Umstellung auf die digitalen Firmendossiers gelegt. Nach anfänglich technischen Schwierigkeiten konnten die elektronische Beglaubigung der Belege im Anschluss an die Eintragung laufender Geschäfte und insbesondere die daran anschließende elektronisch qualifizierte Zertifizierung vorangetrieben

werden. Bei den weiteren Digitalisierungsprojekten (elektronische Naharchivlösung, Einbindung elektronisches Anmeldetool ins BE-Login usw.) konnten zudem Fortschritte erzielt werden. Soweit es das Tagesgeschäft zulässt, wird auch die Bereinigung des Handelsregisters weiterhin konsequent – nötigenfalls mittels amtlicher Verfahren – verfolgt.

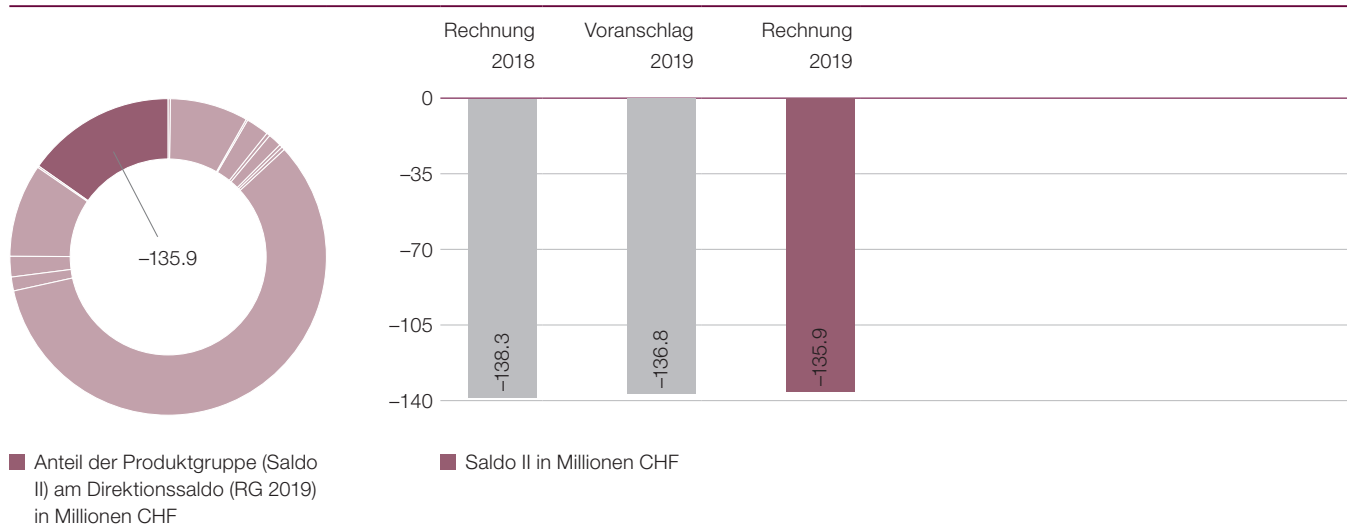
Chancen und Risiken

Als Chance ist die Vereinfachung der Arbeitsabläufe nach der Zertifizierung der eingescannten Belege, primär im Bestellwesen, anzusehen, welche den Arbeitsalltag auch im Bereich der Eintragungen und Vorprüfungen spürbar erleichtert. Ein Risiko stellen die bevorstehenden Personalabgänge infolge Pensionierung dar. Entsprechende Massnahmen in der Laufbahnplanung wurden ergriffen. Der grosse Know-how-Verlust wird hingegen nicht einfach zu kompensieren sein.

Die in Aussicht gestellte Totalrevision der Verordnung vom 3. Dezember 1954 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1), welche voraussichtlich eine Reduktion der Gebühren um durchschnittlich etwa einen Drittel bringen dürfte, wird nicht wie vorgesehen per 1. Januar 2020 eingeführt, sondern wird frühestens per 1. Januar 2021 in Kraft treten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der Registrierungen	19 386	20 262
Anzahl der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen	18 789	20 261
Anzahl der eingereichten und erledigten Vorprüfungen	647	606

6.7.14 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**Beschreibung**

Wirksamer und effizienter zivilrechtlicher Kindes- und Erwachsenenschutz in Erfüllung der den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden nach dem total revidierten Erwachsenenschutzrecht (BBl 2009 S. 141 ff.) gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen der Abklärung und Anordnung von Massnahmen inklusive fürsorgliche Unterbringung (Art. 273 Abs. 2, 274 Abs. 2, 298 Abs. 2, 306 Abs. 2, 307–312, 314a^{bis}, 318 Abs. 3, 322 Abs. 2, 324, 325, 327a ff., 390–398, 403, 426 ff., 544 Abs. 1bis ZGB [SR 210]; Art. 6 Abs. 2 und 9 Abs. 3 BG-

KKE [SR 211.222.32], Art. 17 BG-HAÜ [SR 211.221.31]), der Vollzug von nicht Massnahmegebundenen Aufgaben (Art. 134 Abs. 3 und 4, 275, 298a, 309/308 Abs. 2 i.V.m. Art. 287 Abs. 1, 316, 318 Abs. 2, 320 Abs. 2 ZGB), der Intervention und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen (Art. 360–387 ZGB), der Behandlung Zustimmungsbefähigter Geschäfte (Art. 416 f., 327c ZGB) und der Aufsicht und dem Qualitätsmanagement gegenüber Mandatstragenden (Art. 327c, 408 Abs. 3, 410, 411, 415, 419, 425).

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	29 415 467	27 862 500	33 611 005	5 748 505	20.6 %
(-) Personalkosten	-23 001 794	-23 381 202	-23 007 051	374 152	1.6 %
(-) Sachkosten	-144 663 190	-141 305 001	-146 496 173	-5 191 172	-3.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-51 034	-7 596	16 468	24 064	316.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-138 300 552	-136 831 299	-135 875 750	955 548	0.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	-36 576	-36 576	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	36 969	17 000	31 764	14 764	86.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-138 263 583	-136 814 299	-135 880 562	933 736	0.7 %
(+/-) Abgrenzungen	-771 956	-248 663	-935 909	-687 246	-276.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-139 035 539	-137 062 962	-136 816 471	246 491	0.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz minderjähriger Personen	-87 231 196	-86 814 480	-88 134 768	-1 320 287	-1.5 %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz volljähriger Personen	-45 638 279	-44 592 887	-42 698 587	1 894 299	4.2 %
Vollzug nicht massnahmegebundene Aufgaben	-3 562 791	-1 773 001	-2 778 095	-1 005 094	-56.7 %
Interventionen und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen	-102 553	-183 732	-122 205	61 527	33.5 %
Zustimmungsbedürftige Geschäfte	-434 255	-584 309	-257 711	326 598	55.9 %
Aufsicht und Qualitätsmanagement	-1 331 479	-2 882 890	-1 884 385	998 504	34.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung ist um rund CHF 1 Million geringer als geplant. Zwar ist auch im Jahr 2019 eine Zunahme der Massnahmenkosten insbesondere bei den kostenintensiven Kindesplatzierungen zu verzeichnen. Jedoch konnten die Mehraufwendungen durch höhere Erträge vor allem bei den Rückerstattungen Dritter überkompensiert werden. Sowohl die Massnahmenkosten als auch die Erträge aus Rückforderungen unterliegen nicht vorhersehbaren, zum Teil zufallsbedingten Schwankungen. Einzelne Sonderkonstellationen bei besonders schwer zu platzierenden Betroffenen können erhebliche Kostensteigerungen nach sich ziehen. Die Höhe der Erträge aus Rückforderungen hängt nicht zuletzt von der wirt-

schaftlichen Leistungsfähigkeit der Klienten eines Jahres ab, was eine Prognose ebenfalls erheblich erschwert.

Die Leistungsinformationen zeigen gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme bei den Verfahrenseröffnungen und den Kindesplatzierungen. Die Anzahl der verfügbaren Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen liegt dagegen unter Vorjahresniveau; dies betrifft vor allem die Beistandschaften bei Erwachsenen. Insgesamt liegen die Veränderungen zum Vorjahr im Zufallsbereich. Aufgrund der gesellschaftlichen Entwicklung erwartet die KESB mittelfristig tendenziell steigende Fallzahlen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die KESB hat im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Die Totalrevision des KESB-Vorlagenmanagements sowie ein adressatengerechter Leitfaden für private Beistandspersonen stehen kurz vor dem Abschluss. Die Geschäftsleitung hat eine vergleichende Analyse der Fallzahlen und Kostenstrukturen der KESB-Regionen vorgenommen; diese Analyse zeigt keinen dringenden Handlungsbedarf, liefert aber Ansatzpunkte, wie die Einheitlichkeit und

Effizienz der regionalen Praktiken noch gesteigert werden können. Die KESB hat im Berichtsjahr den Dialog mit den institutionellen Partnern in den Regionen verbessert. Eine auf die breite Bevölkerung zielende Broschüre über den Auftrag und die Arbeitsweise der KESB ist weit fortgeschritten. Schliesslich hat die KESB die Archivierung ihrer Dossiers vereinheitlicht und ihr internes Wissensmanagement optimiert.

Chancen und Risiken

Die zentralen Chancen liegen weiterhin in der Kompetenz und im Engagement der Mitarbeitenden und in den funktionierenden Beziehungen zum institutionellen Umfeld. Die grössten Risiken bestehen weiterhin in kritischen Einzelereignissen im Kindes- und Erwachsenenschutz, in Funktionsproblemen einzelner So-

zialdienste, in der Überlastung des Personals und in der Zunahme der Massnahmenkosten, bedingt durch die Anzahl und Komplexität der Kindes- und Erwachsenenschutzfälle im Kerngeschäft.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl eröffnete Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren	7 350	7 433
Anzahl verfügte Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	3 814	3 488
Anzahl verfügte behördliche fürsorgerische Unterbringungen	188	168
Anzahl verfügte behördliche Kindesplatzierungen	171	182

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 Bundesrechts (Art. 5 Abs. 1ter i.V.m. Abs. 2 und Art. 3 Abs. 2 Bst. a und Abs. 3 Bst. a^{bis} RPG, SR 700) für Massnahmen der Raumplanung zu verwenden.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 329	0	-299 453	-299 453	0.0%
Ertrag	2 329	0	299 453	299 453	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	-2 329	0	-299 453	-299 453	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	2 329	0	299 453	299 453	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 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	0	0	2 329	2 329	–
Vermögensbestand per 31.12.	2 329	0	301 782	301 782	–
Vermögensveränderung	–2 329	0	–299 453	–299 453	–

Kommentar

Im Berichtsjahr konnte von drei Gemeinden der Kantonsanteil von CHF 0,3 Millionen aus der Mehrwertabschöpfung verbucht werden.

Die Gemeindeverfügungen über die Mehrwertabschöpfungen nehmen zahlenmässig nur langsam zu. Gestützt darauf ist damit zu rechnen, dass die Abgaben des Kantonsanteils in den kommenden Jahren steigen werden. Genauere finanzielle Prognosen sind schwierig zu stellen.

7 Polizei- und Militärdirektion (POM)

7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-15.4		3.3
Polizei	-405.8		121.9
Strassenverkehr und Schifffahrt	-45.9		334.5
Justizvollzug	-170.5		79.4
Migration und Personenstand	-147.6		121.4
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-17.8		16.4

7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-10.3	-13.5	-12.0	1.5	11.1 %
Polizei	-270.8	-294.2	-283.9	10.3	3.5 %
Strassenverkehr und Schifffahrt	285.8	282.7	288.6	5.9	2.1 %
Justizvollzug	-87.6	-106.9	-91.1	15.9	14.8 %
Migration und Personenstand	-35.3	-44.0	-26.3	17.7	40.2 %
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-1.8	-5.3	-1.4	3.9	74.0 %
Total	-119.9	-181.2	-126.1	55.1	30.4 %

7.3 **Schwerpunkte der Tätigkeit**

Einsätze der Kantonspolizei im Zusammenhang mit Veranstaltungen

Im Jahr 2019 wurden über 250 bewilligte Kundgebungen durchgeführt. Die Zahl der unbewilligten Kundgebungen mit Interventionen der Kantonspolizei hat zudem Höchstwerte erreicht. Es standen Staatsbesuche, z.B. des indischen Präsidenten oder des US-Aussenministers, an. Neben den politischen Anlässen fanden auch sportliche Grossereignisse statt (Formel-E-Rennen, Champions League Spiele, YB-Meisterfeier). Diese Vielzahl an Veranstaltungen bindet die Ressourcen der Kantonspolizei beträchtlich.

Schwerpunkte Gewalt im öffentlichen Raum sowie Langsamverkehr

Dem Phänomen Gewalt im öffentlichen Raum wurde im Berichtsraum mit mehr sichtbarer Präsenz der Kantonspolizei und Präventions- und Sensibilisierungskampagnen begegnet. Zudem setzte die Kantonspolizei auf eine verstärkte Zusammenarbeit mit Nachtclubs und sozialen Diensten.

Im Langsamverkehr sind besonders verletzliche Verkehrsteilnehmer unterwegs. Aufgrund des dichten Verkehrs, der engen Strassenverhältnisse und falschem Verkehrsverhalten sind hohe Unfallzahlen zu vermehren. Die Zusammenarbeit mit Gemeinden und Schulen wurde intensiviert. Beide Schwerpunkte werden im Jahr 2020 weitergeführt.

Besteuerung von Motorfahrzeugen

Mit der Überweisung der Prüfaufträge der Motion 128-2016 Wenger, Spiez (EVP), und der Motion 171-2018 Trüssel, Trimstein (glp), sondiert das Strassenverkehrs- und Schiffahrtsamt derzeit eine mögliche Umsetzung einer ökologischen Besteuerung von Motorfahrzeugen. Im Berichtsjahr haben mehrere Workshops mit Stakeholdern stattgefunden. Im Jahr 2020 werden dem Regierungsrat Umsetzungsvarianten einer Revision des Gesetzes vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge (BSFG, BSG 761.611) unterbreitet.

Organisationsentwicklung im Amt für Justizvollzug

Das Amt für Justizvollzug hat eine neue Führungsstruktur erarbeitet und umgesetzt. Die Geschäftsleitung ist auf acht Personen verschlankt, die Stabsdienste sind reorganisiert worden. Ein initiiertes Harmonisierungsprojekt hat zum Ziel, die Prozesse in den Querschnittsbereichen des Amtes zu vereinheitlichen. In der JVA Thorberg ist Direktor Thomas Egger per 31. Dezember 2019 zurückgetreten. Seine Nachfolge per 1. Januar 2020 tritt Hans-Rudolf Schwarz an, bisheriger Direktor der JVA Witzwil.

Gesetzesvorlagen im Ausländer- und Asylbereich

Der Grosse Rat hat das Einführungs-gesetz zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz in der Wintersession 2019 verabschiedet. Gleichzeitig wurde das Gesetz über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFG) verabschiedet und damit auch der Übergang der Asylsozialhilfe von der POM in die GEF per 1. Juli 2020 vollzogen. Das Bundesgesetz vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer

und über die Integration (AIG; SR 142.20) und Asylgesetz vom 26. Juni 1998 (AsylG; SR 142.31) regelt die Gewährleistung der Nothilfe und den Vollzug rechtskräftiger Wegweisungen.

Umsetzung NA-BE: kantonales Rückkehrzentrum

In der Frühlingssession 2019 hat der Grosse Rat entschieden, auf das Vorhaben, im ehemaligen Jugendheim Prêles ein kantonales Rückkehrzentrum für den Weigweisungsvollzug von Personen mit einem rechtskräftigen negativen Asylentscheid zu errichten, zu verzichten. In der Folge konnte die POM mit Unterstützung der Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter sowie des Verbands Bernischer Gemeinden drei geeignete Standorte für Rückkehrzentren bestimmen, welche im Frühjahr/Sommer 2020 eröffnet werden können. Die POM hat im Dezember 2019 der ORS Service AG den Zuschlag für den Betrieb dieser kantonalen Rückkehrzentren erteilt.

Ehemaliges Munitionslager Mitholz

Im ehemaligen Munitionsdepot der Armee in Mitholz lagern rund 3500 Brutto-Tonnen explosives Material. Im Vordergrund der Arbeitsgruppe unter Leitung des VBS steht die Räumung. Die Gesamtkoordination im Kanton Bern obliegt dem Kantonalen Führungsorgan (KFO). Für den Kanton Bern dringlich sind die Projektierung und Realisierung von Schutzbauten sowie einer Notumfahrung. Die Variantenevaluation läuft, die Bevölkerung und die Öffentlichkeit werden regelmässig orientiert, das nächste Mal im Februar 2020.

Sportförderungsprogramme und Sportprojekte

Die Umsetzungsarbeiten an der Strategie «Sport Kanton Bern» wurden im Berichtsjahr weiter vorangetrieben. Die bestehenden Sportförderungsangebote «Midi actif», «ça me dit sport» und die Vermietung des BE-fit-Sportanhängers sowie des Pumptracks erfreuten sich auch im Jahr 2019 grosser Nachfrage und Beliebtheit. An der Sportlerehrung wurden die Orientierungsläuferin Simona Aebersold, die an der WM in Norwegen insgesamt zwei Silber- und eine Bronzemedaille gewann, sowie der Mountainbike-WM Silbermedaillen-Gewinner Mathias Flückiger als «Berner Sportlerin/Berner Sportler des Jahres 2018/19» ausgezeichnet.

Geldspielgesetz: Konkordate und kantonale Vorlage

Am 1. Januar 2019 ist das neue Geldspielgesetz (BGS; SR 935.51) des Bundes in Kraft getreten. Die Kantone haben zwei Jahre Zeit, ihre Gesetzgebung an das neue Bundesrecht anzupassen. Die Arbeiten im Kanton Bern sind auf Kurs. Mit der kantonalen Vorlage sowie den Beitritten zum regionalen und zum nationalen Geldspielkonkordat wird sichergestellt, dass im Kanton Bern mit der Genossenschaft Swisslos weiterhin ein attraktives Geldspielangebot zur Verfügung steht, das vor ausländischen Online-Anbietern schützt. Gleichzeitig wird sichergestellt, dass die dadurch dem Kanton zustehenden Mittel für gemeinnützige Zwecke verwendet werden. Es ist vorgesehen, dass der Grosse Rat das Gesamtpaket in der Frühlingssession 2020 in erster Lesung beraten wird.

Unterstützte Vorhaben aus dem Lotteriefonds: Beispiel Sternwarte Uecht

Im Naturpark Gantrisch soll auf der Uecht ein neues und grösseres Observatorium für astronomische Zwecke und ein Astro-Park entstehen und die bisherige Sternwarte in ein Museum umgestaltet werden. Der Grosse Rat hat in der Wintersession 2019 den entsprechenden Kredit aus dem Lotterie- und Kulturförderungsfonds in der Höhe von rund CHF 2,1 Millionen genehmigt.

Bekämpfung häuslicher Gewalt

Im Berichtsjahr setzte die Interventionsstelle gegen häusliche Gewalt in Zusammenarbeit mit der Kantonspolizei und dem Büro für Gleichstellung von Mann und Frau und für Familienfragen des Kantons Freiburg die zweisprachige Ausstellung «Stärker als Gewalt/Plus fort que la violence» um. Im Jahr 2019 in Bern zu Gast, wird die Ausstellung im Jahr 2020 in Biel zu sehen sein. Weitere Aktivitäten der Interventionsstelle waren Vernetzungstätigkeiten, Informations- und Sensibilisierungskampagnen sowie der Betrieb von Täterberatungsprogrammen.

7.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-877 538 532	-943 762 099	-868 765 430	74 996 669	7.9%
Ertrag	753 409 237	763 746 596	742 634 984	-21 111 613	-2.8%
Saldo	-124 129 295	-180 015 503	-126 130 446	53 885 056	29.9%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-504 854 324	-526 773 302	-500 143 499	26 629 804	5.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-140 459 165	-183 063 942	-152 937 433	30 126 509	16.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-19 007 665	-20 250 377	-18 682 617	1 567 759	7.7%
34 Finanzaufwand	-46 702	-829 000	-26 193	802 807	96.8%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-66 236 066	-56 000 000	-63 475 937	-7 475 937	-13.3%
36 Transferaufwand	-132 525 433	-139 849 113	-118 345 728	21 503 385	15.4%
37 Durchlaufende Beiträge	-1 360 881	-1 373 000	-1 342 694	30 306	2.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-13 048 296	-15 623 365	-13 811 330	1 812 035	11.6%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	268 426 730	271 075 000	272 569 348	1 494 348	0.6%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	205 562 106	212 888 297	200 641 710	-12 246 586	-5.8%
43 Verschiedene Erträge	57 022	0	47 520	47 520	0.0%
44 Finanzertrag	3 018 604	2 178 000	2 579 806	401 806	18.4%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	64 077 112	55 490 000	60 776 270	5 286 270	9.5%
46 Transferertrag	203 029 981	213 250 068	196 809 711	-16 440 357	-7.7%
47 Durchlaufende Beiträge	1 360 881	1 373 000	1 342 694	-30 306	-2.2%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	7 876 801	7 492 231	7 867 924	375 693	5.0%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2019 schliesst im Vergleich zum Voranschlag 2019 um CHF 53,9 Millionen besser ab. Das positive Ergebnis ist vorwiegend auf Minderaufwendungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand fällt um CHF 26,6 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Budgetunterschreitung lässt sich durch den vorübergehenden Unterbestand bei der Kantonspolizei, das nicht in Betrieb genommene Rückkehrzentrum für Nothilfebezügler in Prêles sowie allgemein mit nicht besetzten Vakanzen begründen. Weiter führen Änderungen in der Kontierungspraxis für die Uniformierung, Rückerstattung der Erwerbsersatzordnung und Krankentaggelder zur Entlastung des Personalaufwandes. Der geplante Sachaufwand wurde um CHF 30,1 Millionen unterschritten. Infolge der angepassten Verbuchungspraxis im Zusammenhang mit dem Lastenausgleich Sozialhilfe wird der Sachaufwand im Amt für Justizvollzug gegenüber dem Voranschlag um CHF 12,6 Millionen entlastet. Ebenfalls im Amt für Justizvollzug wurden geplante Budgetmittel für Gesundheits- und Strafvollzugskosten von rund CHF 5,0 Millionen nicht benötigt. Ein weiterer wesentlicher Faktor für die tieferen Sachkosten sind die sinkenden Antragszahlen im Asylbereich. Von den

CHF 8,8 Millionen macht der grösste Anteil die Betreuung und Unterbringung der unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) aus. Die höheren Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 7,5 Millionen resultieren aus der zu tiefen aber saldoneutralen Budgetierung der Lotteriede- und Sportfondsgelder im Aufwand (SG 35) und Ertrag (SG 45). Das Spielverhalten der Berner Bevölkerung lässt sich nur schwer abschätzen und ist daher schwierig zu budgetieren. Der um CHF 21,5 Millionen tiefere Transferaufwand (SG 36) begründet sich hauptsächlich mit den sinkenden Zuweisungszahlen von Asylsuchenden und vorläufig Aufgenommenen. Daher wurden deutlich weniger Betriebsbeiträge an die Partnerorganisationen des Amtes für Migration und Personenstand ausbezahlt als in der Planung angenommen.

Die vom Voranschlag abweichende Ertragsentwicklung im Transferertrag (SG 46) um CHF 16,4 Millionen ist ebenfalls weitgehend auf die tieferen Bestände an Asylsuchenden und vorläufig Aufgenommenen zurückzuführen. Die Abgeltungen des Bundes für die Asylsozialhilfe fallen tiefer aus als budgetiert. Aufgrund der Anpassung der Verbuchungspraxis der Rückerstattung aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe und weniger ho-

hen Busseneinnahmen bei der Kantonspolizei von rund CHF 5,0 Millionen wurden die budgetierten Entgelte (SG 42) um CHF 12,3 Millionen unterschritten. Der budgetierte Fiskalertrag

ist beim Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt um CHF 1,5 Millionen übertroffen worden.

7.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-21 476 484	-20 446 500	-23 815 302	-3 368 802	-16.5 %
Einnahmen	3 719 052	1 850 000	2 068 078	218 078	11.8 %
Saldo	-17 757 433	-18 596 500	-21 747 224	-3 150 724	-16.9 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-16 857 258	-15 909 500	-19 266 526	-3 357 026	-21.1 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-2 852 031	-2 687 000	-2 918 189	-231 189	-8.6 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	-186 941	-186 941	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1 767 196	-1 850 000	-1 443 646	406 354	22.0 %
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	1 084 097	0	431 402	431 402	0.0 %
61 Rückerstattungen	239 039	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	628 720	0	193 030	193 030	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	1 767 196	1 850 000	1 443 646	-406 354	-22.0 %
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 wird gegenüber dem Voranschlag 2019 um CHF 3,2 Millionen (17,0 %) überschritten.

Die Saldoüberschreitung wird mit dem Sachplanungsüberhang der Direktion kompensiert. Daher bewegen sich die Investitionen für Sachanlagen (SG 50) bei der Kantonspolizei für die Projekte

Neue Vorgangsbearbeitung (Nevo), Werterhaltung Funknetz Polycom und Ersatz Infrastrukturen der Einsatzzentrale Bern nach wie vor innerhalb der gesamtstaatlichen Investitionsplanung.

7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der POM

2014	2015	2016	2017	2018	2019
3 975.5	4 003.0	4 045.7	4 064.6	4 046.6	3 981.1

Kommentar

Die POM hat gegenüber dem Jahr 2018 eine Bestandesabnahme von 65,5 Vollzeitstellen (VZE) zu verzeichnen, die grösstenteils in der Kantonspolizei (Kapo) stattgefunden hat.

Die Abnahme in der Kapo beträgt 62,3 VZE. Rund ein Viertel davon ist auf die Ausklammerung des Lehrverbandes aus den Sollstellen (–16,0 VZE) zurückzuführen. Seit Januar 2019 gelten die Stellen des Lehrverbandes als Ausbildungsstellen und sind somit nicht mehr im Sollstellenbestand enthalten. In der Folge sind sie erstmals per Ende 2019 auch nicht mehr in der Ist-Erhebung enthalten. Weiter kann der Unterbestand im Korps nicht kurzfristig reduziert werden, da der Effekt der grösseren Lehrgänge erst nach 1,5 bzw. neu nach 2 Jahren (längere Ausbildungsdauer ab Polizeischule Herbst 2019) eintritt. Zudem ist im Bereich Sicherheitsassistenten (Botschaftsschutz und Verkehrsdienst) eine überdurchschnittliche Fluktuation (–16,0 VZE) zu verzeichnen.

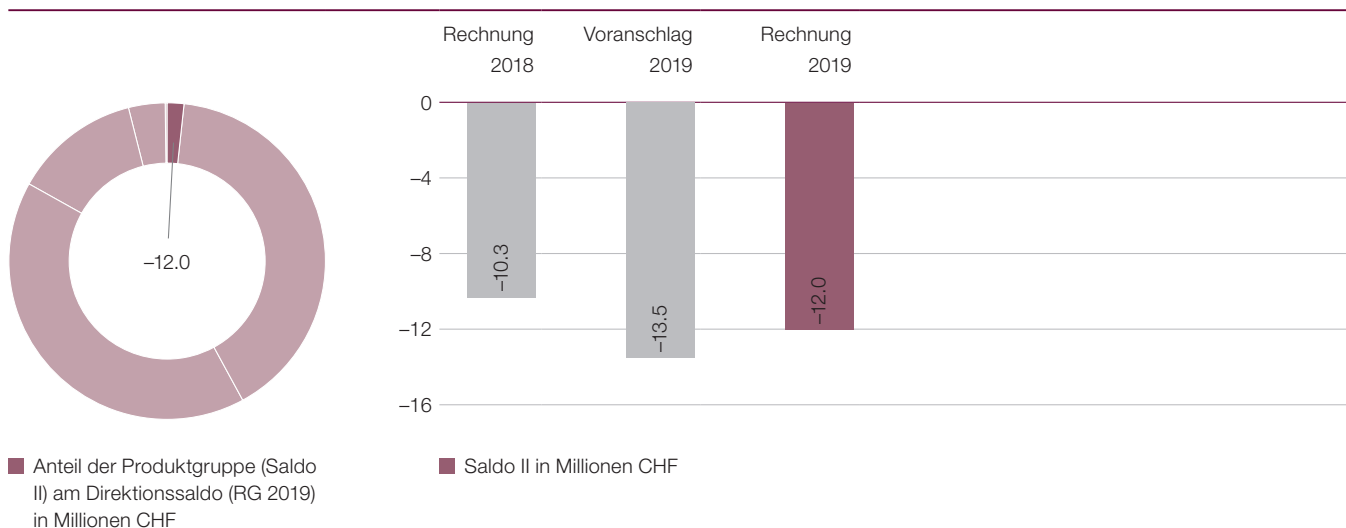
Eine Abnahme im Umfang von 7,9 VZE hat im Amt für Migration und Personenstand sowie im Strassenverkehrs- und Schifffahrtssamt im Umfang von 5,1 VZE stattgefunden. In beiden Ämtern bestanden Ende 2019 mehrere Vakanzen, welche sich teilweise bereits im Wiederbesetzungsprozess befanden.

Die marginale Zunahme im Amt für Justizvollzug (6,6 VZE), im Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (2,1 VZE) und im Generalsekretariat (1,1 VZE) ist auf die Besetzung von budgetierten Vakanzen zurückzuführen, die per Ende 2018 noch nicht wiederbesetzt waren.

Sämtliche Veränderungen bewegen sich innerhalb des bewilligten Sollstellenbestandes der Direktion.

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 dem Gesetz vom 20. Juni 1995 über die Organisation des Regierungsrates und der Verwaltung (OrG; BSG 152.01) und der Organisationsverordnung POM vom 18. Oktober 1995 (OrV POM; 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 477 708	1 437 824	1 533 465	95 641	6.7 %
(-) Personalkosten	-7 086 511	-8 111 060	-7 517 334	593 726	7.3 %
(-) Sachkosten	-5 829 208	-7 777 109	-7 400 515	376 594	4.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-106 017	-237 244	-111 967	125 277	52.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-11 544 029	-14 687 590	-13 496 350	1 191 239	8.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	136 720	0	276 700	276 700	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-454 730	-390 000	-358 959	31 041	8.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 571 595	1 532 752	1 536 071	3 319	0.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-10 290 443	-13 544 838	-12 042 539	1 502 299	11.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	5 667	46 025	11 521	-34 504	-75.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-10 284 777	-13 498 812	-12 031 017	1 467 795	10.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-9 637 753	-12 741 849	-11 503 889	1 237 960	9.7 %
Verwaltungsrechtspflege	-1 988 252	-1 945 339	-2 043 356	-98 017	-5.0 %
Lotteriebewilligungen und Spielbankenabgabe	81 976	-401	50 895	51 296	12792.7 %
Verwaltung Sport- und Lotteriefonds	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 1,2 Millionen besseres Resultat aus. Aus dem Bereich Verwaltungsrechtspflege wurden mehr Erlöse generiert als erwartet (CHF 0,1 Mio.). Die Personalkosten sind aufgrund von Fluktuationen im Zusammenhang mit dem Projekt IT@BE und geringeren Aus- und Weiterbildungskosten in der Informatik um CHF 0,6 Millionen tiefer

ausgefallen. Aufgrund der Teilaktivierung des Projekts BE-GE-VER POM fand eine Verschiebung von Sachkosten in die Investitionsrechnung statt (CHF 0,32 Mio.). Zudem fielen die allgemeinen Verwaltungskosten etwas geringer aus als geplant (CHF 0,05 Mio.). Investitionen wurden nicht getätigt, was sich positiv auf die kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen auswirkt (CHF 0,13 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Die gesamtstaatlichen Vorhaben und Projekte (IT@BE, ERP, UDR, GEVER, neue kantonale Gestaltungsrichtlinien usw.) erforderten in diesem Jahr wiederum begleitende, vorbereitende oder umsetzende Arbeiten auf Direktionsebene unter der Federführung des Generalsekretariates. Gleichzeitig wurden wiederum zahlreiche Projekte (u.a. der Masterplan zur Justizvollzugsstrategie und das Kantonale Bedrohungsmanagement) sowie Gesetzesvorhaben (u.a. das Einführungsgesetz zum Ausländer- und Integrationsgesetz [EG AIG] sowie zum Asylgesetz [AsylG]) vom Generalsekretariat in enger Zusammenarbeit

mit den Fachämtern und dem Polizeikommando vorbereitet und begleitet.

Die Fallzahlen im Rechtsdienst haben sich erstmals seit vielen Jahren etwas reduziert, verblieben aber mit 438 eingegangenen Beschwerden deutlich (rund 30 %) über dem langjährigen Durchschnitt. Mit zusätzlichem befristetem Personal vermochte das Generalsekretariat die Pendenzen immerhin um rund 15 Prozent zu reduzieren.

Chancen und Risiken

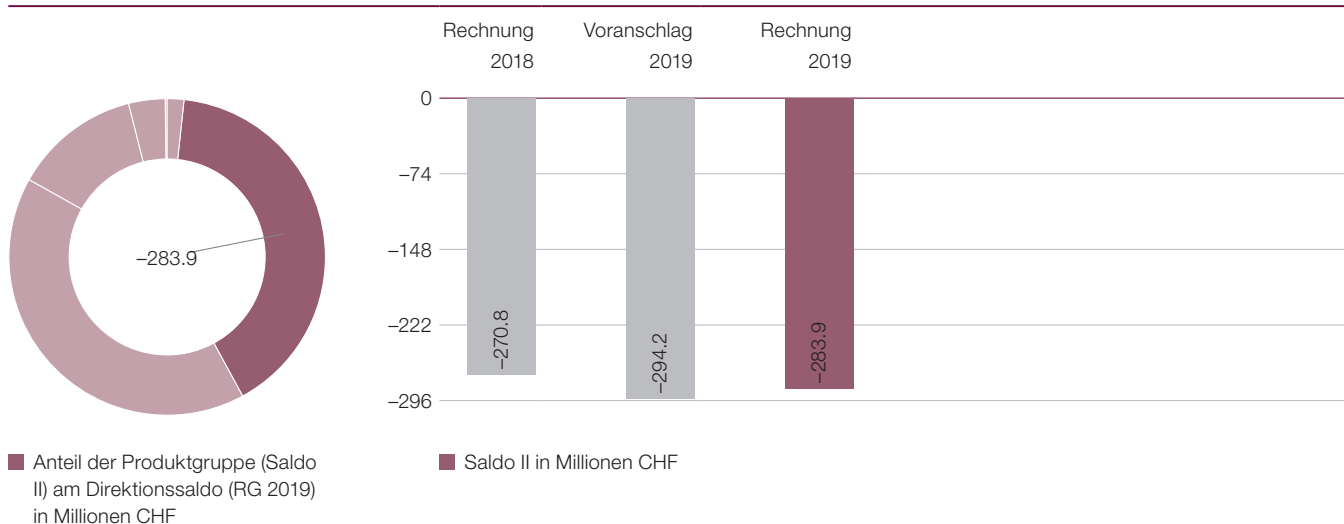
Die gesamtstaatlichen Projekte werden das Generalsekretariat aufgrund der Grösse und operativen Komplexität der Direktion mit über 4500 Mitarbeitenden weiterhin fordern. Die dafür zur Verfügung stehenden personellen Ressourcen sind knapp. Un-

vorhergesehene Ausfälle von Schlüsselpersonen können zu erheblichen Verzögerungen führen. Die Entwicklung der Fallzahlen und der Pendenzen im Rechtsdienst ist weiterhin im Auge zu behalten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	137	153
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	18	18
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	31	42
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	223	220
Anzahl der eingereichten Beschwerden	503	438
Anzahl der erledigten Beschwerden	489	478

7.7.2 Polizei



Beschreibung

Die Produktgruppe «Polizei» beinhaltet sämtliche Massnahmen der Kantonspolizei Bern zur Wahrung und Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung. Diese umfassen insbesondere:

- 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. Diese umfassen insbesondere:

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	87 230 239	89 553 000	87 454 650	-2 098 350	-2.3 %
(-) Personalkosten	-319 506 616	-329 892 178	-314 694 789	15 197 389	4.6 %
(-) Sachkosten	-63 760 422	-77 650 804	-73 579 361	4 071 443	5.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-15 292 171	-16 367 820	-16 932 118	-564 298	-3.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-311 328 970	-334 357 803	-317 751 618	16 606 185	5.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	566 375	0	-707 327	-707 327	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-422 716	0	-578 465	-578 465	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	40 387 259	40 138 000	35 106 440	-5 031 560	-12.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-270 798 052	-294 219 803	-283 930 971	10 288 832	3.5 %
(+)(-) Abgrenzungen	2 158 145	2 102 096	3 174 754	1 072 657	51.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-268 639 907	-292 117 706	-280 756 217	11 361 489	3.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Sicherheits- und Verkehrspolizei, Betrieb Einsatzzentrale, Amts- und Vollzugshilfe	-93 871 152	-107 717 849	-100 423 987	7 293 862	6.8 %
Gerechtspolizei	-218 555 006	-228 941 047	-218 151 031	10 790 015	4.7 %
Dienstleistungen für Dritte	1 097 188	2 301 093	823 400	-1 477 693	-64.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Geschäftstätigkeit der Kantonspolizei Bern (Kapo) wird in der Produktgruppe Polizei abgebildet. Auf Stufe I (Globalbudget) des Deckungsbeitragsschemas wurden die Planvorgaben um CHF 16,6 Millionen unterschritten. Die Personalkosten weichen um rund CHF 15,2 Millionen ab. Dies ist u.a. auf den derzeitigen Unterbestand zurückzuführen. Auch der Bezug von Treueprämien in Form von Ferien sowie nicht geldwerten Leistungen und, ergänzend, buchhalterisch bedingte Vorgänge im Bereich der Ausrüstungskosten und der Rückerstattung von Erwerbsersatzordnung und Krankentaggeldern tragen zur Abweichung der Personalkosten bei. Für den tieferen Sachaufwand von CHF 4,1 Millionen sind zur Hauptsache die Betriebs-, Unterhalts- und Einsatzmaterialkosten verantwortlich. Weiter mussten auch nicht alle Dienstleistungen bei den Softwareapplikationen in Anspruch genommen werden, was zusammen mit tieferen internen Verrechnungen ebenfalls zu Mindereinnahmen führte. Die höheren kalkulatorischen Kosten sind mit dem Ausschöpfen des Sachplanungsüberhangs begründet. Die Erlöse fallen um CHF 2,0 Millionen tiefer aus. Aufgrund des Korpusunterbestandes konnten u.a. im Bereich des Botschaftsschutzes die geplanten Leistungen nicht vollumfänglich erbracht und fakturiert werden.

Im Saldo II wurden die Busseneinnahmen um CHF 5,0 Millionen nicht erreicht. Die Erträge fielen um etwa CHF 3,3 Millionen tiefer aus als budgetiert. Externe Einflüsse (z.B. zunehmendes Verkehrsaufkommen, Einführung dynamischer Verkehrsleitsysteme des Bundes) trugen zu dieser Entwicklung bei. Darüber hinaus hat sich die durch die Finanzkontrolle vorgegebene Abgrenzung aus dem Vorjahr um CHF 1,7 Millionen als zu hoch erwiesen und musste korrigiert werden.

Die Planvorgabe der Investitionsrechnung wurde ausgabenseitig um rund CHF 5,6 Millionen überschritten. Die Mehrausgaben wurden über den Sachplanungsüberhang finanziert. Die Investitionen fielen in den Projekten Neue Vorgangsbearbeitung (Nevo), Werterhalt Funknetz Polycom und Ersatz Infrastruktur der Einsatzzentrale Bern an. Die Schlusszahlung für den neuen Wasserwerfer der Kapo erfolgt erst im Jahr 2020, da die Abnahme im Dezember 2019 nicht mehr getätigt werden konnte. Ein entsprechender Kreditübertrag in der Höhe von rund CHF 0,6 Millionen vom Berichtsjahr ins Planjahr 2020 wurde beantragt.

Die Kapo wurde im Berichtsjahr erneut stark gefordert. Neben den zahlreichen gerichts- und verkehrspolizeilichen Einsätzen wurde eine hohe Zahl an Kundgebungen registriert. Dabei hat die Zahl der nicht bewilligten Demonstrationen besonders stark zugenommen. Weiter riefen die politischen Entwicklungen und Ereignisse auf nationaler und internationaler Ebene vermehrt kurzfristig organisierte Kundgebungen in der Bundeshauptstadt hervor. Diese stellten die Polizeikräfte im Jahr 2019 vor besondere Herausforderungen.

Als Beispiel einer gross angelegten Kundgebung aus dem Jahr 2019 kann die nationale Klimademo vom 28. September 2019 in Bern genannt werden, welche zu starken Verkehrsbehinderungen führte, aus sicherheitspolizeilicher Sicht jedoch unproblematisch verlaufen ist. Nebst der Stadt Bern kam es auch in anderen Städten des Kantons Bern zu zahlreichen Demonstrationen.

Das Risiko eines Terroranschlags in der Schweiz wird durch den Nachrichtendienst des Bundes (NDB) unverändert als erhöht beurteilt. Die Sicherheitsverbundübung SVU19 hat gezeigt, dass die Kapo Bern in der Lage ist, Terrorereignisse in Absprache und Koordination mit anderen kantonalen und Bundesbehörden zu bewältigen. Dabei profitierte die Kapo von den im Jahr 2018 gemachten Erfahrungen anlässlich der gesamtkantonalen Terrorübung und den seither erkannten sowie umgesetzten Optimierungsmassnahmen.

Zahlreiche Sportveranstaltungen im ganzen Kanton forderten die Polizeikräfte ebenfalls stark.

Zu einem solchen Grosseinsatz führte u.a. die am 13. April 2019 durchgeführte vorzeitige Meisterfeier des BSC YB in der Berner Innenstadt, bei welcher verbotene Pyrotechnika und weitere Feuerwerkskörper gezündet worden sind. Die ausgerückten Einsatzkräfte der Kapo wurden u.a. mit Flaschen, Stühlen und Stangen massiv angegriffen, wobei eine Polizistin und sechs Polizisten verletzt wurden. Ein Mann und ein Jugendlicher wurden angehalten und bei der Staatsanwaltschaft wegen des Abbrennens von Pyrotechnika angezeigt. In Folge der Ermittlungsarbeiten konnten weitere Personen identifiziert werden. Gegen sie wurde Anzeige wegen Gewalt und Drohung gegen Beamte eingereicht. Ein Grossaufgebot an Polizeikräften forderten die Champions-League-Playoff- und Europaleague-Spiele

des BSC YB, welche teilweise die Schliessung von Polizeiwachen notwendig machten (z.B. Spiel BSC YB gegen Roter Stern Belgrad vom 21. August 2019, Spiel BSC YB gegen Feyenoord Rotterdam vom 24. Oktober 2019).

Am 21. Juni 2019 kam es anlässlich einer bewilligten sogenannten Velodemonstration, welche sich gegen die Durchführung des Formel-E GrandPrix in der Stadt Bern richtete, zu grossen Sachbeschädigungen. Eine Strafanzeige des Veranstalters ging aber bis heute nicht ein.

Angriffe auf Polizistinnen und Polizisten forderten auch im Jahr 2019 wieder Verletzte. So wurden am 19. Mai 2019 bei einem Einsatz im Bereich der Schützenmatte in Bern insgesamt acht Polizisten und zwei Polizistinnen – mehrheitlich durch Stein- oder Flaschenwürfe – verletzt. Bei einem Einsatz anlässlich einer Liegenschaftsbesetzung mit Sachbeschädigungen an der Laupenstrasse in Bern wurden Ende November 2019 weitere sechs Mitarbeitende der Kapo durch Angriffe verletzt.

Die Kapo war aber auch in anderen Bereichen stark gefordert. Dazu exemplarisch folgende drei Ereignisse:

- Am Samstag, 11. Mai 2019, ereignete sich in Belp eine Auseinandersetzung unter mutmasslichen Mitgliedern mindestens dreier Motorradclubs mit insgesamt fünf verletzten Beteiligten. 34 Personen konnten in der Folge angehalten werden; u.a. wurden Faustfeuerwaffen sichergestellt. Die Ermittlungen gestalteten sich aufwändig.
- Am 17. Juli 2019 kam es im Schönbergquartier in Bern bei der Anhaltung eines aus einer psychiatrischen Klinik entwichenen Mannes zu einem Dienstwaffeneinsatz. Der Mann verstarb trotz umgehend eingeleiteter Sofortmassnahmen wenig später im Spital. Die polizeilichen Ermittlungen werden durch die Kantonspolizei Zürich im Auftrag der Staatsanwaltschaft Bern-Mittelland geführt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die mit der Aufstockung des Polizeikorps im Zusammenhang mit der Motion 138-2016 Wüthrich, Huttwil (SP), einhergehende Rekrutierung von Mitarbeitenden stellt eine grosse Herausforderung dar. Begleitend zu den intensivierten Rekrutierungsmassnahmen werden die Aktionen und Massnahmen im Bereich Personalmarketing verstärkt. Der hohe Qualitätsanspruch an die Bewerbenden bleibt aber weiterhin im Vordergrund.

