Kanton Bern
Canton de Berne



Geschäftsbericht 2021, Band 2
Produktgruppen inkl. Besondere Rechnungen und Spezial-finanzierungen des Kantons Bern

Finanzdirektion
des Kantons Bern

Titelbild: © Marcus Gyger, Bern

Kanton Bern
Canton de Berne

Geschäftsbericht 2021, Band 2
Produktgruppen inkl. Besondere Rechnungen und Spezial-finanzierungen des Kantons Bern
Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis Berichterstattung

1	**Gesamtkanton**	7
1.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2021, 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 2021, Saldo II)	17
3.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	17
3.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	18
3.4	Erfolgsrechnung	20
3.5	Investitionsrechnung	21
3.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der STA	21
3.7	Produktgruppen	22
3.7.1	Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	22
4	**Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)**	25
4.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)	25
4.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	25
4.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	26
4.4	Erfolgsrechnung	27
4.5	Investitionsrechnung	28
4.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU	29
4.7	Produktgruppen	30
4.7.1	Führungsunterstützung	30
4.7.2	Arbeitslosenversicherung	32
4.7.3	Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	34
4.7.4	Wald und Naturgefahren	36
4.7.5	Landwirtschaft	38
4.7.6	Natur	40
4.7.7	Umwelt und Energie	42
4.7.8	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	44
4.7.9	Veterinärwesen	46
4.8	Vorfinanzierungen	48
4.8.1	Investitionshilfefonds	48
4.9	Spezialfinanzierungen	50
4.9.1	Tierseuchenkasse	50
4.10	Fonds	52
4.10.1	Renaturierungsfonds	52
4.10.2	Tourismusfonds	54
4.10.3	Wildschadenfonds	56
5	**Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)**	59
5.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)	59
5.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	59
5.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	60
5.4	Erfolgsrechnung	62
5.5	Investitionsrechnung	63
5.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI	64
5.7	Produktgruppen	65
5.7.1	Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	65
5.7.2	Gesundheitsversorgung	67
5.7.3	Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	70
5.7.4	Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	72
5.7.5	Integration und Soziales	74

5.7.6 Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf 77
5.8 Vorfinanzierungen 80
5.8.1 Fonds für Spitalinvestitionen 80
5.9 Spezialfinanzierungen 82
5.9.1 Fonds für Suchtprobleme 82

6 Direktion für Inneres und Justiz (DIJ) 85
6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 85
6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 85
6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 86
6.4 Erfolgsrechnung 89
6.5 Investitionsrechnung 91
6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ 91
6.7 Produktgruppen 92
6.7.1 Führungsunterstützung 92
6.7.2 Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften 94
6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen 96
6.7.4 Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen 98
6.7.5 Raumordnung und Gemeindewesen 100
6.7.6 Kindesschutz und Jugendförderung 103
6.7.7 Differenzierte Jugendhilfemassnahmen 105
6.7.8 Vollzug der Sozialversicherungen 107
6.7.9 Regierungsstatthalterämter 110
6.7.10 Betreibungen und Konkurse 112
6.7.11 Führen des Grundbuches 114
6.7.12 Führen des Handelsregisters 116
6.7.13 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde 118
6.7.14 Geoinformation 121
6.8 Spezialfinanzierungen 123
6.8.1 Mehrwertabschöpfung 123

7 Sicherheitsdirektion (SID) 125
7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 125
7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 125
7.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 126
7.4 Erfolgsrechnung 128
7.5 Investitionsrechnung 129
7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der SID 130
7.7 Produktgruppen 131
7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds 131
7.7.2 Polizei 134
7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt 138
7.7.4 Justizvollzug 141
7.7.5 Bevölkerungsdienste 145
7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär 148
7.8 Spezialfinanzierungen 151
7.8.1 Ersatzbeitragsfonds 151
7.9 Fonds 153
7.9.1 Lotteriefonds 153
7.9.2 Sportfonds 154

8 Finanzdirektion (FIN) 155
8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 155
8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 155
8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 156
8.4 Erfolgsrechnung 157
8.5 Investitionsrechnung 158
8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN 158
8.7 Produktgruppen 159
8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht 159
8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen 162
8.7.3 Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden 165
8.7.4 Steuern und Dienstleistungen 167
8.7.5 Personal 171

8.7.6 Informatik und Organisation 173
8.8 Spezialfinanzierungen 175
8.8.1 Fonds für Sonderfälle FIN 175
8.9 Vorfinanzierungen 177
8.9.1 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen 177
8.10 Finanzpolitische Reserve 179
8.10.1 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG) 179

9 Bildungs- und Kulturdirektion (BKD) 181
9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, 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 BKD 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- und Verkehrsdirektion (BVD) 201
10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, 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 BVD 205
10.7 Produktgruppen 206
10.7.1 Führungsunterstützung 206
10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen 208
10.7.3 Infrastrukturen 210
10.7.4 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination 213
10.7.5 Immobilienmanagement 216
10.7.6 Wasser und Abfall 219
10.8 Spezialfinanzierungen 222
10.8.1 Abfallfonds 222
10.8.2 Abwasserfonds 224
10.8.3 Wasserfonds 226
10.9 Fonds 228
10.9.1 See- und Flussuferfonds 228

11 Finanzkontrolle (FK) 231
11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 231
11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 231
11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 232
11.4 Erfolgsrechnung 232
11.5 Investitionsrechnung 233
11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK 233
11.7 Produktgruppen 234
11.7.1 Finanzaufsicht 234

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA) 237
12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 237
12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 237
12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 238
12.4 Erfolgsrechnung 238
12.5 Investitionsrechnung 239
12.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA 239
12.7 Produktgruppen 240
12.7.1 Datenschutz 240

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS) 243
13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II) 243
13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 243
13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 244
13.4 Erfolgsrechnung 244
13.5 Investitionsrechnung 245
13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS 245
13.7 Produktgruppen 246
13.7.1 Führungsunterstützung 246
13.7.2 Zivil- und Strafgerichtsbarkeit 248
13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit 250
13.7.4 Staatsanwaltschaft 252

Inhaltsverzeichnis

1 Gesamtkanton

1.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Behörden (BEH)	0.0	0.0
Staatskanzlei (STA)	–20.7	1.2
Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)	–829.6	571.3
Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)	–2 909.2	435.7
Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)	–1 806.7	1 061.2
Sicherheitsdirektion (SID)	–751.2	594.4
Finanzdirektion (FIN)	–356.1	7 122.4
Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)	–2 951.4	611.9
Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)	–1 362.5	557.1
Finanzkontrolle (FK)	–4.4	0.5
Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	–1.2	0.0
Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	–189.9	77.3
Gesamtkanton	**–11 182.9**	**11 033.0**

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 ausgewiesen Kosten und Erlösen, die zum Saldo I führen. Ergänzend wird der Saldo II ausgewiesen.

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2021 in Millionen CHF	**Kosten**	**Erlöse**	**Saldo I**	**Saldo II**
Allgemeine Verwaltung	**–607.3**	**258.2**	**–349.1**	**–499.4**
Finanzaufsicht	–4.1	0.5	–3.6	–4.0
Geoinformation	–7.0	2.5	–4.6	–8.9
Immobilienmanagement	–441.4	172.4	–269.1	–412.9
Informatik und Organisation	–115.7	77.0	–38.7	–39.1
Personal	–18.6	5.0	–13.6	–15.2
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–20.4	1.0	–19.5	–19.4
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	**–1 021.5**	**384.0**	**–637.4**	**–190.1**
Betreibungen und Konkurse	–38.3	50.4	12.1	12.1
Bevölkerungsdienste	–37.8	24.8	–13.1	–17.6
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	–16.9	7.7	–9.1	–4.6
Datenschutz	–1.2	0.0	–1.2	–1.2
Führen des Grundbuches	–15.1	13.8	–1.3	110.0
Führen des Handelsregisters	–3.3	4.6	1.3	1.3
Führungsunterstützung (DIJ)	–2.2	0.0	–2.2	–2.3
Führungsunterstützung (JUS)	–12.0	0.0	–12.0	–12.0
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds (SID)	–16.4	1.5	–15.0	–14.4
Justizvollzug	–171.9	65.1	–106.8	–108.7
Polizei	–430.1	92.0	–338.2	–305.3
Regierungsstatthalterämter	–21.9	9.6	–12.3	–12.8
Staatsanwaltschaft	–72.5	21.1	–51.5	–25.1
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–26.4	0.1	–26.3	–26.3
Strassenverkehr und Schifffahrt	–48.4	64.4	16.0	293.9
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–15.5	0.9	–14.6	–14.6
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (DIJ)	–1.7	0.1	–1.7	–1.7
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–89.7	28.0	–61.6	–60.8
Bildung	**–1 982.4**	**491.2**	**–1 491.2**	**–2 272.9**
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen (BKD)	–10.1	0.1	–9.9	–16.9
Hochschulbildung	–3.7	0.1	–3.6	–625.3
Mittelschulen und Berufsbildung	–590.3	75.6	–514.7	–598.1
Volksschule und schulergänzende Angebote	–1 378.3	415.4	–963.0	–985.4
Zentrale Dienstleistungen	–25.3	5.9	–19.4	–47.2

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2020 in Millionen CHF	**Kosten**	**Erlöse**	**Saldo I**	**Saldo II**
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	**–25.8**	**3.9**	**–21.9**	**–140.4**
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	–1.0	0.0	–1.0	–73.8
Kultur	–24.8	3.9	–20.9	–66.6
Gesundheit	**–150.2**	**68.2**	**–82.0**	**–1 278.7**
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen (GSI)	–21.3	0.2	–21.1	–22.0
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–106.9	64.7	–42.3	–46.3
Gesundheitsversorgung	–7.1	0.2	–7.0	–1 198.8
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–3.4	1.5	–1.9	–2.0
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–11.4	1.7	–9.7	–9.7
Soziale Sicherheit	**–184.8**	**44.5**	**–140.2**	**–1 951.6**
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–45.9	2.7	–43.2	–835.2
Arbeitslosenversicherung	0.0	0.0	0.0	–19.6
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–9.1	6.3	–2.8	–2.8
Integration und Soziales	–8.1	0.5	–7.6	–369.3
Kindesschutz und Jugendförderung	–3.1	0.1	–3.0	–3.0
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–111.5	34.8	–76.7	–141.3
Vollzug der Sozialversicherungen	–6.9	0.0	–6.9	–580.3
Verkehr	**–310.2**	**47.9**	**–262.4**	**–433.4**
Führungsunterstützung (BVD)	–18.9	0.2	–18.7	–18.9
Infrastrukturen	–283.5	46.9	–236.6	–139.4
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–5.4	0.5	–4.9	–273.0
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (BVD)	–2.4	0.3	–2.2	–2.2
Umweltschutz und Raumordnung	**–79.9**	**35.5**	**–44.4**	**–29.9**
Raumordnung und Gemeindewesen	–12.7	1.5	–11.2	–15.8
Umwelt und Energie	–8.4	1.6	–6.9	–22.7
Wald und Naturgefahren	–31.5	15.5	–16.0	–32.4
Wasser und Abfall	–27.2	17.0	–10.3	40.9
Volkswirtschaft	**–114.5**	**46.6**	**–67.9**	**–174.0**
Führungsunterstützung (WEU)	–16.8	7.2	–9.6	–12.0
Landwirtschaft	–44.2	24.4	–19.8	–37.1
Natur	–20.6	1.4	–19.1	–25.8
Veterinärwesen	–10.1	4.8	–5.2	–6.2
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–22.9	8.7	–14.2	–92.9
Finanzen und Steuern	**–219.8**	**184.3**	**–35.4**	**6 820.6**
Finanzausgleich Bund – Kanton / Kanton – Gemeinden	–0.8	0.2	–0.6	927.8
Dienstleistungen Konzernfinanzen	–59.1	125.0	65.9	549.7
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.3	0.2	–4.1	–4.1
Steuern und Dienstleistungen	–155.6	59.0	–96.6	5 347.1