Aufgrund der nach wie vor hohen Unfallzahlen im Langsamverkehr wurde erneut ein entsprechender Schwerpunkt gesetzt. Dieser beinhaltet intensive Aktivitäten im Zusammenhang mit den nationalen Präventionskampagnen, u.a. zu Sichtbarkeit und Schulanfang: «Achtung Kinder überraschen – rechnen Sie mit allem». Weiter wurde die eigene Kampagne der Kapo, «Meh Mönstcheverstand uf de Strasse», umgesetzt. Auf die präventiven Massnahmen folgten jeweils zeitnahe repressive Aktionen in den Regionen.

- Am 27. November 2019 wurde ein Mann bei einem Angriff in Biel mit einer Stichwaffe schwer verletzt. Der mutmassliche Täter konnte in einem Warenhaus angehalten werden. Dies nachdem er gemäss Zeugenaussagen mehrere weitere Personen bedroht hatte.

Im Berichtsjahr waren im Kanton Bern rund 20 Tote durch Ertrinken zu beklagen, davon 15 in Fliessgewässern. Insgesamt ist eine steigende Tendenz zu Freizeitaktivitäten auf dem Wasser festzustellen, insbesondere auf der Aare zwischen Thun und Bern, aber auch auf anderen Gewässern im Kanton Bern. Um dieser Entwicklung entgegen zu wirken, wurde die Präventionsaktion «Aare You Save», u.a. in Zusammenarbeit mit der Schweizerischen Lebensrettungsgesellschaft (SLRG) erarbeitet. Die Kampagne erzielte ein grosses mediales Echo und wird im Jahr 2020 weitergeführt.

Die Einbruchdiebstahldelikte konnten insbesondere im Bereich «Wohnen» im Berichtsjahr auf ähnlich tiefem Niveau wie im Jahr 2018 gehalten werden. Insgesamt sah sich der Kanton Bern mit fast 60 Prozent weniger Einbrüchen in Wohnungen und Einfamilienhäuser konfrontiert als im sogenannten «Rekordjahr» 2013. Eine relativ hohe Anzahl der Fälle wurde jedoch im Bereich der Raubüberfälle verzeichnet.

Im Bereich Cybercrime lag der Schwerpunkt der Kapo Bern auch im Jahr 2019 hauptsächlich in der Bearbeitung von Delikten aus dem Bereich der Wirtschaftskriminalität. Mittels umfangreicher Ermittlungsarbeiten konnten aber auch Erfolge bei der Bekämpfung der Pädo-Kriminalität im Darknet verbucht werden. Im Bereich der Bekämpfung von Menschenhandel steht – nebst dem Fokus auf die Bekämpfung des Menschenhandels zur sexuellen Ausbeutung – vermehrt auch die Ausbeutung der Arbeitskraft im Zentrum der Ermittlungen der Kapo.

Mit der zweisprachigen Ausstellung «Stärker als Gewalt/Plus fort que la violence» konnten in Zusammenarbeit mit weiteren Netzwerkpartnern bereits an zwei Standorten über Tausend Jugendliche und junge Erwachsene zum Thema «häusliche Gewalt» sensibilisiert werden.

Zum Schwerpunktthema «Gewalt im öffentlichen Raum» wurde mittels Instagram und dem Webauftritt «sicher feiern» im Rahmen der kantonalen Kampagne «Sandro» sensibilisiert. Zudem fanden verschiedene präventive Aktionen statt. Die Kapo-Mitarbeitenden waren an einer Vielzahl von Veranstaltungen präsent und sprachen die Zielgruppe an den Brennpunkten direkt an.

Die Publikation der Broschüre «Herausforderung Gewalt» sowie eine Vorlage für die Erstellung eines Krisenkonzeptes für Bil-

dungseinrichtungen im Kanton Bern rundeten die Präventionsmassnahmen zum Thema Gewalt ab.

Gross war die Arbeitsbelastung im Berichtsjahr auch im Bereich Tierdelikte (Misshandlungen, nicht artgerechte Haltung usw.).

Zahlreiche sportliche Grossveranstaltungen wie die Tour de Suisse oder das Alpenbrevet führten ebenfalls zu einer hohen Arbeitsbelastung der Kapo.

Chancen und Risiken

Die Einführung des neuen Polizeigesetzes (PolG; BSG 551.1), des Gesetzes über das Erbringen von Sicherheitsdienstleistungen durch Private (SDPG; BSG 551.4) sowie des revidierten Waffengesetzes (WG; SR 514.54) des Bundes und deren Verordnungen (WV; SR 514.541) führen zu Kapo-internen Anpassungen von Abläufen, Prozessen und administrativen Vorgängen.

Im Rahmen des kantonsübergreifenden Projekts «Korpsübergreifende Erneuerung Polizeiuniform (KEP)» erfolgte im vierten Quartal des Berichtsjahres die Ausrüstung der Kapo Mitarbeitenden mit der neuen Uniform. Die neuen Uniformen stossen bei den Mitarbeitenden auf eine hohe Zustimmung, namentlich wird die Auswahl an verschiedenen Jacken sowie die neue Uniformhose sehr geschätzt. Durch die gemeinsame Beschaffung mit anderen Polizeikörpern konnte der Stückpreis einer kompletten Uniform um rund einen Drittel reduziert werden.

Nach der erfolgreichen Durchführung des Architekturwettbewerbs zum Polizeizentrum Bern (PZB) im Jahr 2018 wurde im Berichtsjahr intensiv an einer Vorstudie gearbeitet, welche voraussichtlich Anfang des Jahres 2020 abgeschlossen wird. Die Eingabe des Baugesuchs per Ende 2020 bleibt als nächster Meilenstein bestehen. Parallel dazu werden die notwendigen Arbeiten für das Kreditvorhaben vorgenommen.

Die Einführung des Systems Rialto im Rahmen des Projekts «Neue Vorgangsbearbeitung (NeVo)» nimmt Gestalt an. Auf-

grund von zusätzlich erkannten Anforderungen musste der Einführungszeitpunkt auf das Jahr 2020 verschoben werden.

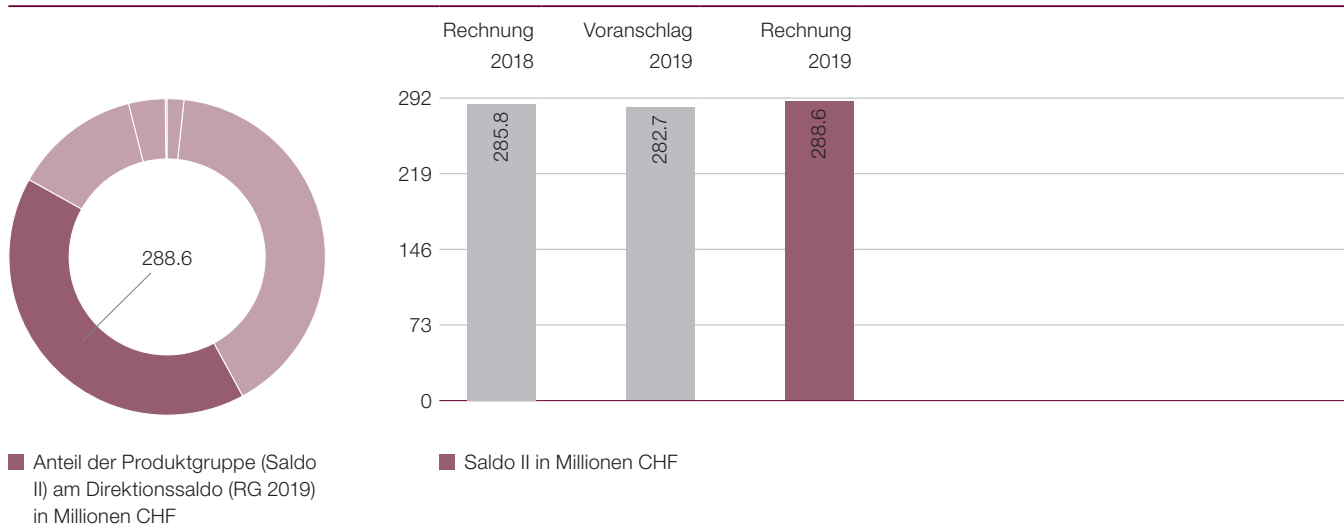
Das Thema «Etablierung einer verbesserten Feedbackkultur» wurde im Jahr 2019 in verschiedenen Teilprojekten vertieft. Die Arbeiten werden im Jahr 2020 weitergeführt. Die systematische Auseinandersetzung mit Umwelteinflüssen wurde im Rahmen der Überprüfung des Strategieprozesses bearbeitet.

Die Erneuerung der Informatik der Einsatzzentralen der Kapo konnte durch die Einführung einer kantonalen Einsatzzentrale der Regionalpolizei Seeland-Jura-Bernois (KEZ SJB) in Biel umgesetzt werden. Damit wird erstmals innerhalb des Kantons Bern eine Kantonale Einsatzzentrale betrieben, die sämtliche Notrufe (112, 117, 118, 144) empfängt und bearbeitet. Die bisherigen Erfahrungen sind durchwegs positiv. Als Übergangslösung wird geprüft, ob auch auf dem Platz Bern durch die Zusammenlegung der beiden Einsatzzentralen der Kapo sowie Schutz und Rettung Bern (Fusion der Berufsfeuerwehr und der Sanitätspolizei der Stadt Bern) eine kantonale Einsatzzentrale geschaffen werden kann. Die räumlichen Verhältnisse an der Murtenstrasse 98 (Standort der ehemaligen Berufsfeuerwehr Bern) sind jedoch längerfristig nicht ausreichend, weshalb die Realisierung der KEZ im neuen Polizeizentrum zur dauerhaften Sicherstellung der Alarmierung auf dem Platz Bern unabdingbar ist.

Der technologische Wandel, namentlich die vermehrte Verlagerung von Delikten in den Cyberbereich, der zunehmende Einsatz von Drohnen oder gar künstlichen Intelligenzen fordert innovative Lösungen zur Erkennung und Verhinderung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie bei der Verfolgung von Straftaten. Dies wird die Kapo in allen Bereichen in den nächsten Jahren besonders fordern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Polizisten/-innen (Vollzeitstellen) im Jahresdurchschnitt	1 964	1 942
Anzahl Einwohner/-innen* auf 1 Polizist/in (*Basis: ständige Wohnbevölkerung [BFS STATPOP] im Vorjahr)	525	533
Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	3 390 635	3 385 202
Prozentanteil der gerichtspolizeilichen Tätigkeiten (z.B. Verfolgung/Beurteilung von Straftaten) von der Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	54	53
Anzahl Gemeinden mit Ressourcen- oder Leistungseinkaufsvertrag	132	137
Anzahl eingegangene Anrufe (Notrufnummern 112, 117, 118) auf die Einsatzzentralen	188 841	193 346

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.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	64 027 994	61 731 000	62 681 261	950 261	1.5 %
(-) Personalkosten	-35 406 420	-36 257 315	-35 250 956	1 006 359	2.8 %
(-) Sachkosten	-7 284 609	-10 312 295	-8 419 278	1 893 017	18.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 267 425	-2 722 583	-2 230 302	492 281	18.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	19 069 541	12 438 807	16 780 725	4 341 918	34.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	266 724 228	270 295 000	271 826 298	1 531 298	0.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	285 793 769	282 733 807	288 607 023	5 873 215	2.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 414 444	-1 015 865	-1 220 175	-204 310	-20.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	284 379 324	281 717 943	287 386 848	5 668 905	2.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Zulassung Fahrzeuge	16 566 813	12 801 376	15 589 752	2 788 376	21.8 %
Zulassung Fahrzeugführer	1 497 106	834 405	1 589 112	754 707	90.4 %
Administrative Massnahmen	-1 609 251	-2 176 469	-1 096 717	1 079 752	49.6 %
Zulassung Schiffe	56 898	-25 045	-4 934	20 111	80.3 %
Zulassung Schiffsführer	85 477	68 122	71 092	2 970	4.4 %
Signalisation auf Gewässern	-7 987	-18 806	-19 295	-489	-2.6 %
Kantonale Verkehrsabgaben	-102 544	-605 850	-1 020 238	-414 388	-68.4 %
Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben	1 650 069	734 123	774 520	40 398	5.5 %
Schiffsliegplätze	932 960	826 952	897 433	70 481	8.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 4,3 Millionen besseres Resultat aus. Die Erlöse bewegen sich mit CHF 62,7 Millionen um CHF 1,3 Millionen unter dem Vorjahreswert, jedoch

um CHF 1,0 Millionen über dem Voranschlag. Die Kosten belaufen sich auf CHF 45,9 Millionen und sind höher als noch im Vorjahr, jedoch deutlich tiefer als im Voranschlag (CHF 49,3 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Im Jahr 2019 wurden rund 259 800 Fahrzeuge geprüft (inkl. Nachkontrollen), was um 3,2 Prozent tiefer ist als im Vorjahr (268 400 Prüfungen). Die Einnahmen aus Fahrzeugprüfungen gingen folglich um CHF 0,6 Millionen zurück. Der Voranschlag konnte dennoch knapp erreicht werden. Die tiefere Anzahl Fahrzeugprüfungen erklärt sich durch krankheits- und unfallbedingte Abwesenheiten und Austritte von Verkehrsexperten im Verkehrsprüfzentrum (VPZ) Bern. Im VPZ Berner Oberland wurde ein Verkehrsexperte im Dezember 2018 pensioniert und bisher nicht ersetzt. Neue Anstellungen werden erst nach einer längeren Ausbildungsphase produktiv. Eine Auswertung über die Prüfrückstände aller Kantone zeigt, dass der Kanton Bern tiefe Rückstandszahlen zu bewirtschaften hat. Es handelt sich dabei hauptsächlich um landwirtschaftliche Fahrzeuge und Arbeitsfahrzeuge, die aus Risikosicht bezüglich Verkehrssicherheit weniger problematisch sind. Bei den Personenwagen bestehen keine Rückstände. Aufgrund der erwähnten Ausfälle von Verkehrsexperten ist hingegen die Anzahl an fälligen Fahrzeugen innerhalb eines Jahres markant angestiegen. Diese Fahrzeuge drohen nach und nach in Rückstand zu geraten. Entsprechende Massnahmen sind definiert und in Umsetzung.

Der Fahrzeugbestand im Kanton Bern hat im Jahr 2019 lediglich um 0,33 Prozent zugenommen, obwohl die Neuwagenverkäufe gemäss Auto-Schweiz gesamtschweizerisch um 3,9 Prozent gestiegen sind. Die Einnahmen aus Immatrikulation und Selbstabnahmeprüfungen sind in der Folge faktisch gleich hoch wie im Vorjahr. Rechnerisch wurde aber weder der Voranschlag noch das Vorjahresergebnis erreicht, weil erstmals eine periodische Abgrenzung der bereits im Jahr 2019 bezahlten Kontrollschild-Reservierungen für das Jahr 2020 vorgenommen

wurde. Weil das Bundesamt für Strassen die maximale Gewichtsbelastung auf Nationalstrassen gesenkt hat, wurden mehr Sonderbewilligungen für Fahrten auf Kantonsstrassen ausgestellt, was zu Mehrerlösen bei gleichbleibenden Kosten geführt hat.

Beim Produkt «Zulassung Fahrzeugführer» resultiert mit Erlösen von CHF 8,5 Millionen gegenüber dem Voranschlag eine Ergebnisverbesserung von CHF 0,3 Millionen. Das Ergebnis des Vorjahres konnte knapp übertroffen werden. Die Mehrerlöse resultieren vorwiegend aus der gestiegenen Anzahl Führerprüfungen.

Im Jahr 2019 wurden mehr Administrativmassnahmen ausgesprochen als im Vorjahr, was zu Mehrerlösen bei stagnierenden Kosten führte. Zudem sind die Erlöse aufgrund einer gezielten Gebührenanpassung per 1. April 2018 deutlich höher ausgefallen. Mit der Gebührenerhöhung konnte eine deutliche Verbesserung der Kostendeckung erzielt werden. Dennoch können nicht sämtliche Kosten gedeckt werden.

Durch das 2-Taktverbot ab dem Jahr 2018 wurden viele Schiffsmotoren ersetzt. Der Markt ist dadurch gesättigt und die Folgen davon sind weniger neue Schiffsausweise, Lärmmessungen, Schiffsprüfungen und fast keine Entzugsverfügungen mehr. Die Erlöse sind dadurch etwas zurückgegangen und es wird einige Jahre brauchen, bis sich der Markt wieder einpendelt. Die Menge an Theorieprüfungen und praktischen Schiffsführerprüfungen ist trotz schönem Wetter ebenfalls leicht zurückgegangen. Insgesamt weist das Produkt «Zulassung zum Schiffsverkehr» eine knappe Kostenüberdeckung aus.

Die Erlöse aus der Veranlagung und dem Inkasso der kantonalen Verkehrsabgaben sind leicht tiefer als im Vorjahr. Zurückgegangen sind die Gebühreneinnahmen für Betreibungsandrohungen sowie für Verfügungen aufgrund nicht bezahlter Fahrzeugsteuern und -gebühren. Dies lässt auf eine leicht bessere Zahlungsmoral schliessen. Seit dem Rechnungsjahr 2019 werden die entstandenen Frankaturkosten direkt dem Teilprodukt belastet. Die Sachkosten haben deshalb um CHF 0,8 Millionen zugenommen.

Die fiskalischen Erlöse (Motorfahrzeugsteuern, Schiffssteuern) sind um CHF 4,2 Millionen höher als im Vorjahr sowie um

CHF 0,6 Millionen höher als budgetiert. Der Fahrzeugbestand ist im Jahr 2019 um lediglich 0,33 Prozent auf 805 575 Fahrzeuge gestiegen. Der jährliche Anstieg in den vergangenen Jahren war jeweils höher. Der Trend zu höheren Fahrzeuggewichten – nicht zuletzt zurückzuführen auf den Allrad-Boom – hält nach wie vor an. Damit verbunden ist ein hoher Anteil der verkauften Fahrzeuge mit einer schlechten Energieeffizienz-Kategorie. Mit neuen Besteuerungskriterien im Rahmen der laufenden Revision des Gesetzes über die Besteuerung der Motorfahrzeuge soll eine möglichst positive Lenkungswirkung erzielt werden.

Chancen und Risiken

Die strategische Fachapplikation SUSA (Strassenverkehrs- und Schifffahrtsanwendung) muss an die kantonale ERP-Lösung angebunden werden. Die hohe Komplexität der Systemlandschaft und der Betriebsprozesse erfordern, dass das Debitorenmanagement und die Fakturierung des SVSA in einen eigenständigen, teilautonomen Betrieb überführt werden. Durch eine weitgehende Entkoppelung von Fach- und Konzernapplikation werden die Einführungsrisiken im gesamtkantonalen Projekt ERP minimiert. Der Grosse Rat hat dem Projekt im November 2019 zugestimmt.

In einer Voranalyse soll geprüft werden, ob das SVSA in eine öffentlich-rechtliche Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit überführt werden soll. Die mögliche Ausgestaltung und die Instrumente zur Steuerung der Anstalt wurden in einem Grobkonzept aufgezeigt und dem Regierungsrat mit einem Aussprachepapier unterbreitet. Konkrete Handlungsoptionen werden in einem Detail- und Normkonzept zuhanden der politischen Entscheidungsfindung definitiv zu klären sein.

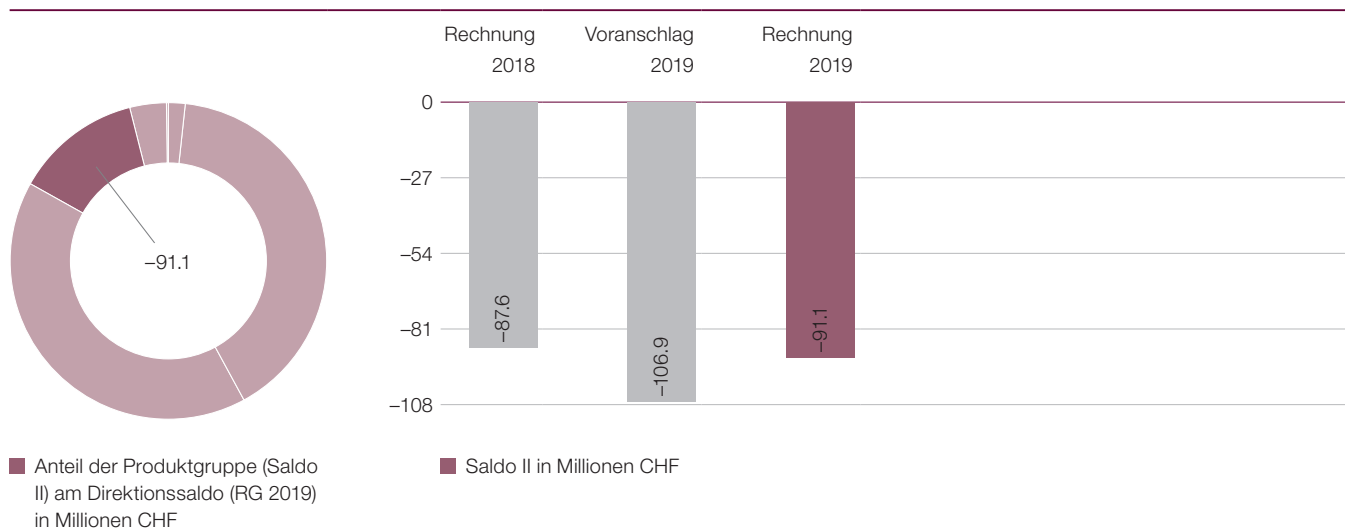
Die im Raum Bern ansässigen Abteilungen des SVSA sollen an einem neuen Standort in Münchenbuchsee zusammengefasst werden. Der Verpflichtungskredit für einen Architekturwettbewerb sowie die Genehmigung des Baurechtsvertrags wurden im Grossen Rat in der Märzsession 2019 mit Auflagen zurückgewiesen. Ausschlaggebend waren nicht inhaltliche Bedenken, sondern die mögliche Finanzierungslücke im Hinblick auf die gesamtsstaatliche Investitionsplanung. Das Geschäft wird anlässlich der Märzsession 2020 dem Grossen Rat erneut vorgelegt.

Unter dem Projektnamen NewWeb wurde der Internetauftritt des SVSA neu gestaltet und im April 2019 aufgeschaltet. Die Reaktionen von Kunden und Mitarbeitenden sind überwiegend positiv. Ab Anfang 2020 können kantonale Ämter ihre Internetauftritte ebenfalls nach der neuen Konzeption anpassen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Fahrzeugbestand (ohne Mofa)	802 956	805 575
Schiffsbestand	11 820	11 574
Anzahl ausgestellte Fahrzeugausweise (inkl. Gratisausweise bei Adressänderungen)	272 500	271 054
Anzahl ausgestellte Lernfahr- und Führerausweise	88 369	87 128
Anzahl durchgeführte Fahrzeugprüfungen	267 660	259 230
Anzahl durchgeführte Führerprüfungen (Theorie und Praxis)	42 422	42 427
Anzahl verfügte Administrativmassnahmen	18 721	19 735
Anzahl telefonische Anfragen	480 000	461 778

7.7.4 Justizvollzug



Beschreibung

Das Amt für Justizvollzug 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. fürsorgerische Unterbringung), Zwangsmassnahmen im Ausländerrecht (Vorbereitungs-

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	68 833 197	76 531 682	69 697 850	-6 833 831	-8.9%
(-) Personalkosten	-104 543 970	-106 595 259	-104 069 294	2 525 965	2.4%
(-) Sachkosten	-47 098 507	-72 365 354	-53 748 037	18 617 317	25.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3 698 365	-3 154 100	-2 325 395	828 704	26.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-86 507 645	-105 583 031	-90 444 876	15 138 155	14.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 184 485	1 113 341	9 696 754	8 583 413	771.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 243 744	-2 461 500	-10 314 799	-7 853 299	-319.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	15 000	0	-15 000	-100.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-87 566 904	-106 916 189	-91 062 920	15 853 269	14.8%
(+)/(-) Abgrenzungen	9 224	535 766	752 167	216 401	40.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-87 557 680	-106 380 423	-90 310 753	16 069 670	15.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Haft	-25 722 875	-26 425 224	-26 444 445	-19 221	-0.1%
Vollzug	-56 982 105	-76 949 552	-63 067 038	13 882 514	18.0%
Jugendvollzug	-3 802 665	-2 208 255	-933 394	1 274 861	57.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Produktgruppe Justizvollzug hat im Rechnungsjahr 2019 auf Stufe Saldo I (Globalbudget) mit CHF 90,4 Millionen abgeschlossen. Gegenüber dem Saldo des Voranschlags 2019 von CHF 105,6 Millionen bedeutet dies einen um CHF 15,1 Millionen besseren Abschluss als geplant. Für die Erklärung dieser grossen Abweichung müssen ebenfalls die Veränderungen bis auf Stufe Saldo II der Betriebsbuchhaltung erläutert werden.

Die grössten Veränderungen wurden durch Anpassungen in der Kontierungspraxis ausgelöst. Kosten und Erlöse, welche im Globalbudget (Saldo I) geplant wurden, fielen zum Teil als Staatsbeiträge an. Bei den Staatsbeiträgen handelt es sich um Geschäftsfälle im Zusammenhang mit dem Lastenausgleich Sozialhilfe. Auslöser war die Übernahme von Aufgaben der GEF nach Inkrafttreten der neuen Justizvollzugsgesetzgebung. Die Änderung in der Verbuchungspraxis erfolgte in Absprache mit der GEF.

Der Erlös fiel im abgelaufenen Rechnungsjahr um CHF 6,8 Millionen tiefer aus als budgetiert. Es wurden mehr ausserkantonale Urteile in bernischen Anstalten vollzogen als geplant. Dies bewirkte einen Mehrerlös von CHF 3,0 Millionen. Bei den Nebenurteilen fiel der Erlös CHF 1,7 Millionen höher aus als erwartet. Eine Rechnungsabgrenzung aus dem Jahr 2018 verursachte eine Verschlechterung des Resultats um CHF 0,8 Millionen.

Die Rückerstattungen aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe waren mit CHF 10,5 Millionen in der Kontengruppe «Heimtaxen und Kostgelder» auf Stufe Saldo I geplant. Verbucht wurden die Erträge mit CHF 8,4 Millionen in der Kontengruppe «Entschädigungen von Gemeinwesen», welche im Saldo II als Erlöse Staatsbeiträge ausgewiesen werden. Dadurch fallen die Erlöse um die genannten CHF 10,5 Millionen tiefer aus als vorgesehen.

Von den im Voranschlag geplanten Personalkosten wurden CHF 2,5 Millionen nicht verwendet. Der Grund ist, dass bei Kün-

digungen in seltenen Fällen eine unterbruchsfreie Nachfolgeregelung gefunden werden konnte.

In den Sachkosten wurden Budgetmittel im Umfang von CHF 18,6 Millionen nicht in Anspruch genommen. Die Gesundheitskosten fielen um CHF 2,5 Millionen tiefer aus als vorgesehen. Geplante Budgetmittel für forensisch-psychiatrische Abklärungen, die Miete für die technische Anlage des Electronic Monitoring, die gemeinnützige Arbeit, das betreute Wohnen und die konkordatlichen Gutachten waren im Umfang von CHF 2,1 Millionen tiefer als geplant. Weiter verbesserte sich das Ergebnis infolge einer Rechnungsabgrenzung aus dem Jahr 2018 um CHF 1,4 Millionen.

Die Kosten für den Lastenausgleich Sozialhilfe waren in der Kontengruppe «Verschiedener Betriebsaufwand» mit CHF 21,1 Millionen auf Stufe Saldo I geplant. In der Rechnung wurden die dem Amt für Justizvollzug (AJV) verbleibende Hälfte der Gesamtkosten von CHF 16,8 Millionen mit CHF 8,4 Millionen in der genannten Kontengruppe verbucht. Netto verbessern sich dadurch die Sachkosten um CHF 12,6 Millionen.

Der vom Lastenausgleich übernommene Anteil von CHF 8,4 Millionen musste als Bruttokosten in der Kontengruppe «Entschädigung an Gemeinwesen» erfasst werden. Der Ausweis des hälftigen nicht geplanten Anteils erfolgt im Saldo II als Kosten Staatsbeiträge. Dies verschlechtert das Ergebnis gegenüber dem Voranschlag.

Die Staatsbeiträge enthalten nebst den im Saldo I geplanten und im Saldo II verbuchten CHF 8,4 Millionen zusätzlich CHF 0,6 Millionen tiefere Kosten als geplant. Weiter fielen die Beiträge für das Schweizerische Kompetenzzentrum für den Justizvollzug, die Bildung im Strafvollzug und das Konkordat der Nordwest- und Innerschweiz weniger hoch aus als erwartet.

Entwicklungsschwerpunkte

Organisationsentwicklung Amt für Justizvollzug (AJV)

Der Regierungsrat hat Frau Romilda Stämpfli per 1. Januar 2019 zur Vorsteherin des AJV des Kantons Bern gewählt. Sie wurde bereits im Vorfeld in die laufenden Arbeiten zur Optimierung der Amtsstrukturen einbezogen. Nach gründlicher Analyse der anstehenden Herausforderungen konnte im AJV eine neue Führungsstruktur etabliert werden. Die neue Organisation besteht aus einer Geschäftsleitung mit neu acht Personen (Amtsvorsteherin, Direktorin und Direktoren der Justizvollzugsanstalten, Chef des Geschäftsfelds Haft, Leiter der Bewährungs- und Vollzugsdienste, Stabschef; bis zum Wechsel des Jugendheims Lory in die Direktion für Inneres und Justiz im Jahr 2022 ist dessen Direktorin ebenfalls Teil der Amtsgeschäftsleitung) statt wie bislang zwölf Personen. Der Amtsstab wurde ebenfalls re-

organisiert und umfasst die sechs Fachbereiche Personal, Finanzen, Recht, Kommunikation, Infrastruktur und Informatik.

Justizvollzugsanstalten (JVA) Thorberg und Witzwil

Die Ergebnisse des auf dem Thorberg eingesetzten Coaches wurden zur Kenntnis genommen. Dieser hatte den Auftrag, den Direktor und das Personal der JVA Thorberg zu unterstützen. Im Jahr 2019 erfolgte auch die Neubesetzung für die Direktion der JVA Thorberg mit Hans-Rudolf Schwarz, bisheriger Direktor der JVA Witzwil, welcher ab dem 1. Oktober 2019 diese Aufgabe ad interim und ab dem 1. Januar 2020 offiziell übernahm.

Justizvollzugsstrategie/Masterplan

Die Gefängnisse und Justizvollzugsanstalten im Kanton Bern weisen einen erheblichen Sanierungs- und Modernisierungsbedarf auf. Die POM hat dies in der im Februar 2018 vorgestellten Strategie aufgezeigt. In einem nächsten Schritt wurden die Pläne konkretisiert und dem Regierungsrat in einem Masterplan unterbreitet, den dieser genehmigt und zuhanden des Grossen Rats verabschiedet hat. Der Masterplan definiert in drei Etappen die Erneuerungsvorhaben im Justizvollzug des Kantons Bern und die dafür nötige Infrastruktur.

Einführung und Abschluss eines neuen Fallbewirtschaftungssystems (Projekt FABESYS)

Das Projekt FABESYS wurde per 31. Dezember 2019 abgeschlossen. Vom bewilligten Projektkredit von CHF 2,7 Millionen wurden CHF 2,53 Millionen verwendet. Im Rahmen des Projekts wurde die Gefängnis-Insassenverwaltungssoftware GINA Web in allen Institutionen des AJV (mit Ausnahme des Bewährungs- und Vollzugsdienstes – BVD) geschult, eingeführt und produktiv in Einsatz genommen. Die Einführung im BVD erfolgt Anfang April 2020. Im Jugendheim Lory (JHL) wurde anstelle von GINA Web die Heimlösung «Socialweb» eingeführt, dies ausserhalb des Projektes und im Hinblick auf die Verselbstständigung des JHL. Die offenen Pendenzen aus dem Projekt FABESYS werden im Rahmen des Projektes «Einführungskonfiguration GINA Web» bis Mitte Jahr 2020 bearbeitet und in den ordentlichen Betrieb von Gina Web überführt.

Einführung einer elektronischen Patientenkarte – EPA Plus

Bis Ende Februar 2020 werden alle Gefängnisse, die JVA Witzwil, Thorberg und St. Johannsen mit der Elektronische Pa-

tientenakte EPA Plus arbeiten. Die Umstellung in der JVA Hindelbank ist zurzeit noch in Planung. Die Nutzerinnen und Nutzer sind insgesamt sehr zufrieden. Die Applikation deckt den Bedarf der medizinischen Fachpersonen ab und läuft bisher stabil. Insofern hat sich EPA Plus erfreulich und zur zweitgrössten Applikation im AJV entwickelt. Dies erfordert aber auch Betreuung und Support analog zu GINA Web. Die Verantwortung für Einführung, Fachsupport, Weiterentwicklung, Tests, Ansprechstelle für sämtliche Fragen sowie für die Schulungen obliegen der Applikationsverantwortlichen und der Applikationsleiterin, die beide im Regionalgefängnis Bern (RG Bern) tätig sind. Der Aufwand beträgt inzwischen rund 40 Stellenprozente und wird künftig nicht mehr allein vom RG Bern getragen werden können. EPA Plus ist flächendeckend eingesetzt. Sämtliche medizinischen Akten/Daten (mit Ausnahme der JVA Hindelbank) sind inzwischen in EPA Plus hinterlegt. Entsprechend wichtig ist, dass die Verantwortung künftig breiter abgestützt wird und sie nicht länger nur Aufgabe eines einzelnen Betriebes sein kann, sondern das AJV zentral – analog zu GINA Web – gefordert ist.

Realisierung elektronischer Kreditorenworkflow (KWF)

Im Fachbereich Finanzen des AJV wird ein elektronischer Kreditorenworkflow eingeführt. Dadurch sollen Kreditorenrechnungen künftig noch effizienter bearbeitet werden können. Medienbrüche zwischen Papier- und elektronischem Beleg werden eliminiert und die gesamte Verarbeitung der Rechnungen, inklusive Visumsprozess, wird digitalisiert. Im Jahr 2019 wurde die entsprechende Konzeption erarbeitet und die Software soweit vorbereitet, dass im ersten Halbjahr 2020 die Einführung an den ersten Standorten erfolgen kann.

Chancen und Risiken

Entscheid Verselbstständigung Jugendheim Lory (JHL)

Gestützt auf RRB 1193/2019 sollen die kantonalen Heime per 1. Januar 2022 aus der Kantonsverwaltung ausgegliedert werden. Ziel dieses Schrittes ist eine klare Rollentrennung des Kantons, der zukünftig ausschliesslich als Leistungsbesteller und für die Aufsicht zuständig sein wird. Der Schritt in die Verselbstständigung bringt mehr Freiheit, aber auch mehr Risiko mit sich. Entscheidend werden die Auslagerungsbedingungen sein, insbesondere auch im Bereich Infrastruktur. In gewissen Bereichen werden Leistungen zukünftig günstiger eingekauft werden können, in anderen werden dafür Mehrkosten entstehen.

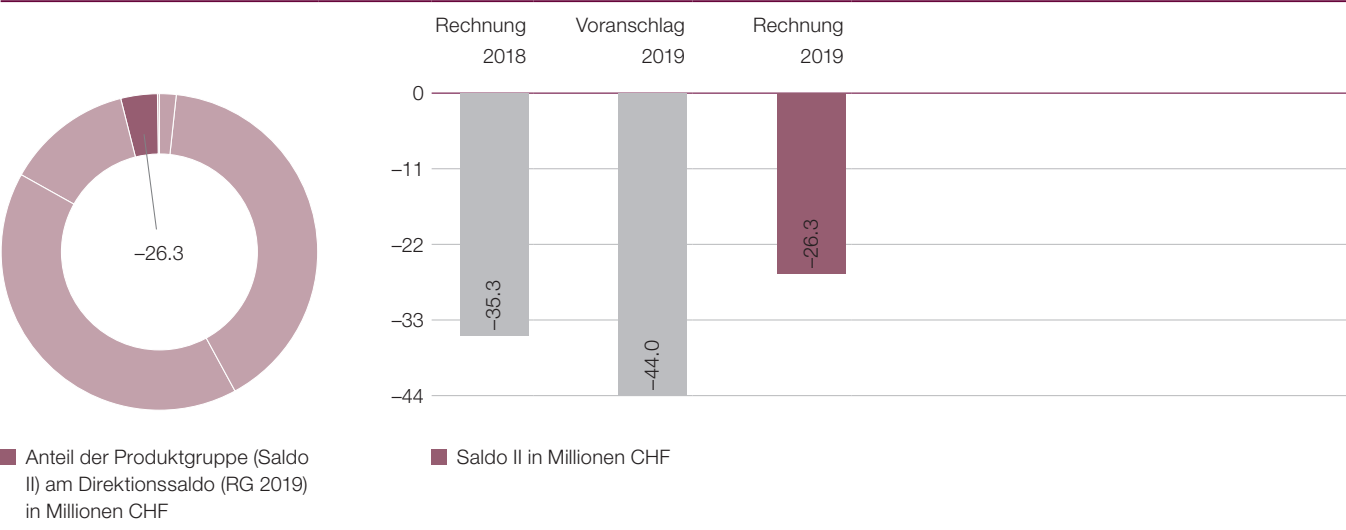
Entscheid Einführungskonfiguration GINA Web

Im Rahmen des Projekts FABESYS wurde die neue Gefängnis-Insassenverwaltungssoftware GINA Web eingeführt. Das Projekt hatte eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2019. Per 1. Januar 2020 nimmt die neue GINA-Betriebsorganisation ihre Arbeit auf. Alle Module und Prozesse von GINA Web wurden bis zum Projektende integriert und vom GINA-Team getestet. Aufgrund von Ressourcenengpässen seitens AJV und der Institutionen war es nicht möglich, alle Institutionen bis Projektende abschliessend zu konfigurieren und die Einführung vorzunehmen. Für einzelne Institutionen werden Konfigurationsarbeiten und Parametrisierungen im Jahr 2020 erforderlich sowie generelle Einführungsunterstützungen notwendig sein. Weiter werden zusätzliche, initial nicht vorhersehbare Anforderungen an FABESYS im Jahr 2020 umgesetzt und eingeführt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Haft- und Vollzugstage in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	354 053	350 087
Anzahl Vollzugstage in Form von gemeinnütziger Arbeit	21 678	17 659
Anzahl Haft- und Vollzugsplätze in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	1 008	998
Prozentuale Auslastung der Regionalgefängnisse, Anstalten, Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	96	96
Anzahl genehmigungs- und meldepflichtige Fälle (Vollzugsöffnungen, welche durch den Risikovollzug genehmigt sowie unvorhergesehene Vollzugereignisse in einer Justizvollzugsanstalt, welche dem Risikovollzug gemeldet werden müssen).	138	149
Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Anstalten oder Jugendheimen.	1	0

7.7.5 Migration und Personenstand



Beschreibung

Entscheide und andere Verwaltungsakte, welche die Anwesenheit von ausländischen Staatsangehörigen betreffen. Die dem Kanton Bern zugewiesenen Personen des Asylbereichs erhalten Unterbringung, Unterstützung, Betreuung und Begleitung.

Bearbeiten und Beurkunden von natürlichen und erklärenden Zivilstandsereignissen und Entscheiden im Bereich des Personenstandes wie Geburt, Tod, Namenserklärung, Kindesanerkennung, Bürgerrecht, Ehe, Eheauflösung, Namensänderung, Kindesverhältnis, Adoption, Verschollenerklärung, Geschlechts-

änderung, eingetragene Partnerschaft sowie Auflösung einer eingetragenen Partnerschaft. Ausstellen von Zivilstandsdokumenten über den Personenstand. Bearbeiten von Gesuchen betreffend Anerkennung ausländischer Entscheide oder Urkunden für den schweizerischen Rechtsbereich. Bearbeiten von Begehren über die Namensänderung, das Bürgerrecht (Einbürgerung, Entlassung).

Erstellen von Reisepapieren für Schweizer Staatsangehörige (Pass, provisorischer Pass, Identitätskarte).

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	26 338 474	23 298 694	25 298 271	1 999 577	8.6%
(-) Personalkosten	-26 249 138	-30 248 296	-26 351 083	3 897 213	12.9%
(-) Sachkosten	-25 844 725	-32 199 555	-22 264 324	9 935 231	30.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-148 598	-539 453	-116 101	423 353	78.5%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-25 903 987	-39 688 611	-23 433 236	16 255 375	41.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	110 477 694	120 436 804	96 031 853	-24 404 951	-20.3%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-119 868 268	-124 715 995	-98 915 954	25 800 041	20.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	31 903	4 000	27 998	23 998	600.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-35 262 658	-43 963 802	-26 289 339	17 674 463	40.2%
(+)(-) Abgrenzungen	-3 060 685	-39 550	-91 492	-51 942	-131.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-38 323 344	-44 003 352	-26 380 831	17 622 521	40.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Asylgesetz (EG AuG und AsylG; BSG 122.20)	-15 897 144	-24 927 149	-13 533 475	11 393 674	45.7 %
Ausländergesetz (EG AuG und AsylG; BSG 122.20)	-5 310 138	-5 971 719	-5 010 102	961 617	16.1 %
Bearbeiten und Beurkunden personenstandsrelevanter Ereignisse	-5 949 896	-7 861 149	-6 172 817	1 688 332	21.5 %
Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern	576 739	-155 474	530 509	685 983	441.2 %
Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige	676 452	-773 121	752 649	1 525 769	197.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I (Globalbudget) schliesst in der Produktgruppe Migration und Personenstand insgesamt um CHF 16,3 Millionen besser ab als budgetiert. Im Wesentlichen sind die wegen sinkenden Antragszahlen im Asylbereich tieferen Sachkosten von CHF 8,8 Millionen dafür verantwortlich; wovon der grösste Anteil die Betreuung und Unterbringung der unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) ausmacht. Ausserdem konnten im Migrationsdienst, im Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst sowie im Pass- und Identitätskartendienst höhere Gebührenerlöse von insgesamt CHF 2,4 Millionen verzeichnet werden. Verschiedene

Einsparungen bei den Abteilungen sowie zeitliche Verzögerungen bei Investitionsprojekten ergaben Minderkosten und tiefere Abschreibungen von CHF 1,8 Millionen. Die Personalkosten lagen um CHF 2,7 Millionen tiefer als veranschlagt, weil das Verwaltungspersonal für das geplante, aber nicht in Betrieb genommene Rückkehrzentrum in Prêles nicht angestellt werden konnte. Stattdessen verblieben die Nothilfe beziehenden Personen in den Strukturen der Asylsozialhilfestellen, deren Kosten entsprechend den Leistungsverträgen abgegolten und im Saldo II über die Kosten Staatsbeiträge verbucht wurden.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Grosse Rat genehmigte in der Novembersession 2019 in der zweiten Lesung das Gesetz über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFG) und das Einführungsgesetz zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz (EG AIG und AsylG). Somit kann, sofern kein Referendum erfolgt, die Neuausrichtung im Asylwesen unter den neuen Voraussetzungen wie geplant per 1. Juli 2020 umgesetzt werden. Die Vorbereitungsarbeiten im Zusammenhang mit der Umsetzung der Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs (NA-BE) wurden im Jahr 2019 konsequent vorangetrieben. Der Wissenstransfer der POM an die GEF wurde im Zuge dessen intensiviert.

In der Märzsession 2019 sprach sich der Grosse Rat mit knapper Mehrheit gegen die bereits beschlossene Inbetriebnahme des ehemaligen Jugendheimes Prêles als kantonales Rückkehrzentrum aus. Die bereits vorgenommenen Planungs- und Umsetzungsarbeiten mussten in der Folge abgebrochen werden. Stattdessen wurde das Amt für Migration und Personenstand (MIP) vom Grossen Rat beauftragt, die Unterbringung von rechtskräftig abgewiesenen Asylsuchenden in mehreren Zentren sicherzustellen. Bis Ende 2019 konnten in Zusammenarbeit mit den Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern sowie dem Verband Bernischer Gemeinden mehrere Standorte für die Umsetzung der Zentren identifiziert werden. Den Zuschlag für die Ausrichtung der Nothilfe anlässlich der öffentlichen Ausschreibung erhielt im Dezember 2019 die ORS Service AG.

Die Rückkehrzentren sollen ab Frühjahr 2020 gestaffelt ihren Betrieb aufnehmen.

Im zweiten Quartal des Jahres 2019 erhielt die Firma Glaux Soft AG nach einem öffentlichen Verfahren den Zuschlag für die Entwicklung des zwischen der POM und GEF beschlossenen gemeinsamen Informationssystems für den Migrations-, Asyl- und Flüchtlingsbereich. Die Ablösung der Fachapplikationen ELAR und Asydata ist in einem ersten Schritt frühestens per Mitte Jahr 2020 vorgesehen.

Am 1. Januar 2018 wurde die neue Kantons- und Bundesgesetzgebung im Einbürgerungsbereich in Kraft gesetzt. Die auch im Jahr 2019 andauernde parallele Bearbeitung der Gesuche nach altem und nach neuem Recht bot keine wesentlichen Probleme. Hingegen stellte sie neben der gleichzeitigen Zunahme der Gesuche und der vertieften Prüfung aufgrund der höheren Voraussetzungen für die Mitarbeitenden eine grosse Herausforderung dar. Die Senkung der erforderlichen Wohnsitzdauer von zwölf auf zehn Jahre könnte mit ein Grund für die Zunahme der Gesuche sein. So war bereits im August 2019 der durchschnittliche jährliche Gesuchseingang überschritten.

Neben vielen neuen Anforderungen bringt die politische Diskussion um Anzahl und Freqüenzierung der exklusiven Zeremonie-lokale ausserhalb der Zivilstandsämter Zusatzaufwand für den Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst (ZBD). Die Motion 155-2019 Grimm, Burgdorf (Grüne): «Mehr Trauungen in externen Zere-

monielokalen» wird für das künftige Angebot wegweisend sein und möglicherweise Bestandteil der zu überarbeitenden kantonalen Zivilstandsverordnung bilden.

Chancen und Risiken

Seit mehreren Jahren zeichnen sich die Asylgesuchszahlen im Kanton Bern durch einen kontinuierlichen Rückgang aus, so auch im Jahr 2019. Von gesamthaft 14 269 auf Bundesebene eingegangenen Asylgesuchen wurden dem Kanton Bern 1211 Personen zur Unterbringung und Betreuung während des Verfahrens zugewiesen. Im Vergleich zum Vorjahr nahm das Total der Asylgesuche um weitere 6,5 Prozent ab, auch die Zuweisungen an den Kanton Bern verzeichneten einen weiteren Rückgang von 34,4 Prozent. Besonders im Bereich der dem Kanton Bern zugewiesenen unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) nahm der durchschnittliche Bestand mit weniger als 130 Personen im Vergleich zum Vorjahr kontinuierlich und sehr deutlich ab. Diese Entwicklung wurde insbesondere durch das Inkrafttreten der neuen, beschleunigten Verfahren auf Bundesebene per 1. März 2019 begünstigt. Aufgrund der rückläufigen Zuweisungen an den Kanton Bern und der Umsetzung der neuen, beschleunigten Verfahren konnte die Gesamtkapazität der bernischen Kollektivunterkünfte im Jahr 2019 um rund 550 Plätze reduziert werden. Auch auf Bundesebene wurde im vierten Quartal 2019 mit der vorübergehenden Betriebseinstellung des Bundesasylzentrums Kappelen bei Lyss auf den Zuweisungsrückgang reagiert, eine bei Bedarf rasche Reaktivierung der Struktur wird durch den Bund aber garantiert.

Obwohl das bernische Stimmvolk den Kredit für die zukünftige Unterbringung und Betreuung von UMA bereits am 25. November 2018 bewilligt hatte, konnte das angepasste Konzept aufgrund hängiger operativer und finanzieller Fragestellungen zwischen Kanton und Auftragnehmerin erst am 1. März 2019 umgesetzt werden. Im Rahmen der Umsetzung von NA-BE wird die Zentrum Bäregg GmbH als Leistungsvertragsnehmerin der GEF auch zukünftig für die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten Kindern und Jugendlichen zuständig sein. Auch dieser Auftrag wurde öffentlich ausgeschrieben.

Ende 2019 wurden durch die mit dem Auftrag der Unterbringung und Betreuung von Personen des Asylbereichs mandatierten Organisationen noch zwölf Kollektivunterkünfte sowie zwei zusätzliche Unterkünfte für die Betreuung von UMA geführt. Die Kapazität dieser Unterkünfte beläuft sich dabei auf rund 1260 Plätze. Darüber hinaus kann der Kanton im Falle eines raschen Zuweisungsanstiegs durch 850 rasch aktivierbare Plätze der

strategischen Reserve jederzeit Handlungsfähigkeit gewährleisten. Trotz der aktuell entspannten Lage im Unterbringungsbereich verpflichtet sich der Kanton dadurch auch weiterhin dem Grundsatz, seine Reserveplanung mit Blick auf einen jederzeit möglichen Zuweisungsanstieg konsequent fortzuführen.

Wie in den Vorjahren ist das Auftragsvolumen im Ausländerbereich weiter gestiegen, zudem sind die Gesuchsprüfungen mit Einführung des neuen Ausländer- und Integrationsgesetzes des Bundes wesentlich aufwändiger geworden. Daher konnte trotz flexibler Stellenplanung, interner Stellenverschiebungen sowie weiterer Prozessstandardisierungen die Pendenzensituation nicht entschärft werden.

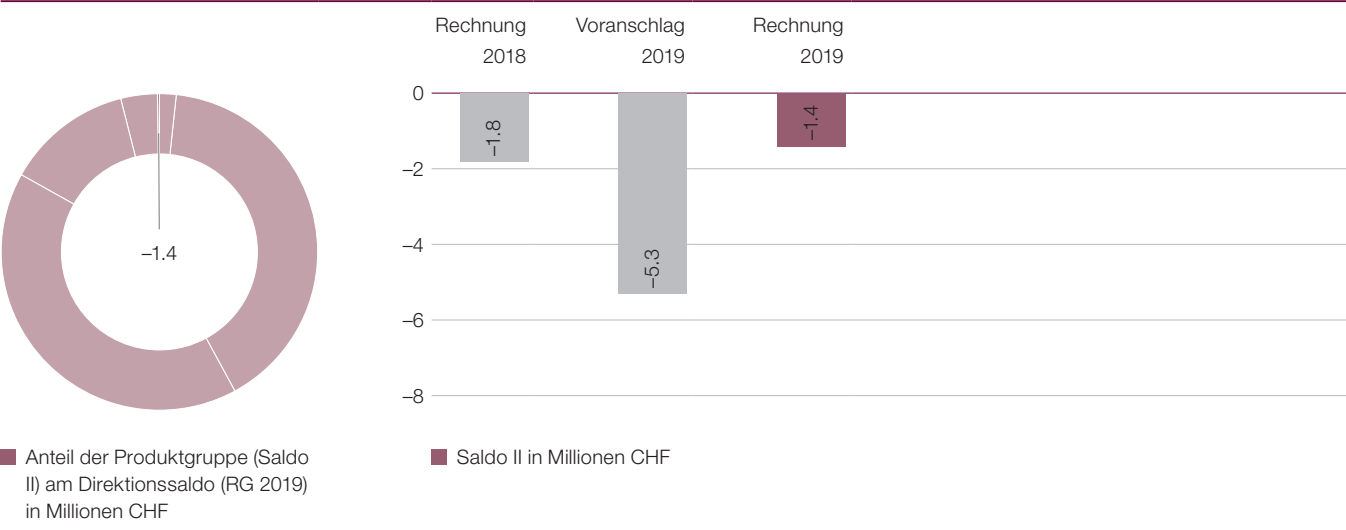
Der Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst (ZBD) beurkundete im Jahr 2019 10 743 Geburten und 2529 Kindesanerkennungen. Dies ist die zweithöchste Zahl an Kindesanerkennungen, die im Kanton Bern je entgegengenommen wurde. Die Zahl der Todesfälle im Kanton Bern war um 828 Beurkundungen kleiner als jene der Geburten. Nebst zahlreichen anderen Geschäftsfällen wurden 4146 Eheschliessungen durchgeführt. Ein Viertel aller Trauungen fand in einem bewilligten Lokal ausserhalb eines Zivilstandsamtes statt. Die Zivilstandsämter haben 266 Trauungen an einem Samstag durchgeführt. Im Jahr 2019 wurden 1763 ausländische Personen ordentlich eingebürgert. Die Einbürgerungszahlen sind stark schwankend und es ist schwer abzuschätzen, ob die um 231 Personen gestiegene Anzahl eingebürgerter Personen auf einen gewissen Bearbeitungsstau bei Gemeinden und Bund aufgrund der Einführung des neuen Rechts zurückzuführen ist, oder ob im letzten Jahr aufgrund der Revision per 2018 eine ausserordentlich hohe Anzahl Personen eingebürgert wurden.

Im Jahr 2019 sprachen in den sieben Ausweiszentren insgesamt 106 055 Personen vor. Die Anzahl der ausgestellten Ausweise reduzierte sich um 3,8 Prozent auf insgesamt 144 729 Pässe, Identitätskarten, biometrische Ausländerausweise für Drittstaatenangehörige und Reisepapiere des Staatssekretariats für Migration (SEM). Der Anteil der Online-Terminreservierungen bei Schweizer Reisedokumenten konnte erneut gesteigert werden, dies um 4,4 auf 58,9 Prozent.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	1 677	1 211
Asylsuchende im Verfahrensprozess (erstinstanzlich hängige und im Rechtskraftprozess)	2 379	1 472
Vorläufig aufgenommene Personen (<= 7 Jahre)	3 986	3 263
Ordentlich eingebürgerte Personen	1 532	1 763
Gebührenertrag aus der Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern (Heimatscheine, Familienscheine, Geburtsurkunden, Eheurkunden usw.)	4 093 000	4 097 000
Anzahl ausgestellte Ausweise des Pass- und Identitätskartendienstes	150 509	144 729
Anzahl entgegengenommene Telefonanrufe im Callcenter des Pass- und Identitätskartendienstes	72 349	66 631

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 Wehrpflichtigen eine kundennahe 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 unserer Miliz und zur Förderung des Wehrklimas.

Die kantonalen Kasernen- und Zeughausanlagen werden aufgrund der bestehenden Verträge mit der Eidgenossenschaft mit 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 POM und des Regierungsrates in allen sportlichen Belangen sind ebenfalls enthalten. Zudem wird die Schnittstelle zum Schulsport und Sportfonds wahrgenommen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	8 121 488	7 614 731	8 056 916	442 185	5.8 %
(-) Personalkosten	-12 143 613	-13 021 652	-12 230 544	791 109	6.1 %
(-) Sachkosten	-4 260 855	-4 685 166	-4 173 804	511 362	10.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-75 587	-217 172	-71 598	145 574	67.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-8 358 566	-10 309 260	-8 419 030	1 890 229	18.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	616 206	637 700	661 969	24 269	3.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 330 786	-3 720 042	-1 320 945	2 399 097	64.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	8 317 151	8 135 000	7 711 231	-423 769	-5.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 755 995	-5 256 602	-1 366 776	3 889 826	74.0 %
(+/-) Abgrenzungen	-1 946 916	-476 549	-2 671 700	-2 195 150	-460.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-3 702 911	-5 733 151	-4 038 476	1 694 675	29.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Sport	-3 015 056	-3 328 515	-3 048 522	279 993	8.4 %
Infrastruktur	4 182 930	3 537 315	4 246 205	708 890	20.0 %
Militär	-3 793 455	-4 004 186	-3 401 706	602 480	15.0 %
Bevölkerungsschutz	-4 168 842	-4 444 698	-4 463 617	-18 919	-0.4 %
Zivilschutz	-1 564 144	-2 069 177	-1 751 390	317 786	15.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Deckungsbeitragsrechnung der Produktgruppe Bevölkerungsschutz, Sport und Militär schliesst im Saldo I um CHF 1,9 Millionen besser ab als im Voranschlag eingestellt. Zu dieser Saldoverbesserung beigetragen haben einerseits Kosteneinsparungen durch vakante Stellen, Rotationsgewinne bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie Minderaufwand in den Sachkosten. Andererseits verbesserten Mehrerträge im Bereich J+S-Kaderbildung, Sportförderung und bei den Vermietungen der kantonalen Militäranlagen das Jahresergebnis zusätzlich.

Die Periodische Schutzraumkontrolle (PSK) wurde, der mehrjährigen Planung folgend, in weiteren Gemeinden durchgeführt. Das Care Team des Kantons Bern (CTKB) leistete im Jahr 2019 wiederum mehr als 500 Einsätze.

Die Publiverision der vom Grossen Rat im März 2018 zur Kenntnis genommenen Strategie «Sport Kanton Bern» konnte veröffentlicht werden. Zudem wurde eine Umsetzungsplanung zur Strategie erarbeitet.

Die verschiedenen Sportförderungsangebote, namentlich «Midi actif», «ça me dit sport», die BE-fit-Sportanhänger und die Pumptracks wurden stark nachgefragt.

Im Bereich der Militärverwaltung führte das Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (BSM) im Jahr 2019 117 Orientierungstage durch, an denen 4330 Stellungspflichtige teilnahmen. Es wurden 2812 Dienstverschiebungsgesuche, 23 775 Anmeldungen, Abmeldungen und Adressänderungen sowie 1763 Fälle von Schiesspflichtversäumern verarbeitet. 1779 Angehörige der Armee wurden aus der Militärdienstpflicht entlassen. Im Bereich des Wehrpflichtersatzes wurden 50 862 Rechnungen und Veranlagungsverfügungen sowie 10 474 Mahnungen versandt. Die vereinnahmten Ersatzabgaben beliefen sich auf rund CHF 20,8 Millionen, wovon 80 Prozent an den Bund abgeliefert werden mussten.

Auf dem Waffenplatz Bern konnten im Jahr 2019 insgesamt 246 169 Belegungstage verzeichnet werden. Grund für den leichten Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist die Sanierung der Mannschaftskaserne.

Die Gesamtkoordination der Aktivitäten des Kantons Bern im Zusammenhang mit dem ehemaligen Munitionslager Mitholz erfolgt durch das Kantonale Führungsorgan (KFO). Die Mitarbeit im entsprechenden Projekt des Bundes sowie die Koordination der erforderlichen Notfallplanungen wurden im Jahr 2019 weitergeführt.

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 von Planungen und Konzepten im Bereich Bevölkerungsschutz. Diese werden im Voranschlag sowie im Aufgaben- und Finanzplan entsprechend berücksichtigt.

Chancen und Risiken

Die Auswirkungen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) auf die Einnahmen in den Bereichen Wehrpflichtersatz und Bussen können derzeit nicht abgeschätzt werden. Sowohl Minder- als auch Mehreinnahmen sind möglich.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Militär: Anzahl Anmeldungen, Abmeldungen, Adressänderungen der Meldepflichtigen	17 028	23 775
Anzahl Veranlagungsverfügungen Wehrpflichtersatz	53 457	50 862
Anzahl angemeldete Jugend und Sport-Kurse (J+S-Kurse)	9 645	9 923
Anzahl tätige J+S-Leiterinnen und -Leiter	21 900	22 480
Zivilschutz: Anzahl aktiv eingeteilte Schutzdienstleistende im Kanton Bern (ohne Reserve)	10 961	9 987
Zivilschutz: Anzahl geleistete Dienstage (Wiederholungskurse, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft, Instandstellung, Katastrophenhilfe)	53 220	53 648
Belegungstage Waffenplatz Bern (Die Nutzung der Räumlichkeiten des Waffenplatzes durch eine Person während maximal 24 Stunden entspricht einem Belegungstag)	254 084	246 169

7.8 Spezialfinanzierungen

7.8.1 Ersatzbeitragsfonds

Gemäss Art. 47 des Bundesgesetzes vom 4. Oktober 2002 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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-6 160 371	-7 490 000	-4 932 251	2 557 749	34.1 %
Ertrag	6 160 371	7 490 000	4 932 251	-2 557 749	-34.1 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-14 400	0	-33	-33	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	-4 152 463	-4 000 000	-3 815 792	184 208	4.6 %
36 Transferaufwand	-1 903 508	-3 400 000	-1 026 426	2 373 574	69.8 %
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	4 166 862	4 000 000	3 816 100	-183 900	-4.6 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	25	25	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 993 508	3 490 000	1 116 126	-2 373 874	-68.0 %
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 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	25 916 967	28 075 922	28 075 922	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	28 075 922	28 585 922	30 775 588	2 189 666	7.7%
Vermögensveränderung	2 158 955	510 000	2 699 666	2 189 666	429.3%

Kommentar

Das revidierte BZG legt seit 2012 fest, dass die Ersatzbeiträge im Schutzraumbau an die Kantone gehen, die damit eine Spezialfinanzierung äufnen. Die altrechtlichen dezentralen Ersatzbeitragsfonds verbleiben im Kanton Bern bis Ende 2019 weiterhin bei den Gemeinden. Entnahmen erfolgen in erster Linie aus diesen dezentralen Fonds, der zentrale, durch den Kanton verwaltete Ersatzbeitragsfonds kommt erst subsidiär zum Tragen. Im Jahr 2019 wurden aus dem zentralen Fonds Entnahmen getätigt für Materialanschaffungen der Zivilschutzorganisationen, für Massnahmen im Bereich des Schutzraumbaus, für die

Durchführung der periodischen Schutzraumkontrolle und zur Deckung des Aufwandes der Fondsverwaltung. Die in der gleichen Periode verzeichneten Erträge stammen aus den von den Bauherren gemäss Bundesrecht zu leistenden Ersatzbeiträgen. Die für die kommenden Jahre zu erwartenden Entnahmen aus dem zentralen Ersatzbeitragsfonds sind schwer zu prognostizieren. Sie sind abhängig vom Investitionsbedarf und von den eingehenden Gesuchen für Entnahmen für weitere Zivilschutzmassnahmen.

7.9 Fonds

7.9.1 Lotteriefonds

Die von der Interkantonalen Landeslotterie überwiesenen Reinertragsanteile fallen in den Lotteriefonds.

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Abweichung ggü. Vorjahr CHF %	
Einnahmen				
Gewinnanteil SWISSLOS 2018	55 075 226	53 694 304	-1 380 922	-2.5 %
Übriger Ertrag	0	0	0	0.0 %
Total Einnahmen	55 075 226	53 694 304	-1 380 922	-2.5 %
Ausgaben				
Kultur	-1 390 310	-6 240 960	-4 850 650	-348.9 %
Denkmalpflege	-12 336 250	-13 077 094	-740 844	-6.0 %
Heimatschutz	-537 949	-344 475	193 474	36.0 %
Naturschutz	-423 220	-144 020	279 200	66.0 %
Umweltschutz	-9 310	0	9 310	100.0 %
Katastrophenhilfe	-286 420	-180 000	106 420	37.2 %
Entwicklungshilfe	-2 340 729	-2 820 110	-479 381	-20.5 %
Wissenschaft	-232 110	-52 090	180 020	77.6 %
Tourismus	-499 120	-283 590	215 530	43.2 %
Wirtschaftsförderung	-1 594 500	-40	1 594 460	100.0 %
Institutionen und Vereine	-3 032 407	-2 408 200	624 207	20.6 %
Wiederkehrende Beiträge	-4 010 000	-4 212 000	-202 000	-5.0 %
Speisung Kulturförderungsfonds ERZ	-11 000 000	-10 700 000	300 000	2.7 %
Speisung Sportfonds	-6 500 000	-5 400 000	1 100 000	16.9 %
Verwaltungskosten	-506 657	-533 093	-26 436	-5.2 %
Abgrenzung Projekte 2017	319 450	0	-319 450	-100.0 %
Abgrenzung Projekte 2018	-2 540 648	2 540 648	5 081 296	200.0 %
Abgrenzung Projekte 2019	0	-2 880 000	-2 880 000	-
Total Ausgaben	-46 920 181	-46 735 025	185 156	0.4 %
Total Einnahmen	55 075 226	53 694 304	-1 380 922	-2.5 %
Total Ausgaben	-46 920 181	-46 735 025	185 156	0.4 %
Einnahmenüberschuss	8 155 045	6 959 279	-1 195 766	-14.7 %
Bestandesnachweis	31.12.2018	31.12.2019		
Anfangsbestand Kto. Korr.	95 705 055	103 860 100	8 155 045	8.5 %
Einnahmenüberschuss	8 155 045	6 959 279	-1 195 766	-14.7 %
Bestand Kontokorrent Lotteriefonds	103 860 100	110 819 379	6 959 279	6.7 %
Bestand offene Verpflichtungen	-72 763 416	-60 980 161	11 783 255	16.2 %
Nettobestand Lotteriefonds	31 096 684	49 839 218	18 742 534	60.3 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

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 2018	Rechnung 2019	Abweichung ggü. Vorjahr	
			CHF	%
Einnahmen				
Zuweisung aus Lotteriefonds	6 500 000	5 400 000	-1 100 000	-16.9%
Zinsen	221 168	192 075	-29 093	-13.2%
Total Einnahmen	6 721 168	5 592 075	-1 129 093	-16.8%
Ausgaben				
Bau und Instandsetzung von Sportanlagen	-4 241 070	-8 791 460	-4 550 390	-107.3%
Sportmaterial	-1 154 650	-1 167 980	-13 330	-1.2%
Förderung Nachwuchs Breitensport	-959 734	-990 900	-31 166	-3.2%
Förderung Nachwuchs Leistungssport	-2 000 100	-2 962 564	-962 464	-48.1%
Förderung Kurswesen	-261 829	-242 506	19 323	7.4%
Förderung Bes. Massnahmen	-150 320	-201 740	-51 420	-34.2%
Sportliche Veranstaltungen und Wettkämpfe	-715 010	-1 404 000	-688 990	-96.4%
Europäische Sportwettkämpfe	-57 730	-99 850	-42 120	-73.0%
Verwaltungskosten	-467 444	-421 635	45 810	9.8%
Abgrenzung Projekte 2017	1 867 742	0	-1 867 742	-100.0%
Abgrenzung Projekte 2018	-5 368 232	5 368 232	0	0.0%
Abgrenzung Projekte 2019	0	-451 438	-451 438	-
Total Ausgaben	-13 508 377	-11 365 841	2 142 537	15.9%
Total Einnahmen	6 721 168	5 592 075	-1 129 093	-16.8%
Total Ausgaben	-13 508 377	-11 365 841	2 142 536	15.9%
Ausgabenüberschuss	-6 787 209	-5 773 766	1 013 443	14.9%
Bestandesnachweis	31.12.2018	31.12.2019		
Anfangsbestand Kto. Korr.	44 937 559	38 150 350	-6 787 209	-15.1%
Ausgabenüberschuss	-6 787 209	-5 773 766	1 013 443	14.9%
Bestand Kontokorrent Sportfonds	38 150 350	32 376 584	-5 773 766	-15.1%
Bestand offene Verpflichtungen	-7 413 510	-7 196 540	216 970	2.9%
Nettobestand Sportfonds	30 736 840	25 180 044	-5 556 796	-18.1%

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

8 Finanzdirektion (FIN)

8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.6	0.2
Dienstleistungen Konzernfinanzen	-54.7	260.1
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	-0.8	1 205.4
Steuern und Dienstleistungen	-163.3	5 532.1
Personal	-20.9	5.6
Informatik und Organisation	-107.2	66.3

8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.4	-5.1	-4.4	0.7	14.5 %
Dienstleistungen Konzernfinanzen	202.5	111.2	205.4	94.2	84.8 %
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	1 287.6	1 199.6	1 204.6	5.0	0.4 %
Steuern und Dienstleistungen	5 311.3	5 328.4	5 368.9	40.5	0.8 %
Personal	-15.8	-17.0	-15.3	1.7	9.9 %
Informatik und Organisation	-47.9	-46.8	-40.9	5.8	12.5 %
Total	6 733.3	6 570.3	6 718.3	148.0	2.3 %

8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Anfang Juni 2019 konnte der Regierungsrat das definitive Rechnungsergebnis des Kantons Bern für das Jahr 2018 präsentieren. Die Jahresrechnung 2018 schloss in der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 261 Millionen ab. Die Nettoinvestitionen konnten dabei bei einem Finanzierungssaldo von rund CHF 276 Millionen vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die Jahresrechnung 2018 wurde zum zweiten Mal nach den Prinzipien von HRM2/IPSAS geführt.

Auch im Jahr 2019 moderierte und koordinierte die FIN den gesamtstaatlichen Planungsprozess zur Erarbeitung des Voranschlags 2020 sowie Aufgaben- und Finanzplans 2021–2023. Der Planungsprozess 2019 wurde insbesondere durch den sich abzeichnenden Investitionsmehrbedarf in den Jahren 2022–2028 geprägt.

Gestützt auf eine öffentliche Ausschreibung im Jahr 2018 konnte im ersten Semester 2019 ein Implementierungspartner für das Projekt «Enterprise Resource Planning» (ERP) evaluiert und verpflichtet werden. Dieser verantwortet die inhaltliche Umsetzung von SAP in der Kantonsverwaltung. Im Juli 2019 wurde zudem ein Vorprojekt gestartet, in dessen Rahmen im Bereich der Supportprozesse (Finanzen, Personal, Logistik) bis Juni 2020 die detaillierten Anforderungen für das zukünftige ERP-System erhoben werden.

Unter Federführung der FIN wurde im Jahr 2019 die zweite Personalstrategie für die Jahre 2020–2023 erarbeitet, welche der Regierungsrat im Dezember 2019 verabschiedete. Sie baut grundsätzlich auf den gleichen Stossrichtungen auf wie die Personalstrategie 2016–2019.

Am 3. Februar 2016 hatte der Regierungsrat die ICT-Strategie des Kantons Bern 2016–2020 genehmigt. Die Umsetzung erfolgt mit dem Programm IT@BE und soll bis 2021 abgeschlossen werden. Die Programmarbeiten konnten im Jahr 2019 wie geplant fortgesetzt werden.

In der FIN erfolgten im Berichtsjahr in den folgenden Bereichen Arbeiten zu Teilrevisionen auf Gesetzes- und Verordnungsebene (Inkrafttreten per 1. Januar 2020):

- Personalgesetz vom 16. September 2004 (PG; BSG 153.01),
- Personalverordnung vom 18. Mai 2005 (PV; BSG 153.011.1),
- Gesetz vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leitungen (FLG; BSG 620.0).

In der Wintersession 2019 konnte dem Grossen Rat in erster Lesung die Steuergesetzrevision 2021 zur Beratung unterbreitet werden, welche insbesondere eine wirkungsvolle Ausgestaltung des Bundesgesetzes über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) im Kanton Bern vorsieht. In Zusammenarbeit mit der STA begannen im Herbst 2019 zudem Arbeiten an einem Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG). Im Dezember 2019 starteten im Weiteren die Arbeiten an der Einführung des auf nationaler Ebene total revidierten öffentlichen Beschaffungsrechts im Kanton Bern (Interkantonale Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen, [IVöB]). Weiter wurde die Vernehmlassung zum neuen Gesetz über die zentralen Personendatenbanken (PDSG) durchgeführt. Und schliesslich wurde auch eine Revision des Dekrets vom 22. Januar 1997 über die allgemeine Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte (AND; BSG 661.543) vorbereitet.

Im September 2018 hatte der Regierungsrat die aktualisierte Eigentümerstrategie für die Bedag Informatik AG genehmigt und der vorberatenden Finanzkommission (FiKo) seinen Bericht zum Postulat 028-2016 Köpfl, Bern (glp), «Unabhängige Informatik im Kanton Bern: Verkauf der Bedag Informatik AG» zugestellt. Aufgrund von Zusatzfragen aus der FiKo hat der Regierungsrat diesen Bericht im Februar 2019 zurückgezogen. Nach der Einholung weiterer externer Gutachten wurde der ursprüngliche Bericht bis Ende 2019 mit einem Zusatzbericht ergänzt. Es ist nun vorgesehen, diese Berichterstattung der FiKo bzw. dem Grossen Rat für die Sommersession 2020 vorzulegen.

Für weiterführende und umfassendere Ausführungen vgl. Geschäftsbericht 2019, Band 2, Kapitel 1.3.6 «Berichterstattung der Finanzdirektion».

8.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-812 747 840	-814 712 746	-773 668 725	41 044 021	5.0 %
Ertrag	7 458 714 439	7 434 141 073	7 425 521 608	-8 619 465	-0.1 %
Saldo	6 645 966 599	6 619 428 328	6 651 852 883	32 424 556	0.5 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-114 144 484	-140 285 028	-117 549 728	22 735 300	16.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-192 981 822	-218 021 247	-208 147 795	9 873 452	4.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3 579 735	-3 483 783	-3 335 054	148 729	4.3 %
34 Finanzaufwand	-97 092 493	-88 579 000	-85 751 363	2 827 637	3.2 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	-316 738 140	-318 233 706	-322 079 941	-3 846 235	-1.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	-26 150 575	-9 885 000	0	9 885 000	100.0 %
39 Interne Verrechnungen	-62 060 593	-36 224 982	-36 804 844	-579 862	-1.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	5 054 411 022	5 110 600 000	5 076 680 741	-33 919 259	-0.7 %
41 Regalien und Konzessionen	162 844 651	81 600 000	162 418 060	80 818 060	99.0 %
42 Entgelte	33 659 412	32 499 627	38 708 230	6 208 603	19.1 %
43 Verschiedene Erträge	603 110	100 000	1 388 339	1 288 339	1 288.3 %
44 Finanzertrag	120 022 857	114 013 600	126 691 837	12 678 237	11.1 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 180 869	1 023 000	892 862	-130 138	-12.7 %
46 Transferertrag	1 961 185 391	1 843 008 044	1 912 125 167	69 117 123	3.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	40 956 025	176 956 025	40 956 025	-136 000 000	-76.9 %
49 Interne Verrechnungen	83 851 101	74 340 777	65 660 346	-8 680 431	-11.7 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung der FIN resultierte ein Ertragsüberschuss von CHF 6,65 Milliarden. Der Voranschlag wurde damit um CHF 32,4 Millionen oder 0,5 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 136,1 Millionen und auf Minderaufwendungen von CHF 41,6 Millionen zurückzuführen (ohne interne Verrechnungen).

Auf der Ertragsseite ergab sich eine grosse Verbesserung aus der doppelten Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) für das Geschäftsjahr 2018 (CHF +80,8 Mio.). Positiv entwickelten sich auch die Anteile an der direkten Bundessteuer und an der Verrechnungssteuer (CHF +68,2 Mio.) sowie der Finanzertrag (CHF +12,7 Mio.); letzterer v.a. wegen höheren Dividendenerträgen aus den kantonalen Beteiligungen.

Die Kantonssteuern waren demgegenüber etwas rückläufig (CHF -33,9 Mio.).

Auf der Aufwandseite führte die jährliche erfolgswirksame Anpassung der Rückstellungen für Übergangseinlagen und Finanzierungsbeiträge an die Pensionskassen und für anwartschaftliche Treueprämien des Kantonspersonals zu einer Entlastung im Personalaufwand (CHF -13,0 Mio.). Der Rückgang beim Sachaufwand ist massgeblich auf den gegenüber der Planung geringeren Bedarf an ICT-Grundversorgung durch die DIR/STA/JUS zurückzuführen, welche durch das KAIO bereitgestellt wird (CHF -9,2 Mio.). Ein weiterer bedeutender Minderaufwand (CHF -9,9 Mio.) ergab sich durch die Anwendung der Schuldenbremse für die Erfolgsrechnung gemäss Art. 101a KV im Voranschlag, wo der Aufwandüberschuss (CHF 5,0 Mio.) sowie die Buchgewinne und Abschreibungen auf dem Finanzvermögen (CHF 4,9 Mio.) aus der Jahresrechnung 2017 belastet wurden.

8.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-2 332 902	-7 300 000	-13 751 142	-6 451 142	-88.4 %
Einnahmen	618 945	0	615 444	615 444	0.0 %
Saldo	-1 713 957	-7 300 000	-13 135 698	-5 835 698	-79.9 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-91 993	-610 000	-181 226	428 774	70.3 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-2 240 609	-6 690 000	-13 568 192	-6 878 192	-102.8 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	-300	0	-1 724	-1 724	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	118 945	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	115 444	115 444	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	500 000	0	500 000	500 000	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 ein Ausgabenüberschuss von CHF 13,1 Millionen zu verzeichnen. Die deutliche Überschreitung des Voranschlags ist auf die frühzeitige Beschaffung der SAP-Lizenzen im Projekt ERP zurückzuführen (CHF 8,9 Mio.). Die Verhandlungen mit SAP haben ergeben, dass der Kauf der Lizenzen im Berichtsjahr zu sehr attraktiven Konditionen möglich war.

8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN

2014	2015	2016	2017	2018	2019
948.0	949.3	951.7	965.2	964.9	1 003.7

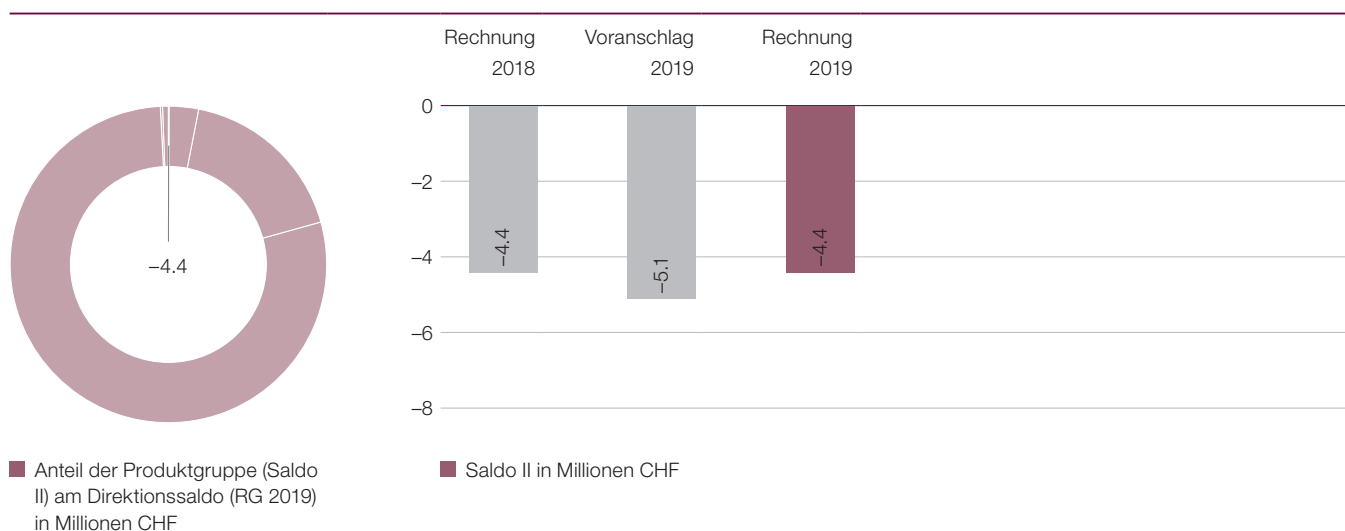
Kommentar

Der Personalbestand (IST-Bestand), ausgedrückt in Vollzeitstellen bzw. Vollezeiteinheiten (VZE), hat sich 2019 deutlich erhöht. Dies ist einerseits auf die im Rahmen des Programms «IT@BE» überdirektionalen Stellenverschiebungen in die FIN zurückzuführen, zudem auf die vorzeitige Übernahme von 14 Vollzeitstel-

len der Gemeinden im Bereich Quellensteuer (Umsetzung EP-Massnahme «Übernahme von Inkasso- und Quellensteueraufgaben»). Im Stellenplan der FIN ist die entsprechende Bestandserhöhung erst per 1. Januar 2020 berücksichtigt.

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 gesamtsstaatlichen 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	161 431	130 000	126 559	-3 441	-2.6%
(-) Personalkosten	-3 886 186	-4 045 645	-3 777 299	268 346	6.6%
(-) Sachkosten	-809 879	-1 152 140	-732 350	419 791	36.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 014	0	-2 748	-2 748	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-4 535 649	-5 067 785	-4 385 838	681 948	13.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	-120 000	-83 725	36 275	30.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	110 878	101 000	119 227	18 227	18.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 424 770	-5 086 785	-4 350 335	736 450	14.5%
(+/-) Abgrenzungen	13 585	0	2 748	2 748	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 411 185	-5 086 785	-4 347 587	739 198	14.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4 535 649	–5 067 785	–4 385 838	681 948	13.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag CHF 0,7 Millionen (14 %) besser ab. Das positive Ergebnis resultiert u.a. aus Einsparungen in den Sachkosten, insbesondere im Bereich Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Projekten in der FIN (rund CHF 0,2 Mio.) und tieferen Kosten für ICT-Leistungen des Amtes für Informatik und Organisation

(CHF 37 000). Weiter fielen auch die Personalkosten um rund CHF 0,27 Millionen tiefer aus. Dies ist insbesondere auf eine budgetierte, im Hinblick auf die Umsetzung der Planungserklärungen Brönnimann jedoch nicht wiederbesetzte Stelle zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Arbeiten bildeten im Berichtsjahr die Schwerpunkte:

Direktionsführung

- Mitberichte: Beurteilung von rund 470 Geschäften anderer Direktionen und der STA aus allen kantonalen Politikbereichen im Rahmen der Mitberichtstätigkeit.
- Regierungs- und Grossratsgeschäfte: Erarbeitung bzw. Prüfung von 231 Geschäften der FIN zuhanden des Regierungsrates bzw. des Grossen Rates.
- Bürgeranfragen: Beantwortung von rund 175 Bürgeranfragen, hauptsächlich aus dem Steuerbereich.
- Steuerpolitik: Steuergesetzrevision 2021; Allgemeine Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkraften 2020; mehrere Verordnungsrevisionen.
- Informatikbereich: Programm IT@BE: Umsetzung der ICT-Strategie 2016–2020; Bericht an den Grossen Rat zur aktualisierten Eigentümerstrategie für die Bedag Informatik AG; Gesetz über die zentralen Personendatensammlungen (Personendatensammlungsgesetz, PDSG); Randdatenverordnung (RDV); Führungsunterstützung im Zusammenhang mit dem ERP-Projekt.
- Personalpolitik: Führungsunterstützung im Zusammenhang mit der Revision des Personalgesetzes und der Personalverordnung sowie der Erarbeitung der Personalstrategie.

Finanzpolitik

- Koordination Erarbeitung des Voranschlags 2020 und des Aufgaben- und Finanzplans 2021–2023 auf Ebene des Gesamtstaates.
- Konzeption und Befassung Regierungsrat mit einer Eventualplanung im Investitionsbereich.
- Unterstützung Investitionsdialog zwischen einer Regierungsdelegation und den Präsidien der FiKo sowie der BaK.
- Controlling aktueller Stand Umsetzung «Entlastungspaket 2018».

Recht- und Gesetzgebung

In der Herbstsession 2019 beschloss der Grosse Rat, auf die Vorlage für das Gesetz über den Fonds zur Finanzierung von strategischen Investitionsvorhaben (FFsIG) nicht einzutreten.

Die Änderung des FLG wurde vom Grossen Rat in der Wintersession 2019 einstimmig genehmigt. Gegenüber der ursprünglich gewünschten Förderung von PPP-Projekten wurden in der FiKo verfassungsrechtliche Bedenken angemeldet. Der Regierungsrat verzichtete in der Folge auf eine entsprechende Bestimmung.

Die Planungserklärung von Grossrat Saxer (FDP, Gümli) zum Bericht des Regierungsrates «Erfolgskontrolle FILAG 2016» verlangte, beim Finanzausgleich den Wert des harmonisierten Steuerertragsindex (HEI) für den Vollzug der Mindestausstattung auf unter 86 zu senken. Der Regierungsrat gab eine entsprechende Verordnungsänderung in die Vernehmlassung. Die Vorlage stiess auf eine breite grundsätzliche Ablehnung, so dass der Regierungsrat von der Umsetzung der Planungserklärung absah.

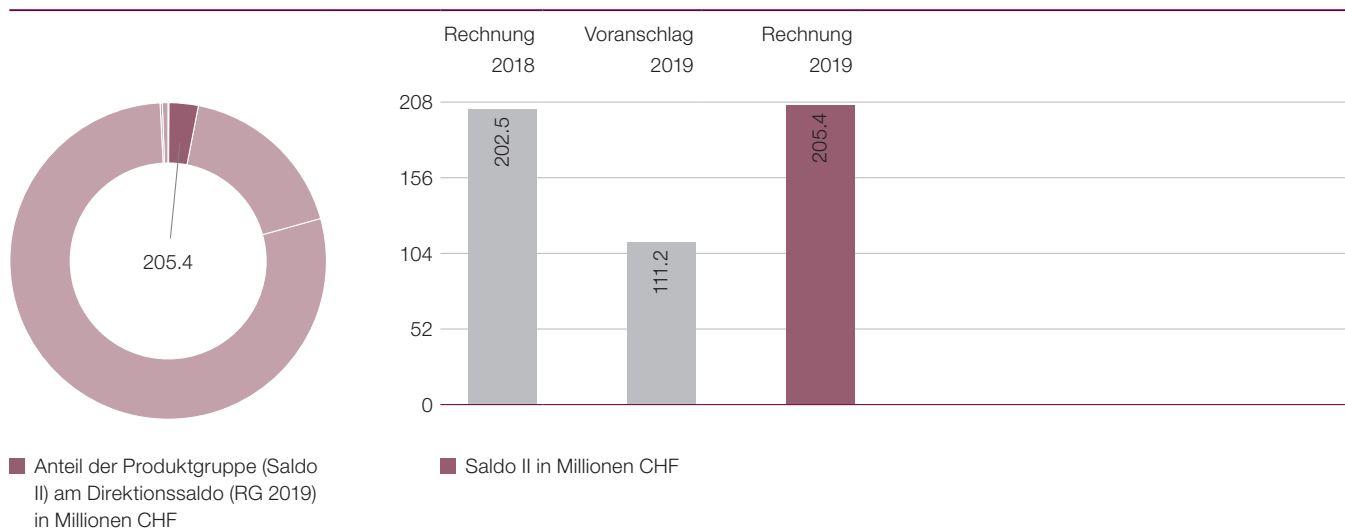
Chancen und Risiken

In der Produktgruppe «Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht» bestehen in finanzieller Hinsicht keine relevanten Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache- geschäfte)	195	231
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	10	12
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel- lationen)	29	37
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	431	466
Anzahl der eingereichten Beschwerden	18	6
Anzahl der erledigten Beschwerden	7	13

8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen



Beschreibung

Die Finanzverwaltung 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 Warten der systemtechnischen Instrumente zur Führung der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Leistungsrechnung, Koordination des gesamtstaatlichen Versicherungsmanagements.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	92 820 508	89 256 800	97 809 696	8 552 896	9.6 %
(-) Personalkosten	-6 163 718	-7 587 430	-6 584 237	1 003 193	13.2 %
(-) Sachkosten	-15 579 381	-20 738 984	-16 061 639	4 677 345	22.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-31 333 537	-31 274 162	-32 066 002	-791 839	-2.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	39 743 871	29 656 224	43 097 818	13 441 594	45.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	162 746 065	81 503 500	162 310 105	80 806 605	99.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	202 489 936	111 159 724	205 407 923	94 248 199	84.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-32 341 316	-15 938 730	-1 668 829	14 269 901	89.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	170 148 620	95 220 993	203 739 094	108 518 100	114.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Tresorerie	61 247 505	57 703 350	64 771 721	7 068 370	12.2 %
FIS Produktion und Support	-17 557 658	-24 295 490	-18 096 695	6 198 795	25.5 %
Versicherungsmanagement	-2 323 194	-2 063 417	-1 822 569	240 848	11.7 %
Konzernrechnungswesen	-1 622 783	-1 688 220	-1 754 640	-66 420	-3.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Erlösüberschuss) wird in der Jahresrechnung 2019 im Vergleich zum Voranschlag um CHF 13,4 Millionen überschritten. Die positive Abweichung gegenüber dem Voranschlag ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerlösen aus Dividenden von

CHF 4,9 Millionen, dem Negativzinsertrag von CHF 2,2 Millionen und tieferen Kosten im Bereich des ERP-Projektes von CHF 4,5 Millionen (Informatikdienstleistungen CHF 3,7 Mio. und Lohnkosten für Entlastung Projektmitarbeiter CHF 0,8 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Konzernrechnungswesen

Der Regierungsrat konnte das definitive Rechnungsergebnis des Kantons Bern für das Jahr 2018 Anfang Juni 2019 präsentieren. Im Zusammenhang mit der Sofortabschreibung von fondsfinanzierten Investitionen hat die Finanzkontrolle (FK) darauf hingewiesen, dass Art. 1b Abs. 1 Bst. h in der Verordnung vom 3. Dezember 2003 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLV; BSG 621.1) gegen Art. 17 des übergeordneten FLG verstösst. Dies war die Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil der FK. Die FK und die FiKo haben dem Grossen Rat dennoch empfohlen, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen. In der Folge hat dieser den Geschäftsbericht mit der Jahresrechnung 2018 im September 2019 genehmigt. Die notwendige Anpassung des FLG zur Behebung der Differenz wurde vom Grossen Rat im November 2019 per 1. Januar 2020 genehmigt.