2 Behörden (BEH)

2.1 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–14 471 100**	**–14 146 112**	**–15 044 829**	–898 717	–6.4 %
Ertrag	**77 346**	**74 000**	**76 443**	2 443	3.3 %
Saldo	**–14 393 754**	**–14 072 112**	**–14 968 386**	–896 274	–6.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–10 290 214	–10 867 112	–11 140 086	–272 974	–2.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–2 535 091	–1 573 000	–2 287 730	–714 730	–45.4 %
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	–1 433 385	–1 506 000	–1 413 907	92 093	6.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–212 410	–200 000	–203 106	–3 106	–1.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	71 397	64 000	71 879	7 879	12.3 %
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	4 078	9 000	2 281	–6 719	–74.7 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 871	1 000	2 283	1 283	128.3 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

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

2.2 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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

2017	2018	2019	2020	2021
21.5	23.7	23.1	26.6	27.9

Kommentar

In den BEH werden seit dem Rechnungsjahr 2014 die Vollzeitstellen der sieben Regierungsmitglieder und der Parlamentsdienste zusammengefasst.

Die Veränderungen ergeben sich aufgrund von befristeten Anstellungen bei den Parlamentsdiensten, die durch die Arbeiten im Zusammenhang mit einem Kommissionsgeschäft bedingt waren.

2.4 Besondere Rechnungen

2.4.1 Grosser Rat

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–11 133 215**	**–10 613 913**	**–11 636 750**	–1 022 837	–9.6 %
Ertrag	**3 829**	**8 000**	**2 743**	–5 257	–65.7 %
Saldo	**–11 129 386**	**–10 605 913**	**–11 634 007**	–1 028 094	–9.7 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	–4 340 863	–4 710 000	–4 810 422	–100 422	–2.1 %
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	–2 695 614	–2 803 777	–3 059 321	–255 544	–9.1 %
305 Arbeitgeberbeiträge	–764 344	–858 136	–891 349	–33 213	–3.9 %
309 Übriger Personalaufwand	–15 585	–45 000	–19 172	25 828	57.4 %
310 Material- und Warenaufwand	–10 578	–30 000	–78 094	–48 094	–160.3 %
311 Nicht aktivierbare Anlagen	–13 446	–20 000	–2 674	17 326	86.6 %
313 Dienstleistungen und Honorare	–2 224 330	–871 000	–1 650 066	–779 066	–89.4 %
316 Mieten/Leasing/Pachten/Benützungsgebühren	–32 583	–70 000	–52 419	17 581	25.1 %
317 Spesenentschädigungen	–9 877	–24 000	–15 245	8 755	36.5 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	–51 125	–207 000	–91 362	115 638	55.9 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–760 000	–760 000	–759 000	1 000	0.1 %
369 Verschiedener Transferaufwand	–3 500	–15 000	–5 000	10 000	66.7 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	–9 871	0	–1 214	–1 214	0.0 %
391 Interne Verrechnung: Dienstleistungen	–201 500	–200 000	–201 412	–1 412	–0.7 %
Ertrag					
425 Erlös aus Verkäufen	308	0	556	556	0.0 %
469 Verschiedener Transferertrag	3 041	8 000	1 707	–6 293	–78.7 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	480	0	480	480	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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 2021

Der Saldo der Besonderen Rechnung des Grossen Rates schliesst rund CHF 1,0 Millionen schlechter ab als budgetiert. Auch im zweiten Jahr der COVID-19-Pandemie entstanden Mehraufwendungen für zwei extern durchgeführte Sessionen auf dem Gelände der BERNEXPO (CHF +1,2 Mio.).

Im Rahmen der «Blausee-Untersuchungen» hat das Büro des Grossen Rates befristete Anstellungen bewilligt, weshalb der Personalaufwand sowohl bei den Taggeldern (KG 300) als auch bei den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals (KG 301) entsprechend überschritten wird (CHF +0,4 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Zwei extern durchgeführte Sessionen führten wiederum zu administrativen und organisatorischen Mehrarbeiten für die kantonale Verwaltung.

Chancen und Risiken

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

Minderaufwendungen ergeben sich teilweise pandemiebedingt im verwaltungsadministrativen Bereich: So etwa bei den Dolmetschungen, bei den Beratungsaufwendungen für den Grossen Rat, der IT-Weiterentwicklungen oder im Bereich der IT-Betriebskosten. Ebenso wurde der Ratskredit nicht ausgeschöpft, da fast keine Anlässe, Empfänge oder Besuche durchgeführt werden konnten (CHF –0,5 Mio.).

2.4.2 Regierungsrat

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–3 337 885**	**–3 532 199**	**–3 408 080**	124 119	3.5 %
Ertrag	**73 517**	**66 000**	**73 700**	7 700	11.7 %
Saldo	**–3 264 367**	**–3 466 199**	**–3 334 379**	131 820	3.8 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	–1 952 582	–1 958 433	**–1 952 582**	5 851	0.3 %
305 Arbeitgeberbeiträge	–453 311	–491 766	**–470 640**	21 126	4.3 %
306 Arbeitgeberleistungen	–67 915	0	**63 399**	63 399	0.0 %
310 Material- und Warenaufwand	–163	–1 000	**–95**	905	90.5 %
317 Spesenentschädigungen	–97 953	–115 000	**–98 948**	16 052	14.0 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	–95 037	–235 000	**–298 827**	–63 827	–27.2 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–2 000	–2 000	**–2 000**	0	0.0 %
369 Verschiedener Transferaufwand	–667 885	–729 000	**–647 907**	81 093	11.1 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	–1 039	0	**–480**	–480	0.0 %
Ertrag					
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	70 434	60 000	**71 152**	11 152	18.6 %
425 Erlös aus Verkäufen	654	4 000	**170**	–3 830	–95.7 %
469 Verschiedener Transferertrag	1 037	1 000	**574**	–426	–42.6 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	1 391	1 000	**1 803**	803	80.3 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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 der bisherigen Planung

Mit einer Besserstellung von CHF 0,1 Millionen schliesst die Besondere Rechnung des Regierungsrates nahe an den budgetierten Werten ab.

Die drei grössten Abweichungen betreffen die Arbeitgeberleistungen (KG 306), den Ratskredit (KG 319) und den Transferaufwand (KG 369): Der Rückgang der Arbeitgeberleistungen ist auf einmalige Rückzahlungen sowie auf Anpassungen bei den Rückstellungen für Rentenleistungen zurückzuführen. Im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie wurden verschiedene Anlässe, Empfänge oder Besuche des Regierungsrats abgesagt. Trotzdem resultiert im Ratskredit ein Mehraufwand aufgrund der nicht budgetierten Aufwendungen für die Nationalratspräsidentenfeier von Andreas Aebi. Zudem ergeben tiefere Beiträge an interkantonale Konferenzen im Berichtsjahr einen tieferen Transferaufwand als ursprünglich geplant.

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 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–20.7	1.2

3.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–17.7	–19.1	–19.4	–0.3	–1.6 %
Total	**–17.7**	**–19.1**	**–19.4**	–0.3	—1.6 %

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.

Auch im Jahr 2021 forderte die andauernde Coronavirus-Krise viel Flexibilität und überdurchschnittliche Leistungsbereitschaft insbesondere bei der Unterstützung des Regierungsrates. So war die STA bspw. federführend verantwortlich für die regelmässig nötige Änderung der Verordnung vom 4. November 2020 über Massnahmen zur Bekämpfung der Covid-19 Epidemie (COVID-19 V; BSG 815.123).

Wahlen und Abstimmungen
An vier Abstimmungssonntagen wurden Volksabstimmungen über insgesamt 13 eidgenössische und zwei kantonale Vorlagen durchgeführt. Am 13. Juni 2021 kam es im Rahmen der Gesamterneuerungswahlen der Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter zu einem öffentlichen Wahlgang in den Verwaltungskreisen Bern-Mittelland und Thun; im Verwaltungskreis Bern-Mittelland fand ein zweiter Wahlgang am 29. August 2021 statt.

Das Projekt E-Voting ist weiterhin sistiert. Der Bund erarbeitet derzeit die Grundlagen für die Wiederaufnahme von E-Voting-Versuchen.

Kommunikation
Schwerpunkt der Kommunikation war auch im Jahr 2021 die Coronavirus-Krise. Der Kanton Bern hat u.a. proaktiv mehrmals pro Woche über die neueste Entwicklung und über die Angebote für die Bevölkerung im Zusammenhang mit dem Impfen informiert. Die Anzahl veröffentlichter Medienmitteilungen lag wie im Vorjahr monatlich zwischen 30 und 70 Prozent über dem Jahresmittel. Grossen Wert legte der Regierungsrat in diesem Zusammenhang auf eine zeitnahe interne Kommunikation.

Im Berichtsjahr wurde unter dem Begriff «newweb@be» das Projekt eines neuen Internetauftritts weitgehend abgeschlossen. Die zwei noch nicht migrierten Websites der rund 85 neuen Auftritte (jene des Grossen Rates und jene des Regierungsrates) werden bis Mitte Februar 2022 in den neuen Auftritt überführt. Der neue Gesamtauftritt des Kantons wurde benutzerfreundlich ausgestaltet und für die Nutzung über mobile Geräte optimiert.

Der Bericht zur Leichten Sprache wurde im Jahr 2021 abgeschlossen und vom Regierungsrat zuhanden des Grossen Rates verabschiedet.

Die Personalzeitschrift BEInfo erscheint seit April 2021 nicht mehr in gedruckter Form. Das neue Format ermöglicht den verstärkten Einsatz von Video und Bild und wird ausschliesslich auf dem elektronischen Weg verteilt. Durch den Wegfall des Drucks sind die Kosten deutlich tiefer als zuvor.

Staatsarchiv
Das Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)» machte im Berichtsjahr erneut plangemässe Fortschritte. Seit März 2021 ist der Rollout in den Ämtern abgeschlossen, und es arbeiten alle DIR/STA/JUS mit BE-GEVER. Das Teilprojekt «Digitaler Lesesaal» wurde durch die Generalsekretärenkonferenz (GSK) am 07. Mai 2021 sistiert, da auf dem Markt aktuell noch kein Standardprodukt vorhanden ist. Das Staatsarchiv beabsichtigt, im Zeitraum 2024–2026 die Arbeiten wieder aufzunehmen, um ab dem Jahr 2027 den Digitalen Lesesaal produktiv einsetzen zu können. Das Programm DGA ist weiterhin im vorgegebenen Zeit- und Finanzrahmen unterwegs.

Das Projekt «Analoge Ablieferungsplanung» hat zum Ziel hat, die zum Einführungszeitpunkt von BE-GEVER in den DIR/STA/JUS bestehenden Papierablagen systematisch zu analysieren, die Aktenumfänge zu erheben und die Archivwürdigkeit der Unterlagen zu ermitteln. Die Arbeiten waren im Berichtsjahr sehr zeitintensiv, konnten aber nach einem Jahr Pause aufgrund der Coronavirus-Krise wieder plangemäss vorangetrieben werden. Die Arbeiten in der STA, GSI und FIN sind per Ende 2021 abgeschlossen; in der BVD stehen sie kurz vor dem Abschluss. Entsprechende Arbeiten in der SID und WEU konnten gestartet werden.

Gleichstellung von Frauen und Männern (FGS)
Verschiedene Aktivitäten prägten «50 Jahre Frauenstimmrecht», etwa die Umsetzung der Zeichen der Erinnerung im Rathaus, das kantonale Frauenstimmrechtsjubiläum und die Ausstellung «ExceptionELLES» des Réseau égalité Berne francophone in Biel und im Berner Jura.

Die gestützt auf Art. 7a des Staatsbeitragsgesetzes vom 16. September 1992 (StBG; BSG 641.1) im Jahr 2020 initiierten fünf Stichkontrollen zur Lohngleichheit wurden im Jahr 2021 abgeschlossen. Weitere Kontrollen wurden initiiert.

Im zweiten Zyklus des Pilotprojekts «Werkplatz Égalité» wurde der betriebliche Austausch zu guter Praxis von Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie Gleichstellung u.a. mit Workshops, Events und der Publikation von Beispielen und Handlungsansätzen auf der Website www.werkplatzegalite.ch unterstützt.

Jurapolitik
Aufgrund des Abstimmungsergebnisses vom 28. März 2021 über die Kantonszugehörigkeit der Gemeinde Moutier hat der Regierungsrat die Projektorganisation «Avenir Berne romande» eingesetzt. Die Arbeiten wurden unverzüglich aufgenommen, um die Verwaltung und die französischsprachigen Schulen des Kantons neu zu organisieren. Die Arbeiten werden sich über mehrere Jahre erstrecken. Die STA nimmt die operative Leitung in enger Zusammenarbeit mit den DIR/STA/JUS wahr.

Die Regierungen der Kantone Bern und Jura haben am 22. September 2021 eine Roadmap unterzeichnet, um die Verhandlungen für ein interkantonales Konkordat über den Kantonswechsel von Moutier (der im Jahr 2026 erfolgen soll) und das Ende der Jurafrage einzuleiten.

Zweisprachigkeit
Der Regierungsrat hat mit RRB 696/2019 vom 26. Juni 2019 eine Reihe von Massnahmen verabschiedet, um seine Strategie zur Stärkung der kantonalen Zweisprachigkeit umzusetzen. Im Jahr 2021 unterstützte namentlich die STA in Zusammenarbeit mit dem Forum für die Zweisprachigkeit den ersten Tag der Zweisprachigkeit im Grossen Rat. Sie unterstützte auch die zweite Ausgabe des Filmfestivals Festival du Film Français d'Helvétie (FFFH) auf Reisen, mit einem französischsprachigen Film mit deutschen Untertiteln und Präsentationen für Schulen und für die Öffentlichkeit in sieben Städten des Kantons.

Die erste Bilanz (Juni 2020) fiel positiv aus. Aus Ressourcengründen (u. a. Abstimmung Moutier im März 2021) wurde die im Jahr 2021

geplante zweite Rapportierung verschoben: Die nächste Berichterstattung ist im Frühling 2022 gegen Ende der Legislatur vorgesehen. Es besteht in vielen Bereichen noch Handlungsbedarf und bei einigen Projekten (insb. in Spitälern und Schulen) kam es vor allem wegen der Coronavirus-Krise zu Verzögerungen.

Geschäftsstelle Digitale Verwaltung (GDV)
Eine wichtige Grundlage für die kantonale Digitalisierung ist das Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG), welches unter anderem den Grundsatz des digitalen Primats für alle Behörden beinhaltet.

Die GDV begleitete und unterstützte das Geschäft.

Die GDV hat die Arbeiten zur Entstehung der neuen nationalen Organisation «Digitale Verwaltung Schweiz» nahe begleitet. Diese neue Organisation wird die Digitalisierung in den nächsten Jahren massgeblich und auf allen föderalen Ebenen beeinflussen.

Diverse operative Themen wurden von der GDV angestossen und begleitet. So hat sie etwa einen kantonalen Innovationsprozess definiert und pilotiert. Ausserdem wurden eine Studie «Portallösung BE» sowie eine Studie «Businessprozesse End-to-End» zu den Geschäftsprozessen erstellt.

3.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–18 700 316**	**–19 991 395**	**–20 519 950**	–528 556	–2.6 %
Ertrag	**1 149 268**	**1 037 100**	**1 239 736**	202 636	19.5 %
Saldo	**–17 551 048**	**–18 954 295**	**–19 280 215**	–325 920	–1.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–12 955 251	–13 104 142	–13 500 153	–396 011	–3.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–2 306 430	–3 869 500	–3 993 892	–124 392	–3.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–1 478 936	–540 587	–905 213	–364 626	–67.5 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–749 329	–733 000	–858 955	–125 955	–17.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–1 210 369	–1 744 165	–1 261 737	482 428	27.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	597 053	625 500	702 467	76 967	12.3 %
43 Verschiedene Erträge	22	0	85	85	0.0 %
44 Finanzertrag	31 046	86 000	37 077	–48 923	–56.9 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	301 289	109 000	277 452	168 452	154.5 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	219 858	216 600	222 654	6 054	2.8 %

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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–1 965 593**	**–154 000**	**–364 254**	–210 254	–136.5 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–1 965 593**	**–154 000**	**–364 254**	–210 254	–136.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–217 905	–77 000	–12 079	64 921	84.3 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 747 688	–77 000	–352 176	–275 176	–357.4 %
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

Für das Projekt «newweb@be» wurden zusätzliche Investitionen getätigt. Die Programmierung des Basismandanten und das Projektmanagement hatten sich als komplexer als geplant erwiesen, so dass die Entwicklung zu Mehrkosten führte.

3.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der STA

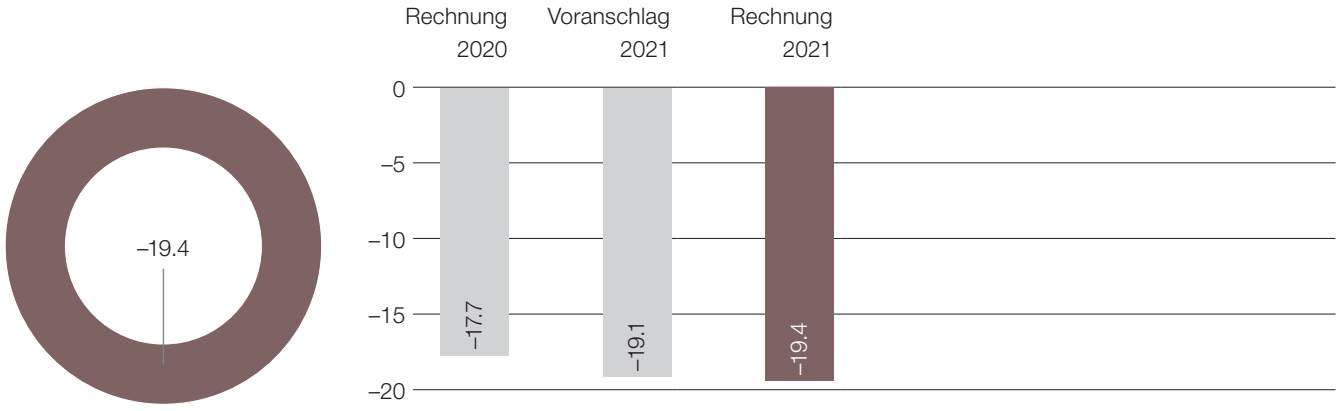
2017	2018	2019	2020	2021
85.6	75.6	77.1	80.8	83.4

Kommentar

Die Zunahme des Personalbestandes per Ende Jahr ist auf verschiedene befristete Anstellungen und temporäre Beschäftigungsgraderhöhungen im Zusammenhang mit der Coronavirus-Krise zurückzuführen.

3.7 Produktgruppen

3.7.1 Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	847 957	928 100	962 198	34 098	3.7 %
(-) Personalkosten	–12 955 256	–13 104 145	–13 500 156	–396 011	–3.0 %
(-) Sachkosten	–3 989 292	–6 083 662	–5 839 059	244 603	4.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 660 478	–717 439	–1 077 163	–359 724	–50.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–17 757 068**	**–18 977 146**	**–19 454 180**	–477 034	–2.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	295 732	100 000	**274 466**	174 466	174.5 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–276 829	–263 000	**–259 455**	3 545	1.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 557	9 000	**2 986**	–6 014	–66.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–17 732 608**	**–19 131 146**	**–19 436 183**	–305 037	–1.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	181 560	176 852	155 968	–20 883	–11.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–17 551 048**	**–18 954 295**	**–19 280 215**	–325 920	–1.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kommunikation und Aussenbeziehungen	–4 466 061	–4 583 576	–4 954 832	–371 256	–8.1 %
Archiv	–3 522 386	–3 883 485	–4 004 298	–120 813	–3.1 %
Gleichstellung	–694 776	–698 044	–668 906	29 138	4.2 %
Regierungsunterstützung und politische Rechte	–2 852 571	–3 064 868	–3 168 381	–103 513	–3.4 %
Zweisprachigkeit, Gesetzgebung und Ressourcen	–6 221 274	–6 747 174	–6 657 763	89 410	1.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Seit der Zusammenführung der einzelnen Produktgruppen der STA im Jahr 2015 zu einer einzigen, wird der Saldo I (Globalbudget) erstmals überschritten. Zur Saldoüberschreitung führen im Bereich der Personalkosten und Abschreibungen folgende Umstände:

Aufgrund der Cononavirus-Krise stieg die Menge der veröffentlichen Informationen stark an. Dies wirkte sich insbesondere auf den Bereich Backoffice, das Webteam und die Newsroom-Equipe aus.