Die Jahresrechnung 2018 wurde zum zweiten Mal nach den Prinzipien von HRM2/IPSAS geführt. Dank der eingeleiteten Massnahmen konnte die Qualität des Abschlusses gegenüber dem ersten Abschluss nach HRM2/IPSAS bereits verbessert werden. Die Massnahmen werden weitergeführt und bei Bedarf angepasst, damit die gewohnte Qualität der Jahresrechnung, wie vor Einführung von HRM2/IPSAS, wieder vollständig sichergestellt werden kann.

Tresorerie

Aufgrund der positiven Liquiditätsentwicklung wurden im Berichtsjahr nur CHF 200 Millionen statt wie ursprünglich vorgesehen CHF 400 Millionen langfristiges Kapital aufgenommen. Die SNB hat im zweiten aufeinanderfolgenden Jahr eine doppelte Gewinnausschüttung vorgenommen. Anstelle der im Voranschlag eingestellten CHF 81,5 Millionen konnten CHF 162,3 Millionen verbucht werden. Der Ausweis erfolgt in der Betriebsbuchhaltung unter Saldo II.

Die Erlöse fielen um CHF 8,2 Millionen höher aus als geplant. Die Verbesserung ist auf höhere Dividendenerträge von gesamt CHF 4,9 Millionen zurückzuführen, dies hauptsächlich aufgrund der höheren Ausschüttung der BEKB. Zudem konnten im Berichtsjahr ein Negativzinsertrag von CHF 2,2 Millionen und Kursgewinne von CHF 0,8 Millionen realisiert werden.

FIS Produktion und Support

Der Betrieb des Finanzinformationssystems FIS verlief ohne Probleme. In Anbetracht der geplanten Ablösung durch SAP im Rahmen des ERP-Projekts wurden die Anpassungen und Ausbauten des FIS auf das notwendige Minimum beschränkt.

Im Projekt ERP konnte die Ausschreibung für einen Implementierungspartner erfolgreich abgeschlossen werden. Unmittelbar im Anschluss wurden die Arbeiten des Vorprojekts gemeinsam mit dem Implementierungspartner aufgenommen mit dem Ziel, einen Werkvertrag als Basis für die bevorstehende Realisierung zu erstellen. Mit RRB 754/2019 wurde die Ausgabenbewilligung für die Phasen Realisierung und Einführung (Etappe 1) für die Jahre 2020–2024 bewilligt. Die Vorbereitungen für die geplante Einführung von SAP sind aktuell auf Kurs. Die Projektplanung sieht vor, dass die gesamtstaatlichen Finanz- und Personalprozesse im Planungsprozess 2022 bzw. für die Rechnungsführung ab dem Jahr 2023 mit SAP unterstützt werden können.

Versicherungsmanagement

Für die Fachstelle Risiko- und Versicherungsmanagement standen im Berichtsjahr folgende Hauptaufgaben im Vordergrund:

- Betreuung des gesamtstaatlichen Versicherungsportfolios gemäss der Risiko- und Versicherungsrichtlinie des Regierates (vgl. RRB 0323/2008).
- Bewirtschaftung des kantonalen Schadenpools (vgl. RRB 1404/2012) und der damit einhergehenden stetigen Optimierung der Deckungssituation in den als versicherungswürdig erachteten Risikobereichen des Kantons.
- Beratung der Ämter, Dienststellen und angegliederten Hochschulen in Versicherungs- und Risikofragen sowie Durchführung der nachstehenden Submissionen und Neuordnungen von Versicherungsverträgen:
 - Öffentliche Ausschreibung der Motorfahrradhaftpflichtversicherung (inkl. E-Bikes) sowie der Haftpflichtversicherung für Tagesausweise und Überführungsfahrten ins Ausland per 1. Januar 2020.
 - Verlängerung und teilweise Modifikation der Motorfahrzeugflottenversicherungsverträge und der Betriebshaftpflichtversicherungen des Kantons Bern sowie der Rah-

menvertragslösung zum Abschluss von
Probandenversicherungen.

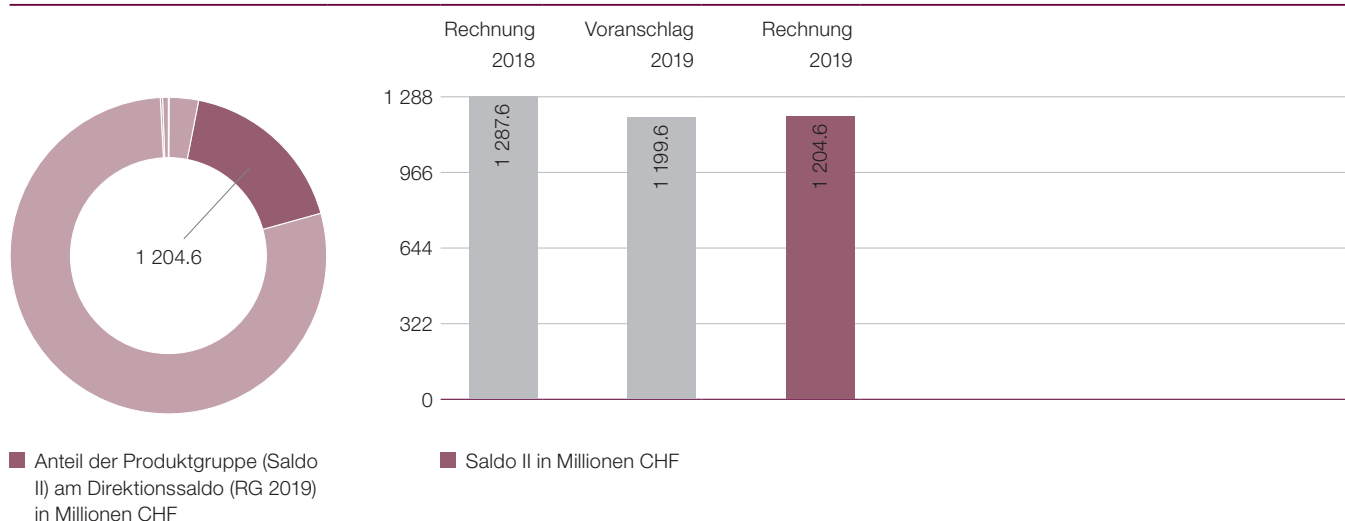
Chancen und Risiken

Die SNB erwartet für das Geschäftsjahr 2019 einen Gewinn von rund CHF 49 Milliarden. Die Ausschüttungsreserve per 31. Dezember 2019 beträgt CHF 45 Milliarden. Trotz der erheblichen Bilanzrisiken der SNB ist auch für das Geschäftsjahr 2020 eine erhöhte Gewinnausschüttung möglich.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl durch die Finanzverwaltung betreute rechnungsführende Organisationseinheiten (RfOE) im Konzern	56	54
Anzahl Benutzer des Finanzinformationssystems FIS (inkl. Zeiterfassung Time)	14 500	14 000
Anzahl verarbeitete Auszahlungen	1 088 094	1 105 476
Durchschnittlicher Bestand der flüssigen Mittel (in Mio. CHF)	48	53
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende im Bereich Finanz- und Rechnungswesen (Kursprogramm)	31	40
Höhe der Risikokosten (bestehend aus den zentral finanzierten jährlichen Versicherungsprämien und den jährlichen anfallenden Schadenkosten im Schadenpool) (in Mio. CHF)	2.5	2.5
Anzahl Schadenfälle im Schadenpool	523	453

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 Finanzverwaltung vereinnahmt die zweckfreien Mittel aus dem Ressourcenausgleich, dem Lastenausgleich und dem Härteausgleich und stellt zusammen mit der Steuerverwaltung 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 Finanzverwaltung 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	16 231	10 000	11 800	1 800	18.0%
(-) Personalkosten	-846 234	-796 239	-760 227	36 012	4.5%
(-) Sachkosten	-30 674	-106 669	-24 193	82 476	77.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-860 677	-892 908	-772 620	120 288	13.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 288 424 931	1 200 474 588	1 205 375 137	4 900 549	0.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	1 287 564 254	1 199 581 680	1 204 602 517	5 020 837	0.4%
(+)/(-) Abgrenzungen	-660 027	-325 280	-34 058	291 222	89.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	1 286 904 227	1 199 256 399	1 204 568 459	5 312 059	0.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Vollzug Finanz- und Lastenausgleich Kanton-Gemeinden	-500 170	-514 771	-474 262	40 509	7.9 %
Kantonale Statistikkoordination und Finanzstatistik	-310 685	-374 444	-294 438	80 006	21.4 %
Finanzausgleich Bund-Kanton	-49 822	-3 693	-3 921	-227	-6.2 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

In der Rechnung 2019 ergeben sich gegenüber dem Voranschlag (Saldo I) nur geringe Abweichungen. Die Gesamtsummen im innerkantonalen Finanzausgleich für den Disparitätenabbau (horizontaler Finanzausgleich) und die Mindestausstattung an

die finanzschwächsten Gemeinden ändern sich jährlich aufgrund der Entwicklung der Steuerkraft der einzelnen Gemeinden.

Entwicklungsschwerpunkte

Keine ausserhalb des Tagesgeschäfts.

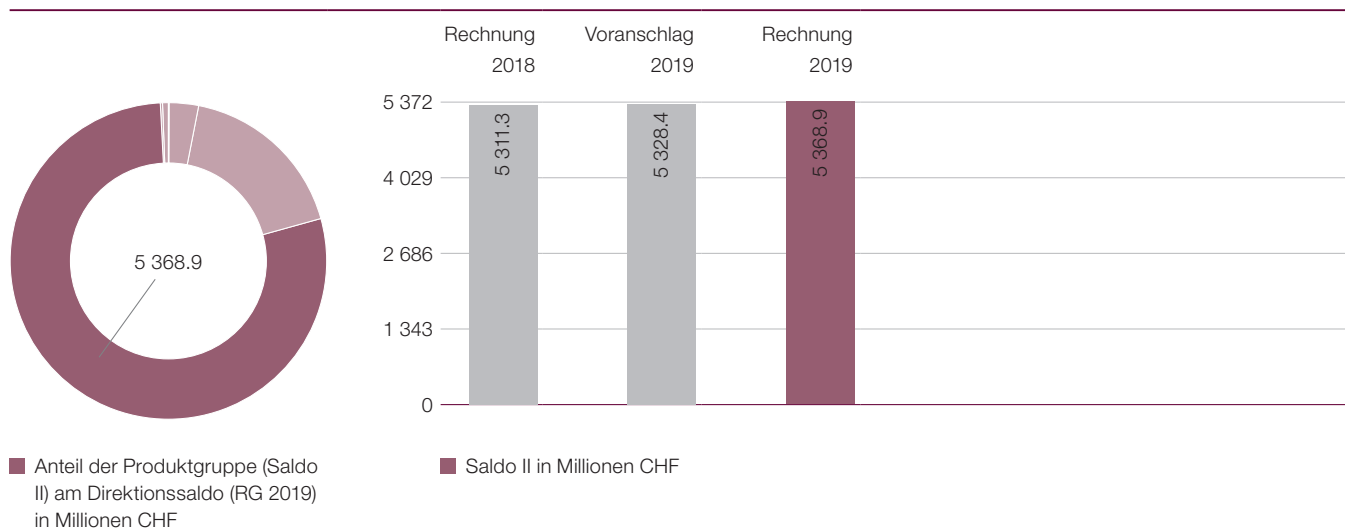
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Ausgleichsvolumen im Finanzausgleich Kanton – Gemeinden (Disparitätenabbau, Mindestausstattung, pauschale Abgeltung Zentrumslasten, geografisch-topografischer Zuschuss, soziodemografischer Zuschuss) (in Mio. CHF)	282	280
Anzahl Gemeinden mit Mindestausstattung (finanzielle Unterstützung seitens Kanton zur Aufrechterhaltung eines Grundangebots an öffentlichen Gütern und Dienstleistungen)	163	153
Anzahl Gemeinden mit geografisch-topografischem Zuschuss	236	236
Anzahl Verfügungen gegenüber Gemeinden (Finanzausgleich, Massnahmen für besonders belastete Gemeinden, Lastenausgleich neue Aufgabenteilung)	1 442	1 429
Einnahmen pro Einwohner im Bundesfinanzausgleich NFA (Ressourcenausgleich, Lastenausgleich, Härteausgleich) (in CHF)	1 266	1 172
Anzahl der im kantonalen Statistikportal publizierten Statistiksteckbriefe (Einträge) der Direktionen	131	132

8.7.4 Steuern und Dienstleistungen



Beschreibung

Vollständig, richtig und zeitgerecht: Versand der Steuererklärungen an natürliche und juristische Personen (inklusive Registerführung juristische Personen), Eingangsverarbeitung, Prüfen der Steuererklärungen und Erlass der Verfügungen.

Fakturierung, Inkasso und Verbuchung der periodischen und aperiodischen Steuern. Gewährung von Zahlungserleichterungen und Erlass. Durch die Steuerverwaltung gewährte Unterstützung für Gemeinden, Kirchgemeinden, Bund, andere Direktionen, die STA und übrige Institutionen des Kantons.

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	60 663 786	59 754 400	64 577 930	4 823 530	8.1 %
(-) Personalkosten	-92 409 904	-97 017 026	-94 370 300	2 646 726	2.7 %
(-) Sachkosten	-68 147 571	-68 704 518	-67 408 126	1 296 392	1.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-920 087	-2 342 885	-1 472 851	870 034	37.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-100 813 775	-108 310 028	-98 673 347	9 636 682	8.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 412 089 892	5 436 697 000	5 467 535 853	30 838 853	0.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	5 311 276 117	5 328 386 972	5 368 862 507	40 475 535	0.8 %
(+/-) Abgrenzungen	-71 398 160	65 282 647	-80 595 781	-145 878 428	-223.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	5 239 877 957	5 393 669 619	5 288 266 726	-105 402 893	-2.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Steuern	-94 173 728	-95 659 745	-86 583 416	9 076 328	9.5 %
Bezug und Dienstleistungen für andere Institutionen	-6 640 048	-12 650 283	-12 089 930	560 353	4.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Produktgruppe schliesst im Rechnungsjahr 2019 mit einer Saldoverbesserung von CHF 9,6 Millionen ab. Dies ist vor allem auf höhere Erlöse von rund CHF 4,8 Millionen aus Fristverlängerungen, Mahngebühren, Benutzungsgebühren und Dienstleistungen sowie Entschädigungen von Gemeinden zurückzuführen. Bei den Personalkosten resultierte infolge vakanter Stellen, Rotationsgewinne und Rückerstattungen durch EO/UVG-Taggelder ein um CHF 2,6 Millionen tieferer Aufwand. In den Sachkosten führten tiefere Portokosten, Büromaterial, Drucksachen und tiefere Dienstleistungen Dritter zu einem Minderaufwand von CHF 1,3 Millionen gegenüber dem Budget.

Steuerertrag

Natürliche Personen

Die Steuerverwaltung stützte sich im Juni 2018 für die Prognose 2019 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 34,8 Millionen tiefer. Die Abweichung zum Budget beträgt 0,8 Prozent, was einer sehr hohen Prognosegenauigkeit entspricht. Gegenüber der Rechnung 2018 resultiert ein Mehrertrag von CHF 51,1 Millionen (1,2 %).

Gewinn- und Kapitalsteuern

Infolge der Abschwächung der Wirtschaft und globaler Unsicherheiten sowie einzelner Geschäftsabschlüsse ist das Ergebnis

gegenüber dem Voranschlag um CHF 39,3 Millionen tiefer ausgefallen. Die Abweichung beträgt 6,4 Prozent. Die Steuerverwaltung rechnete mit einem konstanten Ertragswachstum für das Rechnungsjahr 2019. Während sich die Kapitalsteuern der juristischen Personen positiv entwickelt haben, sind die Gewinnsteuern durchwegs tiefer ausgefallen. Gegenüber dem sehr guten Ergebnis 2018 sind die Erträge der juristischen Personen um total 9,8 Prozent zurückgegangen.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern liegt das Ergebnis aufgrund von Einzelfällen CHF 25,3 Millionen über dem Voranschlag. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern ist wiederum ein sehr gutes Ergebnis zu verzeichnen. Die Abweichung zum Voranschlag beträgt rund CHF 14,6 Millionen. Gegenüber dem Ergebnis 2018 bedeutet dies eine Zunahme um CHF 5,1 Millionen. Das Ertragswachstum führt die Steuerverwaltung u.a. auf das immer noch hohe Niveau der Liegenschaftspreise zurück.

Anteile an der Direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer

Der Ertrag liegt CHF 68,2 Millionen über dem Voranschlag. Bei der Direkten Bundessteuer übersteigt das Ergebnis den Voranschlag um knapp CHF 38,4 Millionen. Bei den Verrechnungssteuern vermeldete die Eidgenössische Steuerverwaltung einen erneut deutlich höheren Rohertrag. Dies führt für den Kanton Bern zu einem Mehrertrag von CHF 29,8 Millionen gegenüber dem Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Periodische Steuern

Im Berichtsjahr 2019 konnten die Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung zwischen der FIN und der Steuerverwaltung in qualitativer und auch in quantitativer Hinsicht erneut gut erfüllt werden. Die Ergebnisse liegen nur ganz leicht unter den sehr guten Vorjahreswerten. Auch im Jahr 2019 erfolgte eine erneute Volumensteigerung in allen Bereichen von durchschnittlich 1–2 Prozent. Per 31. Dezember 2019 resp. 3. Januar 2020 waren 88,9 Prozent der unselbständig Erwerbstätigen (517 824) und 65,65 Prozent der selbständig Erwerbstätigen inkl. Landwirte (39 496) veranlagt. Der Zielwert von 95 Prozent per Februar 2020 und 97 Prozent per März 2020 kann erreicht werden. Der Automat hat die Veranlagungstätigkeit leicht besser als im Vorjahr unterstützt. Aufgrund der noch hohen Anzahl Fälle für straflose Selbstanzeigen (SLSA), welche zu Sistierungen von ordentlichen Steuerveranlagungen führen, sind gewisse Rückstände vorhanden. Diese sollen planungsgemäss in den kommenden zwei Jahren abgebaut werden, wenn der SLSA-Eingang im Jahr 2020 weiter abnimmt. Zusätzlich haben die ersten Abklärungen im Rahmen der Meldungen Automatischer Infor-

mationsaustausch AIA (150 000 Meldungen für das Steuerjahr 2018) einen deutlichen Mehraufwand bewirkt.

Auch bei den juristischen Personen wurden die Veranlagungsvorgaben erreicht. Die Gesamtzahl der Buchprüfungen bewegt sich erneut leicht über der Vorjahreshöhe, wobei in der Abteilung Juristische Personen nicht nur die Fallzahlen aufgenommen, sondern auch Auswertungen über die Dauer (Tageseinsatz) vorgenommen werden. Der Veranlagungsstand bei den juristischen Personen ist in der Abteilung Juristische Personen nur noch leicht unter den Zielwerten, in den fünf Regionen klar über den Zielwerten.

Quellensteuer

Gleich wie im Vorjahr war das Berichtsjahr 2019 im Bereich Quellensteuer (QST) durch die Umsetzung «EP 18» geprägt. Die Übernahme der QST-Aufgaben der drei Städte Bern, Biel und Thun sowie der Wechsel von insgesamt 11 Mitarbeitenden der Städte Bern und Biel zur kantonalen Steuerverwaltung sind im Jahr 2019 erfolgt. In organisatorischer und personeller Hinsicht

konnte die Zentralisierung per 1. Dezember 2019 erfolgreich abgeschlossen werden. Die durch diese Reorganisation entstandenen Rückstände in der Verarbeitung der QST-Abrechnungen werden bis Ende 2020 kontinuierlich abgebaut.

Grundstückgewinnsteuern

Im Berichtsjahr 2019 hat sich der Ertrag bei konstant hohem Veranlagungsvolumen bei der Grundstückgewinnsteuer im Vergleich zum Vorjahr stabil entwickelt. Der immer noch starke Schweizer Franken sowie die Negativzinsen haben den bernischen Liegenschaftsmarkt im Jahr 2019 positiv gestützt. So haben insbesondere die Preise auf dem Immobilienmarkt leicht zugelegt. Die quantitativen wie auch die qualitativen Zielsetzungen für das Jahr 2019 wurden vollumfänglich erreicht und hinsichtlich des Ertrages sogar übertroffen. Die Berichte der Qualitätssicherung bestätigen im Tätigkeitsgebiet der Grundstückgewinnsteuern eine anhaltend hohe Qualität der Steuerveranlagungen.

Nachsteuern

Mit der erstmaligen Übermittlung von Daten mittels automatischem Informationsaustausch (AIA) im Jahre 2018 sind auch die Eingänge der straflosen Selbstanzeigen (SLSA) stark zurückgegangen. Im Jahr 2019 wurden 1022 Fälle registriert (3460 im Jahr 2018). Dies entspricht immer noch einem hohen Wert bzw.

ist doppelt so hoch wie in den Jahren vor Ankündigung der Einführung des AIA.

Die pendenten Fälle konnten um rund 1000 auf aktuell 6000 Fälle reduziert werden. Dies entspricht unter Berücksichtigung der aktuellen Mitarbeiterzahl einem Arbeitsvorrat von knapp 3 Jahren. Die Auswirkungen auf Nachsteuerfälle durch AIA-Meldungen ist nach wie vor ungewiss.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Im Berichtsjahr 2019 sind rund 10 500 Erbfälle eingegangen (Vorjahr 10 200). Bei den Schenkungsfällen sind rund 1800 Fälle eingegangen (Vorjahr 1900). Der Steuerertrag hängt stark vom Vermögen des Erblassers bzw. Schenkers in Verbindung mit dem Verwandtschaftsverhältnis zum Erben oder Beschenkten ab. Das Ergebnis kann jeweils von Einzelfällen stark beeinflusst werden.

Steuerbezug und Dienstleistungen

Die Anzahl Vorauszahlungen haben sich im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr trotz erneuter Nullverzinsung doch klar verändert (+53 Mio.). Die geleisteten Vorauszahlungen betrugen bis Ende 2019 CHF 588 Millionen (CHF 535 Mio. im Jahr 2018). Im Bereich Steuerbezug konnten die Leistungsvorgaben ebenfalls erreicht werden.

Chancen und Risiken

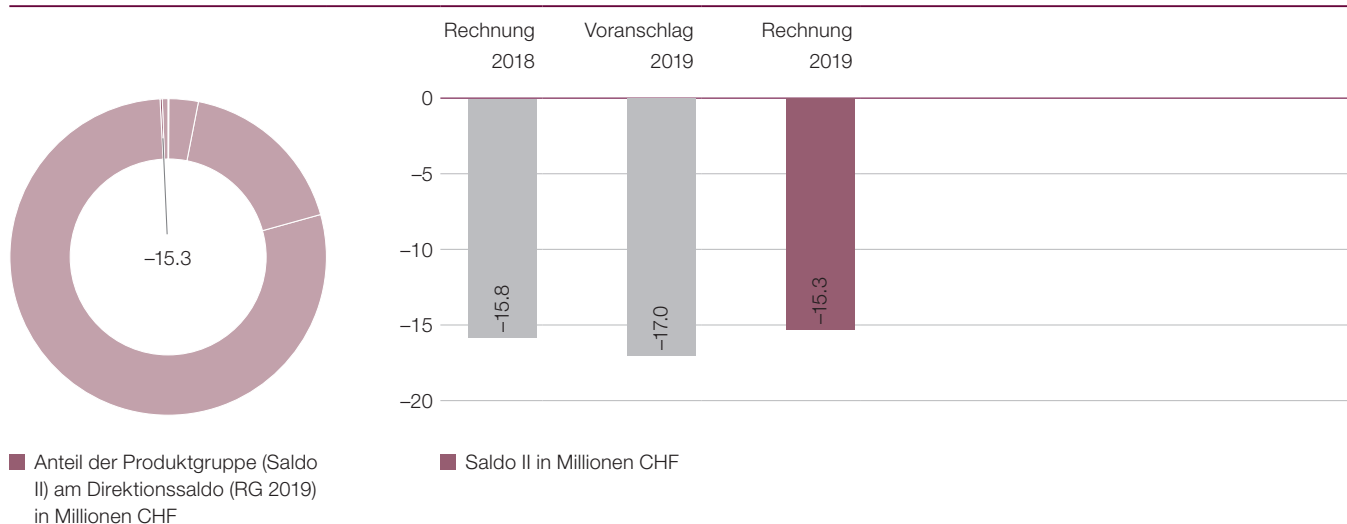
Für das Jahr 2020 bestehen in Bezug auf die Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung gewisse Risiken im Bereich der Allgemeinen Neubewertung nichtlandwirtschaftlicher Grundstücke (AN20), dem automatischen Informationsaustausch (AIA), Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) und Steuergesetzrevision 2021 und im Bereich Informatik. Bei der Allgemeinen Neubewertung fehlt noch die gesetzliche Bestimmung des Medianwertes. Dieser sollte in der zweiten Lesung vom März 2020 durch den Grossen Rat abgesegnet werden. Beim AIA ist derzeit noch unklar, welche Veranlagungsmassnahmen resp. Nachsteuer- und Strafsteuerverfahren dieser bewirkt. Die Resultate sollten im Jahr 2020 vorliegen. Sowohl die praktische

Umsetzung der STAF wie auch die Anpassung der Systeme bindet bis Ende 2021 erhebliche Ressourcen. Zusätzlich ist noch nicht sicher, wie die Umsetzung der Steuergesetzrevision 2021 erfolgen wird. Die Umsetzung von IT@BE sowie die Ablösung der SV-IT-Systeme von Cobol auf Java binden erhebliche Kapazitäten/Ressourcen. Es besteht die Gefahr von Qualitäts- oder Quantitätseinbussen bei den jeweiligen betroffenen IT-Systemen. Die knappen personellen Ressourcen und der ausgetrocknete Stellenmarkt führen allgemein zu höheren Risiken für den stabilen Betrieb.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Steuerpflichtige natürliche Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	665 691	668 612
Anzahl Steuerpflichtige juristische Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	46 807	48 280
Anzahl betreute Institutionen im Steuerbezug (Gemeinden, Kirchgemeinden)	604	604
Jährlicher Umsatz im Zahlungsverkehr (Zahlungseingänge aller Steuerarten vor Ablieferung an Berechtigte, z.B. Bund oder Gemeinden) (in Mrd. CHF)	10	11
Anzahl Veranlagungen von aperiodischen Steuern (Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Nachsteuern, Sonderveranlagungen)	72 982	68 163
Anzahl Inkassofälle bzw. Tätigkeiten für den Steuer- und Steuerfremdbezug wie Zahlungserleichterungen, Zahlungserinnerungen, Betreibungen, Rechtsöffnungen usw.	705 961	658 563
Anzahl Zahlungseingänge, welche manuell bearbeitet werden müssen (z.B. wegen falscher ESR-Nummern)	14 927	16 935
Anzahl elektronisch eingereichte Steuererklärungen von natürlichen Personen (TaxMe-Online)	350 881	372 784

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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 496 151	2 530 000	5 533 277	3 003 277	118.7 %
(-) Personalkosten	-10 012 835	-10 733 142	-9 739 970	993 172	9.3 %
(-) Sachkosten	-8 186 777	-8 460 367	-8 407 280	53 087	0.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-338 847	-375 244	-266 862	108 382	28.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-16 042 307	-17 038 753	-12 880 836	4 157 917	24.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	17 000	18 250	15 000	-3 250	-17.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	-2 470 434	-2 470 434	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	264 080	3 000	9 780	6 780	226.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-15 761 227	-17 017 503	-15 326 489	1 691 014	9.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	17 185 926	35 890	15 855 171	15 819 281	44 076.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	1 424 699	-16 981 613	528 682	17 510 295	103.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Personalpolitik und Gehalt	-11 875 454	-11 973 784	-8 879 688	3 094 095	25.8 %
Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales	-4 166 854	-5 064 969	-4 001 147	1 063 822	21.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 4,1 Millionen besser ab und ist im Wesentlichen auf höhere Erlöse zurückzuführen.

Bei den PERSISKA-Dienstleistungen lagen die verrechneten Erlöse über dem Voranschlag (CHF 0,4 Mio.). Zudem sind im abgelaufenen Rechnungsjahr gemäss Fachempfehlung des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (SRS) erstmals die zentral erbrachten PERSISKA-Dienstleistungen für die Hochschulen erlösseitig als Transferbuchung abgebildet (CHF 2,5 Mio.). Diese Dienstleistungen

wurden nicht verrechnet und waren nicht budgetiert. Kostenseitig sind sie als Staatsbeiträge ausgewiesen und damit haushaltsneutral auf Stufe Saldo II.

Die Kosten fielen um CHF 1,2 Millionen tiefer aus als budgetiert. Hauptsächlich führten geringere Personalkosten (CHF -0,9 Mio.) dazu, wobei es sich dabei insbesondere um die Nichtausschöpfung des zentralen Eingliederungskredits (CHF -0,5 Mio.) sowie um Rotationsgewinne (CHF -0,4 Mio.) handelt.

Entwicklungsschwerpunkte

In der Produktgruppe wurden im Jahr 2019 insbesondere die folgenden Entwicklungen und Schwerpunkte berücksichtigt:

- Über die Gehaltssysteme wurden für das Kantonspersonal, die Lehrkräfte und das Personal der angeschlossenen Betriebe monatlich 46 000 Gehaltszahlungen vorgenommen und eine Gehaltssumme von jeweils CHF 250 Millionen ausbezahlt.
- Die zentralen Aus- und Weiterbildungsangebote des Personalamtes wurde im Jahr 2019 erneut rege nachgefragt. Die Inhalte werden von den Teilnehmenden weiterhin als sehr gut und praxisnah beurteilt. Die Wartelisten konnten auf einem tiefen Stand gehalten werden.

- Die Angebote im Bereich «Soziale Unterstützung des Personals» wurden erneut stark in Anspruch genommen. Die Anzahl Anfragen und Beratungen lagen bei 580. Die Beratungen werden zunehmend komplexer und dauern entsprechend länger.
- Die Anzahl Lehrverhältnisse in der Kantonsverwaltung (alle Berufe) war im Jahr 2019 konstant. Alle Ausbildungstage konnten gemäss den Vorgaben (z.B. Bildungsverordnung) durchgeführt werden.
- Die Personalstrategie wurde aktualisiert und am 11. Dezember 2019 vom Regierungsrat verabschiedet. Die «Personalstrategie Kanton Bern 2020–2023» schafft ein gemeinsames Dach über die personalpolitischen Massnahmen der nächsten vier Jahre.

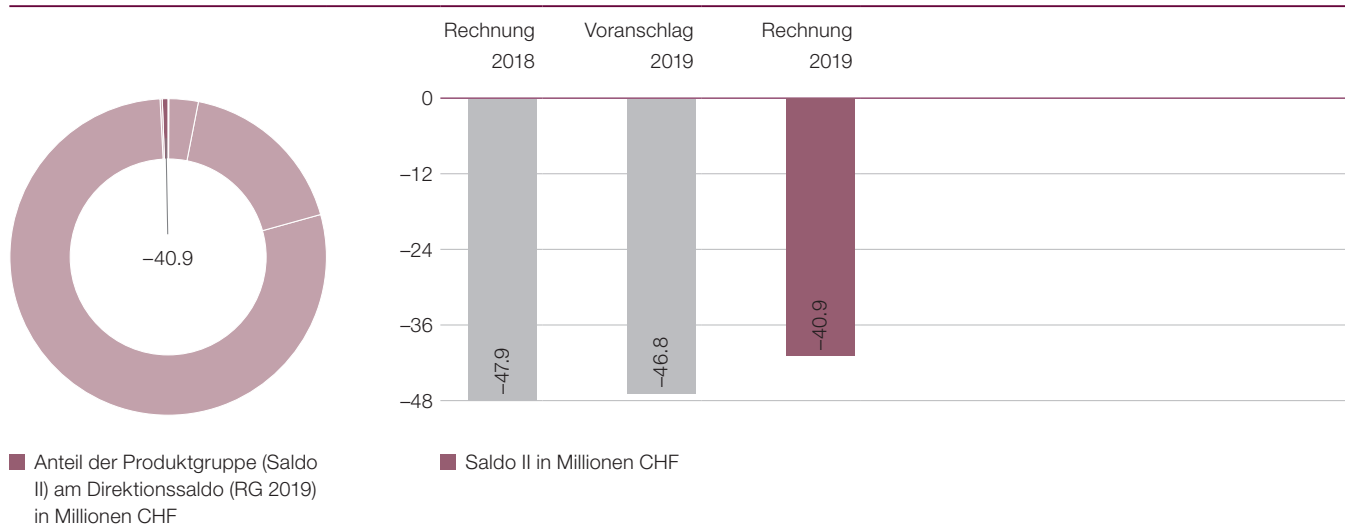
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Personalbestand in Vollzeitstellen (Kantonspersonal; ohne Lehrkräfte, ohne Hochschulen)	10 414	9 999
Anzahl Gehaltsauszahlungen monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe)	46 200	46 000
Ausbezahlte Gehaltssumme monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe) (in Mio. CHF)	245	250
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende, Führungskräfte und Personalfachleute (zentrales Kursprogramm)	158	152
Anzahl durchgeführte Kurstage für Berufsbildende und Lernende (300 Kaufleute)	150	149
Anzahl Beratungsanfragen von Mitarbeitenden, Führungskräften und Personalfachleuten bei der Ansprechstelle für das Personal in Fällen von Stellenverlust, Konflikten, gesundheitlichen Problemen	582	580

8.7.6 Informatik und Organisation



Beschreibung

Als gesamtstaatliche Expertenstelle bietet das Amt für Informatik und Organisation des Kantons Bern (KAIO) Dienstleistungen zu Führung, Organisation und Mitteleinsatz in der Informatik an. Zudem steht es als Ansprechpartner bei grundsätzlichen Fragen des Informatikeinsatzes sowie für die Bewirtschaftung von strategischen Grunddaten zur Verfügung. Konkret bedeutet dies, dass die DIR/STA/JUS beim Informatikeinsatz unterstützt werden und das KAIO für direktionsübergreifende Informatikpro-

jekte verantwortlich zeichnet. Weiter umfassen die Dienstleistungen des KAIO die Koordination externer Informatikanbieter und die Sicherstellung des Betriebs und des Unterhalts der zentralen IT-Plattformen. Das KAIO ist ein wichtiger Ansprechpartner der Gemeinden in Fragen, welche die Zusammenarbeit im Informatikbereich sowie die Verwaltung der Grunddaten betreffen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	57 878 382	74 840 816	66 251 578	-8 589 238	-11.5 %
(-) Personalkosten	-16 916 564	-20 058 575	-17 863 379	2 195 196	10.9 %
(-) Sachkosten	-88 278 422	-101 318 023	-88 943 256	12 374 767	12.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-194 230	-223 727	-6 257	217 470	97.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-47 510 834	-46 759 508	-40 561 314	6 198 195	13.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	11 514	11 514	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-364 553	0	-368 931	-368 931	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	15 936	8 000	15 937	7 937	99.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-47 859 450	-46 751 508	-40 902 794	5 848 714	12.5 %
(+)(-) Abgrenzungen	-118 268	101 222	304	-100 918	-99.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-47 977 718	-46 650 286	-40 902 490	5 747 796	12.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Organisation	-11 350 143	-8 875 207	-8 181 327	693 880	7.8%
Arbeitsplatz	-14 300 559	-17 648 473	-15 182 040	2 466 434	14.0%
Sicherheit	-696 789	-1 299 550	-754 442	545 108	41.9%
Applikationen	-9 730 716	-8 832 995	-6 442 375	2 390 620	27.1%
Infrastruktur	-11 432 626	-10 103 282	-10 001 129	102 153	1.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I der Produktgruppe fiel im Vergleich zum Voranschlag um CHF 6,2 Millionen tiefer aus. Die Gründe dafür sind, dass die DIR/STA/JUS weniger Leistungen als geplant bezogen, dass

weniger Projekte als geplant realisiert wurden und dass Arbeiten in den Projekten Rollout@BE und APF@BE später erfolgen, als dies im Jahr 2017 geplant wurde.

Entwicklungsschwerpunkte

Programm IT@BE

Die Umsetzung der ICT-Strategie des Kantons Bern 2016–2020 ist in zwei Phasen unterteilt: In den ersten beiden Jahren lag der Fokus auf der weiterführenden Standardisierung der Grundversorgung und der Zentralisierung bereits standardisierter ICT-Systeme und ICT-Dienstleistungen. Ausserdem wurden die verwaltungsweite ICT-Steuerung und das verwaltungsweite ICT-Management aufgebaut und etabliert. Zur Umsetzung dient das Programm IT@BE mit folgenden Projekten: Programmleitung IT@BE, Rollout@BE, APF@BE, UAM@BE, PPM@BE (2019 abgeschlossen), User-Mgmt@BE (2019 abgeschlossen), ITSM@BE (2019 abgeschlossen).

Einführung der Netzwerktechnologie IPv6 (Projekt IPv6 BE)

Die Einführung des neuen Netzwerkstandards IPv6 führt zu Anpassungen an allen Elementen der ICT-Infrastruktur der Verwaltung. Seit Dezember 2017 ist die Netz-Infrastruktur IPv6-fähig. Das Projekt wurde Ende März 2019 abgeschlossen.

GERES V3

Die Datensammlung GERES bildet die Daten der Einwohnerregister ab und dient verschiedenen Behörden des Kantons und des Bundes als Grundlage ihrer Aufgabenerfüllung. Die interkantonale GERES-Community führt den neuen nationalen e-Government-Standard eCH-0020v3 ein. Das Projekt wird im August 2020 abgeschlossen.

eUmzug BE

Mit dem Projekt eUmzug BE wird die Lösung zur elektronischen Meldung des Wohnsitzwechsels von Privatpersonen, welche durch Bund, Kantone und Gemeinden erarbeitet wurde, im Kanton Bern eingeführt. Der Kanton Bern plant die schrittweise Einführung in seinen Gemeinden ab Januar 2019 und das Projekt wird im August 2020 abgeschlossen.

Harmonisierung Smartphone und Abonnemente

Mit dem Projekt wird eine einheitliche, kantonsverwaltungsweit geltende Regelung zum Umgang mit Kostenbeteiligungen an mobilen Voice- und Daten-Abonnements beim Kantonspersonal erarbeitet sowie die zentrale Verwaltung der Mobile Voice- und Daten-Abonnemente umgesetzt. Das Projekt wird Ende April 2020 abgeschlossen.

Publikumssupport

Im Sinne einer modernen, auf die Digitalisierung ausgerichteten Verwaltung ist per 31. Oktober 2020 ein zentraler Publikumsupport als einzige Kontaktstelle (SPOC) für die Bevölkerung des Kantons Bern aufgebaut. Das mit der Leistung beauftragte externe Unternehmen nimmt in den Amtssprachen Deutsch und Französisch telefonische und elektronische Anfragen über die Bürozeiten der Verwaltung hinaus entgegen. Das Projekt wird im Oktober 2020 abgeschlossen.

Elektronischer Briefkasten

Der Kanton Bern will ab dem Jahr 2019 der Bevölkerung und Wirtschaft schrittweise die Möglichkeit geben, schriftliche Mitteilungen der Kantonsverwaltung in elektronischer Form zu empfangen. Das Projekt wird im Dezember 2021 abgeschlossen.

Beschaffung Output Management

Das Projekt Beschaffung Output Management, unter der Verantwortung und Leitung des KAIO, umfasst im Rahmen eines offenen Beschaffungsverfahrens die Evaluation eines geeigneten Anbieters, welcher aus einer Hand sowohl den bestehenden Service Massendruck, übernommen von Bedag, als auch den neuen Service «Scanning Posteingang» künftig sicherstellt. Das Projekt wird im Juni 2021 abgeschlossen.

Informationssicherheit BE

Im Rahmen des Projekts Informationssicherheit BE (IS BE) werden die strategischen Grundlagen, Methoden und Vorgaben im Bereich der Informationssicherheit erarbeitet und gesamtkantonal umgesetzt. Das Projekt wird im März 2023 abgeschlossen.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2019 sind neben der Abhängigkeit vom Leistungsbezug der DIR/STA/JUS keine Auffälligkeiten zu verzeichnen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl durch das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) betreute User	4 410	5 938
Anzahl Störungen pro durch das KAIO betreute User	0	0
Anzahl Änderungsanträge (zum Leistungsangebot)	159	143
Anzahl laufende Projekte (ICT- und Organisationsprojekte mit Leitung KAIO)	18	17
Anzahl Bestellungen (von ICT-Kunden gemäss Leistungsvereinbarungen)	8 788	13 397
Anzahl Beschaffungsaufträge (durch zentrale Beschaffungsstelle ICT)	498	616

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 bewilligt die Ausgaben. Erste Priorität hat die Finanzierung von Sonderfällen.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 180 869	-1 023 000	-892 862	130 138	12.7%
Ertrag	1 180 869	1 023 000	892 862	-130 138	-12.7%
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	-1 177 869	-1 000 000	-889 862	110 138	11.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-3 000	-3 000	-3 000	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	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	1 180 869	1 023 000	892 862	-130 138	-12.7%
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 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	8 037 337	6 814 337	6 856 468	42 131	0.6 %
Vermögensbestand per 31.12.	6 856 468	5 791 337	5 963 606	172 269	3.0 %
Vermögensveränderung	-1 180 869	-1 023 000	-892 862	130 138	12.7 %

Kommentar

Für Beiträge an Gemeinden im Zusammenhang mit Fusionen (Projektbeiträge, Ausgleich Einbussen im Finanzausgleich) wurden dem Fonds für Sonderfälle CHF 0,9 Millionen belastet.

8.8.2 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 Investi-

tionsausgabe ganz oder teilweise aus dem Fonds finanziert wird. Pro Investitionsvorhaben dürfen nur Beiträge von mehr als CHF 1 Million aus dem Fonds finanziert werden.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	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%

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	282 491 000	280 591 000	282 491 000	1 900 000	0.7 %
Vermögensbestand per 31.12.	282 491 000	280 591 000	282 491 000	1 900 000	0.7 %
Vermögensveränderung	0	0	0	0	0 %

Kommentar

Im Berichtsjahr wurde auf eine Fondsentnahme verzichtet.

8.9 Finanzpolitische Reserve

8.9.1 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 Äufnung 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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-26 150 575	0	0	0	0.0%
Ertrag	26 150 575	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	-26 150 575	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	26 150 575	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	223 849 425	223 849 425	250 000 000	26 150 575	11.7%
Vermögensbestand per 31.12.	250 000 000	223 849 425	250 000 000	26 150 575	11.7%
Vermögensveränderung	26 150 575	0	0	0	0%

Kommentar

Das maximal mögliche Fondsvermögen von CHF 250 Millionen wurde im Vorjahr erreicht. Im Berichtsjahr ergaben sich keine Veränderungen.