Weiter wurden während rund einem halben Jahr der Kommunikation der GSI Personalressourcen zur Verfügung gestellt. Die Bewältigung dieser Arbeiten war nur möglich, indem verschiedene Pensen vorübergehend erhöht wurden und eine befristete Stelle bei KomBE geschaffen wurde.

Die Realisierung des Instagram-Kanals «Bärn, c'est nous» erfolgte nicht mit Mitteln aus der Sachplanung, sondern mit temporären Personalanstellungen.

Dazu kommt, dass die finanziellen Mittel für die neue Stelle des Internetbeauftragten im Voranschlag 2021 nicht enthalten sind.

Als Folge der nachträglich zu aktivierenden Anteile des Programms «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)», ergeben sich wesentlich grössere Abschreibungen als vorgesehen, die im Voranschlag 2021 nicht mehr berücksichtigt werden konnten.

Weiter erwies sich das Projekt «newweb@be» komplexer als angenommen, so dass höhere Investitionen bis zur Fertigstellung notwendig wurden. Die höheren Investitionsanteile und ein früherer Abschreibungszeitpunkt gegenüber den geplanten Werten sind die Ursachen für diese Überschreitung.

Demgegenüber ergeben sich tiefere Sachkosten für interne Informatikdienstleistungen und für den baulichen und betrieblichen Unterhalt der STA.

Entwicklungsschwerpunkte

Auch im Berichtsjahr forderte die andauernde COVID-19-Pandemie die Ressourcen der STA stark. Insbesondere in den Bereichen Kommunikation und Koordination der kantonalen COVID-19 Erlasse unterstützte die STA den Regierungsrat und die Direktionen.

Am 28. März 2021 sprach sich die Stimmbevölkerung von Moutier für einen Wechsel der Kantonszugehörigkeit aus. Der Regierungsrat setzte umgehend die Projektorganisation «Avenir Berne romande» ein, mit dem Ziel, den Kantonswechsel der Gemeinde Moutier bis spätestens im Jahr 2026 zu vollziehen und damit die Jurafrage endgültig zu beenden, die französischsprachige Kantonsverwaltung und die französischsprachigen kantonalen Schulen im Berner Jura zu reorganisieren sowie den Kanton Bern stärker in der Westschweiz zu verankern. Noch im Berichtsjahr fanden erste Verhandlungen mit dem Kanton Jura statt. Die Grundzüge der Reorganisation der Verwaltung waren Gegenstand einer ersten Konsul-

tation, und die Arbeiten wurden, mit der per Sommer 2022 beschlossenen Verlegung einer ersten Fachmittelschule (FMS) von Moutier nach Biel, aufgenommen.

Im Berichtsjahr fanden verschiedene Feierlichkeiten rund um das Jubiläum zu 50 Jahren Frauenstimmrecht statt. Am 15. Dezember 2021 fand ein Jubiläumsanlass im Rathaus statt, der wegen der COVID-19-Pandemie live gestreamt wurde. Auf den Anlass hin wurde das Einführungsdatum des kantonalen Frauenstimmrechts in der zentralen Treppe im Rathaus eingraviert, die Namensschilder der ersten Grossrätinnen und der ersten Regierungsrätin an ihren ehemaligen Sitzplätzen im Ratssaal angebracht sowie die Gedenktafel der Keramikkünstlerin Rita de Nigris in der Wandelhalle aufgehängt.

Die Erneuerung des kantonalen Internetauftritts (Projekt «newweb@be») konnte im Berichtsjahr abgeschlossen werden. Per 31. Dezember 2021 sind 80 Internetauftritte live gegangen; aus ressourcentechnischen Gründen mussten fünf Go-lives in den Januar/Februar 2022 verschoben werden.

Chancen und Risiken

Die schnelle Entwicklung und die hohen Erwartungen an die digitale Transformation der Verwaltung bleiben eine Herausforderung für die Geschäftsstelle «Digitale Verwaltung». Neue Projekte oder auch Weiterentwicklungen bestehender digitaler Lösungen können mehr Ressourcen binden, als dies im Moment zu erwarten ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	2 292	2 215
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	219	273
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen) im Grossen Rat	304	314
Anzahl erstellter Beglaubigungen	13 650	16 425
ZBS: Jahresumsatz Druckaufträge [CHF]	2 058 873	1 771 362
Anzahl Medienmitteilungen	551	631
Anzahl Medienkonferenzen	51	54
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch	3 844 514	2 505 642
Anzahl Laufmeter erschlossenes Archivgut	893	1 638
Anzahl Zugriffe auf das Online-Inventar des Staatsarchivs	1 692 806	1 820 042
Anzahl Auskünfte/Beratungen FGS	98	140
Anzahl veröffentlichter Erlasse (BSG – BAG)	143	132
Anzahl behandelter Stellungnahmen (Dienst für begleitende Rechtssetzung, jurassische Angelegenheiten und Zweisprachigkeit – Rechtsdienst)	136	132
Anzahl übersetzter Seiten (1 Seite = 1800 Tastenanschläge)	1 849	2 238
Anzahl Besuche auf Portal www.sta.be.ch	521 087	214 336
Anzahl Besuche auf Portal www.gr.be.ch	156 638	186 890
Anzahl Besuche auf Portal www.rr.be.ch	174 809	127 623
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch/rathaus	6 222	0
Anzahl Besuche auf Portal www.canton-of-bern.ch	9 044	13 623
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch/krise	3 077	2 977

4 Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)

4.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–19.3	7.4
Arbeitslosenversicherung	–20.9	1.3
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–534.5	441.5
Wald und Naturgefahren	–58.9	26.5
Landwirtschaft	–62.4	25.4
Natur	–36.5	10.7
Umwelt und Energie	–74.6	51.9
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–11.4	1.7
Veterinärwesen	–11.1	4.9

4.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Führungsunterstützung	–11.1	–12.5	–12.0	0.5	4.3 %
Arbeitslosenversicherung	–20.2	–20.8	–19.6	1.2	5.7 %
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–92.1	–82.4	–92.9	–10.5	–12.8 %
Wald und Naturgefahren	–35.0	–35.5	–32.4	3.2	8.9 %
Landwirtschaft	–41.5	–40.2	–37.1	3.2	7.8 %
Natur	–18.6	–31.1	–25.8	5.2	16.9 %
Umwelt und Energie	–31.0	–23.3	–22.7	0.6	2.5 %
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–9.5	–9.9	–9.7	0.1	1.3 %
Veterinärwesen	0.0	–8.2	–6.2	2.0	24.8 %
Total	**–259.1**	**–263.9**	**–258.4**	5.5	2.1 %

4.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Die Zentralisierung des Finanz- und des Personalwesens im Generalsekretariat der WEU (GS WEU) per 1. Juli 2021 und die damit verbundenen anspruchsvollen Change-Prozesse auf allen Ebenen wurden im Berichtsjahr abgeschlossen. Das GS WEU arbeitet seither in den neuen Strukturen und mit mehr Aufgaben und Mitarbeitenden. Zudem waren Teile des Generalsekretariats stark beschäftigt mit der Umsetzung des Härtefallprogramms zur Unterstützung der Unternehmen, die von der COVID-19-Pandemie stark betroffen waren.

Hier lag auch der Schwerpunkt des Amts für Wirtschaft (AWI), wo insbesondere die Abteilung Standortförderung einen Grossteil ihrer Ressourcen für den organisatorischen Aufbau und den Vollzug des Härtefallprogramms eingesetzt hat. Bei den Tätigkeiten der Abteilung Arbeitsbedingungen bildeten die COVID-Kontrollen des Arbeitsinspektorats in den Betrieben einen wichtigen Schwerpunkt im Jahr 2021. Trotz hoher Beanspruchung der Mitarbeitenden konnte die Organisationsentwicklung des AWI im Sommer 2021 nahezu gemäss Plan abgeschlossen werden.

Der Schwerpunkt der Tätigkeiten im Amt für Arbeitslosenversicherung (AVA) lag im Bereich der Kurzarbeitsentschädigung (KAE), wo im Berichtsjahr als Folge der COVID-19-Pandemie weit über 17 000 Voranmeldungen und weit mehr als 33 000 Abrechnungen zu behandeln waren. Zur Bewältigung der enormen Gesuchmenge hat das AVA zunächst mit dem sehr kurzfristigen Einsatz von Aushilfen aus anderen Organisationseinheiten der kantonalen Verwaltung im Jahr 2020 und danach mit der Rekrutierung zusätzlicher, befristet angestellter Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter die Arbeitskapazität massiv und rasch erhöht, die notwendigen Prozesse immer wieder möglichst optimal angepasst und nach sinnvollen Beschleunigungsmöglichkeiten gesucht.

Zentrales Thema des Amt für Umwelt und Energie (AUE) war die Energie- und Klimapolitik mit dem CO_2-Gesetz, dem kantonalen Verfassungsartikel, dem Kantonalen Energiegesetz vom 15. Mai 2011 (KEnG; BSG 741.1) und dem Gesetz vom 16. November 1989 zur Reinhaltung der Luft (Lufthygienegesetz, LHG; BSG 823.1) sowie dem neuen Informationsformat der Energie- und Klimatalks. Ein weiterer Schwerpunkt lag im Bereich Nachhaltige Entwicklung, wo neben der Berichterstattung auch die Klimaanpassung thematisiert wird.

Das Amt für Veterinärwesen (AVET) definierte im Rahmen der Bundesstrategie gegen Antibiotikaresistenzen (StAR) Massnahmen in den Bereichen Bildung, Information und wirksamer Vollzug und setzte sie um. Das AVET startete zudem ein Projekt zur Verbesserung der Nutztiergesundheit. Einen weiteren Schwerpunkt bildete die Bearbeitung von Vorsorgemassnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest.

Die lebensmittelgesetzliche Vollzugstätigkeit des Kantonalen Laboratoriums (KL) erfolgte durch Betriebesinspektionen und durch die Untersuchung von Proben. Die Tätigkeit als nationales Referenzlabor in verschiedenen analytischen Bereichen konnte weiter vertieft werden. Der Bereich Umweltsicherheit inspizierte Bildungsstätten und setzte den Leitfaden «Sicherer Umgang mit Chemikalien, Mikroorganismen und Strahlungsquellen» um.

Einen Schwerpunkt setzte das Amt für Landwirtschaft und Natur (LANAT) mit der Revision des kantonalen Landwirtschaftsgesetzes vom 16. Juni 1997 (KLwG; BSG 910.1) zur Digitalisierung und zum medienbruchfreien Agrarvollzug. Beim Sachplan Biodiversität lag der Schwerpunkt bei der Genehmigung des Umsetzungsprogramms und den Arbeiten an den Teilprojekten. Ein weiterer Fokus bildete die Ausarbeitung der Ziele und Teilprojekte der Bio-Offensive 2025 und der durch den Grossen Rat bewilligte Kreditantrag.

Schwerpunkte des Amts für Wald und Naturgefahren (AWN) waren die Entwicklung der Waldwirtschaft sowie Projekte zur Anpassung des Waldes an den Klimawandel und zur Waldbiodiversität. Im Naturgefahrenbereich dominierten die Massnahmen in Zusammenhang mit der grossen Massenbewegung am «Spitze Stei», Gemeinde Kandersteg, sowie die Bewältigung der aussergewöhnlichen Lawinensituation im Januar und der Unwetter im Sommer 2021.

4.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–961 849 184**	**–958 578 348**	**–1 388 796 807**	–430 218 459	–44.9 %
Ertrag	**706 002 998**	**709 547 355**	**1 138 710 114**	429 162 759	60.5 %
Saldo	**–255 846 185**	**–249 030 993**	**–250 086 693**	–1 055 700	–0.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–109 730 785	–116 089 745	–116 309 063	–219 318	–0.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–28 795 156	–39 067 591	–33 553 692	5 513 899	14.1 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–3 055 978	–3 493 669	–3 138 972	354 697	10.2 %
34 Finanzaufwand	–19 510	–4 900	–21 347	–16 447	–335.6 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–1 845 345	–550 800	–1 843 029	–1 292 229	–234.6 %
36 Transferaufwand	–244 684 567	–222 149 583	–657 345 725	–435 196 142	–195.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	–559 570 715	–556 225 000	–558 262 201	–2 037 201	–0.4 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	–50 000	0	50 000	100.0 %
39 Interne Verrechnungen	–14 147 127	–20 947 061	–18 322 778	2 624 283	12.5 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	4 804 077	4 767 500	4 809 414	41 914	0.9 %
42 Entgelte	29 868 164	30 729 097	32 717 031	1 987 934	6.5 %
43 Verschiedene Erträge	128 320	339 720	60 010	–279 710	–82.3 %
44 Finanzertrag	259 596	123 000	200 292	77 292	62.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	363 091	2 312 205	402 245	–1 909 959	–82.6 %
46 Transferertrag	82 447 169	81 321 374	510 659 539	429 338 165	528.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	559 570 715	556 225 000	558 262 201	2 037 201	0.4 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	354 778	0	1 367 311	1 367 311	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	28 207 088	33 729 459	30 232 071	–3 497 388	–10.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2021 überschreitet den Budgetwert um CHF 1,1 Millionen.

Der Personalaufwand wurde um rund CHF 0,2 Millionen überschritten, was auf die COVID-19 Härtefallmassnahmen zurückzuführen ist, für deren Bearbeitung befristetes Personal eingesetzt wurde.

Der Sachaufwand unterschreitet den Budgetwert um CHF 5,5 Millionen. Bedingt durch die COVID-19-Pandemie konnten weniger Events und Projekte durchgeführt werden.

Gesamthaft lag der Transferaufwand mit rund CHF 435,2 Millionen deutlich über dem Voranschlag 2021, was hauptsächlich auf COVID-19 Unterstützungsmassnahmen für Unternehmen zurückzuführen ist. Davon sind CHF 0,6 Millionen für Härtefallmassnahmen als Rückstellung gebildet worden, wobei die Beiträge erst im Jahr 2022 ausbezahlt werden.

Die Hauptgründe der Abweichungen bei den internen Verrechnungen basieren auf geringeren Belastungen aus der ICT-Grundversorgung.

4.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–37 741 312**	**–38 732 674**	**–23 338 949**	15 393 725	39.7 %
Einnahmen	**23 975 722**	**19 657 806**	**14 148 306**	–5 509 500	–28.0 %
Saldo	**–13 765 591**	**–19 074 868**	**–9 190 643**	9 884 225	51.8 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–5 471 106	–3 383 754	–1 476 765	1 906 989	56.4 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 236 092	–3 127 552	–945 887	2 181 665	69.8 %
54 Darlehen	–26 641 681	–22 500 000	–13 178 454	9 321 546	41.4 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–4 392 433	–9 721 368	–7 737 842	1 983 526	20.4 %
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	516 530	4 028	56 887	52 859	1312.3 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	197 835	171 457	–26 378	–13.3 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1 152 960	1 955 943	1 710 369	–245 575	–12.6 %
64 Rückzahlung von Darlehen	22 306 231	17 500 000	12 209 594	–5 290 406	–30.2 %
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 2021 liegt mit CHF 9,8 Millionen unter dem Voranschlag 2021.

In den Bereichen Wirtschaftsförderung, Tourismus- und Regionalentwicklung sind mit rund CHF 11,5 Millionen deutlich tiefere Investitionsausgaben (Darlehen, Investitionbeiträge und Beiträge) erfolgt als geplant. Die Investitionsbeiträge sind abhängig vom Projektfortschritt. Ebenso fielen die Einnahmen aus Rückzahlungen Darlehen mit CHF 5,2 Millionen tiefer aus.

Die immateriellen Anlagen sind CHF 2,2 Millionen unter dem Voranschlag 2021, was auf Optimierungen und Verzögerungen bei IT-Systemanpassungen zurückzuführen ist.

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

4.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU

2017	2018	2019	2020	2021
669.2	671.9	670.3	752.4	771.2

Kommentar

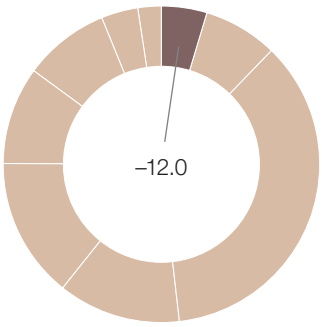
Die belegten Vollzeitstellen in der WEU (exkl. AVA) haben im Jahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 18.8 FTE (2,5 %) zugenommen.

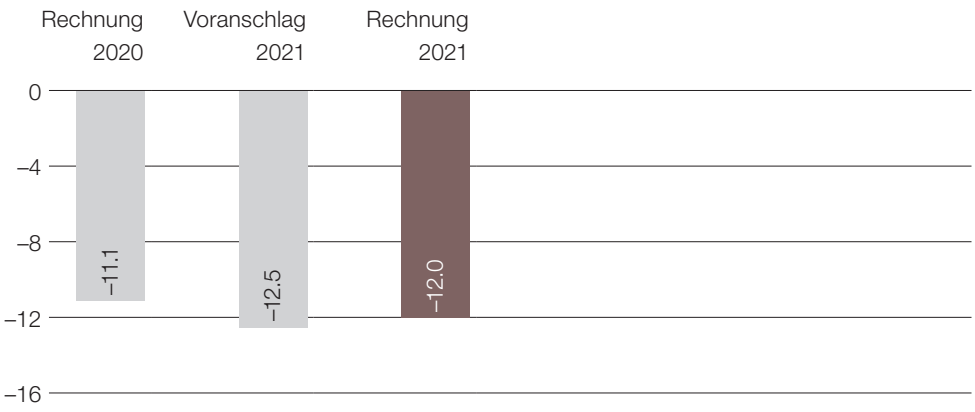
Es gibt zwei Hauptgründe für diese Erhöhung: Erstens wurden im LANAT aufgrund von deutlich mehr Lernenden und mehr Absolventinnen und Absolventen der Berufsmaturität in der Landwirtschaft zusätzliche Lehrkräfte angestellt. Zweitens wurden im AUE aufgrund von viel mehr Fördergesuchen die Stellenprozente aufgestockt.

Dazu kommt beispielsweise, dass die Stellenprozente im LANAT für den Pflanzenschutz erhöht wurden, oder dass Ende 2020 markant mehr Vakanzen vorhanden waren als Ende 2021.

4.7 Produktgruppen

4.7.1 Führungsunterstützung





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	5 344 244	7 776 074	7 179 264	–596 810	–7.7 %
(-) Personalkosten	–7 396 322	–7 371 507	–8 622 482	–1 250 974	–17.0 %
(-) Sachkosten	–6 569 997	–9 426 173	–8 110 931	1 315 242	14.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–276 944	–176 123	–58 968	117 155	66.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–8 899 018**	**–9 197 729**	**–9 613 116**	–415 388	–4.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	199 070	167 800	**197 600**	29 800	17.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 359 621	–3 460 000	**–2 538 657**	921 343	26.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 799	2 099	**1 574**	–525	–25.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–11 056 771**	**–12 487 830**	**–11 952 599**	535 230	4.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 266	21 209	3 608	–17 601	–83.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–11 055 504**	**–12 466 621**	**–11 948 991**	517 630	4.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Führungsunterstützung	–4 393 846	–5 239 771	–6 023 117	–783 345	–14.9 %
Rechtliche Dienstleistungen	–2 128 600	–1 726 952	–2 013 200	–286 248	–16.6 %
Informatikleistungen für Ämter	–2 376 572	–2 231 005	–1 576 800	654 205	29.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Vergleich zum Voranschlag 2021 weist der Saldo I der Produktgruppe «Führungsunterstützung» in der Rechnung 2021 eine Überschreitung von rund CHF 0,4 Millionen aus. Die Überschreitung hängt mit den höheren Personalkosten zusammen und ist auf die Bearbeitung der COVID-19 Härtefallmassnahmen zurückzuführen.

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 2021.

Entwicklungsschwerpunkte

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

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

Zudem ist sie für die Beteiligung des Kantons an der BKW AG und für die GVB verantwortlich. Sie leitet Projekte und Gremien von strategischer Bedeutung für den Kanton, so z.B. die Wyss Academy for Nature at the University of Bern oder das Swiss Center for Design and Health. Auf Verwaltungsebene werden diese Aufgaben durch das GS WEU wahrgenommen.