9 Erziehungsdirektion (ERZ)

9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-16.6		0.2
Volksschule und schulergänzende Angebote	-1 308.4		391.3
Mittelschulen und Berufsbildung	-773.3		190.5
Hochschulbildung	-611.1		0.1
Kultur	-72.2		2.2
Zentrale Dienstleistungen	-62.3		11.5

9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-16.6	-17.2	-16.4	0.9	4.9 %
Volksschule und schulergänzende Angebote	-878.9	-906.6	-917.1	-10.5	-1.2 %
Mittelschulen und Berufsbildung	-579.0	-562.6	-582.8	-20.2	-3.6 %
Hochschulbildung	-600.0	-602.7	-611.0	-8.4	-1.4 %
Kultur	-68.7	-74.2	-69.9	4.3	5.7 %
Zentrale Dienstleistungen	-40.6	-47.5	-50.8	-3.3	-6.9 %
Total	-2 183.8	-2 210.8	-2 248.0	-37.2	-1.7 %

9.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Volksschule

Die ERZ hat nach der Kenntnisnahme der beiden Berichte «Sonderpädagogik» und «Sport Kanton Bern» durch den Grossen Rat die entsprechende Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) erarbeitet und konnte diese in der zweiten Jahreshälfte in die Vernehmlassung geben. Dank dem überarbeiteten Gesetz werden die Sonderschulen und die Regelschulen unter das gemeinsame Dach der Volksschule gestellt. Zudem kann die Talentförderung gestärkt werden.

Auf Beginn des Schuljahres 2019/2020 konnten zum zweiten Mal in Folge nur mit grosser Anstrengung alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Erneut sind 36 Studierende aus der PH Bern und dem IVP NMS aus dem Studium heraus in den Schuldienst getreten und haben 22 Stellen übernommen. Die ERZ beobachtet die Entwicklung auf dem Stellenmarkt weiterhin intensiv und erarbeitet gemeinsam mit der PH Bern, der NMS und den Sozialpartnern mögliche Massnahmen.

Der Lehrplan 21 ist im Verlaufe des Jahres 2019 für die Schülerinnen und Schüler des 8. Schuljahres eingeführt worden. Im Rahmen des neuen Unterrichtsangebotes «Individuelle Vertiefung und Erweiterung (IVE)» können sich die Schülerinnen und Schüler spezifischer auf ihre weitere Ausbildung in der Sekundarstufe II vorbereiten.

In diesem Zusammenhang konnte auch die Internetplattform erz-kompetenzraster-ktbern.ch freigegeben werden. Die Kompetenzraster sind mit Aufgaben der obligatorischen Lehrmittel verbunden, welche es den Schülerinnen und Schülern ermöglichen, sich optimal auf ihre berufliche Ausbildung vorzubereiten.

Erfolgt ist auch eine leichte Änderungen an der Lektionentafel zum Plan d'études romand (PER) und an der Beurteilung im französischsprachigen Kantonsteil. So wurden die Unterschiede in den beiden Schulsystemen im Kanton Bern weiter verringert.

Mittelschulen

Der neue Lehrplan für den gymnasialen Unterricht wurde in diesem Jahr auf das dritte Ausbildungsjahr des deutschen und des bilingualen Bildungsgangs ausgedehnt. Im Rahmen der Umsetzung des neuen Lehrplans haben die Gymnasien Konzepte zum interdisziplinären Unterricht erarbeitet. Die für die Sicherung des allgemeinen Hochschulzugangs erstellten Konzepte zur Erreichung der basalen fachlichen Studierkompetenzen durch die Maturandinnen und Maturanden werden an den Schulen eingeführt. Ebenso wurde im MINT-Bereich mit dem obligatorischen Fach Informatik im ersten Jahr des Bildungsgangs gestartet. Die Mobilität der Schülerinnen und Schüler wird durch die Einführung der zweisprachigen Maturität mit Italienisch als Partnersprache gefördert; diese Maturität sieht ein Austauschjahr im Tessin vor.

Bei der Fachmittelschule (FMS) haben die Änderungen der schweizerischen Vorgaben eine Revision der Lektionentafel und

des Lehrplans ausgelöst. Bei der Überarbeitung wird der Lehrgang gleichzeitig gezielter auf die abnehmenden Bildungsinstitutionen der Bereiche Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik ausgerichtet. Die FMS soll so einen Beitrag gegen Fachkräftemangel in diesen Bereichen leisten.

Berufsbildung

Die Abschlussquote auf Sekundarstufe II ist stabil hoch bei total 95 Prozent. Positiv ist eine Zunahme für in der Schweiz geborene Ausländer/innen um 3,2 Prozent sowie für im Ausland geborene Ausländer/innen um 7,2 Prozent. Diese Entwicklung kann als Resultat verschiedener Massnahmen wie des Berufswahlkonzepts, der Berufsvorbereitung und der Förderung in der beruflichen Grundbildung gewertet werden.

75 Prozent der Vorlernenden Integration haben bei der ersten Durchführung des Pilots eine Lehrstelle gefunden; die Zielvorgabe von 60 Prozent wurde übertroffen. Bei den berufsvorbereitenden Schuljahren konnten die Kosten dank einer deutlich zurückgegangenen Nachfrage – insbesondere von spät zugewanderten Personen – gesenkt werden.

In der beruflichen Grundbildung wurden für alle Berufe Kompetenzraster für Mathematik und Sprache/Kommunikation sowie Übungsaufgaben hinterlegt, um die Schulabgänger/innen im Übergang von der Sek I in die Berufslehre zu unterstützen. An den Berufsfachschulen wird schrittweise «bring your own device» (BYOD) eingeführt. Gestartet sind auch die Arbeiten für eine Austauschplattform, die die Zusammenarbeit der Schulen untereinander und zwischen Berufsfachschulen und Mittelschulen ermöglicht. Die Koordination der Schultage mit den überbetrieblichen Kursen wurde erfolgreich umgesetzt.

Auf Ebene Berufsfachschulen wurde ein Projekt zur Optimierung der Zuteilung von Berufen auf Schulorte gestartet.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

Seit Beginn des Schuljahres 2019/2020 steht für Jugendliche eine überarbeitete und vervollständigte Palette von Unterstützungsangeboten zur Verfügung. Neu stehen verschiedene Workshops zur Verfügung z.B. zur Vorbereitung auf Eignungstests oder auf Vorstellungsgespräche. Die neu geschaffene Fachstelle Berufsabschlüsse für Erwachsene nahm im Herbst 2019 ihren Betrieb auf, verbunden mit neuen Dienstleistungen im Bereich der Förderdiagnostik und einer erweiterten Begleitung von Kandidatinnen und Kandidaten. Zudem laufen die Vorbereitungsarbeiten für eine verbesserte Strukturierung der Angebote im Bereich Laufbahnberatung.

Im Oktober wurde im Beratungs- und Informationszentrum für Bildung und Beruf (BIZ) Thun eine Infothek nach neuen Ansätzen eröffnet. Im Rahmen einer themenorientierten Erlebniswelt werden Besucherinnen und Besucher animiert, sich aktiv mit ihrer Laufbahn auseinanderzusetzen; mittels Postkarten, die einen QR-Code enthalten, wird die Verbindung zu digitalen Informationsangeboten geschaffen.

Hochschulen

Vor dem Hintergrund der zentralen Bedeutung der Universität, der medizinischen Fakultät und des Universitätsspitals für den Medizinalstandort Bern wurde einem Auftrag des Grossen Rats entsprechend der Bericht «Bauliche Entwicklung des Inselareals und der medizinischen Fakultät der Universität Bern. Strategische und planerische Grundlagen» erarbeitet und dem Parlament zur Kenntnis gebracht. Als erstes neues Ausführungsprojekt im Rahmen dieses strategischen Entwicklungsplans legte der Regierungsrat anschliessend dem Grossen Rat den Projektierungskredit für den Neubau eines Forschungs- und Ausbildungszentrums Medizin der Universität im Inselareal vor.

Im Auftrag der ERZ wurde das Entwicklungsprojekt TecLab Burgdorf durch eine Projektorganisation unter Leitung der Berner Fachhochschule (BFH) mit der Technischen Fachschule Bern, der PH Bern und weiteren Projektpartnern zu einem Stand vorangetrieben, der es ermöglichen wird, erste Angebote im Bereich MINT-Förderung, Weiterbildung und wirtschaftsnahe Dienstleistungen im Jahr 2020 als Pilot zu starten.

Die interkantonale Universitätsvereinbarung zur Regelung der finanziellen Abgeltungen, welche die Universitäten von den Herkunftskantonen ihrer Studierenden erhalten, wurde im Rahmen der Schweizerischen Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektionen (EDK) einer Totalrevision unterzogen. Der Regierungsrat hat den Beitritt zu der revidierten Vereinbarung beschlossen.

Für die gemeinsame französischsprachige Pädagogische Hochschule der Kantone Bern, Jura und Neuenburg (HEP BEJUNE) wurde eine Totalrevision des aus dem Jahr 2001 stammenden Konkordats erarbeitet und eine Konsultation in allen drei Kantonen im Hinblick auf den parlamentarischen Ratifikationsprozess im Jahr 2020 durchgeführt.

Kultur

Die Arbeiten für die Erneuerung der vierjährigen Leistungsverträge mit den Kulturinstitutionen in den Regionen Oberaargau, Emmental, Thun Oberland-West und Oberland-Ost wurden weitgehend abgeschlossen. Beim Kunstmuseum Bern wurden bauliche Sofortmassnahmen ausgelöst um den Atelier 5-Bau für die nächsten Jahre betriebsfähig zu erhalten. Beim Zentrum Paul Klee wurde die Projektierung für den Ersatz des Leitsystems gestartet. Das elektronische Gesuchportal für das Einreichen und Verwalten von Unterstützungsgesuchen bei der Kulturförderung wurde in Betrieb genommen.

Die Grossgrabung Campus Biel wurde abgeschlossen und die Grabung im Challnechwald gestartet. Die Auswertungen zu mittelalterarchäologischen Untersuchungen im Wallfahrtsort Oberbüren und in der Berner Altstadt sind publiziert.

Die Überarbeitung des Bauinventars läuft planmässig, die revidierten Baugruppen sind rechtlich grösstenteils in Kraft gesetzt. Der Denkmalpflegepreis des Kantons Bern konnte zum zehnten Mal vergeben werden.

Gehaltspolitik Lehrkräfte

Für den Gehaltsaufstieg ab 1. August 2019 standen 1,5 Prozent der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen zur Verfügung. Ein Teil dieser Mittel konnte, wie bereits in den letzten Jahren, auch dazu eingesetzt werden, um bei den Lehrkräften bestehende Lohnrückstände teilweise zu beheben. Damit wurde ein wichtiges Anliegen der Teilrevision des Gesetzes vom 20. Januar 1993 über die Anstellung der Lehrkräfte (LAG; BSG 430.250) aus dem Jahre 2013 weiterverfolgt. Im Berichtsjahr konnte eine wichtige personalpolitische Massnahme umgesetzt werden: Per 1. August 2020 werden die Primar- und Kindergartenlehrkräfte neu in die Gehaltsklasse 7 (bisher Gehaltsklasse 6) eingereiht. Dadurch verbessert sich das Einkommen der Primar- und Kindergartenlehrkräfte im interkantonalen Vergleich.

EDUBERN

Im Jahr 2019 konnten weitere Schulen der Sekundarstufe II auf EDUBERN (IT-Plattform für Schulen der Sekundarstufe II) migriert werden. Auch der Bezug von einzelnen EDUBERN-Services konnte gesteigert werden. Mit der zunehmenden Nutzung dieser zentralen IT-Services/Dienstleistungen können Synergien genutzt und IT-Kosten bei den Schulen gesenkt werden.

9.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-2 782 787 654	-2 806 194 577	-2 875 485 685	-69 291 108	-2.5 %
Ertrag	591 311 756	598 403 074	621 291 154	22 888 080	3.8 %
Saldo	-2 191 475 898	-2 207 791 503	-2 254 194 531	-46 403 028	-2.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 679 128 224	-1 717 585 947	-1 727 967 893	-10 381 946	-0.6 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-75 609 535	-78 067 516	-81 629 540	-3 562 025	-4.6 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-10 045 177	-10 460 633	-9 615 058	845 575	8.1 %
34 Finanzaufwand	-277 193	-666 600	-450 232	216 368	32.5 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-17 200 000	-15 600 000	-17 900 000	-2 300 000	-14.7 %
36 Transferaufwand	-965 007 711	-948 068 632	-993 067 037	-44 998 405	-4.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	-10 138 590	-8 632 200	-11 286 099	-2 653 899	-30.7 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-25 381 223	-27 113 049	-33 569 825	-6 456 776	-23.8 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	40 579 436	57 280 439	40 218 983	-17 061 456	-29.8 %
43 Verschiedene Erträge	156 196	0	70 539	70 539	0.0 %
44 Finanzertrag	1 409 082	1 336 102	1 088 080	-248 022	-18.6 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14 100 000	15 600 000	14 300 000	-1 300 000	-8.3 %
46 Transferertrag	517 136 244	510 227 061	526 069 603	15 842 542	3.1 %
47 Durchlaufende Beiträge	10 138 590	8 632 200	11 286 099	2 653 899	30.7 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	7 792 208	5 327 272	28 257 850	22 930 578	430.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Mit einem Saldo von CHF 2254,2 Millionen liegt das Rechnungsergebnis für Bildung und Kultur um CHF 46,4 Millionen oder 2,1 Prozent über dem veranschlagten Betrag. Dabei fällt der Aufwand um CHF 69,3 Millionen (2,5 %) höher aus, und der Ertrag übersteigt den Voranschlag um CHF 22,9 Millionen (3,8 %).

Grössere aufwandseitige Abweichungen liegen in den Bereichen Transferaufwand (CHF 45,0 Mio.) und Personalaufwand (CHF 10,4 Mio.). Beim Transferaufwand handelt es sich um Staatsbeiträge, die nicht kurzfristig beeinflusst werden können und aufgrund einer gesetzlichen Grundlage ausgerichtet werden müssen. Dabei wurden die Beiträge an Schulen der Sekundarstufe II mit privater Trägerschaft zu tief budgetiert (CHF 26,0 Mio.), die Beiträge gemäss der Interkantonalen Universitätsvereinbarung (IUV) und der interkantonalen Fachhochschulvereinbarung (FHV) für ausserkantonale Studierende sind höher ausgefallen als eingeplant (CHF 8,3 Mio.). Zudem fallen die Stipendien infolge der Revision der Verordnung vom 5. April 2006 über die Ausbil-

dungsbeiträge (ABV; BSG 438.312) höher aus als geplant (CHF 7,8 Mio.). Der höhere Personalaufwand ist im Wesentlichen auf steigende Schülerzahlen und damit verbundene höhere Aufwendungen bei den Lehrkräften sowie auf eine geänderte Verbuchungsvorgabe zurückzuführen.

Es zeigen sich Ertragsverschlechterungen bei den Entgelten (CHF 17,1 Mio.) sowie Ertragsverbesserungen beim Transferertrag (CHF 15,8 Mio.). Die Verschlechterung bei den Entgelten geht hauptsächlich auf eine Änderung der Buchungspraxis bei den Rückerstattungen von Taggeldern zurück, welche neu aufwandmindernd im Personalaufwand gebucht werden. Die höheren Transfererträge (CHF 15,8 Mio.) ergeben sich aus höheren Rückerstattungen der Gemeinden, aufgrund von höheren Personalaufwendungen (Lehrerbesoldung), höheren Bundesbeiträgen sowie einer Änderung der Abgrenzungspraxis bei den Schulgeldern.

9.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-8 772 504	-13 033 000	-10 194 206	2 838 794	21.8 %
Einnahmen	61 197	0	529 276	529 276	0.0 %
Saldo	-8 711 307	-13 033 000	-9 664 930	3 368 070	25.8 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-8 752 116	-8 877 000	-4 842 553	4 034 447	45.4 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-20 388	-506 000	-217 112	288 888	57.1 %
54 Darlehen	0	0	-4 193 000	-4 193 000	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	-3 650 000	-941 541	2 708 459	74.2 %
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	51 197	0	9 276	9 276	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	10 000	0	20 000	20 000	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	500 000	500 000	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 13,0 Millionen wurden um CHF 3,4 Millionen unterschritten. Dies resultiert zu einem wesentlichen Teil aus der Verschiebung der à-fonds-perdu Staatsbeiträge in die Erfolgsrechnung.

9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der ERZ

2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 056.1	1 066.9	1 068.5	1 076.8	1 028.6	1 052.3

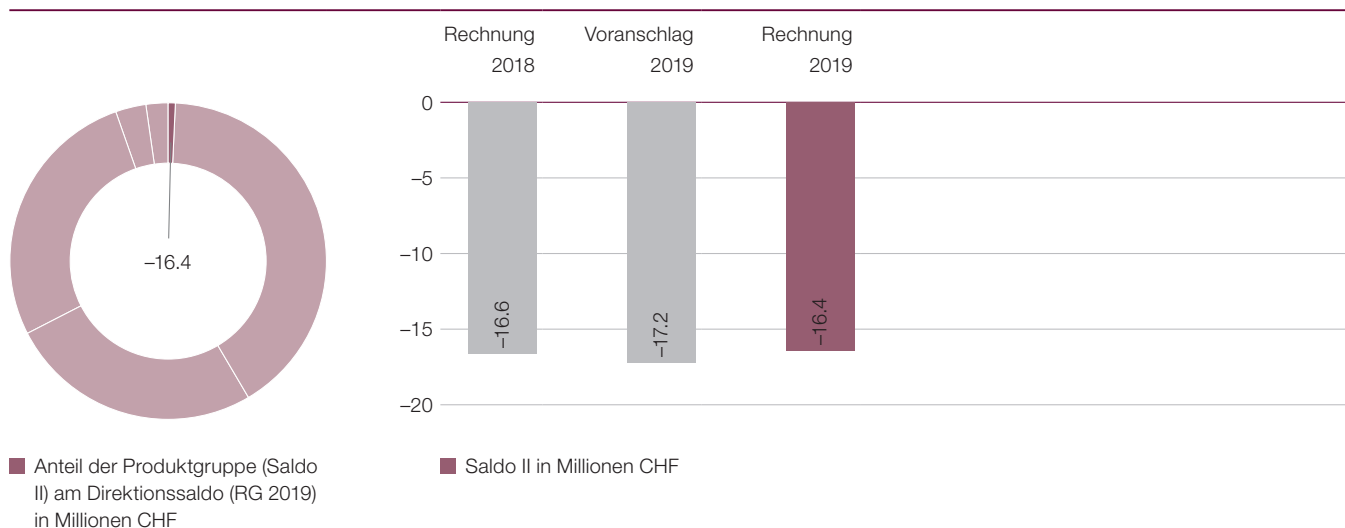
Kommentar

Bei 8,7 VZE handelt es sich um Poolstellen des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes (MBA), die versehentlich im Persiska falsch erfasst und deshalb fälschlicherweise in die Bestandeszahlen eingeflossen sind. Als der Fehler erkannt wurde, waren die Zahlen bereits veröffentlicht und konnten nicht mehr korrigiert werden.

Zusätzliche 7,5 VZE wurden in Form von befristeten Anstellungen für verschiedene Projekte und zur Überbrückung von Austritten oder besonders hoher Arbeitslast im Amt für zentrale Dienste (AZD) eingesetzt. 2,4 VZE sind durch befristete Anstellungen für Krankheitsvertretungen bei den Berufsschulen begründet. Die restliche Erhöhung ist auf übliche 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/des Direktors in der Vorbereitung und Analyse von Entscheiden, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Weiter umfasst die Pro-

duktgruppe 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	188 289	170 000	173 703	3 703	2.2 %
(-) Personalkosten	-9 031 640	-9 339 715	-8 796 134	543 581	5.8 %
(-) Sachkosten	-1 284 914	-1 434 180	-1 074 589	359 591	25.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	216	0	46	46	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-10 128 048	-10 603 895	-9 696 975	906 921	8.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-6 477 816	-6 629 100	-6 690 196	-61 096	-0.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	10 497	5 400	9 600	4 200	77.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-16 595 367	-17 227 595	-16 377 571	850 025	4.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-899	-500	-373 349	-372 849	-74 569.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-16 596 266	-17 228 095	-16 750 920	477 175	2.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	–8 824 734	–9 390 346	–8 462 704	927 642	9.9%
Rechtliche Dienstleistungen	–1 303 314	–1 213 550	–1 234 271	–20 721	–1.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Produktgruppensaldo auf Stufe Saldo I liegt CHF 0,9 Millionen unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung resultiert aus weniger benötigten Mitteln im Personalbereich (Rotationsge-

winne, Weiterbildung, Personalwerbung) und im Sachkostenbereich (Dienstleistungen Dritte, Honorare externe Berater).

Entwicklungsschwerpunkte

Kernelement der Produktgruppe ist die Unterstützung der Direktorin in der Vorbereitung und Analyse von Entscheiden, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Über-

prüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Aufgrund der straffen finanziellen Rahmenbedingungen sind die Arbeiten auf die engsten Kernaufgaben fokussiert.

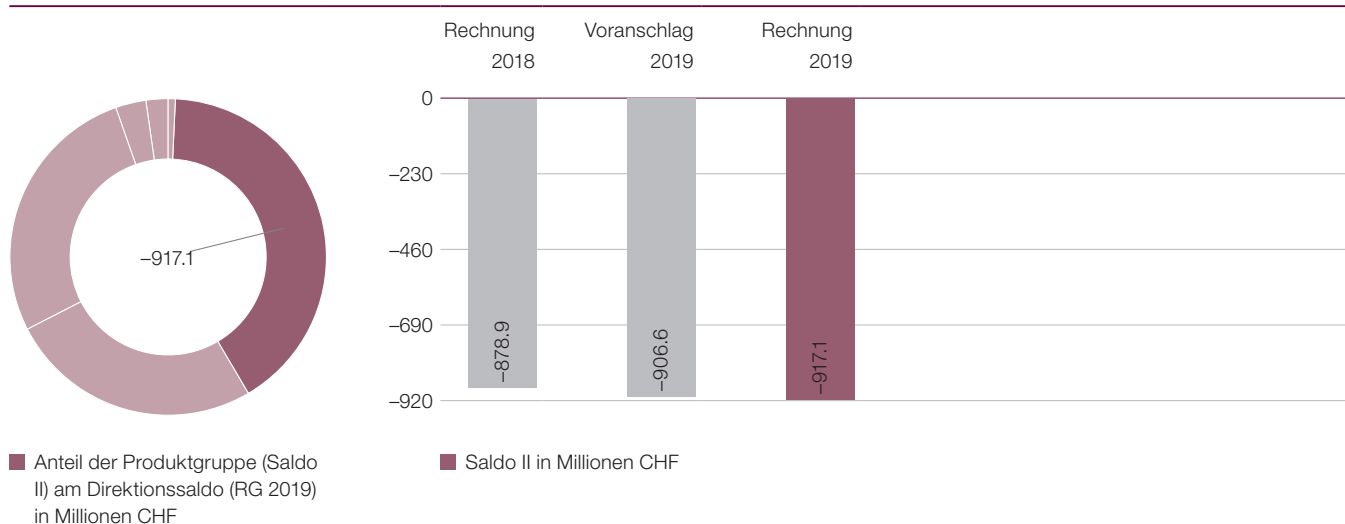
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachege- schäfte)	75	75
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	15	15
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel- lationen)	21	27
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	187	180
Anzahl der eingereichten Beschwerden	255	285
Anzahl der erledigten Beschwerden	278	286

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, welche 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, Begleitun-

gen und psychotherapeutischen Behandlungen von Kindern und Jugendlichen zu Fragen der Bildung, Erziehung und Entwicklung inklusive Expertentätigkeit in Erziehungs- und Schulfragen sowie die Mitfinanzierung für die durch die Gemeinden organisierten Musikschulen, Tagesschulen und die Schulsozialarbeit.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	374 477 021	380 660 279	388 728 933	8 068 654	2.1 %
(-) Personalkosten	-1 184 419 026	-1 214 806 972	-1 232 875 911	-18 068 938	-1.5 %
(-) Sachkosten	-49 227 720	-50 499 621	-52 172 262	-1 672 641	-3.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	673 371	-114 453	-446 433	-331 980	-290.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-858 496 354	-884 760 767	-896 765 673	-12 004 906	-1.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 103 407	900 000	1 327 234	427 234	47.5 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-22 857 371	-23 303 500	-22 941 522	361 978	1.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 384 240	524 241	1 235 430	711 189	135.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-878 866 078	-906 640 026	-917 144 531	-10 504 505	-1.2 %
(+/-) Abgrenzungen	-859 007	-90 809	368 349	459 158	505.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-879 725 085	-906 730 836	-916 776 182	-10 045 347	-1.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Volksschule	-806 811 357	-831 090 179	-842 158 563	-11 068 384	-1.3 %
Schulergänzende Angebote	-51 684 996	-53 670 588	-54 607 110	-936 522	-1.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 896,8 Millionen und liegt um CHF 12,0 Millionen (1,3 %) über dem Voranschlag. Der notwendige Nachkredit für die Überschreitung kann teilweise durch Unterschreitungen des Saldos I in anderen Pro-

duktgruppen der ERZ kompensiert werden. Im Wesentlichen resultiert die Überschreitung des Voranschlages aus höheren Personalaufwendungen bei den Lehrkräften, welche auf die steigenden Schülerinnen- und Schülerzahlen zurückzuführen sind.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Rahmen der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» waren auch im Jahre 2019 geprägt von

- der Einführung des Lehrplans 21 für den deutschsprachigen Kantonsteil sowie
- der Umsetzung der Strategie «Sonderpädagogik».

Der zweite Punkt fliesst in eine Änderung des Volksschulgesetzes per 1. Januar 2022 ein. Die vorgesehenen Änderungen konnten 2019 in eine Vernehmlassung gegeben werden.

Auf Beginn des Schuljahres 2019/2020 konnten zum zweiten Mal in Folge nur mit grosser Mühe alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Zusammen mit der PHBern und den Gewerkschaften wurden Massnahmen ergriffen.

Die Nachfrage nach schulergänzender Betreuung hat weiter zugenommen. Die Gemeinden bauen die Schulsozialarbeit stetig aus. Der Kanton unterstützte auch im Jahr 2019 die Gemeinden mit einem Kostenanteil von 10 Prozent der Lohnkosten der Schulsozialarbeitenden.

Im Bereich der Erziehungsberatung war im Jahr 2019 der Kinderschutz ein Schwerpunkt. Mitarbeitende der Erziehungsberatung absolvierten entsprechende Weiterbildungen. Ein weiterer Schwerpunkt war der Aufbau des standardisierten Abklärungsverfahrens (SAV). Dieses wird per 1. Januar 2022 eingeführt. Ein entsprechender Pilotversuch mit drei Erziehungsberatungsstellen (Bern, Thun, Bienne) wurde aufgebaut.

Chancen und Risiken

Die Arbeiten im Volksschulbereich verlaufen nach Plan. Chancen und Risiken haben sich in den groben Zügen wie erwartet entwickelt. Insbesondere die Einführung des Lehrplans 21 verlief gut.

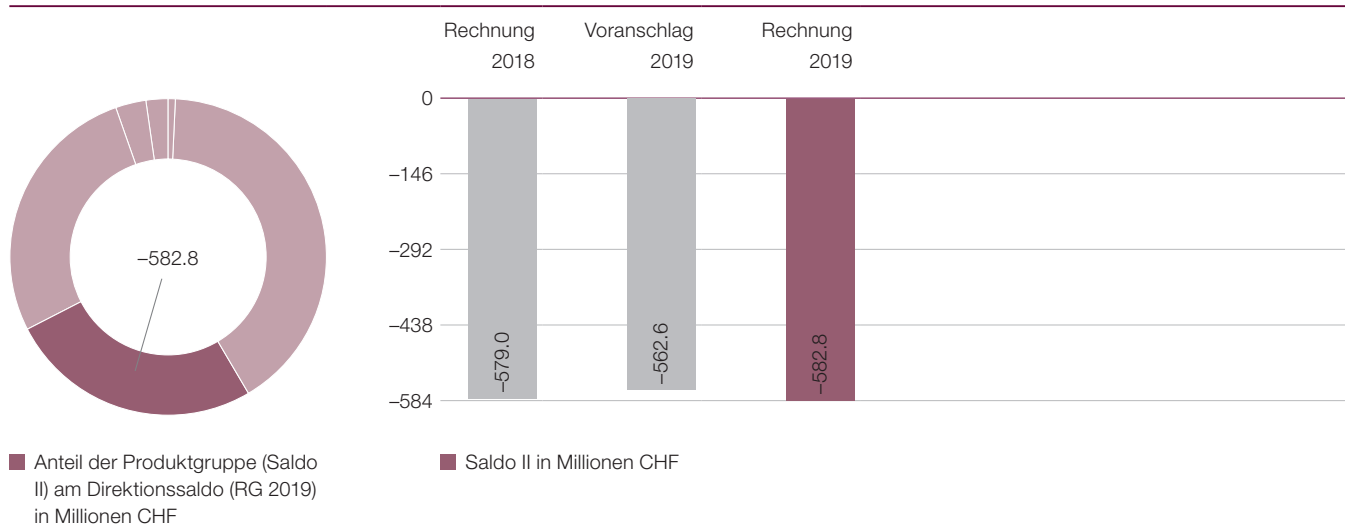
Der Mangel an Lehrpersonen hat sich im Jahr 2019 weiter akzentuiert. Die Entwicklungen werden weiterhin eng begleitet und mögliche Gegenmassnahmen erarbeitet und umgesetzt.

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 und sind ein wichtiger Beitrag zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Schülerinnen und Schüler (Volksschule)	104 796	105 903
Anzahl Klassen (Regelklassen)	5 346	5 404
Anzahl Betreuungsstunden in Tagesschulen (Anzahl Stunden, in denen ein Kind betreut wird)	5 604 000	5 996 000
Anzahl Neuanmeldungen zur Erziehungsberatung	9 300	9 852
Anzahl Musikschülerinnen und -schüler	20 000	20 000

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 Berufsbil-

dung 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	66 164 472	71 890 208	82 983 943	11 093 735	15.4 %
(-) Personalkosten	-452 798 473	-457 539 789	-451 916 312	5 623 476	1.2 %
(-) Sachkosten	-105 595 864	-111 602 620	-124 804 825	-13 202 205	-11.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-11 660 527	-11 769 445	-10 156 459	1 612 986	13.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-503 890 392	-509 021 646	-503 893 653	5 127 993	1.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	109 910 852	106 237 175	106 988 833	751 658	0.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-185 646 229	-160 052 673	-186 381 894	-26 329 221	-16.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	621 745	268 400	536 549	268 149	99.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-579 004 024	-562 568 744	-582 750 164	-20 181 421	-3.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 293 419	479 069	-1 374 190	-1 853 259	-386.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-580 297 442	-562 089 675	-584 124 354	-22 034 679	-3.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Mittelschulen	-146 140 446	-147 764 256	-144 828 970	2 935 286	2.0 %
Berufsbildung	-337 068 867	-339 620 391	-338 113 166	1 507 224	0.4 %
Berufsberatung	-20 685 116	-21 644 043	-20 951 516	692 527	3.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo der Produktgruppe «Mittelschulen und Berufsbildung» beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 503,9 Millionen und liegt um CHF 5 Millionen (0,9 %) unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf eine Reduktion von Angeboten der Berufsvorbereitung infolge rückläufiger Flüchtlingszahlen sowie auf Minderaufwand bei den Maturitätsschulen

zurückzuführen. Die Überschreitung in Saldo II ist in den Staatsbeiträgen begründet, welche im Voranschlag zu tief angesetzt waren. Insgesamt liegt das Ergebnis auf der Stufe Saldo II von CHF 582,7 Millionen mit CHF 3,7 Millionen (0,6 %) leicht über dem letztjährigen Ergebnis und damit innerhalb des jährlichen Lohnaufstiegs der Personalgehälter.

Entwicklungsschwerpunkte

Mittelschulen

Zur Sicherung des Hochschulzugangs mit der gymnasialen Maturität wurden die Rahmenvorgaben zu den basalen fachlichen Studierkompetenzen in der Erstsprache und in Mathematik an den Schulen umgesetzt. Seit August 2019 wird das obligatorische Fach Informatik unterrichtet. Zusätzliche Lehrpersonen werden mit Weiterbildungen für diesen Unterricht qualifiziert. Bereits mit der Anpassung des kantonalen Lehrplans 2017 wurde der MINT-Bereich gestärkt.

Eine Tagung der Gymnasien widmete sich der Förderung der Begabungen in Zusammenarbeit mit den Hochschulen. Für die Integration von zuziehenden Migrantinnen und Migranten konnte eine neue Lösung gefunden werden. Die Umsetzung der neuen Richtlinien für den Nachteilsausgleich wird mit Austauschtreffen verbunden.

Bei der Anpassung des Fachmittelschulbildungsgangs an die neuen schweizerischen Vorgaben wird die Ausrichtung der Schulen auf die Berufsfelder Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik gestärkt. Die Anpassung der Lehrpläne wurde in Angriff genommen.

Berufsbildung

Das Pilotprojekt Informatikausbildung 4.0 mit einer flexiblen Abfolge von Lerninhalten nach den Bedürfnissen der Betriebe und einer handlungsorientierten, digitalen Lern- und Prüfungsumgebung ist gestartet und stösst bereits auf schweizweites Interesse.

Um Lehrabbrüchen und einer tiefen Erfolgsquote bei der Lehrabschlussprüfung entgegenzuwirken, wurden zusammen mit den betroffenen Branchen gezielte Quali-Projekte initiiert. Im Bereich Digitalisierung wurde der Aufbau einer gemeinsamen Wissensplattform für alle Berufsfachschulen gestartet. Bei den technischen Berufen wurde die Koordination der Schultage unter den Berufsfachschulen realisiert. Damit wird die Organisation der überbetrieblichen Kurse erleichtert und der Besuch der lehrbegleitenden Berufsmaturität BM1 gefördert.

Um die Verteilung der Berufe auf Schulen und Standorte und die Zusammenarbeit unter den Schulen zu optimieren, wurde das Projekt Berufsfachschulen 2020 gestartet. In einem partizipativen Prozess mit den Schulleitungen und den Regionen werden Modelle zur verstärkten fachlichen und organisatorischen Zusammenarbeit der Berufsfachschulen entwickelt.

Die Fallzahlen im Asyl- und Flüchtlingsbereich waren stark rückläufig und führten wie erwartet zu einer Klassenreduktion in den Berufsvorbereitenden Schuljahren Praxis und Integration (BPI). Der erste Durchgang der vom Bund initiierten Vorlehre Integration konnte erfolgreich abgeschlossen werden. 74 Prozent aller Lernenden des ersten Pilotjahres haben im Anschluss an die Vorlehre Integration eine berufliche Grundbildung gestartet. Mehrheitlich haben sie ihre berufliche Grundbildung im gleichen Betrieb bzw. Berufsfeld fortgesetzt. Das Projekt wird aufgrund des sehr guten Resultats weitergeführt. Der zweite Durchgang im deutschsprachigen Kantonsteil hat gestartet, der erste nun auch im französischsprachigen Kantonsteil.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

Neben dem operativen Betrieb sind die acht BIZ daran, ihre Dienstleistungen weiterzuentwickeln.

- Die Zusammenarbeit mit den Volksschulen wurde schrittweise intensiviert. Für Jugendliche mit erhöhtem Unterstützungsbedarf, wurde – vorerst im Pilotbetrieb in Bern und Burgdorf – das neue Angebot «Support+» geschaffen.
- Zur Förderung der Berufsabschlüsse für Erwachsene wurde eine zentrale Fachstelle und Anlaufstellen in den Regionen geschaffen. Die Erwachsenen können neu auf eine umfassende Information und Beratung zählen.
- Der Umbau der Infotheken im Kanton zur optimalen Verbindung von analoger und digitaler Information wurde als erstes in Thun vollzogen. Die weitere Umsetzung erfolgt etappenweise.

Chancen und Risiken

Der Kanton Bern unterhält ein breites und qualitativ gutes Bildungsangebot für die Sekundarstufe II und die höhere Berufsbildung. Er ist gesamtschweizerisch gut vernetzt und kann sich in nationalen und interkantonalen Projekten erfolgreich einbringen.

Die Mittelschul- und Berufsbildung bewegt sich in einem dynamischen Umfeld. Sie ist grundsätzlich fähig, Entwicklungen zu antizipieren – innovative Projekte und Zusammenarbeitsformen zu initiieren, bedarfsgerechte Anpassungen in der Angebotspa-

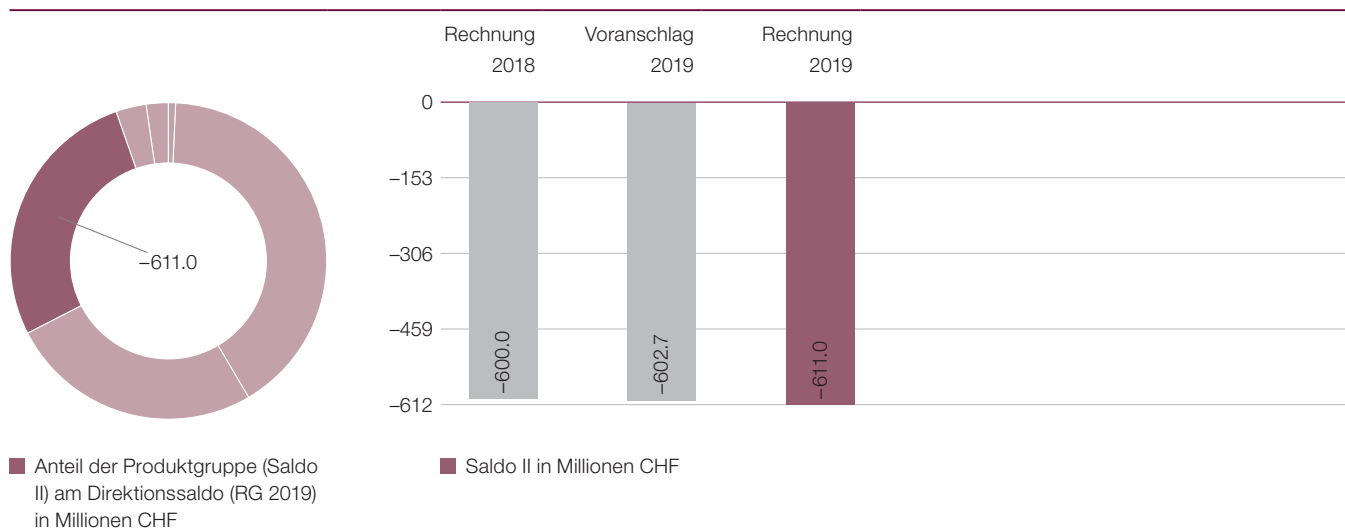
lette oder den Angeboten vorzunehmen und sich im Rahmen des gesamten Bildungssystems und des politischen Umfelds weiterzuentwickeln.

Wie genau sich bevorstehende Ausbildungsreformen und Innovationen, der Wiederanstieg der Anzahl Volksschulabgänger/-innen, die erforderlichen technischen und pädagogischen Investitionen für die digitale Transformation und die allgemeine Tendenz zur Höherqualifizierung finanziell auswirken, ist schwierig abschätzbar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis (EFZ) in der beruflichen Grundbildung	25 830	25 418
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Berufsattest (EBA) in der beruflichen Grundbildung	1 843	1 940
Anzahl Studierende Höhere Fachschulen	5 097	5 131
Anzahl subventionierte Kursstunden Weiterbildung	87 658	88 769
Anzahl Lernende an Gymnasien	5 865	5 638
Anzahl Lernende an Fachmittelschulen	1 398	1 468
Anzahl Beratungen bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	13 001	12 109

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-Neuchâtel. Die Steuerung und Finanzierung der Berner Hochschulen erfolgt über je einen vierjährigen Leistungsauftrag und einen darauf basierenden jährlichen Staatsbeitrag. Das Amt für Hochschulen 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 Erziehungsdirektorin/des Erziehungsdirektors 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.

Deckungsbeitragschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	109 569	5 000	88 112	83 112	1 662.2%
(-) Personalkosten	-3 324 420	-3 527 296	-3 298 935	228 362	6.5%
(-) Sachkosten	-227 161	-310 397	-348 561	-38 164	-12.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-12	0	8	8	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-3 442 024	-3 832 693	-3 559 376	273 317	7.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	26 500	0	13 300	13 300	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-596 621 823	-598 856 000	-607 498 319	-8 642 319	-1.4%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 746	2 500	4 367	1 867	74.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-600 032 601	-602 686 193	-611 040 028	-8 353 835	-1.4%
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 447 449	0	-79	-79	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-601 480 050	-602 686 193	-611 040 107	-8 353 914	-1.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Universitäre Bildung	-1 556 795	-1 688 182	-1 645 991	42 191	2.5 %
Fachhochschulbildung	-1 010 473	-1 112 155	-1 046 912	65 243	5.9 %
Lehrerinnen- und Lehrerbildung	-874 756	-1 032 355	-866 473	165 882	16.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo II überschreitet den Voranschlag 2019 um CHF 8,4 Millionen. Die Überschreitung ist hauptsächlich auf die Beiträge gemäss der Interkanto-

nen Universitätsvereinbarung (IUV) und der Interkantonalen Fachhochschulvereinbarung (FHV) zurückzuführen, welche höher ausfallen als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Zur Stärkung des strategisch wichtigen Medizinalstandorts Bern ist die Planung bedeutender Infrastruktur- und Investitionsprojekte im Bereich Medizin auf dem Inselareal im Gange. Die Bedarfsplanung erfolgt in Zusammenarbeit mit der Universität in enger Abstimmung mit der bei der Realisierung der Bauten federführenden BVE und weiteren involvierten Partnern wie dem Inselspital.

Die Realisierung der Standortkonzentration der Berner Fachhochschule (BFH) auf die Campus Standorte Biel/Bienne und Bern sowie damit verbunden die Entwicklung des TecLab Burgdorf wird wie geplant vorangetrieben. Der Zeithorizont 2022 für die Realisierung des Campus Biel/Bienne kann jedoch aufgrund von Verzögerungen bei der Landsicherung und den Ausschreibungsverfahren nicht eingehalten werden; angestrebt wird das Jahr 2023.

Chancen und Risiken

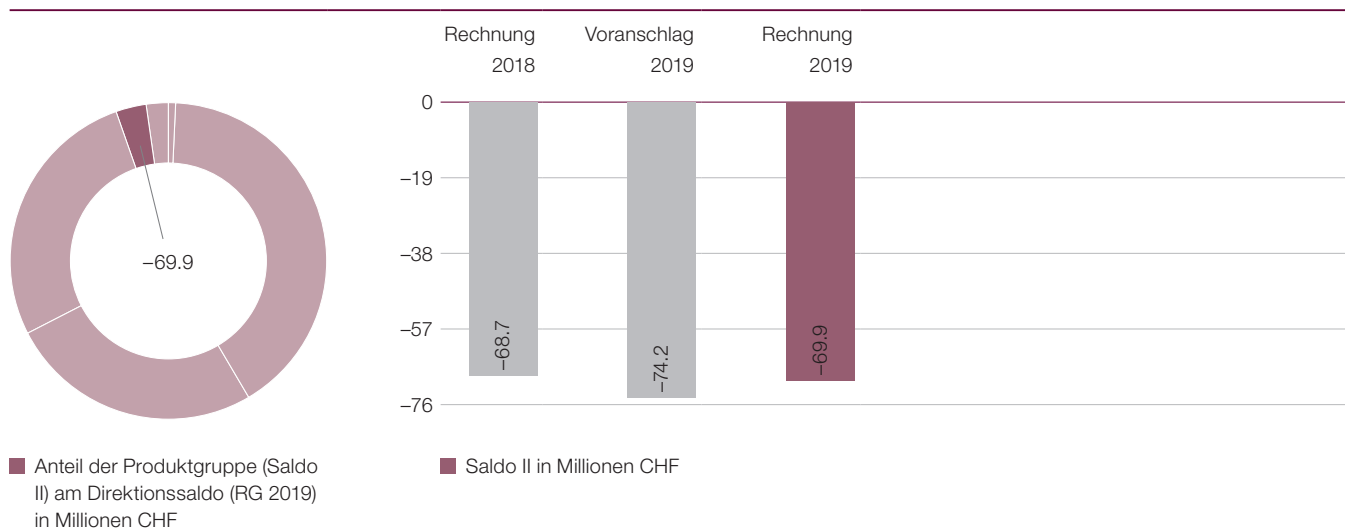
Die Verzögerung des Bezugs des Campus Biel/Bienne wird es der BFH erschweren, die Vorgabe «Halten der Marktanteile» zu

erreichen. Dies dürfte beim Kanton Bern zu Mehraufwand für FHV-Beiträge für ausserkantonale Studierende führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Studierende an der Universität Bern	18 019	18 576
Anteil Berner Studierende an der Universität Bern (in %)	37	36
Anzahl Studierende an der Berner Fachhochschule	6 970	6 979
Anteil Berner Studierende an der Berner Fachhochschule (in %)	50	48
Anzahl Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (inkl. Institut Vorschulstufe und Primarstufe NMS)	2 631	2 752
Anteil Berner Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (in %)	67	66
Anzahl Berner Studierende an der Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO)	735	753
Anzahl Berner Studierende an der Haute Ecole Pédagogique – Berne, Jura, Neuchâtel (HEP-BEJUNE)	226	241

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.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 497 201	2 235 600	2 223 573	-12 027	-0.5%
(-) Personalkosten	-19 603 262	-20 042 291	-19 479 984	562 306	2.8%
(-) Sachkosten	-3 494 625	-3 941 379	-4 316 418	-375 039	-9.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-159 936	-174 296	-151 794	22 502	12.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-20 760 621	-21 922 366	-21 724 624	197 742	0.9%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	3 000	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-47 987 870	-52 298 000	-48 239 617	4 058 383	7.8%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	23 236	12 000	20 374	8 374	69.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-68 722 256	-74 208 366	-69 943 868	4 264 498	5.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	-3 168 816	2 912 046	-4 443 938	-7 355 985	-252.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-71 891 072	-71 296 320	-74 387 806	-3 091 486	-4.3%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kulturförderung	-2 624 980	-2 828 821	-2 563 226	265 595	9.4%
Denkmalpflege	-7 136 640	-7 049 074	-6 853 556	195 518	2.8%
Archäologie	-10 999 002	-12 044 471	-12 307 843	-263 372	-2.2%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Rechnung 2019 schliesst um rund CHF 0,2 Millionen besser ab als budgetiert.