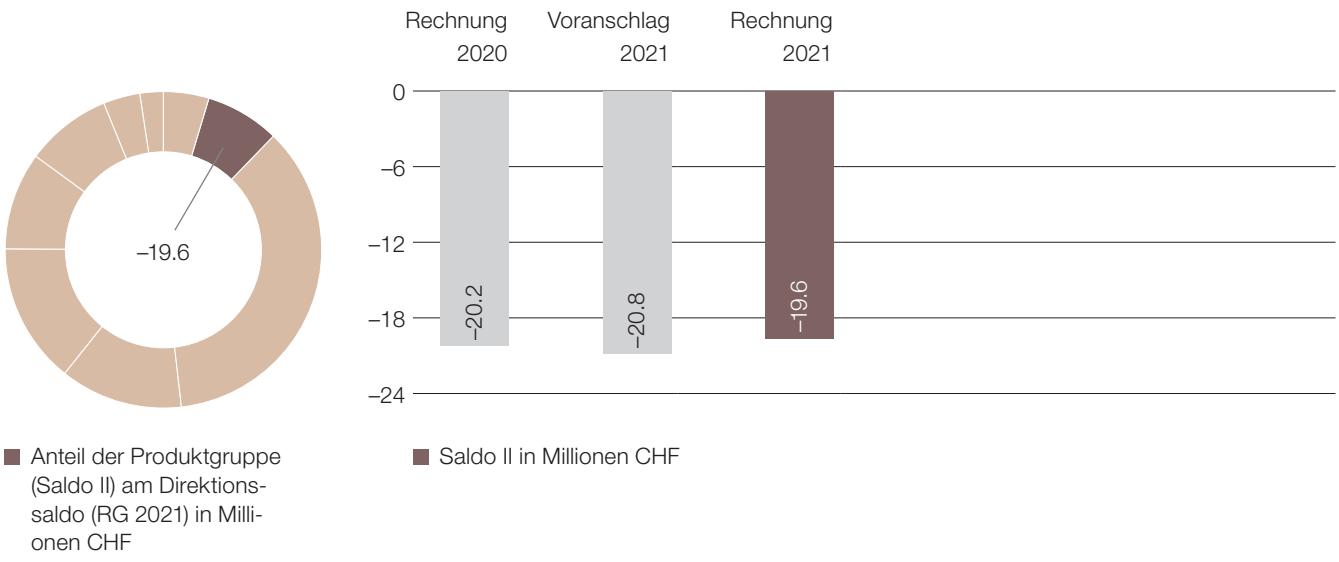
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	**2020**	**2021**
Anzahl der traktandierten Regierungsbeschlüsse (inkl. Block-, Aussprache- und Informationsgeschäften)	116	139
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	10	9
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	63	58
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	205	198
Anzahl eingereichter Beschwerden	70	115
Anzahl erledigter Beschwerden	73	73
Anzahl Arbeitsplätze, die von der Informatik der WEU betreut werden	1 610	1 603
Jährliche Beitragsleistungen (in Mio. CHF) an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) zur Erfüllung von kantonalen Feuerwehraufgaben auf Basis von zwei Leistungsvereinbarungen (Oel-/Gas-/ABC-Wehr sowie Personenrettung bei Unfällen)	2	2

4.7.2 Arbeitslosenversicherung



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Der Kanton Bern vollzieht im Auftrag des Bundes das Arbeitslosenversicherungsgesetz vom 25. Juni 1982 (AVIG; SR 837.0), das Arbeitsvermittlungsgesetz vom 6. Oktober 1986 (AVG, SR 823.11) und Teile des Ausländer- und Integrationsgesetzes vom 16. Dezember 2005 (AIG; SR 142.20). Dazu hat der Bund mit dem Kanton je eine Leistungsvereinbarung für die Arbeitsvermittlung und die Arbeitslosenkasse abgeschlossen.

Die Arbeitsvermittlung betreibt die regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) im Kanton Bern. Sie hat den Auftrag, Stellensuchende möglichst rasch und dauerhaft wieder in den Arbeitsmarkt zu integrieren. Sie unterstützt die Stellensuchenden bei der Stellensuche. Die RAV führen jährlich 140 000 Beratungsgespräche durch. Die Einhaltung der mit den Stellensuchenden getroffenen Vereinbarungen wird kontrolliert. Wenn nötig werden Sanktionen verfügt. Die Arbeitsvermittlung beschafft und vermittelt arbeitsmarktliche Massnahmen (Kurse, Praktika, Programme zur vorübergehenden Beschäftigung usw.) im Betrag von jährlich etwa CHF 54,0 Millionen. Sie verantwortet zudem die Umsetzung der Stellenmeldepflicht. Die Kontrolle der Einhaltung der Stellenmeldepflicht erfolgt durch die Arbeitsmarktaufsicht.

Die Arbeitslosenkasse (ALK) des Kantons Bern ist an mehreren Standorten tätig. Die ALK prüft die Anspruchsvoraussetzungen und richtet Arbeitslosenentschädigung, Kurzarbeit-, Schlechtwetterentschädigung sowie Leistungen bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers aus. Die ALK zahlt jährlich rund CHF 300,0 Millionen (2020: CHF 392,0 Mio.) Arbeitslosenentschädigung aus; im Jahr 2020 bedingt durch die Coronavirus-Krise zusätzlich CHF 807,0 Millionen für Kurzarbeitsentschädigungen.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	2 260 500	0	–2 260 500	–100.0 %
(-) Personalkosten	0	0	0	0	0.0 %
(-) Sachkosten	–34 621	–2 429 500	–29 229	2 400 271	98.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–34 621**	**–169 000**	**–29 229**	139 771	82.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 305 385	1 300 000	**1 300 000**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–21 491 736	–21 950 000	**–20 909 268**	1 040 732	4.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	1 721	**0**	–1 721	–100.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–20 220 972**	**–20 817 279**	**–19 638 497**	1 178 782	5.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–20 220 972**	**–20 817 279**	**–19 638 497**	1 178 782	5.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Arbeitsvermittlung (RAV)	–5 385	–109 500	0	109 500	100.0 %
Arbeitslosenkasse (ALK)	0	–30 000	0	30 000	100.0 %
Arbeitsmarktliche kantonale Massnahmen	–29 236	–29 500	–29 229	271	0.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Arbeitslosigkeit im Kanton Bern beträgt im Jahr 2021 im Durchschnitt 2,4 Prozent (Vorjahr: 2,5 %), in der Schweiz 3,0 Prozent (Vorjahr: 3,1 %). Als Folge der andauernden Coronavirus-Krise ergab sich keine wesentliche Veränderung der Arbeitslosigkeit im Vergleich zum Vorjahr.

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 1,0 Millionen unter dem Voranschlag. Die GSI beteiligte sich mit CHF 1,3 Millionen an den Kosten für Motivationssemester.

Entwicklungsschwerpunkte

Die RAV und die Zahlstellen der öffentlichen Arbeitslosenkasse sollen jederzeit bereit sein, auf wirtschaftliche Krisensituationen rasch zu reagieren.

Kurzarbeitsentschädigung (KAE) während der Coronavirus-Krise
Mit der KAE deckt die Arbeitslosenversicherung (ALV) den Arbeitgebern zugunsten ihrer Arbeitnehmenden, die von Kurzarbeit betroffen sind, über einen gewissen Zeitraum einen Teil der Lohnkosten. Damit soll verhindert werden, dass infolge kurzfristiger und unvermeidbarer Arbeitsausfälle Kündigungen ausgesprochen werden. Für die Ausgestaltung der Vollzugsbestimmungen ist das SECO zuständig, die Umsetzung erfolgt in den Kantonen. Das AVA hat im Jahr 2021 knapp 19 000 Voranmeldungen auf Kurzarbeit behandelt. Mehr als 15 000 Anträge sind im ersten Halbjahr eingegangen. Das Volumen für ausbezahlte Kurzarbeitsentschädigung betrug rund CHF 420,0 Millionen.

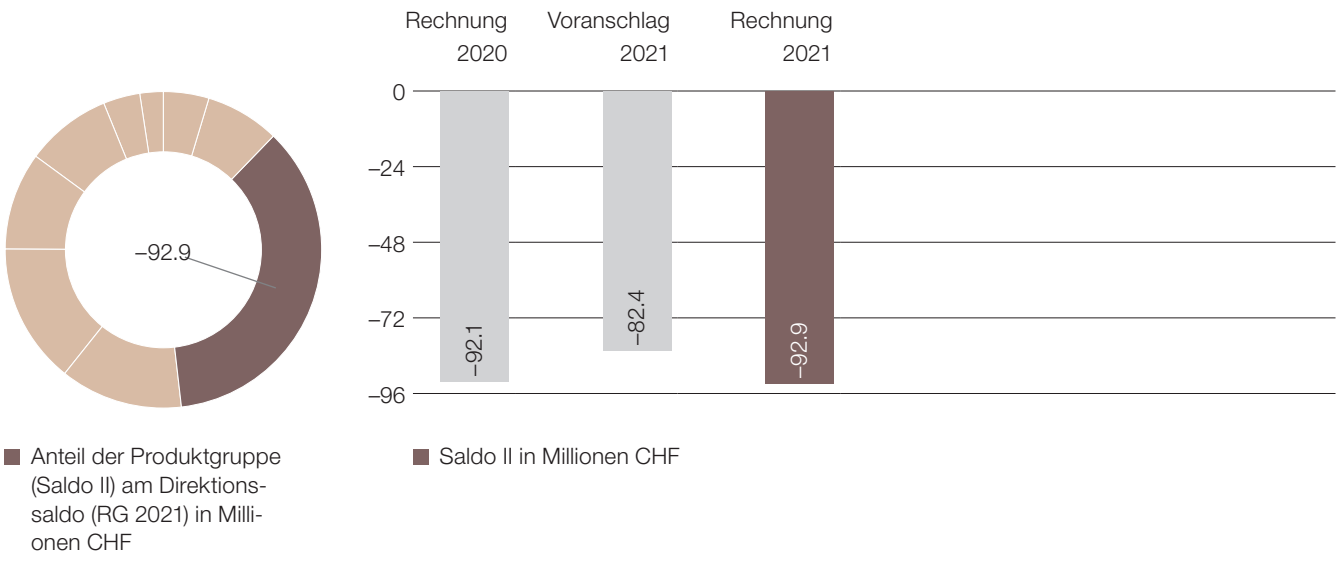
Chancen und Risiken

Der Kantonsbeitrag an den Vollzug der ALV hängt von der gesamtschweizerischen Entwicklung der Lohnsumme und dem Kantonsanteil an der jährlichen Anzahl der Tage kontrollierter Arbeitslosigkeit ab. Der Kantonsbeitrag kann deshalb schwanken, ohne dass der Kanton diese Entwicklung steuern kann.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	**2020**	**2021**
Durchschnittliche Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung betreuter Stellensuchende pro Monat	21 713	21 369
Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung durchgeführter Beratungsgespräche	140 000	170 000
Anzahl Einsatztage in Programmen für Stellensuchende der regionalen Arbeitsvermittlung	292 000	362 441
Ausbezahlte Arbeitslosen-Entschädigungen der Arbeitslosenkasse (in Mio. CHF)	400	400

4.7.3 Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	8 133 346	8 528 106	8 727 075	198 969	2.3 %
(-) Personalkosten	–15 222 493	–16 872 963	–16 368 328	504 636	3.0 %
(-) Sachkosten	–3 382 822	–4 822 559	–4 892 145	–69 586	–1.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 581 286	–2 281 206	–1 652 716	628 490	27.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–12 053 255**	**–15 448 622**	**–14 186 114**	1 262 508	8.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	3 430 877	1 018 632	**432 561 909**	431 543 277	42 365.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–83 712 219	–68 131 650	**–511 551 577**	–443 419 927	–650.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	188 154	135 845	**238 487**	102 642	75.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–92 146 442**	**–82 425 795**	**–92 937 296**	–10 511 500	–12.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	5 064 834	7 943 236	4 618 166	–3 325 070	–41.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–87 081 608**	**–74 482 559**	**–88 319 129**	–13 836 570	–18.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Wirtschaftsförderung	–5 526 325	–7 357 964	–8 640 222	–1 282 258	–17.4 %
Tourismus und Regionalentwicklung	–3 163 297	–4 327 231	–3 189 827	1 137 403	26.3 %
Arbeitsbedingungen	–3 336 054	–3 872 475	–2 869 852	1 002 623	25.9 %
Chronometerkontrolle	–27 579	109 047	513 787	404 741	371.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Das reguläre Tagesgeschäft wurde durch den Vollzug des Härtefallprogramms stark geprägt. Die nicht budgetierten Vollzugskosten wurden kompensiert durch tiefere Sachkosten aufgrund von verminderten Aktivitäten des Standortmarketings sowie der Verschiebung von Digitalisierungsprojekten sowie weiteren geplanten Vorhaben bedingt durch die COVID-19-Pandemie. Weiter führten Mehrerlöse beim Geschäftsfeld Arbeitsbedingungen zu einem verbesserten Saldo I gegenüber dem Voranschlag.

COVID-19-Beiträge: Der Finanzierungsschlüssel der Härtefallbeiträge 2021 bei Unternehmen mit einem Jahresumsatz bis CHF 5,0 Millionen beträgt 30 Prozent Kanton und 70 Prozent Bund. Bei Unternehmen mit einem Jahresumsatz über CHF 5,0 Millionen werden 100 Prozent durch den Bund getragen. Trotz einer Rückstellung im Jahr 2020 von rund CHF 24,0 Millionen und für das Jahr 2021 budgetierte CHF 40,0 Millionen liegen die Netto-Staatsbeiträge um CHF 11,8 Millionen über dem Voranschlag. Darin eingerechnet sind CHF 2,5 Millionen als Kompensation der Mindererträge aus den Beherbergungsabgaben.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Seit dem Jahr 2018 werden die drei grossen Innovationsprojekte (sitem Insel Bern, Swiss Innovation Park Biel/Bienne sowie Empa Thun) umgesetzt und die bewilligten Beiträge entlang des jeweiligen Projektfortschritts ausbezahlt. Der Swiss Innovation Park Biel/Bienne konnte im Jahr 2021 erfolgreich in Betrieb genommen werden. Ab dem Jahr 2022 sind Beiträge an die neuen Innovationsprojekte Swiss Center for Design and Health und die neue Festhalle Bern geplant.

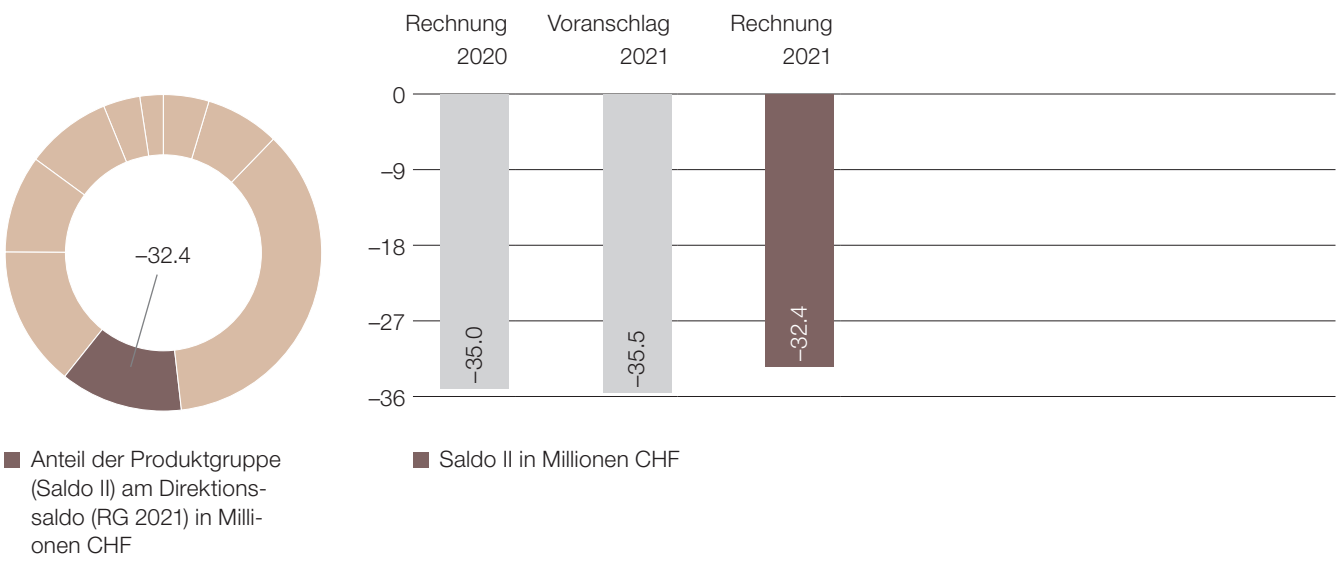
Chancen und Risiken

Im Jahr 2022 ist von einer Erholung der wirtschaftlichen Situation und einem deutlich überdurchschnittlichen Wachstum des Bruttoinlandproduktes auszugehen. Die Chancen überwiegen gegenüber den Risiken. Insbesondere infolge der weitreichenden Lockerungen der COVID-19-Massnahmen dürfte das Wirtschaftswachstum durch Aufholeffekte beim privaten Konsum an Dynamik gewinnen. Sobald die Liefer- und Kapazitätsengpässe wegfallen, werden die Investitionen und die globale Industrieproduktion wachsen. Das grösste Risiko stellt nebst der weltweiten geopolitischen Entwicklung insbesondere die aktuelle Entwicklung der Inflation dar. Die wirtschaftliche Erholung führt bei den Unternehmen zu einer Ausweitung der Personalbestände und einem weiteren Abbau der Kurzarbeit. Demzufolge stehen die Chancen gut, dass im ersten Quartal 2022 mit einer stabilen und im Verlauf des Jahres mit einer sinkenden Arbeitslosigkeit zu rechnen ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	**2020**	**2021**
Anzahl geförderter Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus/Regionalpolitik	608	115
Anzahl Messungen von Luftschadstoffen pro Jahr (gemessene Stundenmittel) durch den Geschäftsbereich Immissionsschutz	0	0
Anzahl Kontrollen im Bereich Arbeitsbedingungen und Arbeitsmarktkontrolle	3 438	1 817
Anzahl beurteilter Baugesuche durch die Geschäftsbereiche Arbeitsbedingungen und Immissionsschutz	353	285
Anzahl verarbeiteter Meldungen für entsandte Arbeitnehmende gemäss Entsendegesetz vom 8. Oktober 1999 (EntsG; BSG 823.20)	43 487	45 645
Anzahl arbeitsmarktlicher Vorentscheide für ausländische Erwerbstätige durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	2 827	2 492
Anzahl zertifizierter Chronometer durch das Uhrenbeobachtungsbüro in Biel	709 624	946 000

4.7.4 Wald und Naturgefahren



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	13 564 317	12 840 300	15 507 128	2 666 828	20.8 %
(-) Personalkosten	–19 934 699	–21 206 269	–20 118 077	1 088 192	5.1 %
(-) Sachkosten	–10 129 248	–10 192 427	–10 942 332	–749 905	–7.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–493 512	–606 333	–476 278	130 055	21.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–16 993 141**	**–19 164 730**	**–16 029 560**	3 135 170	16.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	10 927 042	13 405 500	**11 009 750**	–2 395 750	–17.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–28 941 894	–29 787 500	**–27 343 053**	2 444 447	8.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	8 698	8 000	**4 757**	–3 243	–40.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–34 999 294**	**–35 538 730**	**–32 358 106**	3 180 624	8.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	446 697	958 132	733 195	–224 937	–23.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–34 552 598**	**–34 580 598**	**–31 624 911**	2 955 688	8.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Staatsforstbetrieb	–383 836	–841 440	1 142 480	1 983 920	235.8 %
Risikomanagement Naturgefahren	–2 038 053	–2 740 927	–2 199 523	541 405	19.8 %
Walderhaltung und Waldwirtschaft	–14 571 251	–15 582 362	–14 972 518	609 845	3.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Produktgruppe schliesst im Saldo I um CHF 3,1 Millionen (16,4 %) besser ab als budgetiert. Dies ist zu zwei Dritteln auf das ausgezeichnete Betriebsergebnis im Staatsforstbetrieb zurückzuführen (CHF 2,0 Mio.). Die beiden anderen Produkte «Wald» sowie «Risikomanagement Naturgefahren» schliessen um CHF 0,6 Millionen bzw. CHF 0,5 Millionen besser ab als budgetiert. Insgesamt liegen die Kosten um 1,5 Prozent (CHF 0,5 Mio.) unter und die Erlöse um 20,8 Prozent (CHF 2,6 Mio.) über dem Voranschlag. Die Erlössteigerung ist auf die marktbedingt höheren Holzerlöse im Staatswald zurückzuführen.