Die Einlage in den Kulturförderungsfonds von CHF 3,6 Millionen wurde nicht wie budgetiert den Staatsbeiträgen belastet, son-

dern über das Konto «Einlagen in Fonds des Fremdkapitals» verbucht und erscheint damit in der Deckungsbeitragsrechnung bei den Abgrenzungen (Saldo III).

Entwicklungsschwerpunkte*Kulturförderung*

Der Regierungsrat hat die Leistungsverträge mit den Kulturinstitutionen in den Regionen Bern-Mittelland und Biel/Bienne-See-land-Berner Jura, mit dem Alpinen Museum, der Künstlerbörse und der Stiftung des Klosters Bellelay genehmigt. Der Leistungsvertrag mit dem Verein «Association fOrum culture» wurden vom Grossen Rat verabschiedet. Für die Erneuerung der vierjährigen Leistungsverträge mit den Kulturinstitutionen in den Regionen Oberaargau, Emmental, Thun Oberland-West und Oberland-Ost hat der Regierungsrat das Verhandlungsmandat erteilt.

Beim Kunstmuseum Bern wurden bauliche Sofortmassnahmen ausgelöst um den Atelier 5-Bau für die Jahre bis zu einem Ersatz(neu)bau betriebsstüchtig zu erhalten. Beim Zentrum Paul Klee wurde die Projektierung für den Ersatz des Leitsystems gestartet. Das elektronische Gesuchportal für das Einreichen und Verwalten von Unterstützungsgesuchen bei der Kulturförderung wurde in Betrieb genommen.

Denkmalpflege

Die Jubiläumsveranstaltung zehn Jahre Denkmalpflegepreis war ein Erfolg. Die Ehrungen wurden auch ausserkantonale anerkennend registriert. Die Umsetzung des Grossprojekts Bauinventar 2020 erfolgt planmässig.

Archäologie

Der Start der Rettungsgrabung Campus Biel/Bienne hatte sich im Jahr 2018 verzögert. Die Grabung dauerte im Jahr 2019 entsprechend länger als geplant. Der Aufbau der Infrastruktur der neu gestarteten Grabung im abgelegenen Challnechwald war aufwändig, ebenso die notwendigen Untersuchungen an der Bronzehand von Prêles. Deren wissenschaftliche Analysen und Präsentation hat internationales Echo ausgelöst.

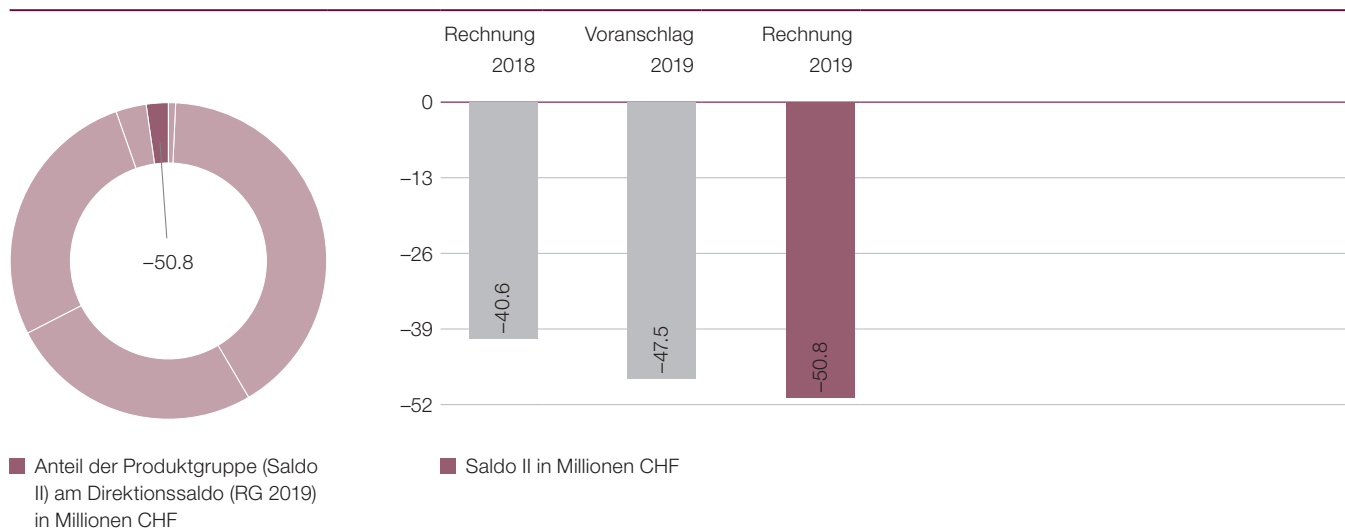
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl bearbeiteter Projektgesuche Kulturförderung pro Jahr	2 526	2 566
Anzahl Kulturinstitutionen von regionaler oder nationaler Bedeutung mit einem Leistungsvertrag	68	68
Anzahl publizierte Baugesuche im Kanton Bern	7 229	7 245
Anteil Baugesuche in archäologischen Perimetern (in %)	4	4
Anzahl Rettungsgrabungen des Archäologischen Dienstes	123	117
Anzahl der von der Denkmalpflege betreuten Bauvorhaben und Bauten	4 187	4 254
Anteil der Beitragsgeschäfte bei den denkmalpflegerisch betreuten Bauvorhaben (in %)	14	12
Summe der ausbezahlten Subventionen Kanton für Denkmalpflegeobjekte (inkl. Lotteriefonds) (in CHF)	12 465 589	12 608 640

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 Lehrergelälter zwischen Kanton und den Gemeinden,

- das operative Finanz- und Rechnungswesen der ERZ (mit Ausnahme des MBA),
- den Betrieb und die Weiterentwicklung der Informatikstruktur der ERZ, inklusiv EDUBERN,
- die Leistungen des Hausdienstes, Kurierdienstes sowie des Empfangs und der Telefonzentrale am Hauptstandort der ERZ an der Sulgeneckstrasse 70 in Bern.

Die Ausbildungsbeiträge umfassen die Vergabe von Stipendien und Darlehen an Auszubildende im Kanton Bern.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	5 359 271	6 437 979	5 764 604	-673 375	-10.5%
(-) Personalkosten	-9 921 264	-11 209 955	-10 904 873	305 082	2.7%
(-) Sachkosten	-8 566 396	-13 650 953	-10 937 324	2 713 629	19.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	75 440	-361 774	-127 661	234 112	64.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-13 052 950	-18 784 703	-16 205 254	2 579 449	13.7%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 132 860	3 800 000	5 719 923	1 919 923	50.5%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-32 715 480	-32 492 400	-40 285 983	-7 793 583	-24.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	12 726	11 292	9 876	-1 416	-12.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-40 622 843	-47 465 811	-50 761 437	-3 295 626	-6.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	-863 140	-294 574	-353 725	-59 151	-20.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-41 485 983	-47 760 385	-51 115 162	-3 354 777	-7.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	
CHF Saldo I der Produkte					%
Interne Dienstleistungen	–11 515 944	–17 248 803	–14 681 361	2 567 441	14.9 %
Ausbildungsbeiträge	–1 537 006	–1 535 900	–1 523 892	12 008	0.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo der Deckungsbeitragsstufe I liegt um CHF 2,5 Millionen unter dem Voranschlag 2019. Dies ist auf einen Minderaufwand im Bereich der Beratungs- und Informatikdienstleistungen zurückzuführen sowie auf einen Minderaufwand bei den allgemeinen Betriebs-, Unterhalts- und Anschaffungskosten des Amtes.

Gegenüber dem Voranschlag sind höhere Kosten bei den Staatsbeiträgen angefallen (Saldostufe II). Die finanziellen Auswirkungen der Revision der Verordnung vom 5. April 2006 über die Ausbildungsbeiträge (ABV; BSG 438.312) per 1. August 2018 waren höher als angenommen. Im Ausbildungsjahr 2018/2019 befanden sich mehr Gesuchstellende mit einem hohen Stipendienanspruch in den berufsvorbereitenden Schuljahren und Vorlehren als in den Vorjahren.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Jahr 2019 konnte die Digitalisierung sowie die Nutzung der EDUBERN-Services durch Schulen der Sekundarstufe II weiter vorangetrieben werden.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2019 gab es keine speziellen Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Bearbeitete Stipendiangesuche	6 203	6 847
Anteil der bewilligten Stipendiangesuche (in %)	67	64
Anzahl Lohnempfänger/Lehrkräfte (entschädigte Lehrpersonen inkl. Stellvertretungen)	17 241	17 582
Anzahl Arbeitsplätze, die von der IT-ERZ betreut werden	3 771	4 011

9.8 Fonds

9.8.1 Kulturförderungsfonds

Der Kulturförderungsfonds wird verwendet für Defizitdeckungs-
garantien und Beiträge an kulturelle Anlässe und Produktionen
aller Art.

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Abweichung ggü. Vorjahr	
			CHF	%
Einnahmen				
Zuweisung (Lotteriefonds)	11 000 000	10 700 000	-300 000	-2.7 %
Zuweisung (Staatsmittel)	3 100 000	3 600 000	500 000	16.1 %
Total Einnahmen	14 100 000	14 300 000	200 000	1.4 %
Ausgaben				
Ausbezahlte Beiträge	-12 591 884	-15 596 134	-3 004 250	-23.9 %
Verwaltungskosten	-808 205	-925 279	-117 074	-14.5 %
Abgrenzung (per 31. Dezember geschuldete Beiträge)	-254 961	-226 201	28 761	100.0 %
Total Ausgaben	-13 655 050	-16 747 613	-3 092 563	-22.6 %
Total Einnahmen	14 100 000	14 300 000	200 000	1.4 %
Total Ausgaben	-13 655 050	-16 747 613	-3 092 563	-22.6 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	444 950	-2 447 613	-2 892 563	-650.1 %
Bestandesnachweis	31.12.2018	31.12.2019		
Anfangsbestand	18 297 905	19 104 402	806 497	4.4 %
Rückbuchung geschuldete Beiträge per 31.12. des Vorjahres	361 547	254 961	-106 586	-29.5 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	444 950	-2 447 613	-2 892 563	-650.1 %
Bestand Kulturförderungsfonds	19 104 402	16 911 750	-2 192 652	-11.5 %
Bestand offene Verpflichtungen	-8 228 195	-6 268 619	1 959 576	23.8 %
Nettobestand Kulturförderungsfonds	10 876 206	10 643 131	-233 076	-2.1 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

10 Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE)

10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-20.8		0.5
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-2.4		0.3
Nachhaltige Entwicklung	-56.8		35.0
Geoinformation	-9.7		2.8
Infrastrukturen	-349.8		181.2
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-387.5		130.6
Immobilienmanagement	-536.6		175.2
Wasser und Abfall	-25.8		73.5

10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung	-20.0	-19.9	-20.3	-0.4	-2.2 %
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-2.1	-2.3	-2.1	0.1	6.3 %
Nachhaltige Entwicklung	-16.7	-14.7	-21.7	-7.0	-47.7 %
Geoinformation	-6.5	-7.8	-7.0	0.8	10.4 %
Infrastrukturen	-65.2	-67.7	-168.6	-100.9	-149.1 %
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-254.8	-291.1	-256.9	34.2	11.8 %
Immobilienmanagement	-312.8	-323.0	-361.4	-38.4	-11.9 %
Wasser und Abfall	21.5	34.3	47.7	13.4	38.9 %
Total	-656.6	-692.1	-790.3	-98.3	-14.2 %

10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Der Schwerpunkt als Infrastrukturdirektion des Kantons liegt naturgemäss bei den Investitionen und Projekten. Die BVE hat auch in diesem Jahr zahlreiche, volkswirtschaftlich wichtige Projekte vorangetrieben bzw. realisieren können.

Tiefbau

Das Projekt Verkehrssanierung Burgdorf-Oberburg-Hasle schreitet voran. Das Mitwirkungsverfahren zum Bauprojekt ist abgeschlossen. Das wichtige Vorhaben stösst auf Zustimmung. Die Umfahrung Oberburg wurde vom Bund als beitragsberechtigtes Projekt im Agglomerationsprogramm Burgdorf anerkannt. Die Verkehrssanierung Aarwangen schreitet planmässig voran. Zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte sind in Bearbeitung.

Hochbau

Im Hochbau verzögert sich der Bau des Campus Biel/Bienne. Einerseits sind verschiedene Beschwerden hängig. Andererseits musste die Totalunternehmerausschreibung abgebrochen werden, weil keine wirtschaftlichen Angebote eingereicht wurden. Die Projektierungen für den Bildungscampus Burgdorf und für die Erweiterung des Gymnasiums Thun am Standort Schadau hat der Grosse Rat genehmigt. Der Architekturwettbewerb für das neue Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (SVSA) in Münchenbuchsee kann nach der Bewilligung in der Frühlingsession 2020 begonnen werden. In der Wintersession 2019 hat der Grosse Rat den Projektierungskredit für das neue Forschungs- und Ausbildungsgebäude der Universität auf dem Inselareal genehmigt. Der Regierungsrat hat die kantonale Immobilienstrategie verabschiedet.

Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination

Der Bund hat im Jahr 2019 die Mittel für die dritte Generation Agglomerationsprogramme freigegeben. Die Vorgaben des Kantons an die Regionen für die vierte Generation wurden erarbeitet. Die Richtlinien des Bundes zu den Agglomerationsprogrammen der vierten Generation (RPAV; SR 143.5) und die dazugehörige Verordnung (PAVV; SR 725.116.214) treten am 1. Februar 2020 in Kraft. In Realisierung sind die zwei Grossbaustellen Ausbau des Bahnhofs Bern (neuer RBS-Tiefbahnhof und Publikumsanlagen SBB). Die Realisierung Entflechtung Wylerfeld verläuft planmässig.

Wasser und Abfall

Für das neue Kraftwerk Hondrich wurde die Konzession und Baubewilligung erteilt. Mit der vom Grossen Rat genehmigten Revision des Bergregalgesetzes vom 18. Juni 2003 (BRG; BSG 931.1) wird neu die Nutzung des öffentlichen Untergrunds klar geregelt. Der Regierungsrat beantragte beim Bund ein sofortiges Verbot von Chlorothalonil nach dessen Nachweis im Grund- und Trinkwasser. Das Bundesamt für Landwirtschaft hat die Zulassung mit sofortiger Wirkung aufgehoben. Das Baugesuch für die Sanierung der ehemaligen Deponie Illiswil in Wohlen wurde eingereicht und die Ausschreibung ist in Arbeit. Die Sanierung ist in den Jahren 2020 bis 2021 geplant.

Energie

Das kantonale Energieförderprogramm wurde im Rahmen der Energiestrategie im Jahr 2019 weitergeführt. Die Zielerreichung wurde durch die abgelehnte Revision des kantonalen Energiegesetzes vom 15. Mai 2011 (KE nG; BSG 741.1) im Februar 2019 erschwert.

Führungsunterstützung

Das Projekt «FIT TBA HRM2», welches die Umsetzung von HRM2 im Tiefbau unterstützt, wurde im Jahr 2019 erfolgreich abgeschlossen. Seit November 2019 arbeitet die gesamte BVE mit der Geschäftsverwaltungssoftware «BE-GEVER». Die BVE ist beim kantonalen ERP-Projekt vermehrt involviert. Das vorhandene SAP-Know-how konnte dabei eingebracht werden. Die beiden Ämter Amt für Geoinformation und Amt für Umweltkoordination und Energie verlassen die BVE im Rahmen der Umsetzung der Direktionsreform (UDR) per 1. Januar 2020. Die gesamte Direktion war aufgrund der Vorbereitungs- und Koordinationsarbeiten für die neue Direktion stark gefordert.

10.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 388 460 350	-1 145 728 286	-1 235 558 839	-89 830 553	-7.8 %
Ertrag	796 808 943	544 113 620	646 550 370	102 436 751	18.8 %
Saldo	-591 651 407	-601 614 667	-589 008 469	12 606 198	2.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-109 233 502	-113 386 078	-110 583 427	2 802 652	2.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-198 530 874	-170 265 627	-189 714 387	-19 448 760	-11.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-336 590 461	-290 048 400	-260 844 676	29 203 724	10.1 %
34 Finanzaufwand	-11 186 796	-8 484 122	-10 609 560	-2 125 438	-25.1 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-4 657 659	-2 987 000	-5 594 072	-2 607 072	-87.3 %
36 Transferaufwand	-639 332 316	-526 987 470	-617 281 188	-90 293 718	-17.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	-11 227 635	-4 970 000	-5 312 771	-342 771	-6.9 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	-35 959 573	0	-22 477 860	-22 477 860	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-41 741 533	-28 599 589	-13 140 901	15 458 688	54.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	7 924 322	4 780 000	5 137 874	357 874	7.5 %
42 Entgelte	108 324 177	108 704 114	92 301 482	-16 402 632	-15.1 %
43 Verschiedene Erträge	2 185 836	2 170 000	711 078	-1 458 922	-67.2 %
44 Finanzertrag	220 397 083	11 779 500	159 489 672	147 710 172	1 254.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	46 836 881	1 633 000	17 944 868	16 311 868	998.9 %
46 Transferertrag	355 922 662	380 361 011	349 745 237	-30 615 774	-8.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	11 227 635	4 970 000	5 312 771	342 771	6.9 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	43 990 347	29 715 995	15 907 389	-13 808 606	-46.5 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2019 schliesst per Saldo um CHF 12,6 Millionen oder 2,1 Prozent unter dem Voranschlag ab. Der Aufwand ist um CHF 89,8 Millionen und der Ertrag ist um CHF 102,4 Millionen höher als budgetiert. Die Abweichungen zum Voranschlag resultieren hauptsächlich aus dem nicht geplanten ausgewiesenen Einnahmenverzicht auf Mieterträgen (CHF 144,9 Mio.). Dieser Effekt erhöht sowohl den Aufwand als auch den Ertrag. Geringerer Aufwand und Ertrag entstehen aufgrund tieferer ÖV-Abgeltungen (CHF 14,2 Mio), Projektverzögerungen insbe-

sondere beim Ausbau Bahnhof Bern und der Gleissanierung Breitenrain und entsprechend tieferen à-fonds-perdu Investitionsbeiträgen (CHF 13,4 Mio.). Ausserordentliche Rückerstattungen der BLS AG und Busland AG (CHF 11,3 Mio.) führen ebenfalls zu einer Saldoverbesserung. Mehraufwand ergibt sich aus den Verschiebungen von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung im Tiefbauamt (CHF 12,5 Mio.) aufgrund von HRM2.

10.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-421 311 580	-452 552 000	-400 444 898	52 107 102	11.5 %
Einnahmen	101 867 102	135 262 000	100 467 587	-34 794 413	-25.7 %
Saldo	-319 444 478	-317 290 000	-299 977 311	17 312 689	5.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-262 263 426	-339 712 000	-273 361 524	66 350 476	19.5 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-50 427 173	-940 000	-450 251	489 749	52.1 %
54 Darlehen	-1 359 362	-1 500 000	-4 216 334	-2 716 334	-181.1 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	-82 478 140	-93 400 000	-105 062 065	-11 662 065	-12.5 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-24 783 479	-17 000 000	-17 354 725	-354 725	-2.1 %
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	14 234 560	100 000	7 374 239	7 274 239	7 274.2 %
61 Rückerstattungen	7 639 539	9 406 000	7 164 863	-2 241 137	-23.8 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	46 062 579	91 294 000	54 939 363	-36 354 637	-39.8 %
64 Rückzahlung von Darlehen	9 146 946	9 000 000	10 442 222	1 442 222	16.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	8 462 000	3 192 175	-5 269 825	-62.3 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	24 783 479	17 000 000	17 354 725	354 725	2.1 %
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 per Saldo um CHF 17,3 Millionen oder 5,5 Prozent unter dem Voranschlag ab. Die Einnahmen sind um CHF 34,8 Millionen und die Ausgaben sind um CHF 52,1 Millionen niedriger als budgetiert. Grund dafür ist die HRM2-bedingte Verschiebung von der Investitions- in die Erfolgsrechnung aufgrund der Netzschlussprojekte und der neuen Aktivierungsgrenze von CHF 100 000 im Tiefbauamt.

Ausgabenmindernd wirken Projektverzögerungen aufgrund von Einsprachen, Beschwerden und noch nicht geklärten oder geänderten Nutzeranforderungen.

10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVE

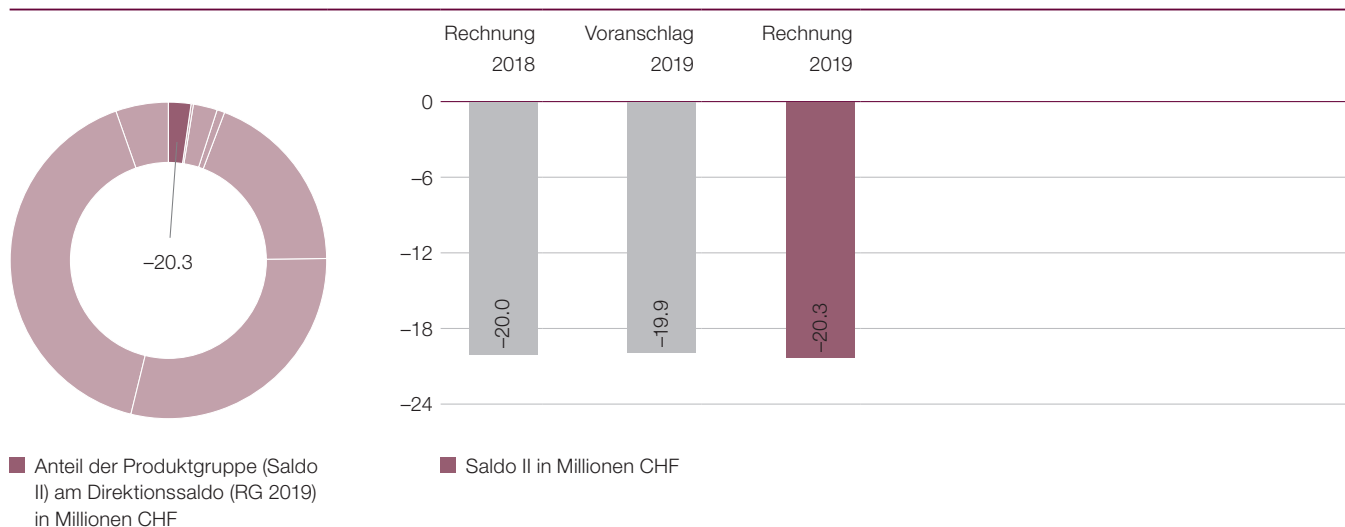
2014	2015	2016	2017	2018	2019
786.1	786.1	795.1	781.8	784.9	787.7

Kommentar

Der Personalbestand der BVE war in den letzten Jahren stabil. Er hat sich im Jahr 2019 leicht erhöht. Die Zunahme ist auf die Wiederbesetzung von Vakanzen zurückzuführen. Insgesamt bewegt sich der Bestand innerhalb des vom Regierungsrat bewilligten Sollbestandes.

10.7 Produktgruppen

10.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Das Generalsekretariat 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 Generalsekretariat 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	544 044	691 995	474 006	-217 989	-31.5%
(-) Personalkosten	-9 944 618	-9 893 261	-10 073 907	-180 646	-1.8%
(-) Sachkosten	-8 886 977	-9 007 004	-9 291 258	-284 254	-3.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 628 920	-1 712 568	-1 300 900	411 668	24.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-19 916 472	-19 920 838	-20 192 059	-271 221	-1.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	190 000	0	-190 000	-100.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-114 695	-135 000	-114 951	20 049	14.9%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	10 600	5 000	9 523	4 523	90.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-20 020 567	-19 860 838	-20 297 487	-436 649	-2.2%
(+/-) Abgrenzungen	153 857	13 087	131 472	118 385	904.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-19 866 710	-19 847 751	-20 166 015	-318 264	-1.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	-6 697 765	-2 969 354	-6 299 192	-3 329 838	-112.1%
Dienstleistungen Ämter	-13 218 708	-16 951 484	-13 892 867	3 058 617	18.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird um rund CHF 0,27 Millionen überschritten. Die höheren Personalkosten sind hauptsächlich auf die nicht budgetierte Zentralisierung der Informatikverantwortlichen zurückzuführen. Mehrkosten bei Informatikprojekten, insbesondere für die Einführung der digitalen

Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA) und für die externe Unterstützung bei der Umsetzung des Projekts FIT-TBA, führten zu höheren Sachkosten. Die Effekte durch die Einführung von HRM2 und die geringere Investitionstätigkeit haben zu tieferen kalkulatorischen Kosten geführt.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Generalsekretariat war auch im Jahr 2019 für die Führungsunterstützung des Direktors und der Ämter, für die Kommunikation sowie für die Erbringung der zentralen Dienstleistungen (Personal, Informatik, Finanzen) zuständig.

IT@BE durchgeführt. Schliesslich wurde die Umsetzung der Direktionsreform (UDR) in der BVE mit dem Wegzug des Amts für Geoinformation zur DIJ und dem Amt für Umweltkoordination und Energie zur WEU erfolgreich vorbereitet.

Das Jahr 2019 war geprägt von diversen grossen Projekten. Die Einführung der Geschäftsverwaltung «BE-GEVER» für die ganze Direktion wurde erfolgreich abgeschlossen. Weiter wurden wichtige Vorarbeiten für den IT-Rollout im Rahmen des Projekts

Die Verbesserungen in der Führung der Finanzbuchhaltungen wurden fortgesetzt. Alle Buchführungen sind nun auf einem sehr guten Stand, was auch die Finanzkontrolle so bestätigt hat.

Chancen und Risiken

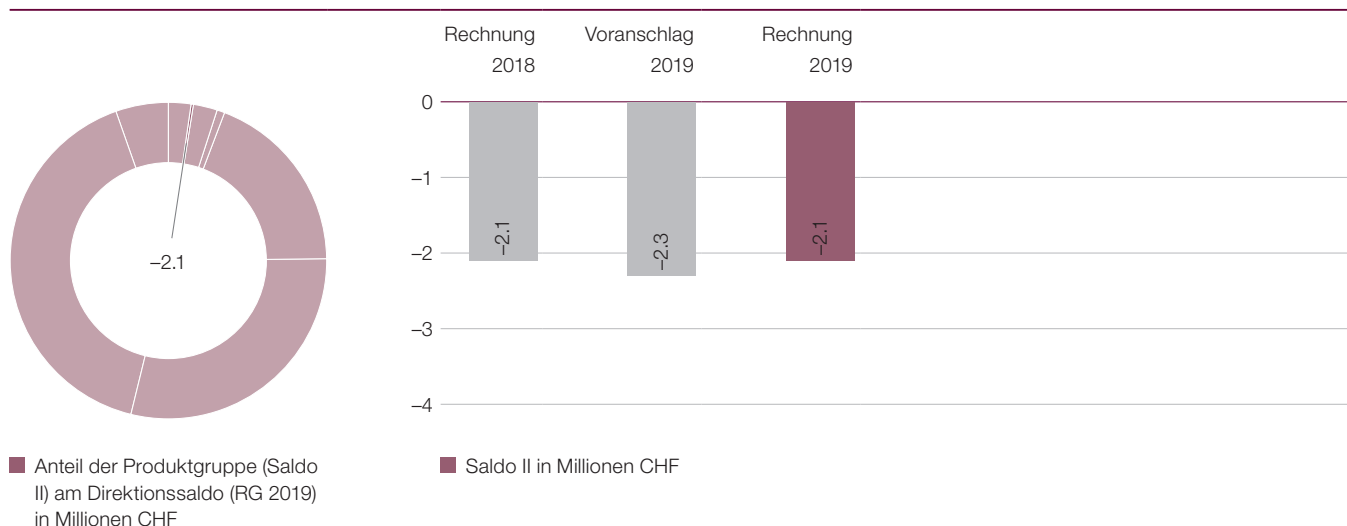
Mit dem Einsatz von modernen ICT-Instrumenten und Applikationen wurden Voraussetzungen geschaffen für weitere Effizienzsteigerungen und Digitalisierungsprojekte.

Im Personalbereich ist die Nachfolgeplanung von technischen Fachkräften angesichts der Knappheit bei den sogenannten MINT-Berufen eine Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	135	161
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	25	19
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel-lationen)	36	73
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	158	194

10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Das Rechtsamt behandelt Baubeschwerden und Beschwerden gegen Verfügungen der Ämter der BVE. Es bereitet die Entscheide zuhanden des Direktors vor. Das Rechtsamt unterstützt

die Direktionsleitung und die Ämter bei der Gesetzgebung und berät sie in rechtlichen Fragen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	223 519	197 700	251 648	53 948	27.3%
(-) Personalkosten	-2 331 941	-2 412 542	-2 335 346	77 196	3.2%
(-) Sachkosten	-31 828	-55 200	-43 725	11 475	20.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	627	0	-1 426	-1 426	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-2 139 622	-2 270 042	-2 128 849	141 192	6.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 555	500	2 447	1 947	389.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 137 067	-2 269 542	-2 126 402	143 139	6.3%
(+)/(-) Abgrenzungen	-5 521	0	-1 341	-1 341	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 142 589	-2 269 542	-2 127 743	141 799	6.2%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-1 862 287	-1 949 235	-1 946 181	3 054	0.2%
Rechtliche Dienstleistungen	-277 335	-320 806	-182 668	138 139	43.1%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die Abweichungen gegenüber der Planung sind nur unwesentlich. Der Saldo I (Globalbudget) hat um rund CHF 0,14 Millionen besser abgeschlossen als geplant. Mit der steigenden Anzahl von Beschwerdeverfahren konnten Mehrerlöse bei den Verfah-

renskosten von rund CHF 0,05 Millionen erzielt werden. Sowohl die Personalkosten (CHF 0,08 Mio.) als auch die Sachkosten (CHF 0,01 Mio.) sind tiefer als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Komplexität der Beschwerdefälle, die Ansprüche der Verfahrensbeteiligten und die Anforderungen der oberen Instanzen sind konstant hoch. Die Zahl der Beschwerden hat im Jahr 2019 um 25 Prozent zugenommen. Das Rechtsamt sorgt für eine möglichst kurze Verfahrensdauer bei Baubeschwerden und

räumt wirtschaftlich bedeutenden Vorhaben Priorität ein. Das Rechtsamt wendet die Richtlinien des Kantons Bern zur NEF-Rechtsetzung bei der Gesetzgebung konsequent an. Schwerpunkte waren die Gesetzgebungsarbeiten im Bereich Wasserfonds und Sondernutzung des öffentlichen Untergrunds.

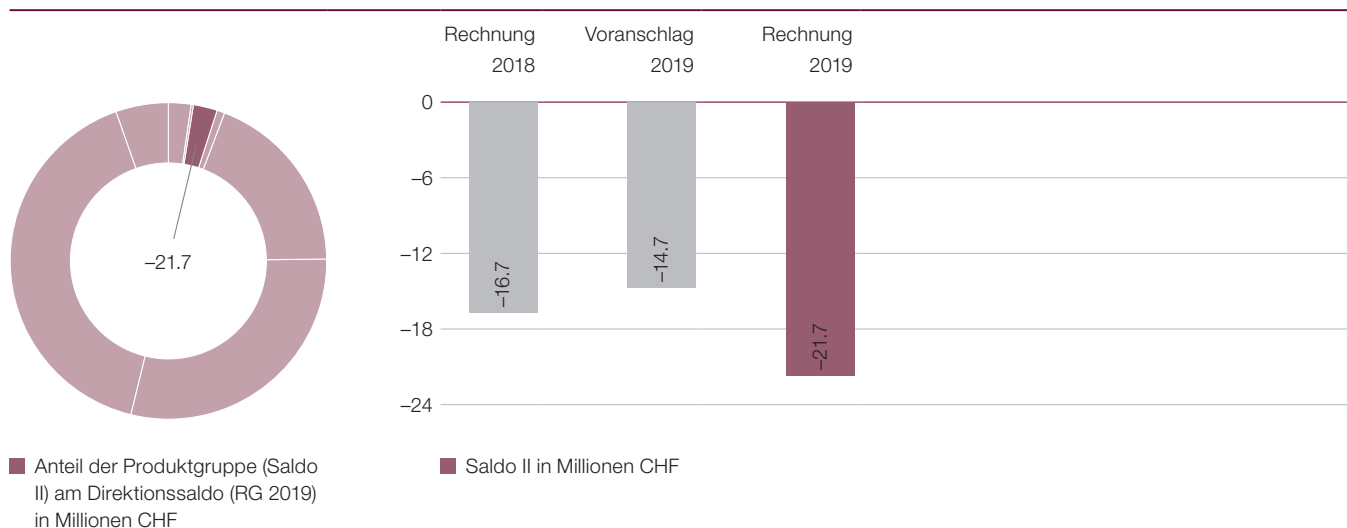
Chancen und Risiken

In der Produktgruppe bestehen keine finanziellen Chancen oder Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der eingereichten Beschwerden	308	383
Anzahl erledigter Beschwerden	303	325
Anzahl erledigter Gesetzgebungsprojekte	3	7

10.7.3 Nachhaltige Entwicklung



Beschreibung

Das Amt für Umweltkoordination 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 Umweltfachverwaltung 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 Gebäudebereich vollzieht;
- als Leitbehörde bei den Plangenehmigungsverfahren für Elektrizitätsanlagen und Rohrleitungen die entsprechenden Bewilligungen erteilt und Stellungnahmen abgibt;
- die kantonalen Aufgaben gemäss Bundesgesetz vom 23. März 2007 über die Stromversorgung (StromVG; SR 734.7) wahrnimmt.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	276 678	180 000	359 554	179 554	99.8%
(-) Personalkosten	-2 321 979	-2 443 317	-2 449 689	-6 373	-0.3%
(-) Sachkosten	-431 094	-303 000	-575 091	-272 091	-89.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	674	-1 223	-6 989	-5 766	-471.4%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-2 475 722	-2 567 540	-2 672 215	-104 675	-4.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	40 381 995	48 100 000	34 661 600	-13 438 400	-27.9%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-54 624 263	-60 250 000	-53 722 861	6 527 139	10.8%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 749	1 000	2 491	1 491	149.1%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-16 715 240	-14 716 540	-21 730 985	-7 014 445	-47.7%
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 621	276	991	715	259.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-16 716 861	-14 716 264	-21 729 994	-7 013 730	-47.7%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Nachhaltige Entwicklung	-766 694	-1 032 416	-864 471	167 944	16.3 %
Energie	-1 709 028	-1 535 124	-1 807 743	-272 619	-17.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe ist um CHF 0,1 Millionen (4,1 %) schlechter als der Voranschlag. Das Budget für die Vermarktung des neuen nationalen Gebäudeprogramms (Energiegesetz Förderbeiträge) wurde leicht überschritten. Die Nachbearbeitung inkl. VOX-Analyse durch das gfs.bern zur negativen Volksabstimmung zum kantonalen Energiegesetz vom

15. Mai 2011 (KEnG; BSG 741.1) stellt einen ungeplanten Ausgabeposten dar (Auftrag durch RR). Die Ergebnisverschlechterung im Saldo II ist primär auf tiefere Förderbeiträge des Bundes sowie die negativen Schlussabrechnungen der Jahre 2013–2016 zurückzuführen.

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. Klimawandel/ Klimaschutz, Umstellung auf erneuerbare Energien, Schliessen der Stoffkreisläufe/grüne Wirtschaft).

Ein zentraler Schwerpunkt ist dabei die Umsetzung der Energiestrategie 2006 des Regierungsrates (Massnahmenplanung 2019–2022) und der entsprechenden Energiegesetzgebung, (Umsetzung der Mustervorschriften der Kantone im Energiebereich [MuKEN] 2014) sowie der Energiestrategie des Bundes. Als Hilfsmittel soll neu eine kantonale Energie- und CO₂-Statistik aufgebaut werden.

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. Durch die Ablehnung der Teilrevision der kantonalen Energiegesetzgebung

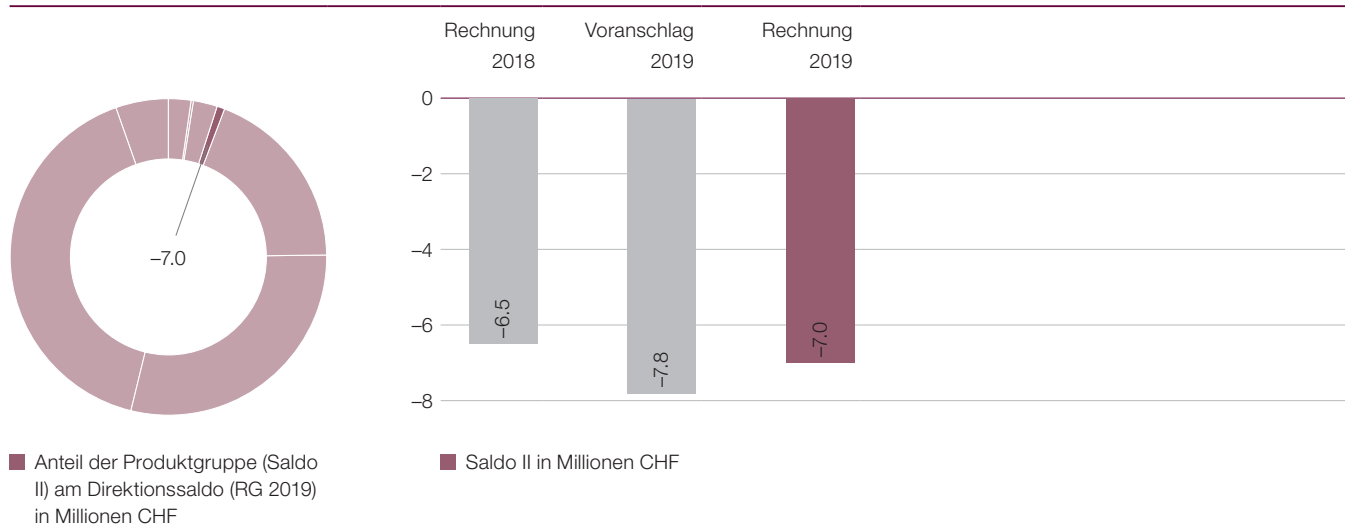
durch die Berner Stimmbevölkerung wird diese Zielerreichung stark behindert.

Die neue Gesetzgebung für die Globalbeiträge des Bundes und den fluktuierenden CO₂-Abgaben kann zu grösseren Budgetabweichungen führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Bewilligungsverfahren (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Gas- und Stromleitungen und Ausnahmegesuche Gebäude)	252	274
Anzahl Informationsveranstaltungen und Kurse im Bereich Nachhaltige Entwicklung und Energie	68	42
Anzahl bewilligte Fördergesuche für erneuerbare Energie und Effizienz	3 171	4 226
Anzahl neue Gemeinden mit Prozess Nachhaltige Entwicklung oder Berner Energieabkommen (BEakom)	4	7
Anzahl abgegebener Stellungnahmen zu Richt- und Nutzungsplanverfahren	71	93

10.7.4 Geoinformation



Beschreibung

Die Veränderungen in unserer Gesellschaft hin zur Informations- und Wissensgesellschaft schreiten unaufhaltsam fort. In diesem Umfeld nimmt auch die politische und wirtschaftliche Bedeutung von Geodaten und Geoinformationen stark zu. Geodaten sind raumbezogene Daten, welche 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 eidgenössischen Geoinformationsgesetzes (GeolG; SR 510.62) per 1. Juli 2008 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 Prozent aller Entscheidungen der öffentlichen Hand haben einen Raumbezug. Das Amt für Geoinformation 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, Benutzerunterstützung 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 etwa CHF 250 Milliarden und einer Hypothekenbelastung von etwa CHF 90 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 unserer modernen Marktwirtschaft. Das Amt für Geoinformation 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 Amt für Geoinformation stellt sicher, dass die Verbundaufgabe «amtliche Vermessung» geordnet, einheitlich und zeitgerecht realisiert wird. Das Amt für Geoinformation 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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 345 820	2 010 028	2 346 354	336 326	16.7 %
(-) Personalkosten	-4 689 886	-4 916 465	-4 542 450	374 015	7.6 %
(-) Sachkosten	-1 429 020	-1 744 812	-1 058 725	686 087	39.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-43 944	-34 841	-19 008	15 833	45.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-3 817 031	-4 686 090	-3 273 829	1 412 261	30.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	442 728	470 000	425 221	-44 779	-9.5 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-3 176 263	-3 570 000	-4 128 928	-558 928	-15.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 667	2 141	4 818	2 677	125.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-6 544 898	-7 783 949	-6 972 717	811 232	10.4 %
(+/-) Abgrenzungen	21 966	4 761	-5 671	-10 432	-219.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-6 522 931	-7 779 188	-6 978 387	800 801	10.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Geoinformation	-3 817 031	-4 686 090	-3 273 829	1 412 261	30.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I (Globalbudget) ist um CHF 1,4 Millionen besser als der Voranschlag. Gründe für dieses Ergebnis sind Nichtinanspruchnahmen von Dienstleistungen Dritter, tiefere Personal-

kosten und höhere Erlöse (GRUDIS-Gebühr und Gebühren Vertragswesen amtliche Vermessung).

Entwicklungsschwerpunkte

Die kantonale Geodateninfrastruktur wurde mit weiteren Geodaten ergänzt. Die Erhöhung der Flächendeckung in der amtlichen Vermessung und die flächendeckende Einführung des

ÖREB-Katasters sowie des Leitungskatasters im Kanton Bern schreiten wie geplant voran.

Chancen und Risiken

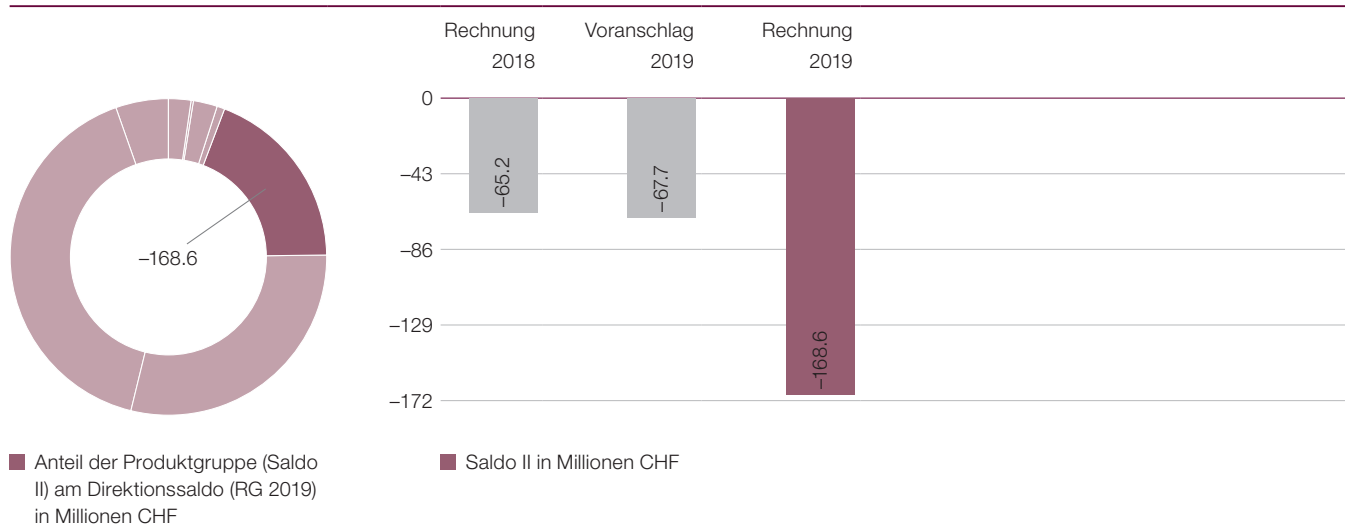
Die kantonalen Geobasisdaten liefern einen wesentlichen Beitrag zur laufenden Digitalisierung von Verwaltungsprozessen. Die zeitgemässe Bereitstellung von Geoinformationen sowie

bedarfsgerechte Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur (KGDI) stellen sowohl für Fachämter wie auch das Amt für Geoinformation eine grosse Herausforderung dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl der Geodatensätze in der kantonalen Geodateninfrastruktur	302	316
Anzahl Aktualisierungen von Geodatensätzen	1 019	1 461
Jahresumsatz der amtlichen Vermessung in Millionen CHF (Vorjahreszahlen)	22	29
Fläche mit definitiv anerkannter amtlicher Vermessung im Qualitätsstandard AV93 (in % der Kantonsfläche)	50	55

10.7.5 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 = 2109 km
- Wiederbeschaffungswert des in der Bausubstanz zu unterhaltenden Strassennetzes (inkl. Brücken und Tunnels) = CHF 7 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, Verkehrsstrennung, 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 Radwanderroute: 1150 km

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	45 679 683	24 622 600	41 009 232	16 386 632	66.6 %
(-) Personalkosten	-62 379 516	-65 032 162	-63 200 903	1 831 259	2.8 %
(-) Sachkosten	-51 776 105	-47 024 950	-64 382 863	-17 357 913	-36.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-143 053 198	-184 468 377	-183 242 075	1 226 302	0.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-211 529 136	-271 902 890	-269 816 609	2 086 280	0.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	102 939 595	167 286 000	71 007 196	-96 278 804	-57.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-26 516 029	-33 470 000	-38 955 850	-5 485 850	-16.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	69 933 109	70 409 000	69 151 143	-1 257 857	-1.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-65 172 462	-67 677 890	-168 614 120	-100 936 230	-149.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	31 477 735	27 288 895	113 852 482	86 563 587	317.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-33 694 727	-40 388 995	-54 761 638	-14 372 643	-35.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kantonsstrassen	-199 042 467	-236 888 812	-257 038 517	-20 149 706	-8.5 %
Nationalstrassen	-1 279 734	-22 805 987	-2 312 474	20 493 513	89.9 %
Hochwasserschutz	-9 387 632	-10 343 387	-8 537 679	1 805 707	17.5 %
Spezialprodukte	-1 819 303	-1 864 704	-1 927 939	-63 234	-3.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die höheren Erlöse entstanden hauptsächlich aufgrund einer Feststellung der Finanzkontrolle, wonach die Beiträge für Aufgaben, die im gesetzlichen Verantwortungsbereich des Bundes liegen, keine Erlöse aus Staatsbeiträgen im Saldo II, sondern Erlöse im Saldo I darstellen. Die gestiegenen Sachkosten resultieren insbesondere aus der HRM2-bedingten Verschiebung von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung und der Bildung von Rückstellungen für die Instandsetzung von Kantonsstrassen, die an den Bund übergehen oder den Gemeinden abgetreten werden. Mit der neuen Buchungspraxis für die Erlöse der

Staatsbeiträge wurden die Bundesbeiträge für die Netzzulassung der Nationalstrassen nicht mehr der Investitionsrechnung gutgeschrieben. Weiter wurden die Beiträge von Bund und Gemeinden an die Kantonsstrassen- und eigenen Wasserbauprojekte nicht mehr passiviert und in der Betriebsbuchhaltung sofort abgeschrieben, sondern mit den aktivierten Anlagegütern verrechnet (Nettoausweis). Die Kosten Staatsbeiträge sind mit der Einführung der Leistungsabgrenzung der Projekte von Gemeinden und Wasserbauträgern gestiegen.

Entwicklungsschwerpunkte

Gezielte Investitionen in den Substanzerhalt der Kantonsstrassen bleiben ein wichtiger Schwerpunkt. Nach wie vor sind noch viele Brücken in einem sanierungsbedürftigen Zustand und es werden verstärkte Anstrengungen nötig sein, um diese Bauwerke instand zu setzen. Weitere Schwerpunkte bleiben das Abschliessen der Erstsanierungen beim Lärmschutz, die Sanierung von Unfallschwerpunkten und die Sanierung der Bushaltestellen für einen hindernisfreien Zugang.

Wichtige Strassenbauprojekte: Umfahrung Wilderswil, Umsetzung flankierende Massnahmen zum A5 Biel Ostast (Orpund), Erarbeitung der Bauprojekte für die Verkehrssanierungen «Aar-

wangen-Langenthal Nord» und «Burgdorf-Oberburg-Hasle» und deren Planaufgabe. Beim in der Region Biel umstrittenen A5 Westast sollen bis im Sommer 2020 Vorschläge der Dialoggruppe zum weiteren Vorgehen vorliegen. Das Genehmigungsverfahren zum Ausführungsprojekt des Ostportals des Twannentunnels soll weitergeführt werden (Einsprachebehandlung).

Bei den Planungsinstrumenten ist der überarbeitete Sachplan Wanderroutennetz mit RRB 110/2019 angepasst worden. Der Entwurf zum aktualisierten Sachplan Veloverkehr ist in der Mitwirkung bei den Adressaten und der Bevölkerung; der entsprechende RRB ist im ersten Semester 2020 vorgesehen.

Beim Hochwasserschutz bleibt die Aare ein wichtiger Schwerpunkt. 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. Bei den wasserbaupflichtigen Gemeinden, Schwellenkorporationen und Wasserbauverbänden sind zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungs-

projekte in Planung, in Projektierung oder im Bau (z.B. Schwarze Lutschine in Grindelwald, Lutschine auf dem Bödeli, Kleine Simme in Zweisimmen, Gürbe im unteren Gürbetal, Alte Aare im Seeland, Luterbach in Oberburg sowie Langete und Zuflüsse im Langetental).

Chancen und Risiken

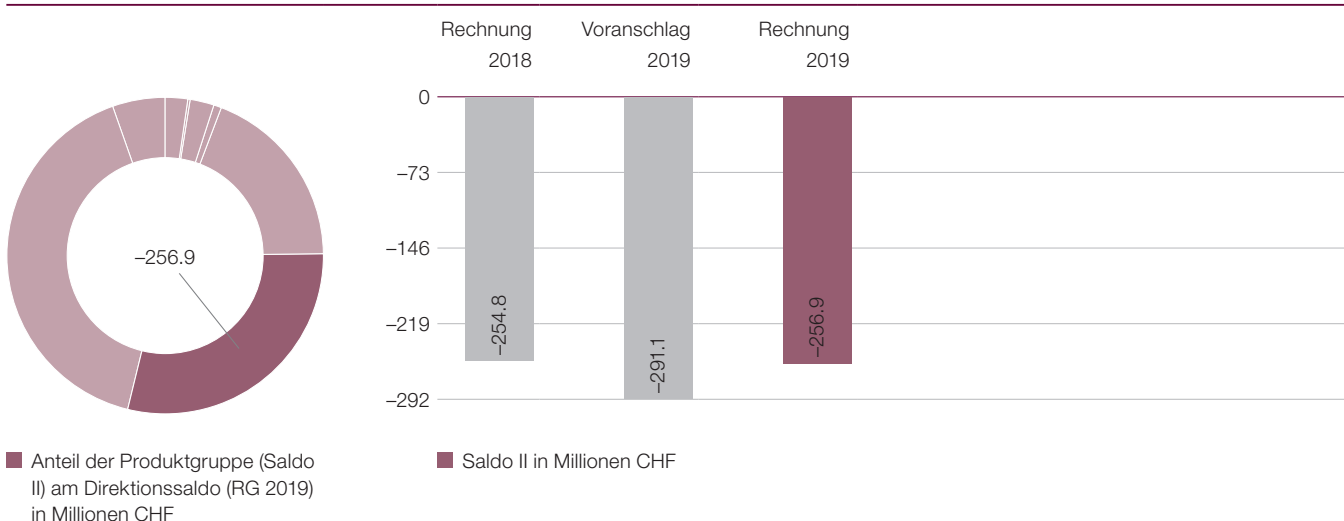
Ein sicheres, leistungsfähiges und verträgliches Strassennetz, das alle Regionen erschliesst, der Schutz vor Hochwasser, die Revitalisierung der Gewässer sowie attraktive und sichere Velo- und Wanderroutennetze sind für den Kanton Bern von grosser Bedeutung. Sie sind wichtige Voraussetzungen für die wirt-

schaftliche und touristische Entwicklung des Kantons. Die Auswirkungen des Klimawandels auf Infrastrukturen und die Digitalisierung im Fahrzeugbereich stellen grosse Herausforderungen dar, die es anzugehen gilt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Projekte im Kantonsstrassenbau in Bearbeitung	538	567
Prozentualer Anteil Kantonsstrassen mit Fahrbahnen in mittlerem bis gutem Zustand	78	83
Anzahl Vollzeitstellen im Kantonsstrassenunterhalt	255	254
Prozentuale Erfüllung der betrieblichen Unterhaltsstandards Nationalstrasse gemäss Vorgaben Bund	100	100
Anzahl genehmigte Unterhaltsanzeigen im Gewässerunterhalt (Subventionsanträge der Wasserbauträger)	252	242
Anzahl behandelte Gesuche der Strassenbau- und Wasserbaupolizei	2 934	3 078

10.7.6 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination



Beschreibung

Das Amt für öffentlichen Verkehr und Verkehrskoordination (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

Bemühungen 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 sektorenübergreifenden Fachgremien und Projektorganisationen und unterstützt den Direktor und das Generalsekretariat in diesen Bereichen.

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	796 685	258 082	558 796	300 714	116.5 %
(-) Personalkosten	-2 204 247	-2 221 047	-2 270 232	-49 185	-2.2 %
(-) Sachkosten	-857 656	-743 500	-910 639	-167 139	-22.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3 139 630	-2 763 738	-2 768 741	-5 003	-0.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-5 404 848	-5 470 203	-5 390 816	79 387	1.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	124 339 032	142 499 855	130 076 381	-12 423 474	-8.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-373 709 973	-428 099 566	-381 545 517	46 554 049	10.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 642	300	2 308	2 008	669.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-254 773 147	-291 069 614	-256 857 644	34 211 970	11.8 %
(+/-) Abgrenzungen	6 084 624	19 359 291	19 672 856	313 565	1.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-248 688 523	-271 710 323	-237 184 788	34 525 535	12.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Infrastruktur und Rollmaterial	-2 928 750	-2 983 681	-2 746 051	237 630	8.0 %
Verkehrsangebot	-2 476 098	-2 486 522	-2 644 765	-158 243	-6.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I der Produktgruppe wurde um rund CHF 0,08 Millionen unterschritten. Der Saldo II schliesst CHF 34,2 Millionen unter dem Voranschlag ab. Der Grund hierfür sind tiefere ÖV-Abgeltungen, tiefere à-fonds-perdu Investitionsbeiträge, eine

ausserordentliche Rückerstattung der BLS AG sowie tiefere Ertragsausfälle SBB Fernverkehr aus dem Libero 2018 und 2019.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern finanziert in den nächsten Jahren im Rahmen der Agglomerationsprogramme erster und zweiter Generation verschiedene wichtige ÖV-Grossprojekte mit. Dazu zählen insbesondere der Ausbau des Bahnhofs Bern, die Entflechtung Wylerfeld und das Tram Bern-Ostermundigen.

Agglomerationsprogramme (der vierten Generation) resp. der regionalen Gesamtverkehrs- und Siedlungskonzepte (RGSK 2021) wurden die Vorgaben des Kantons an die Regionen erarbeitet (RRB 1005/2018). Die Arbeiten in den Regionen wurden aufgenommen.

Die Agglomerationsprogramme der dritten Generation wurden im Dezember 2016 beim Bund eingereicht. Am 25. September 2019 hat das Bundesparlament die Mittel für die dritte Generation Agglomerationsprogramme freigegeben. Die zur Mitfinanzierung beantragten bernischen Projekte sind im Bundesbeschluss mehrheitlich enthalten. Für die Erarbeitung der nächsten

Die Arbeiten im Hinblick auf den Ausbauschnitt 2035 des Bundes wurden aktiv begleitet. Das Bundesparlament hat den Ausbauschnitt 2035 mit Investitionen in Höhe von CHF 12,9 Milliarden bewilligt. Die prioritären Berner Projekte sind im Ausbauschnitt 2035 enthalten.

Chancen und Risiken

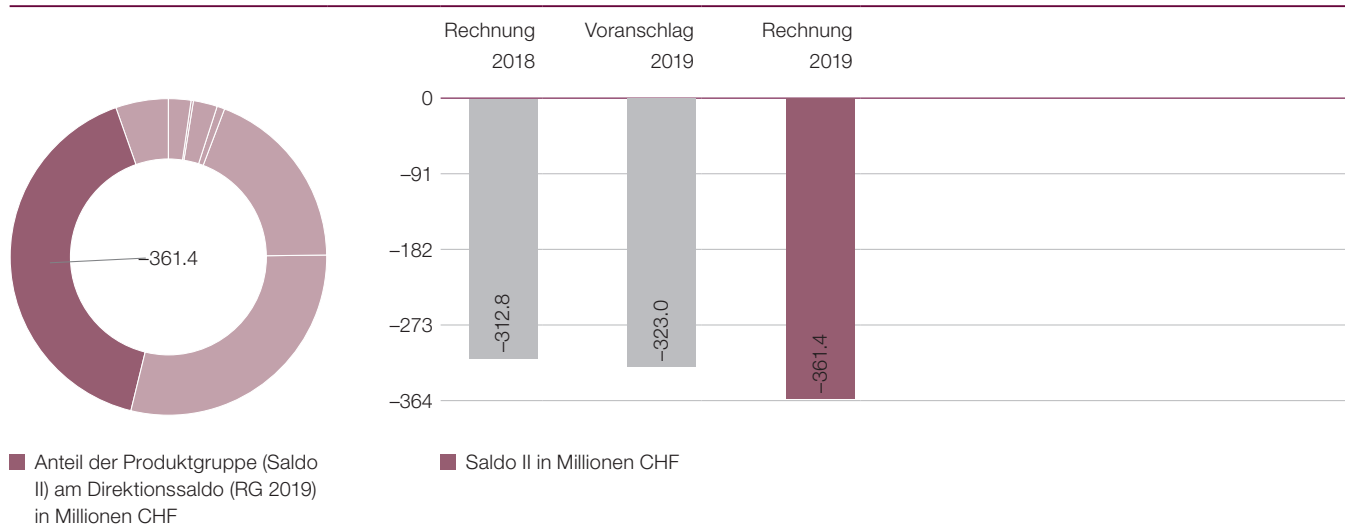
Für die Bewältigung des künftigen Verkehrswachstums spielt der öffentliche Verkehr eine zentrale Rolle. Dort, wo sich Verkehrsströme bündeln lassen, hat der öffentliche Verkehr in Be-

zug auf Kosten, Effizienz und Landverbrauch gegenüber dem motorisierten Individualverkehr grosse Vorteile.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl konzessionierter, abgeltungsberechtigter Transportunternehmungen im Kanton Bern	25	25
Anzahl bestellter Kurskilometer (produktive Kilometer)	59 350 000	59 960 000
Von allen Passagieren gesamthaft gefahrene Kilometer (Personenkilometer)	1 646 000 000	1 666 000 000
Kantonale Betriebsbeiträge (Abgeltungen) an den öffentlichen Regional- und Ortsverkehr	257 400 000	247 100 000
Kantonale Investitionsbeiträge (inkl. Gemeindedrittel) an den öffentlichen Verkehr	54 200 000	63 300 000

10.7.7 Immobilienmanagement



Beschreibung

Als Eigentümerversorger wird das Immobilienportfolio strategisch geplant, bewirtschaftet (Unterhalt, Vermietung, Verpachtung usw.) und betrieben (Instandhaltung und strategisches Facilitymanagement). Als Bauherr werden Neu- und Umbauten sowie

Unterhaltsarbeiten vorgenommen. Als Mieter werden Flächen auf dem Markt zugemietet. Vom Kanton nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens werden zum Verkauf freigegeben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	234 262 501	26 102 000	174 221 776	148 119 776	567.5%
(-) Personalkosten	-9 922 231	-10 364 488	-10 308 135	56 353	0.5%
(-) Sachkosten	-113 360 478	-103 755 000	-114 919 176	-11 164 176	-10.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-267 560 761	-246 543 810	-261 689 133	-15 145 324	-6.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-156 580 969	-334 561 298	-212 694 668	121 866 630	36.4%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	-9 238 220	11 700 000	972 313	-10 727 687	-91.7%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-146 954 242	-142 292	-149 680 977	-149 538 685	-105 093.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	11 717	5 000	10 058	5 058	101.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-312 761 714	-322 998 589	-361 393 274	-38 394 684	-11.9%
(+/-) Abgrenzungen	28 613 588	49 540 642	84 128 159	34 587 517	69.8%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-284 148 126	-273 457 947	-277 265 115	-3 807 168	-1.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Immobilienmanagement	-156 580 969	-334 561 298	-212 694 668	121 866 630	36.4%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe fällt um CHF 122 Millionen besser aus als veranschlagt. Die Mehrerlöse von CHF 148 Millionen resultieren insbesondere aus der Verbuchung von nicht budgetierten (unentgeltlichen) Mieterträgen der Universität Bern, Berner Fachhochschule, Pädagogischen Hochschule und der Universitären Psychiatrischen Diensten, (CHF 145 Mio.). Dieser Effekt wird über die Kosten Staatsbei-

träge im Saldo II wieder ausgeglichen. Das konsequente Vorantreiben der Geschäfte hat zu höheren Sachkosten von CHF 11 Millionen geführt. Fehlende Anpassungen in der Berechnung der kalkulatorischen Kosten im Voranschlag 2019 haben eine Abweichung von insgesamt CHF 15 Millionen erzeugt.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen der Stärkung des Medizinalstandorts Bern soll die Medizinische Fakultät der Universität ausgebaut und auf dem Inselareal konzentriert werden. Die Entwicklung des Inselareals ist ein koordinierter rollender Prozess, für welchen klare strategische und planerische Grundlagen bestehen. Die Steuerung des Prozesses erfolgt durch den Kanton und durch Akteure, welche auf dem Inselareal präsent sind. Sie treiben gemeinsam die standortgebundenen Nutzungen zum Ausbau des Medizinalstandorts auf dem Inselareal im Sinne der Regierungsrichtlinien «Engagement 2030» voran. Zudem soll für den Ausbau die Landsicherung auf dem Inselareal vorgenommen werden.

Die Standortkonzentration der Campusse Biel/Bienne, Bern und Burgdorf wird vorangetrieben. Beim Campus Biel/Bienne verzögern sich die Realisierung und die Inbetriebnahme. Einerseits verursacht ein Anwohner mit diversen Einsprachen und Beschwerden mehrere Rechtsverfahren, andererseits musste die Totalunternehmerausschreibung abgebrochen werden, weil die Angebote die Zielkosten deutlich überschritten. Die Verzögerung in Biel wird auch Verzögerungen in Burgdorf zur Folge haben. Beim Campus Bern wird anhand des Wettbewerbsergebnisses

das Vorprojekt vorangetrieben und beim Campus Burgdorf läuft der Wettbewerb.

Die bereits im Jahr 2018 erstellte Justizvollzugsstrategie (JVS) 2017–2032 erläutert den Sanierungs- und Modernisierungsbedarf der Einrichtungen des Amts für Justizvollzug für die kommenden 25 Jahre. Im Fokus stehen dabei Angebot und Infrastruktur des kantonalen Justizvollzugs. Ein weiterer wichtiger Aspekt ist die Landsicherung im Kanton Bern für die verschiedenen geplanten Standorte der Justizvollzugsanstalten (JVA).

Seit März 2019 verfügt der Kanton Bern über eine Immobilienstrategie für eine nachhaltige und aktive Bewirtschaftung des kantonalen Immobilienportfolios. Damit wird sichergestellt, dass zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben heute und auch in Zukunft geeignete Gebäude und Grundstücke zur Verfügung stehen. Die Strategie hat einen Zeithorizont von 20 bis 30 Jahren. Sie orientiert sich an den drei Säulen der nachhaltigen Entwicklung (Gesellschaft, Wirtschaft und Umwelt). Ihre Vision steht unter dem Motto «Für alle das richtige Dach – Mehrwerte schaffen».

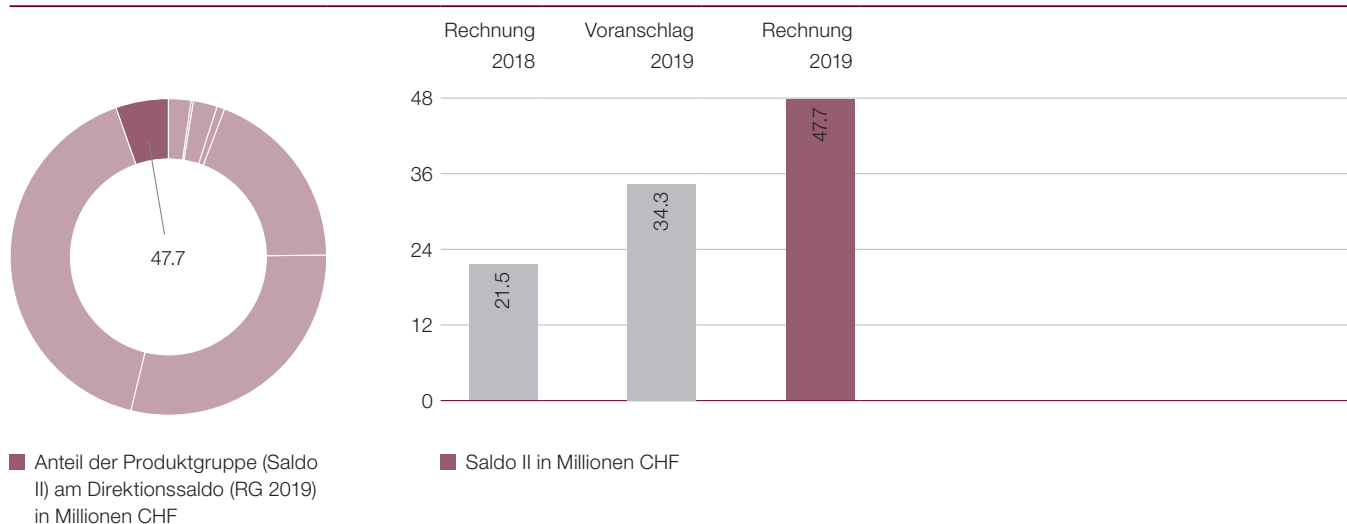
Chancen und Risiken

Der aktuell nachgefragte Raumbedarf und der notwendige Substanzerhalt ab dem Jahr 2024 führen zu einem grossen Investitionsüberhang.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Bestand Nettogeschossfläche in m ² für die Bedürfnisse des Kantons BE	1 898 424	1 919 672
Davon Anteil Minergiegeschossfläche in m ²	233 712	233 712
Anzahl eigene und zugemietete Objekte	1 348	1 348

10.7.8 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 Wassergewalt.

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 11 Millionen. Dazu werden rund 350 Konzessionen und Bewilligungen für die Wasserkraftnutzung, rund 2500 Gebrauchswasserkonzessionen und rund 7000 Bewilligungen für Erdsonden 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 Brienzer-, Thuner- und Bielersees (Pikettdienst 365 Tage im Jahr);

- Betrieb der für die Wassernutzung und Gewässerregulierung notwendigen Messstationen;
- Gewährleistung des langfristigen Erhalts und der 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

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	75 679 163	78 477 000	69 767 707	-8 709 293	-11.1 %
(-) Personalkosten	-15 439 083	-16 096 094	-15 402 764	693 329	4.3 %
(-) Sachkosten	-29 601 856	-12 769 750	-4 510 302	8 259 448	64.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-4 199 148	-3 317 439	-3 440 630	-123 191	-3.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	26 439 076	46 293 717	46 414 010	120 293	0.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 908 537	1 102 000	1 420 120	318 120	28.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-11 709 098	-14 975 000	-2 423 282	12 551 718	83.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 888 803	1 895 000	2 266 600	371 600	19.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	21 527 318	34 315 717	47 677 449	13 361 731	38.9 %
(+/-) Abgrenzungen	-1 398 258	-5 760 374	-16 472 237	-10 711 863	-186.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	20 129 060	28 555 343	31 205 211	2 649 868	9.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Wassernutzung	47 557 112	46 598 639	46 712 656	114 017	0.2 %
Gewässerregulierung und Juragewässerkorrektion	-8 372 836	-7 535 243	-7 694 880	-159 638	-2.1 %
Gewässerschutz	11 306 495	10 669 637	6 744 264	-3 925 372	-36.8 %
Abfall- und Ressourcenwirtschaft	-24 051 696	-3 439 315	651 970	4 091 285	119.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Die um CHF 8,7 Millionen tieferen Erlöse ergaben sich einerseits durch die Änderung des kantonalen Gewässerschutzgesetzes vom 11. November 1996 (KGSchG; BSG 821.0), welche eine Reduktion der Abwasserabgabe um 40 Prozent (CHF 4,6 Mio.) zur Folge hatte. Damit soll ein kontinuierlicher Abbau der zu hohen Reserven des Fondsvermögens erreicht werden. Des Weiteren sind im Voranschlag CHF 4,2 Millionen Rückerstattungen vom Bund und Dritten an die Kosten von Altlastensanierungen enthalten, welche neu im Rückstellungskonto des Abfall-

fonds für Altlasten ertragsneutral vereinnahmt werden. Die tieferen Sachkosten in der Höhe von CHF 8,3 Millionen entstanden vorwiegend durch die Verbuchung der angefallenen Kosten für Altlastensanierungen über das Rückstellungskonto. Die fondsfinanzierten Investitionsbeiträge werden sofort abgeschrieben und nicht mehr unter den Kosten Staatsbeiträge ausgewiesen. Dies bewirkte eine Veränderung gegenüber dem Voranschlag von CHF 12,0 Millionen in dieser Rubrik.

Entwicklungsschwerpunkte

Konzession und Baubewilligung für das neue Kraftwerk Hondrich an der Kander wurden erteilt. Mit 35 Gigawattstunden (GWh) wird das Kraftwerk rund 11 Prozent des gemäss Wasserstrategie festgelegten Ausbauziels von 300 GWh Strom aus Wasserkraft liefern. Das langjährige Verfahren betreffend die Wasserkraftnutzung in Meiringen mit mehreren Anlagen am Alp- und am Bidmibach (eine neue Konzession und drei Erneuerungen sowie acht Baubewilligungen) wurde erfolgreich abgeschlossen.

Der Bericht über den Zustand der Gewässer im Kanton Bern 2017/2018 wurde veröffentlicht. Der allgemeine Zustand der grösseren Oberflächengewässer und Seen ist gut. Im Gegensatz dazu sind Bäche und das Grundwasser des Mittel- und Seelandes unterschiedlich stark belastet. In diesen Regionen sind auch Trinkwasserfassungen betroffen, deren Überwachung eine der Massnahmen zur Umsetzung der Wassernutzungsstrategie bildet. In der Folge wurde das für die Trinkwassergewinn-

nung genutzte Grundwasser intensiv untersucht, um das Ausmass der Verunreinigung durch Abbaustoffe des schliesslich Ende 2019 verbotenen Pflanzenschutzwirkstoffs Chlorothalonil zu ermitteln. Höchstwertüberschreitungen wurden in landwirtschaftlich intensiv genutzten Gebieten wie dem Seeland und dem Oberraargau festgestellt. Die betroffenen Wasserversorgungen wurden informiert. Die Regionalisierung bei der Wasserversorgung zur Versorgungssicherheit und der Abwasserentsorgung zur Spitzenabdeckung wurde gemäss Wasserstrategie 2010 in diversen Regionen (u.a. Oberraargau, Mittelland und Berner Jura) vorangetrieben.

Das Verfahren für den unterirdischen Abbau von Hartgestein am Därliggrat bei Interlaken (Konzession für die Nutzung des öffentlichen Untergrunds gemäss der vom Grossen Rat angenommenen Revision des Bergregalgesetzes) wurde gestartet. Der Entscheid, welches Unternehmen das Projekt entwickeln kann, wird im Jahr 2020 gefällt.

Das Baugesuch für die Sanierung der ehemaligen Deponie Illiswil in Wohlen wurde eingereicht und die Arbeiten ausgeschrieben. Die Sanierung erfolgt in den Jahren 2020 bis 2021. Die durch Staubemissionen eines Buntmetallschmelzwerks verursachte Belastung der Böden in Reconville wurde flächendeckend untersucht. Gemeindebehörden und betroffene Grundeigentümer werden im Jahr 2020 informiert, das Sanierungskonzept wird bis Ende 2020 erarbeitet.

Die Erneuerung der Steuerung sämtlicher Wehranlagen (Interlaken, Thun und Port) wurde abgeschlossen. Zudem wurden rund 80 Prozent der hydrologischen Messstationen auf den neusten technischen Stand gebracht. Die Ey-Brücke in Büren a.A. wurde erfolgreich saniert. Das vor langer Zeit geplante Revitalisierungsprojekt Spärs am Nidau-Büren-Kanal wurde abgeschlossen.

Chancen und Risiken

Die Klimaveränderung mit tendenziell häufiger auftretenden Trockenperioden einerseits und heftigen Niederschlagsereignissen andererseits könnte zu vermehrten Engpässen bei der Trinkwasserversorgung und bei der Bewässerung von Kulturen, bzw. zu Hochwassersituationen mit Überschwemmungsgefahr führen. Insbesondere die Versorgung der Bevölkerung mit qualitativ einwandfreiem Trinkwasser in genügenden Mengen stellt eine

wichtige Herausforderung dar, deren Meisterung nicht nur eines wirkungsvolleren Gewässerschutzes bedarf, sondern auch die verstärkte Zusammenarbeit zwischen Wasserversorgungen oder gar die Zusammenlegung fordert sowie den Ausbau der Vernetzung der Trinkwasser-Versorgungsinfrastrukturen unabdingbar macht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Qualitätsmessungen von Oberflächengewässern und Grundwasser	1 078	881
Anzahl beaufsichtigte Kläranlagen (>200 EW) und Wasserversorgungsorganisationen	412	413
Anzahl erstellte Gewässerschutz-, Erdsonden- und abfallrechtliche Bewilligungen inkl. Amts-/Fachberichte	2 898	3 048
Anzahl behandelte Schadenfälle (Chemie- und Ölfälle)	204	226
Anzahl erteilte Wassernutzungskonzessionen (Wasserkraftwerke, Wärmepumpen, Fischzuchtanlagen, landwirtschaftl. Nutzung, Beschneidung)	197	145
Anzahl betriebene und unterhaltene hydrometrische Messstationen (Abfluss, Pegel, Niederschlag, Grundwasser)	165	165
Anzahl manuelle Eingriffe in die Steuerungen der Seeregulierung (Abflussänderungen, Stollenöffnungen, Droselungen, Änderung Hochwassergefahrenstufe usw.)	993	751

10.8 Spezialfinanzierungen**10.8.1 Abfallfonds**

Gemäss Art. 25 Abs. 5 des Gesetzes vom 18. Juni 2003 über die Abfälle (AbfG; BSG 822.1) hat der Regierungsrat freien Spielraum durch Vorschriften und/oder Verträge Abgabereicherungen zu fördern.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-35 552 572	-11 110 000	-5 970 063	5 139 937	46.3 %
Ertrag	35 552 572	11 110 000	5 970 063	-5 139 937	-46.3 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 260	-3 000	-960	2 040	68.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25 618 005	-9 430 000	-815 214	8 614 786	91.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	-257 000	-4 348 325	-4 091 325	-1 592.0 %
36 Transferaufwand	-9 177 783	-450 000	-36 925	413 075	91.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-755 523	-970 000	-768 639	201 361	20.8 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	6 286 910	11 080 000	5 950 561	-5 129 439	-46.3 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	29 247 412	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	18 249	30 000	19 502	-10 498	-35.0 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2019	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	-55 052 875	-55 070 875	-84 300 287	-29 229 412	-53.1 %
Vermögensbestand per 31.12.	-84 300 287	-54 813 875	-79 951 963	-25 138 088	-45.9 %
Vermögensveränderung	-29 247 412	257 000	4 348 325	4 091 325	1 592.0 %

Kommentar

Aus der Rückstellung zur Deckung der Sanierungskosten von Altlasten wurden im Jahr 2019 rund CHF 1,8 Millionen für Schiessanlagen und rund CHF 1,9 Millionen für Deponien und Betriebsstandorte verwendet. Dies verringerte den Stand der Rückstellung auf CHF 91,1 Millionen. Mit dem Fondsüberschuss 2019 in der Höhe von CHF 4,3 Millionen verringerte sich die Verpflichtung des Kantons gegenüber der Spezialfinanzierung auf CHF 80,0 Millionen.

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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-12 295 142	-12 154 000	-15 037 022	-2 883 022	-23.7 %
Ertrag	12 295 142	12 154 000	15 037 022	2 883 022	23.7 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-312	0	-2 345	-2 345	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1 060 826	-716 000	-744 395	-28 395	-4.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	-1 736	-1 736	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-4 627 799	-2 730 000	0	2 730 000	100.0 %
36 Transferaufwand	-1 998 780	-2 015 000	-6 986 559	-4 971 559	-246.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-7 079 549	-7 079 549	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-4 607 426	-6 693 000	-222 438	6 470 562	96.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	12 176 337	12 000 000	7 397 529	-4 602 471	-38.4 %
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	7 524 357	7 524 357	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	118 805	154 000	115 136	-38 864	-25.2 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-4 248 666	-6 000 000	-5 640 446	359 555	6.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-4 248 666	-6 000 000	-5 640 446	359 555	6.0%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-52 293	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	-4 196 373	-6 000 000	-5 640 446	359 555	6.0%
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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	54 032 527	52 724 527	58 660 326	5 935 799	11.3%
Vermögensbestand per 31.12.	58 660 326	55 454 527	51 135 969	-4 318 558	-7.8%
Vermögensveränderung	4 627 799	2 730 000	-7 524 357	-10 254 357	-375.6%

Kommentar

Durch die Teilrevision des KGSchG reduziert sich die Abwasserabgabe um 40 Prozent. Das Fondsvermögen soll sich damit bis etwa im Jahr 2030 auf rund CHF 10 Millionen reduzieren und auf diesem Niveau stabilisieren.

Der Stand der zugesicherten, noch offenen Fondsbeiträge beträgt per 31. Dezember 2019 CHF 21,6 Millionen, davon für Investitionsbeiträge CHF 9,2 Millionen und für Zustandsuntersuchungen privater Abwasseranlagen (ZpA) und generelle Entwässerungsplanungen (GEP) CHF 12,4 Millionen.

10.8.3 See- und Flusssuferfonds

Gemäss Art. 7 Abs. 3 des Gesetzes vom 6. Juni 1982 über See- und Flusssufer (SFG; BSG 704.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 700 000	-1 820 000	-1 700 120	119 880	6.6 %
Ertrag	1 700 000	1 820 000	1 700 120	-119 880	-6.6 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9 643	0	-97	-97	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	-29 860	0	-1 245 747	-1 245 747	0.0 %
36 Transferaufwand	-444 201	-250 000	-333 924	-83 924	-33.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-34 939	-34 939	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-1 216 295	-1 570 000	-85 412	1 484 588	94.6 %
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	120 000	0	-120 000	-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	1 700 000	1 700 000	1 700 120	120	0.0 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-1 140 760	-1 500 000	-770 939	729 061	48.6%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-1 140 760	-1 500 000	-770 939	729 061	48.6%
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	-1 140 760	-1 500 000	-770 939	729 061	48.6%
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	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	2 837 818	2 717 818	2 867 678	149 860	5.5%
Vermögensbestand per 31.12.	2 867 678	2 597 818	4 113 425	1 515 607	58.3%
Vermögensveränderung	29 860	-120 000	1 245 747	1 365 747	1 138.1%

Kommentar

Die Teilrevision der See- und Flusssuferverordnung vom 29. Juni 1983 (SFV; BSG 704.111) und das vom Regierungsrat beschlossene Ausführungsprogramm SFG 2018–2020 bewirken die Plafonierung der Kantonsbeiträge aus dem See- und Flusssuferfonds.

10.8.4 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 Einwohner und Einwohnerinnen in den einzelnen Wasserversorgungen gemäss Tabelle bestimmt. Gemäss Art. 5b Abs. 6 WVG regelt der Regierungsrat Näheres.

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-22 766 305	-6 428 000	-15 697 619	-9 269 619	-144.2 %
Ertrag	22 766 305	6 428 000	15 697 619	9 269 619	144.2 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-208 756	-99 000	-183 753	-84 753	-85.6 %
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	-130 859	-100 000	-6 294 052	-6 194 052	-6 194.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	-9 048 582	-9 048 582	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-22 426 689	-6 229 000	-171 232	6 057 768	97.3 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	40 455	0	141 330	141 330	0.0 %
42 Entgelte	5 126 497	4 900 000	5 126 708	226 708	4.6 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17 589 469	1 513 000	10 420 511	8 907 511	588.7 %
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	9 884	15 000	9 070	-5 930	-39.5 %

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-22 322 258	-6 000 000	-11 494 810	-5 494 810	-91.6%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-22 322 258	-6 000 000	-11 494 810	-5 494 810	-91.6%
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	-22 322 258	-6 000 000	-11 494 810	-5 494 810	-91.6%
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	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 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	4 076 658	2 456 658	-13 512 811	-15 969 469	-650.0%
Vermögensbestand per 31.12.	-13 512 811	943 658	-23 933 322	-24 876 980	-2 636.2%
Vermögensveränderung	-17 589 469	-1 513 000	-10 420 511	-8 907 511	-588.7%

Kommentar

Die vom Grossen Rat angenommene Revision des WVG, wonach u.a. weniger Subventionen aus dem Wasserfonds ab Inkrafttreten im Januar 2020 ausbezahlt werden, führte dazu, dass etwa doppelt so viele Beitragsgesuche (rund 100) wie in den Vorjahren eingereicht wurden. Die zugesicherten Investitionsbeiträge stiegen um CHF 23,8 Millionen auf CHF 61,0 Millionen, wovon CHF 27,1 Millionen bereits ausbezahlt oder abgegrenzt wurden.

11 Finanzkontrolle (FK)

11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Finanzaufsicht	-4.4		0.4

11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Finanzaufsicht	-4.1	-4.4	-4.0	0.5	10.6 %
Total	-4.1	-4.4	-4.0	0.5	10.6 %

11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Siehe Tätigkeitsbericht der FK (www.finanzkontrolle.be.ch).

11.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-4 171 966	-4 529 862	-4 391 961	137 902	3.0%
Ertrag	107 727	92 000	424 328	332 328	361.2%
Saldo	-4 064 239	-4 437 862	-3 967 632	470 230	10.6%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 934 790	-4 168 465	-3 797 450	371 015	8.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-125 623	-193 021	-122 834	70 187	36.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7 317	-9 797	-8 297	1 500	15.3%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	-340 000	-340 000	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-104 237	-158 579	-123 379	35 200	22.2%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	66 413	60 000	415 705	355 705	592.8%
43 Verschiedene Erträge	0	0	1	1	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	4 729	2 000	4 122	2 122	106.1%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	36 585	30 000	4 500	-25 500	-85.0%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Aufwände liegen rund CHF 0,14 Millionen unter dem Voranschlagswert, jedoch deutlich über dem Vorjahreswert. Erstmals wurde im Jahr 2019 für die nicht in Rechnung gestellten Revisionen der subventionierten Hochschulen ein Transferaufwand von CHF 0,34 Millionen berücksichtigt. Ausserdem sind aufgrund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen etwas tiefere

Personalkosten angefallen. Die Erträge entsprechen grundsätzlich dem Voranschlag. Unter Berücksichtigung der erstmals vorgenommenen Transferbuchung ergeben sich rechnerisch aber deutliche Mehrerträge.

11.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-11 710	-15 000	-7 503	7 497	50.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-11 710	-15 000	-7 503	7 497	50.0 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-11 710	-15 000	-7 502	7 498	50.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	-1	-1	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 CHF 7500 nicht ausgeschöpft.

11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK

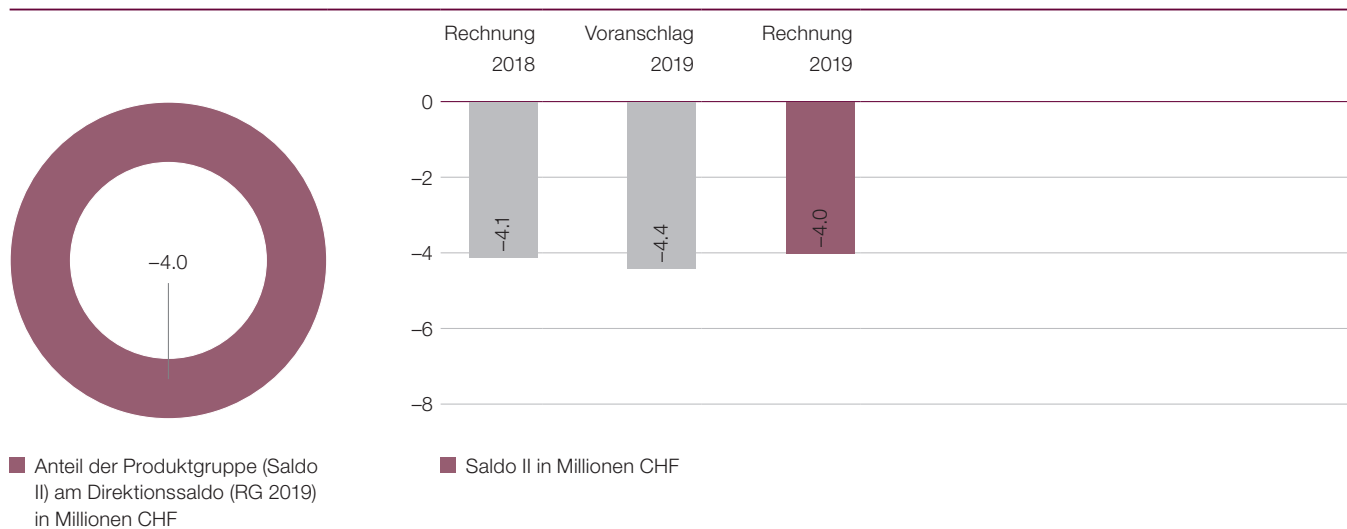
2014	2015	2016	2017	2018	2019
24.7	23.4	23.9	23.9	22.9	23.7

Kommentar

Der Bestand an Vollzeitstellen konnte in den letzten Jahren von einem Soll-Bestand von 26 VZE kontinuierlich auf 24 VZE reduziert werden. 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)
- Spezialprüfungen (Staatsbeitragsprüfungen, Mandate)
- Sonderprüfungen im Auftrag der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft

gierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft

- Beratung zu Gunsten der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft.

Deckungsbeitragschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	102 998	90 000	420 205	330 205	366.9%
(-) Personalkosten	-3 934 790	-4 168 465	-3 797 450	371 015	8.9%
(-) Sachkosten	-229 860	-351 600	-246 213	105 387	30.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-20 129	-18 694	-16 532	2 162	11.6%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-4 081 781	-4 448 759	-3 639 990	808 770	18.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	-340 000	-340 000	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 729	2 000	4 122	2 122	106.1%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 077 052	-4 446 759	-3 975 868	470 892	10.6%
(+/-) Abgrenzungen	12 813	8 897	8 235	-662	-7.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 064 239	-4 437 862	-3 967 632	470 230	10.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Kernaufgaben	-3 462 554	-3 884 940	-3 126 146	758 793	19.5 %
Spezialprüfungen	-308 305	-249 528	-410 935	-161 406	-64.7 %
Sonderprüfungen	-260 657	-275 836	-49 062	226 774	82.2 %
Beratung	-50 265	-38 456	-53 847	-15 391	-40.0 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Kosten liegen rund CHF 0,14 Millionen unter dem Voranschlagswert, jedoch deutlich über dem Vorjahreswert. Erstmals wurde im Jahr 2019 für die nicht in Rechnung gestellten Revisionen der subventionierten Hochschulen Transferaufwandkosten von CHF 0,34 Millionen berücksichtigt. Ausserdem sind auf-

grund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen etwas tiefere Personalkosten angefallen. Die Erlöse entsprechen dem Voranschlag. Unter Berücksichtigung der erstmals vorgenommenen Transferbuchung ergeben sich rechnerisch aber deutliche Mehrerlöse.

Entwicklungsschwerpunkte

Den steigenden Anforderungen der Revisionsbranche will die FK weiterhin mit gut ausgebildeten Mitarbeitenden begegnen.

Die Qualität der Revisionen und die Zufriedenheit der verschiedenen Ansprechpartner stehen im Fokus der Zielsetzungen.

Chancen und Risiken

Die Personalkosten sind mit über 90 Prozent der grösste Kostentreiber. Wesentliche Personalfluktuationen können sich somit positiv wie negativ auf die Entwicklung des Personalaufwandes

auswirken. Die FK kann bei Bedarf für ihre Arbeiten Spezialisten beziehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Mitarbeitende der FK im Jahresdurchschnitt, welche dem Kantonalen Finanzkontrollgesetz verpflichtet sind (VZE)	24	24
Beurteilung der Revisionstätigkeit bezogen auf Qualität und Effizienz durch Revisionsstelle (Gesamtbeurteilung)	0	0
Beurteilung der Kundenzufriedenheit mittels Kundenbefragung bei FiKo, GPK, RR und Verwaltung (Gesamtbeurteilung)	0	0
Jährliches Optimierungspotenzial aufgrund von Prüfungsfeststellungen der Finanzkontrolle (in CHF Mio.)	0	0

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)

12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Datenschutz	-1.1		0.0

12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Datenschutz	-1.1	-1.2	-1.1	0.1	4.6 %
Total	-1.1	-1.2	-1.1	0.1	4.6 %

12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden in einem besonderen Bericht dargestellt (Art. 37 Abs. 1 Datenschutzgesetz vom 19. Februar 1986 [KDSG; BSG 152.04]).

12.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-1 149 755	-1 179 984	-1 124 551	55 433	4.7 %
Ertrag	1 001	3 000	1 612	-1 388	-46.3 %
Saldo	-1 148 754	-1 176 984	-1 122 939	54 045	4.6 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 002 322	-953 384	-924 385	28 998	3.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-149 250	-226 600	-202 290	24 310	10.7 %
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	1 818	0	2 124	2 124	0.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	3 000	640	-2 360	-78.7 %
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	1 001	0	972	972	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 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Personalaufwand liegt um rund CHF 0,03 Millionen unter dem Voranschlag. Drei im Frühjahr 2019 neu eingetretene Mitarbeitende sind im Gehalt tiefer eingestuft als ihre Vorgänger, und es fiel eine nicht budgetierte Mutterschaftsentschädigung an. Der Betriebsaufwand liegt um rund CHF 0,02 Millionen un-

ter dem Voranschlag. Für die Überbrückung eines Vorruhestandsurlaubs eingestellte zusätzliche Mittel für externe Dienstleistungen wurden nur teilweise beansprucht und ein Auftrag wird erst im Folgejahr abgeschlossen und fakturiert.

12.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	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

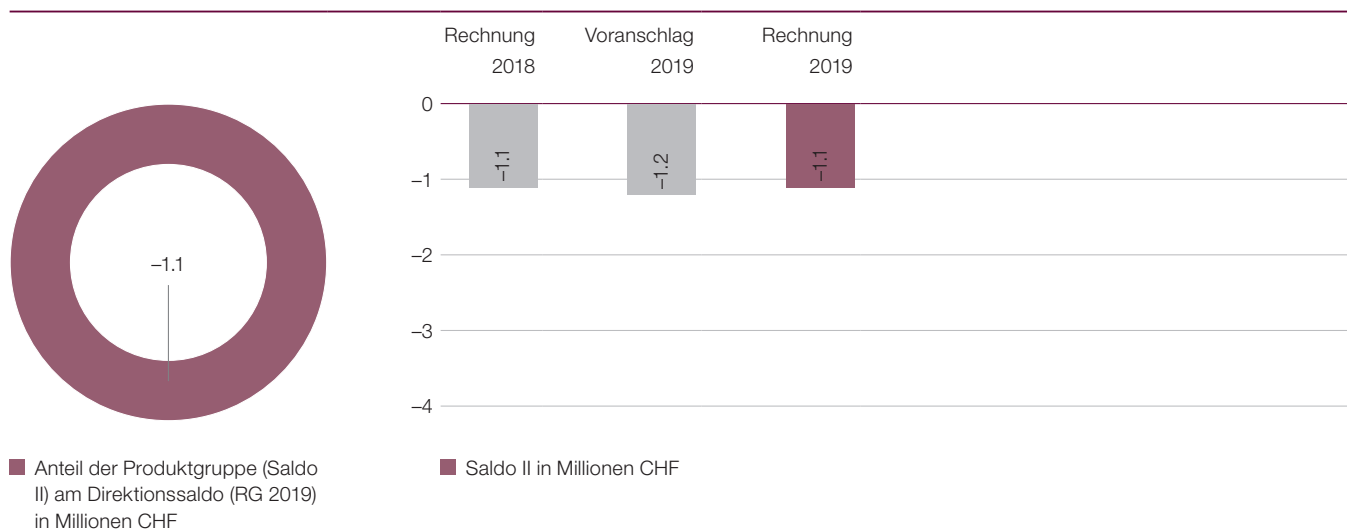
2014	2015	2016	2017	2018	2019
4.5	4.5	4.8	5.9	4.5	5.0

Kommentar

Die Erhöhung des Personalbestands im Jahr 2019 ist auf die Besetzung einer Vakanz zurückzuführen.

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, Bera-

tung, Vermittlung, Verfassen von Vernehmlassungen und Stellungnahmen, Kontrollen, Empfehlungen und Führen von Beschwerden.

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	0	0	640	640	0.0%
(-) Personalkosten	-1 002 322	-950 384	-924 385	25 998	2.7%
(-) Sachkosten	-147 790	-226 600	-200 166	26 434	11.7%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-1 150 111	-1 176 984	-1 123 911	53 073	4.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 001	0	972	972	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 149 110	-1 176 984	-1 122 939	54 045	4.6%
(+/-) Abgrenzungen	357	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 148 754	-1 176 984	-1 122 939	54 045	4.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Datenschutz	-1 150 111	-1 176 984	-1 123 911	53 073	4.5%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Der Deckungsbeitrag I liegt um rund CHF 0,05 Millionen unter dem Voranschlag. Die Differenz setzt sich zusammen aus Einsparungen bei den Personalkosten (geringere Lohnkosten und

Gutschrift aus Mutterschaftsentschädigung) sowie bei den Kosten für externe Dienstleistungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Gestützt auf das KDSG hat die DSA namentlich folgende Aufgaben:

Überwachung der Anwendung der Vorschriften über den Datenschutz und die Datensicherheit, Vorabkontrolle von Informatikprojekten und Prüfung von in Betrieb stehenden IT-Anwendungen und -Systemen, Beratung der kantonalen Behörden (Erlasse und Vollzug) und von betroffenen Personen, bei Bedarf Vermittlung zwischen Behörden und Privaten sowie Oberaufsicht über die kommunalen Aufsichtsstellen. Die Aufgaben gemäss KDSG sind grundsätzlich flächendeckend zur erfüllen, wobei bei den gegebenen personellen und finanziellen Ressourcen eine Priorisierung unumgänglich ist.

Im Berichtsjahr wurden sechs Prüfungen im Bereich Informationssicherheit und Datenschutz durchgeführt und 113 Vorabkontrollen bearbeitet. Im Bereich der Gesetzgebung begleitete die DSA namentlich das Personendatensammlungsgesetz (PDSG), die Randdatenverordnung vom 20. November 2019 (RDV; BSG 153.011.5) und die Vorbereitung eines neuen Gesetzes über die digitale Verwaltung (DVG). In über 20 weiteren Rechtssetzungsvorhaben aus praktisch allen Direktionen äusserte sich die Aufsichtsstelle zu Aspekten des Datenschutzes und wies auf mögliche Lücken hin.

Chancen und Risiken

Die Digitalisierung ermöglicht, staatliche Leistungen mit geringerem Aufwand im ganzen Kanton anzubieten und sicherzustellen. Dank digitalen Dienstleistungen wird der Kanton mit seiner leistungsfähigen Verwaltung zu einem noch attraktiveren Standort- und Wohnkanton (aus den Regierungsrichtlinien 2019–2020 vom 8. Januar 2019). In der vom Regierungsrat am 26. Juni 2019 verabschiedeten «Strategie Digitale Verwaltung des Kantons Bern» wurde erkannt, dass das Vertrauen – insbe-

sondere in Persönlichkeits- und Datenschutz sowie Datensicherheit – eine elementare Voraussetzung darstellt, damit Bevölkerung und Wirtschaft digitale Services nutzen. Nebst seiner grundlegenden Aufgabe als ein tragendes Element jeder rechtsstaatlichen Demokratie ist der Datenschutz deshalb auch ein Qualitätsmerkmal und «Verkaufsargument» für elektronischen Behördenverkehr.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018¹⁾	2019
Sicherstellung einer Vorabkontrolle der grösseren Informatikprojekte hinsichtlich Persönlichkeitsschutz und Datensicherheit (in %)	n.v.	98
Kontrollen von Informatikanwendungen (Anzahl Kontrollen)	n.v.	6
Führen von Beschwerden gegen Verfügungen, die Empfehlungen ablehnen	n.v.	0
Behandeln triagerter Anfragen der Direktionen und der Staatskanzlei (auch zu Erlassen: Vernehmlassungen) (in %)	n.v.	97
Kompetente Beratung und Unterstützung	n.v.	n.v.
Behandeln von Anfragen Privater (in %)	n.v.	100

¹⁾ Als Folge einer Migration der gesamten elektronischen Geschäftsverwaltung auf ein neues System und dem damit verbundenen Verlust gewisser Auswertungsmöglichkeiten waren die Leistungsinformationen für das Jahr 2018 nicht mit ange-

messenem Aufwand reproduzierbar. Gemäss Art. 130 FLV wurden die Leistungsinformationen der DSA im Planungsprozess 2020 mit Geltung ab dann neu definiert.

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)

13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2019, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–9.5		0.0
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–85.5		26.6
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–14.9		2.3
Staatsanwaltschaft	–70.5		51.3

13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2018	2019	2019	CHF	%
Führungsunterstützung	–8.6	–12.6	–9.5	3.1	24.5 %
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–54.2	–62.6	–58.9	3.7	5.8 %
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–13.3	–14.8	–12.6	2.2	15.0 %
Staatsanwaltschaft	–14.9	–25.4	–19.2	6.1	24.1 %
Total	–91.0	–115.4	–100.3	15.1	13.1 %

13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden im Tätigkeitsbericht der JUS dargestellt.

13.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	-207 975 078	-210 914 617	-199 907 990	11 006 627	5.2%
Ertrag	87 283 473	78 621 793	80 266 505	1 644 712	2.1%
Saldo	-120 691 605	-132 292 824	-119 641 485	12 651 339	9.6%
Aufwand					
30 Personalaufwand	-121 183 086	-127 626 421	-122 465 506	5 160 914	4.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-82 915 850	-78 373 075	-72 992 708	5 380 367	6.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-75 341	-215 702	-155 020	60 682	28.1%
34 Finanzaufwand	0	-3 000	-43 032	-40 032	-1 334.4%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	-153 001	-145 000	-123 830	21 170	14.6%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-3 647 799	-4 551 419	-4 127 893	423 526	9.3%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	84 719 202	77 566 600	79 063 045	1 496 445	1.9%
43 Verschiedene Erträge	2 344 988	868 000	999 957	131 957	15.2%
44 Finanzertrag	0	69 500	0	-69 500	-100.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	212 027	117 693	200 452	82 759	70.3%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	7 256	0	3 050	3 050	0.0%

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2019 liegt CHF 12,7 Millionen oder 10 Prozent unter dem budgetierten Saldo des Voranschlags 2019. Aufgrund der Weiterentwicklung von HRM2 wurden in diesem Abschluss zusätzliche Eventualforderungen aus unentgeltlicher Rechtspflege und amtlicher Verteidigung im Anhang ausgewiesen. Die Erträge sind im Budgetvergleich CHF 1,6 Millionen höher ausgefallen. Diese Abweichung begründet sich einerseits mit der Erhebung von Mahngebühren und andererseits mit Abgrenzungsbuchungen. Der Personalaufwand fällt CHF 5,2 Millionen, der Sachaufwand CHF 5,4 Millionen tiefer als budgetiert aus. Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit

hat mit einer zurückhaltenden Personalpolitik den Hauptanteil an die tieferen Personalaufwendungen geleistet. Bei den Sachaufwendungen zeigt sich die zurückhaltende Ausgabenpolitik der Staatsanwaltschaft, die Projektverzögerungen NeVo/Rialto sowie die erhöhten Eigenleistungen der ICT in der Stabsstelle für Ressourcen.

Der Deckungsbeitrag Saldo I fällt tiefer als geplant aus. Es muss kein Nachkredit beantragt werden.

13.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-753 269	-1 150 000	-581 158	568 842	49.5 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-753 269	-1 150 000	-581 158	568 842	49.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	-22 972	-866 000	-306 382	559 618	64.6 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	-730 297	-284 000	-274 776	9 224	3.2 %
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 Investitionen fallen um rund CHF 0,6 Millionen tiefer aus, als budgetiert. Die Installationskosten am neuen Standort Nordring 8 sind tiefer ausgefallen als geplant. Die Ausrüstung der Gerichtssäle mit Geräten für Videoeinaufnahmen muss erneut ausgeschrieben werden. Die Kosten dafür werden zu einem späteren Zeitpunkt anfallen.

13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS

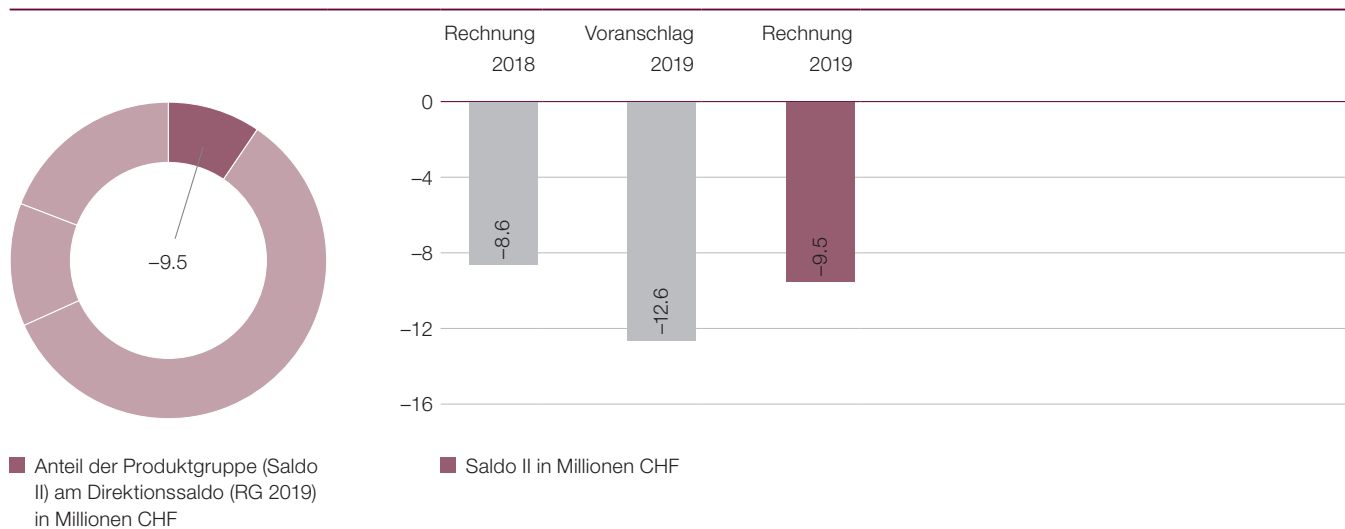
2014	2015	2016	2017	2018	2019
689.2	715.2	746.5	741.0	740.8	747.7

Kommentar

Der VZE Stand der JUS ist leicht gestiegen (+ 7 VZE) ohne den Budgetwert zu überschreiten (15 VZE unter Budget).

13.7 Produktgruppen

13.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Gemeinsames Organ von Obergericht, Verwaltungsgericht und Generalstaatsanwaltschaft. Ansprechpartnerin des Grossen Rates und des Regierungsrates, bei allen Fragen die sowohl die Gerichtsbehörden als auch die Staatsanwaltschaft betreffen. Koordination und Steuerung in den Bereichen Finanzen und Leistungen für die Gerichtsbarkeit und die Generalstaatsanwalt-

schaft. 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.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	13 950	12 000	14 400	2 400	20.0%
(-) Personalkosten	-4 046 589	-4 696 474	-4 109 232	587 241	12.5%
(-) Sachkosten	-4 393 024	-7 673 224	-5 189 411	2 483 813	32.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-116 791	-248 021	-236 171	11 850	4.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-8 542 455	-12 605 719	-9 520 414	3 085 305	24.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-32 320	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 203	2 000	3 838	1 838	91.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-8 570 572	-12 603 719	-9 516 576	3 087 143	24.5%
(+/-) Abgrenzungen	108 591	200 778	145 604	-55 174	-27.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-8 461 981	-12 402 940	-9 370 972	3 031 968	24.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-8 542 455	-12 605 719	-9 520 414	3 085 305	24.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Stabsstelle für Ressourcen der Justizleitung mit folgenden Schwerpunkten: Unterstützung der Justizleitung 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.

Die Produktgruppe schliesst beim Saldo I (Globalbudget) um CHF 3,1 Millionen besser ab als geplant.

Die Personalkosten liegen um nahezu CHF 0,6 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 sowie geringere Kosten für die Personalwerbung.

Die Sachkosten fallen um rund CHF 2,5 Millionen tiefer aus als budgetiert. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Ver-

zögerungen im Projekt NeVo führten dazu, dass ein grosser Teil der budgetierten Ausgaben erst im Jahr 2020 anfallen wird.

Weiter lief die ICT-Infrastruktur (inkl. Fachapplikationen) erfreulicherweise stabil. Somit fielen tiefere Wartungskosten an als budgetiert. Durch Eigenleistungen der ICT konnte zudem mehrheitlich auf Unterstützung Dritter verzichtet werden, was den Aufwand ebenfalls reduzierte. Der Rollout Migration Arbeitsplatz KWP (kantonaler Workplace) JUS wurde auf das Jahr 2020 verschoben. Die Weiterentwicklung von Tribuna V3 wurde auf ein Minimum reduziert, da der Hersteller das Lebenszyklusende von Tribuna V3 kommuniziert hat. Die Kosten betreffend die Fachapplikationen JUGIS und ELBA wurden durch die geplante Ablösung der neuen Fachapplikation NeVo/Rialto ebenfalls auf ein Minimum reduziert.

Dienstleistungen im Zusammenhang mit dem neuen Standort Nordring 8 sowie Porto- und Versandkosten fielen ebenfalls tiefer aus als budgetiert.

Die Leistungsziele der Produktgruppe wurden vollumfänglich erreicht.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Umzug der Stabsstelle für Ressourcen, der Steuerrekurskommission sowie der Generalstaatsanwaltschaft konnte planmässig im Mai 2019 erfolgen. Am Nordring 8 wurden sieben

Standorte zusammengeführt. Für die Stabsstelle, deren Mitarbeitende bisher an fünf Standorten verteilt über die Stadt arbeiteten, konnte mit dem Umzug ein Meilenstein erreicht werden.

Chancen und Risiken

Das von der Konferenz der Kantonalen Justiz- und Polizeidirektorinnen und -direktoren (KKJPD) und vom Bundesgericht lancierte Projekt zur schweizweit koordinierten Einführung der elektronischen Gerichtsakte (Projekt Justitia 4.0) nimmt Gestalt an.

Die Diskussionen zur Governance konnten Anfang Jahr befriedigend abgeschlossen werden, wodurch das Projekt merklich an Schubkraft gewann. Die JUS stehen hinter dem Projekt und unterstützen dieses sowohl finanziell wie – durch aktive Mitarbeit in den Projektgremien – auch personell; Alles immer im Rahmen der Möglichkeiten. Bereits heute ist absehbar, dass das Engagement in den kommenden Jahren in jeder Hinsicht steigen wird.

Einerseits stehen dann auf schweizerischer Ebene im Projekt die grossen Arbeiten und Beschaffungen an, was zu entsprechenden Kosten führt. Andererseits müssen in den Kantonen dann die Umsetzungsarbeiten konkret geplant und schrittweise an die Hand genommen werden. Dabei geht es um die technische Integration (Software, Schnittstellen), die Hardware-Ausrüstung, aber auch um die baulichen Anpassungen v.a. der Gerichtssäle und um das Veränderungsmanagement.

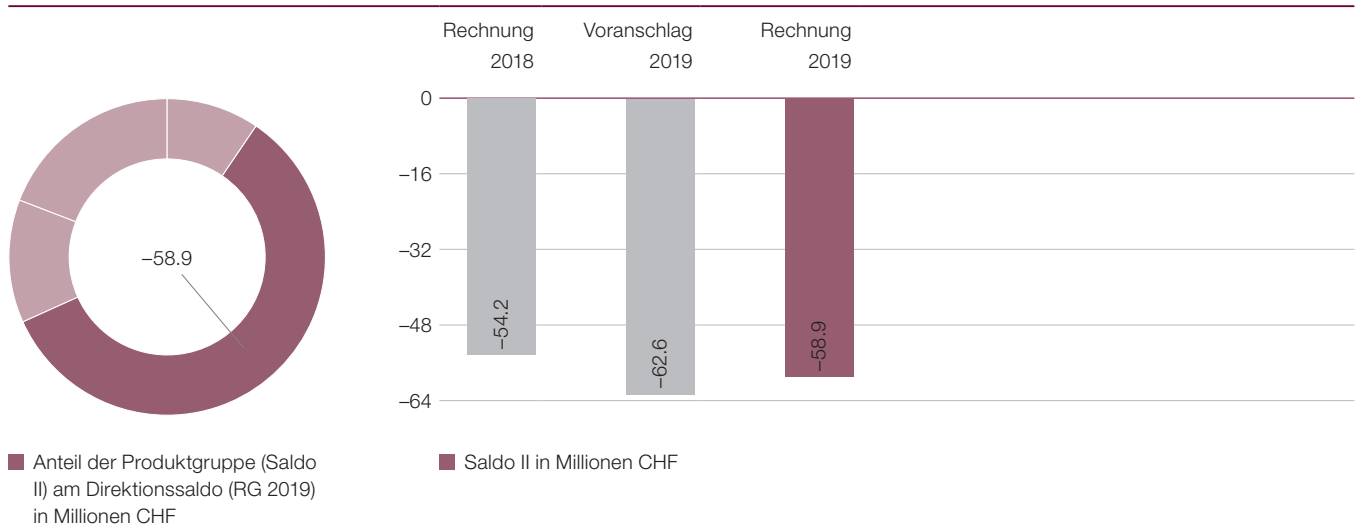
Da Version 3 der elektronischen Geschäftskontrolle Tribuna vom Hersteller mittelfristig nicht mehr weiterentwickelt wird, setzte sich die Justizleitung eingehend mit den bestehenden Möglichkeiten auseinander. Sie kam dabei zum Ergebnis, dass für die

Gerichtsbehörden ein Wechsel auf die neue Tribuna-Version im Zentrum steht. Für die Staatsanwaltschaft stellt sich die Frage nicht, da sie die Applikationen Tribuna V3 und Jugis Ende 2020 mit Rialto ablösen wird.

Die JUS verbinden mit der Einführung des ERP (Ablösung der Fachapplikationen FIS und Persiska) die Hoffnung nach einer Optimierung der technischen Schnittstellen zu den Fachapplikationen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Erfassung von Urteilen und nachträglichen Entscheiden ins Strafregister	14 878	29 898
Löschung von erkennungsdienstlichen Daten (inkl. DNA)	8 847	8 731
Total ausgestellte Rechnungen auf Basis von Bussen und Geldstrafen	88 263	85 691

13.7.2 Zivil- und Strafgerichtsbarkeit**Beschreibung**

Rechtsprechung des Obergerichts, des kantonalen Wirtschaftsgerichts, des kantonalen Jugendgerichts, der Regionalgerichte, der Zwangsmassnahmengerichte und der Schlichtungsbehörden.

den. Rechtsberatung der Schlichtungsbehörden sowie andere Dienstleistungen des Obergerichts.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	28 071 725	25 600 000	25 565 950	-34 050	-0.1 %
(-) Personalkosten	-59 256 223	-62 458 625	-59 358 024	3 100 601	5.0 %
(-) Sachkosten	-24 925 032	-26 447 470	-26 172 321	275 149	1.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-79 691	-108 655	51 144	159 799	147.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-56 189 221	-63 414 750	-59 913 250	3 501 500	5.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 600	0	62 202	62 202	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-66 181	-70 000	-66 180	3 820	5.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 011 961	900 000	987 029	87 029	9.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-54 241 841	-62 584 750	-58 930 199	3 654 551	5.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-10 812 199	-7 250 281	-9 311 566	-2 061 284	-28.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-65 054 040	-69 835 031	-68 241 764	1 593 267	2.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Entscheid Strafabteilung Obergericht	-5 778 110	-7 448 386	-8 893 797	-1 445 411	-19.4 %
Entscheid Zivilabteilung Obergericht	-5 279 254	-7 616 150	-4 316 363	3 299 787	43.3 %
Anwaltsprüfungen Obergericht	-79 849	27 851	-55 180	-83 031	-298.1 %
Anwaltsaufsicht	-328 179	-397 802	-322 984	74 818	18.8 %
Andere Dienstleistungen Obergericht	7 462	30 688	-7 325	-38 012	-123.9 %
Zivilrechtlicher Entscheid erste Instanz	-22 098 659	-24 170 060	-16 640 757	7 529 303	31.2 %
Strafrechtlicher Entscheid erste Instanz	-14 136 267	-14 776 517	-22 097 120	-7 320 603	-49.5 %
Zwangsmassnahmenentscheid erste Instanz	-1 178 193	-1 296 368	-1 132 657	163 712	12.6 %
Schlichtungsverfahren	-6 347 596	-6 785 917	-5 565 738	1 220 179	18.0 %
Rechtsberatung der Schlichtungsbehörde	-970 576	-982 089	-881 332	100 757	10.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019

Der Saldo I (Globalbudget) weist einen Verlust von CHF 59,9 Millionen aus. Der Voranschlag wird um CHF 3,5 Millionen unterschritten (-5,5 %). Der in der Rechnung 2019 als Saldo II ausgewiesene Verlust fällt CHF 3,7 Millionen tiefer aus als im Voranschlag vorgesehen.

Die Erlöse im Berichtsjahr fallen gleich hoch aus wie im Voranschlag budgetiert. Dank einer zurückhaltenden Personalpolitik sowie aufgrund von Rotationsgewinnen hat die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit die Personalkosten auf Vorjahresniveau halten können. Diese belaufen sich auf CHF 59,4 Millionen und sind um 5 Prozent besser als budgetiert (CHF -3,1 Mio.). Die Sachkosten in der Höhe von CHF 26,2 Millionen bewegen sich auf gleichem Niveau wie budgetiert (-1 %). Die Sachkosten beinhalten

u.a. die Kosten für die unentgeltliche Rechtspflege in der Höhe von CHF 17,6 Millionen und liegen leicht unter dem budgetierten Rahmen.

Im Anhang des Geschäftsberichts werden Eventualforderungen aus unentgeltlicher Rechtspflege und amtlicher Verteidigung in der Höhe von CHF 166,9 Millionen ausgewiesen.

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 konnte ihre Kernaufgabe, die straf- und zivilrechtliche Rechtsprechung (inklusive Rechtsberatung), wahrnehmen. Diese Leistungsfähigkeit gilt es auch un-

ter gesteigerten Anforderungen (vgl. «Chancen und Risiken») zu erhalten.

Chancen und Risiken

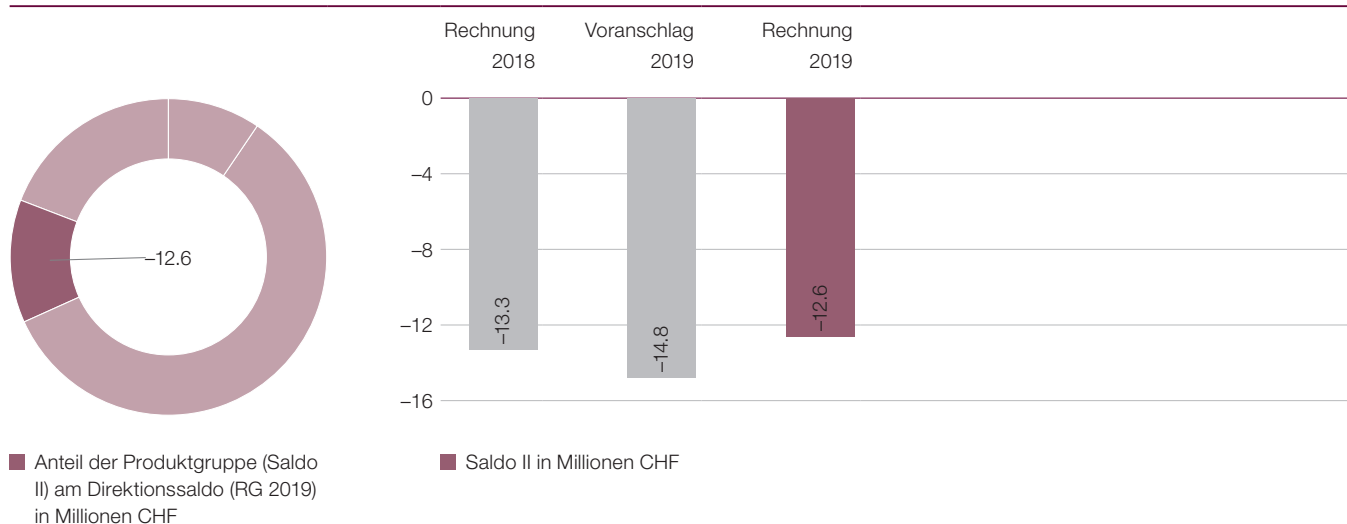
Gesetzesänderungen sowie Praxisänderungen des Bundesgerichts führen bei der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit zu deutlich komplexeren Verfahren. Das zeigt sich insbesondere an einer stetig längeren Bearbeitungsdauer für die einzelnen Fälle. Das Verhalten der Parteien verursacht einen zusätzlichen Mehrauf-

wand (u.a. vermehrte unentgeltliche Rechtspflege, zusätzliche Gutachten). Das alles führt dazu, dass in den kommenden Jahren eine Aufwandsteigerung bei den Personal- und Sachkosten zu erwarten ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Obergericht Strafabteilung (Strafkammern, Beschwerdekammer): Anzahl erledigte Verfahren	1 050	1 100
Obergericht Zivilabteilung (Zivilkammern, Handelsgericht, Kantonale Aufsichtsbehörde in Schuldbetreibungs- und Konkursachen, Kindes- und Erwachsenenschutzgericht): Anzahl erledigte Verfahren	2 000	2 100
Regionalgerichte Zivilverfahren: Anzahl erledigte Verfahren	21 200	20 900
Regionalgerichte Strafabteilungen, Wirtschaftsstrafergericht, Jugendgericht: Anzahl erledigte Verfahren	3 150	3 050
Zwangsmassnahmengerichte (Kantonales Zwangsmassnahmengericht, regionale Zwangsmassnahmengerichte): Anzahl erledigte Verfahren	2 400	2 350
Schlichtungsbehörden (Schlichtungsverfahren): Anzahl erledigte Verfahren	5 700	5 550
Schlichtungsbehörden, Rechtsberatungen: Anzahl durchgeführte Rechtsberatungen	19 000	19 250

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

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 125 430	1 515 100	2 547 683	1 032 583	68.2%
(-) Personalkosten	-14 486 556	-15 230 510	-14 482 715	747 795	4.9%
(-) Sachkosten	-973 146	-1 069 800	-690 707	379 093	35.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	162	0	9	9	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-13 334 110	-14 785 210	-12 625 729	2 159 482	14.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	19 180	19 032	16 982	-2 050	-10.8%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-13 314 930	-14 766 178	-12 608 747	2 157 432	14.6%
(+)/(-) Abgrenzungen	-66 827	-67 300	-13 829	53 471	79.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-13 381 757	-14 833 478	-12 622 575	2 210 903	14.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Verwaltungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-4 659 701	-5 772 588	-4 543 606	1 228 981	21.3 %
Sozialversicherungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-6 421 463	-7 470 452	-6 043 986	1 426 466	19.1 %
Andere Dienstleistungen Verwaltungsgericht	-20 880	1 120 100	-27 402	-1 147 502	-102.4 %
Entscheid Steuerrekurskommission	-1 725 602	-2 165 664	-1 444 332	721 333	33.3 %
Entscheid Bodenverbesserungskommission	-55 131	-66 257	-31 744	34 512	52.1 %
Entscheid Enteignungsschätzungskommission	-101 387	-66 229	-44 305	21 923	33.1 %
Entscheid Rekurskommission für Massnahmen	-349 947	-364 121	-362 641	1 480	0.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Im Saldo I (Globalbudget) schloss die Produktgruppe bei einem Budget von CHF 14,8 Millionen um rund CHF 2,2 Millionen (14,6 %) besser ab als geplant.

Gegenüber dem Voranschlag ergab sich ein Kreditüberschuss bei den Personalkosten (CHF 0,7 Mio.). Die Sachkosten wurden um CHF 0,4 Millionen unterschritten. Die Abweichungen bei den Personalkosten sind vorwiegend eine Folge der Umstellung auf HRM2 und der damit verbundenen Änderungen bei den Rück-

stellungen sowie von fluktuationsbedingten Vakanzen. Bei den Sachkosten sind die Abweichungen einerseits Folge der schwierigen Vorhersehbarkeit der Kosten im Kerngeschäft (unentgeltliche Rechtspflege, Gutachten, Abschreibung von Forderungen usw.) und andererseits der geänderten Bewertungen aufgrund der Umstellung auf HRM2 (Tatsächliche Forderungsverluste: Unentgeltliche Prozessführung). Entgegen der geplanten Werte sind die Erlöse um CHF 1 Million höher ausgefallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Parallel zur weiteren Konsolidierung der strukturellen Anpassungen im Nachgang zur Justizreform hatte die Verwaltungsgerichtsbarkeit schwergewichtig ihre Kernaufgabe, nämlich die Rechtsprechung in öffentlich-rechtlichen Angelegenheiten,

wahrgenommen. Im Laufe des Geschäftsjahrs sind bei der Verwaltungsgerichtsbarkeit 2638 neue Fälle eingegangen. 2543 Fälle konnten erledigt werden. 1862 Fälle wurden als Pendenzen auf das Jahr 2020 übertragen.

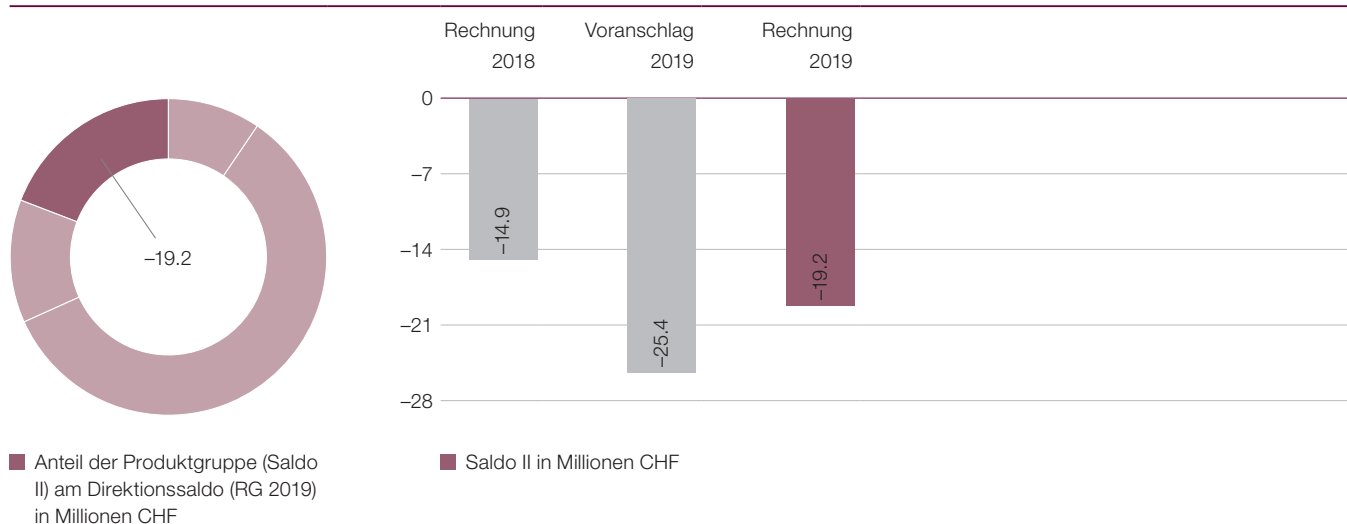
Chancen und Risiken

Insgesamt hat das Geschäftsvolumen gegenüber dem Vorjahr etwas abgenommen (s. ausführlich im Tätigkeitsbericht der JUS des Kantons Bern 2019).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Eingehende Beschwerden (Anzahl der während der Berichtsperiode neu eingegangenen Beschwerden)	3 100	2 800
Erledigte Verfahren (Anzahl während der Berichtsperiode erledigter Verfahren)	3 100	3 000
Hängige Verfahren (Anzahl alter Verfahren plus während der Berichtsperiode neu eingegangener Verfahren, minus erledigte Verfahren)	2 100	1 600

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 so-

wie 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 verfügbaren Strafen und Schutzmassnahmen an Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	25 328 878	23 244 000	22 887 660	-356 340	-1.5%
(-) Personalkosten	-43 393 725	-45 240 824	-44 471 963	768 861	1.7%
(-) Sachkosten	-26 106 504	-30 522 187	-25 916 517	4 605 670	15.1%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-246 044	-102 732	-53 254	49 478	48.2%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-44 417 397	-52 621 743	-47 554 074	5 067 670	9.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	62 069	53 000	6 137	-46 863	-88.4%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-54 500	-75 000	-57 650	17 350	23.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	29 521 742	27 273 000	28 361 392	1 088 392	4.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-14 888 085	-25 370 743	-19 244 194	6 126 549	24.1%
(+)/(+) Abgrenzungen	-18 905 741	-9 850 630	-10 161 978	-311 348	-3.2%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-33 793 826	-35 221 373	-29 406 173	5 815 200	16.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Rechnung 2019	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Untersuchung	-34 176 630	-37 728 195	-37 690 760	37 435	0.1 %
Anklageerhebung	-614 913	-570 907	-530 801	40 105	7.0 %
Abgekürztes Verfahren	-37 462	-35 086	-27 785	7 300	20.8 %
Strafbefehlsverfahren	8 555 317	5 940 987	8 170 313	2 229 326	37.5 %
Rechtsmittelverfahren	-2 098 691	-2 650 341	-2 120 872	529 468	20.0 %
Gerichtsbarkheits- und Gerichtsstandsverfahren	-504 620	-821 628	-417 560	404 068	49.2 %
Vollzug an Jugendlichen	-15 540 399	-16 756 574	-14 936 607	1 819 966	10.9 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2019**

Die Produktgruppe schliesst in der Deckungsbeitragsrechnung bei einem budgetierten Saldo I (Globalbudget) von CHF 52,6 Millionen mit CHF 47,5 Millionen um rund CHF 5,1 Millionen besser ab als geplant.

Fluktuationsgewinne und die Abnahme der Rückstellungen von Guthaben des Personals führen zu einer Verbesserung von rund CHF 0,6 Millionen bei den Personalkosten. Aufgrund der erfolgsneutralen Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung fallen die Sachkosten um rund CHF 1,7 Millionen besser aus. Ferner ergeben sich Minderkosten bei den Prozess- und Untersuchungskosten von rund CHF 0,9 Millionen und bei den Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen von rund CHF 1,5 Millionen. Bei den übrigen Kostenpositionen werden

aufgrund einer allgemein zurückhaltenden Ausgabenpolitik weniger Mittel beansprucht.

Die Erhebung von Mahngebühren in allen Fakturierungsbetrieben hat einen Mehrerlös in den Entgelten von rund CHF 2,1 Millionen zur Folge. Weiter fallen die Gebühren für Amtshandlungen um rund CHF 0,3 Millionen leicht tiefer aus als geplant. Die bereits in den Sachkosten erwähnte erfolgsneutrale Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat mit einem Mindererlös von rund CHF 1,7 Millionen auch einen Einfluss auf die Entgelte. Gegenüber dem Budget liegen die Erlöse im Bereich Auslagen um rund CHF 0,6 Millionen tiefer. In den übrigen Erlöspositionen fallen die Erträge insgesamt leicht höher aus.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Projekt NeVo (Neue Vorgangsbearbeitung)/Rialto werden gemeinsam mit der Kantonspolizei eine Plattform für die elektronische Geschäftsverwaltung entwickelt und die bestehenden Fachapplikationen Tribuna und Jugis durch eine moderne und zukunftsgerichtete Applikation abgelöst. Mit der neuen Geschäftsverwaltung wird die medienbruchfreie Weitergabe der Untersuchungsakten von der Polizei an die Staatsanwaltschaft möglich. Nach der Einführung der Applikation (vorgesehen im Dezember 2020) finden eine Konsolidierung der Prozesse und eine Prüfung der Strukturen statt.

Die Belastungen der Staatsanwältinnen und Staatsanwälte zeigen sich zwischen den Regionen nach wie vor, aber dank er-

griffener Ausgleichmassnahmen in einem geringeren Ausmass, unterschiedlich.

Die strategische Weiterentwicklung der Staatsanwaltschaft sieht einen Ressourcen- und Know-how-Ausbau sowie eine zentrale Spezialisierung in der Bekämpfung der Cyberkriminalität vor. Weiter werden Ressourcen und Know-how im Bereich des Medizinalstrafrechts, des internationalen Rechtshilfenvollzugs und der Vermögensabschöpfung bereitgestellt und zentralisiert. Die Umsetzung dieser Weiterentwicklung ist für das Jahr 2020 vorgesehen; im Bereich des Medizinalstrafrechts ist sie weitgehend bereits erfolgt.

Chancen und Risiken

Generell kann die Staatsanwaltschaft auf die Entwicklung der grössten Kosten- und Erlöspositionen (Prozess- und Untersuchungskosten, insbesondere allfällige Kosten im Zusammenhang mit dem ausserprozessualen Zeugenschutz, Kosten für

den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen, Erlöse aus Gebühren, Bussen, Geldstrafen) keinen Einfluss ausüben und ist fremdbestimmt. Eine Zunahme von Verfahren erhöht einerseits die Prozess- und Untersuchungskosten,

andererseits können dabei Einnahmen aus Strafbefehlen einen positiven finanziellen Effekt auslösen.

Die Gebühren für die Überwachungsmassnahmen im Dienst Überwachung Post- und Fernmeldeverkehr des EJPD (Dienst ÜPF) sollen durch den Bund in den kommenden Jahren gestaf-

felt angehoben werden. Die Strafverfolgungsbehörden der Kantone und Vertreter des Bundes verhandeln weiterhin über die Kostenentwicklung und insbesondere darüber, ob die Dienstleistungen der Mitwirkungspflichten (MVP) für die Strafverfolgungsbehörden kostenfrei sein sollen, was die Kantone entlasten würde.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2018 und 2019)	2018	2019
Anzahl Eingang Strafanzeigen	120 022	118 772
Anzahl eröffnete Untersuchungen	8 373	8 976
Anzahl Pendenzen Untersuchungen am Jahresende	4 311	4 727
Anzahl Eingang Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung	90 779	86 923
Anzahl Pendenzen Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung am Jahresende	15 478	14 339