Der Saldo II schliesst CHF 3,2 Millionen (8,9 %) besser ab als budgetiert. Bei den Staatsbeiträgen liegen die Kosten (brutto) CHF 2,4 Millionen (8,2 %) unter dem Voranschlag. Aufgrund der eher kühlen und nassen Witterung im Frühling und Sommer 2021 sind die Borkenkäfer-Schäden wesentlich geringer ausgefallen als erwartet. Es waren weniger Kantonsbeiträge erforderlich. Entsprechend wurden auch weniger Bundesbeiträge abgerechnet, so dass der Saldo Staatsbeiträge (netto) 99,7 Prozent des Voranschlags entspricht.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Folgen der Klimaveränderung betreffen auch den Berner Wald. Mit dem Projekt «Klimaveränderung-Wald (KliWa)» nimmt sich das AWN dieser komplexen Herausforderung an. Ziel des Projekts ist eine themenübergreifende Strategie für den Umgang mit den Klimaveränderungen im Wald. Massgebend wird letztlich die Fähigkeit der Waldwirtschaft sein, auf diesen Grundlagen die nötigen Massnahmen im Wald zu treffen. Dazu braucht es leistungsfähige Unternehmen im Wald sowie den Absatz des anfallenden Holzes. Die Holzverwendung dient klima- und waldpolitischen Zielen. Die Entwicklung der einheimischen Wald- und Holzwirtschaft geniesst daher weiterhin sehr hohe Priorität. Um die Wirkung der Massnahmen zur Förderung der Biodiversität im Wald zu verbessern, wurde das Projekt «Waldbiodiversität 2030» unter Einbezug der Stakeholder durchgeführt. Die Anpassungen des entsprechenden Programms folgen. Damit wird der Bedeutung der Biodiversität für einen gesunden, vielfältigen und anpassungsfähigen Wald Rechnung getragen.

Die Massenbewegung am «Spitze Stei» in Kandersteg beansprucht weiterhin viel Ressourcen. Die nötigen Massnahmen wurden getroffen. Trotz hoher Bewegungsraten im Sommer kam es zu keinen grösseren Abbrüchen.

Das Permafrost-Messnetz zeigt, dass die Erwärmung des Bodens als Folge der Klimaänderung auch im Jahr 2021 an den meisten Messstandorten weitergegangen ist, wenn auch etwas weniger stark als im Vorjahr. Der Betrieb und Ausbau des Messnetzes ist für die Überwachung der Veränderungen in Gletscher- und Permafrostgebieten von grosser Bedeutung.

Aufgrund der feuchten Witterung gab es im Jahr 2021 deutlich weniger Waldbrände als in den zwei vorangehenden Jahren.

Der Staatsforstbetrieb schöpft sein operatives Potenzial als Forstbetrieb in der Verwaltung aus. In diesem Rahmen konnte er die günstigen Entwicklungen des Jahres 2021 nutzen. Die Schäden im Wald fielen trotz einiger heftiger Gewitterstürme im Sommer 2021 insgesamt tiefer aus als in den Vorjahren. Die Nachfrage nach Holz und damit die Holzpreise sind deutlich gestiegen. Der Betrieb hat die Nutzung um 15 Prozent gesteigert und die Wünsche der Kundinnen und Kunden bezüglich Mengen, Sortimenten und Lieferzeiten optimal erfüllt. Die Mehrnutzung wird über die Jahre kompensiert. Zudem wurde das Angebot im forstlichen Kurswesen deutlich erweitert. Insgesamt hat der Betrieb dank seiner hohen Effizienz einen markanten Gewinn erwirtschaftet.

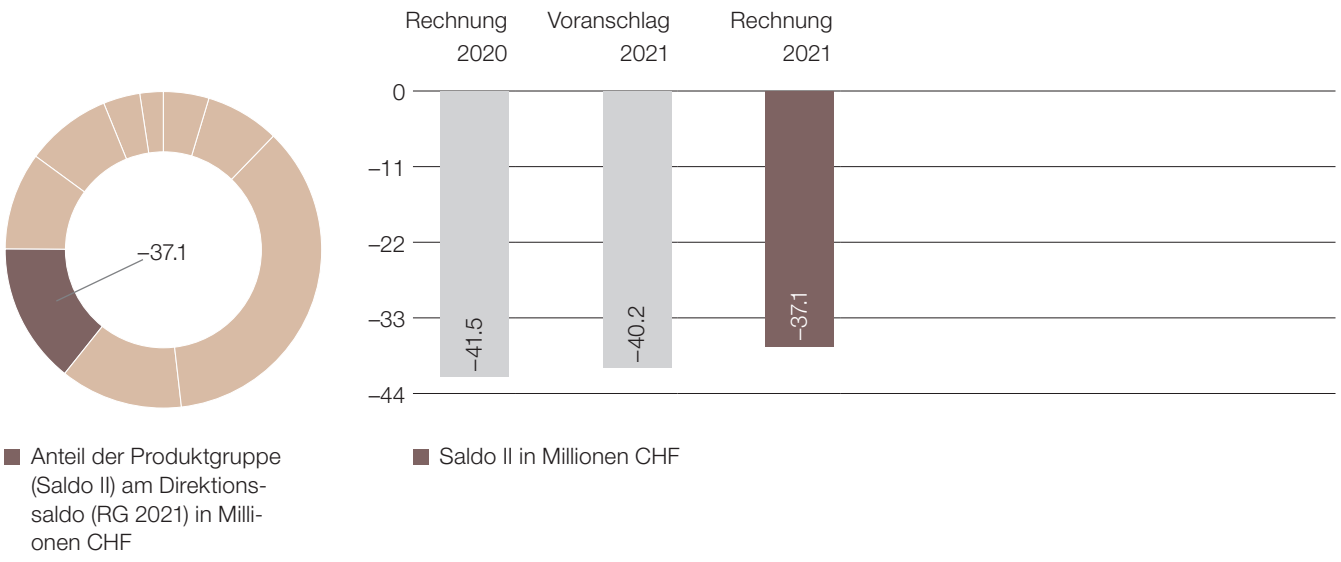
Chancen und Risiken

Eine leistungsfähige Wald- und Holzwirtschaft dient der Anpassung des Waldes an ein sich veränderndes Klima. Ohne die betriebliche Entwicklung sind steigende öffentliche Aufwände zum Schutz des Waldes und zur längerfristigen Sicherung der wichtigen Waldleistungen zu erwarten. Die Folgen der Klimaveränderung beeinflussen den Wald und führen insbesondere im alpinen Bereich zu einer Zunahme von Naturereignissen, welche teilweise Auswirkungen bis in die Täler haben. Die Entwicklung des Staatsforstbetriebes zur vorbildlichen und wirtschaftlich erfolgreichen Bewirtschaftung der Staatswälder ist fortzusetzen, um finanzielle Risiken des Kantons zu vermeiden und positive Impulse für die gesamte Wald- und Holzwirtschaft im Kanton Bern zu geben.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Betreute und beaufsichtigte Gesamtwaldfläche (in Hektaren)	187 800	186 600
Anzahl erteilter Holzschlagbewilligungen (Schwankungen möglich, da durch den Holzabsatzmarkt beeinflusst)	3 000	3 600
Anzahl behandelter Geschäfte bzw. geprüfter Einzelabrechnungen für Förderbeiträge (Schwankungen bei Naturereignissen möglich)	4 000	5 000
Anzahl verfasster Fach- und Amtsberichte im Waldrecht	540	613
Anzahl Mitwirkungen bei Geschäften (Bau-, Planungs- und Konzessionsgesuchen) in Gefahrengebieten	800	996
Bewirtschaftete und beaufsichtigte Gesamtfläche der kantonseigenen Waldgrundstücke (Staatswald in Hektaren)	12 700	12 700

4.7.5 Landwirtschaft



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Produktgruppe «Landwirtschaft» fördert eine nachhaltig produzierende, konkurrenzfähige Landwirtschaft. Dazu unterstützt sie die Kundinnen/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.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	28 811 667	26 208 422	24 416 980	–1 791 442	–6.8 %
(-) Personalkosten	–40 045 453	–34 630 301	–33 976 824	653 476	1.9 %
(-) Sachkosten	–10 892 958	–10 623 639	–8 660 379	1 963 260	18.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 506 039	–1 611 418	–1 552 815	58 603	3.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–23 632 782**	**–20 656 936**	**–19 773 039**	883 897	4.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 031 348	350 000	**942 410**	592 410	169.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–24 614 329	–19 923 261	**–18 238 613**	1 684 648	8.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	22 990	14 896	**6 717**	–8 180	–54.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–47 192 773**	**–40 215 301**	**–37 062 525**	3 152 776	7.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 118 954	3 155 255	2 019 549	–1 135 706	–36.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–45 073 819**	**–37 060 046**	**–35 042 976**	2 017 070	5.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Direktzahlungen	–4 498 843	–4 700 110	–4 086 757	613 354	13.0 %
Strukturverbesserungen und Produktion	–8 071 408	–8 518 950	–8 732 654	–213 703	–2.5 %
Veterinärwesen	–4 849 959	0	0	0	0 %
Inforama Bildung und Beratung (ab 01.01.2021)	–6 212 572	–7 437 875	–6 953 629	484 246	6.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktgruppe «Landwirtschaft» in der Rechnung 2021 eine Verbesserung im Saldo I von knapp CHF 0,9 Millionen aus. Aufgrund der anhaltenden COVID-19-Pandemie wurden auch in diesem Jahr weniger Erträge von rund CHF 1,8 Millionen erzielt, parallel dazu sind auch die Sachkosten um CHF 2,0 Millionen geringer ausgefallen. Diese Entwicklung betraf vor allem die Bereiche Grund- und Weiterbildung sowie die Hotellerie des INFORAMA. Verschiedene Weiterbildungen und Tagungen mussten abgesagt werden. Die tieferen Sachkosten sind zudem auf die geringeren Informatikdienstleistungskosten bei GELAN zurückzuführen. Dadurch wurden auch tiefere Refinanzierungserträge bei den Partnerkantonen und Dritten erzielt. Die Personalkosten sind in der Rechnung 2021 rund CHF 0,7 Millionen geringer als geplant. Dies insbesondere aufgrund von Rotationsgewinnen sowie zeitlichen Verzögerungen bei der Neubesetzung von Stellen.

Die Staatsbeiträge sind um CHF 1,7 Millionen tiefer als budgetiert ausgefallen. Mit der Einführung des risikobasierten Kontrollsystems Direktzahlungen (schlankere Grundkontrollen) sanken die Beiträge an die Kontrollorganisationen. Zudem wurden rund CHF 0,8 Millionen weniger Investitionshilfebeiträge für Strukturverbesserungsmassnahmen ausbezahlt. Der starke Anstieg der Preise von Baumaterialien und insbesondere deren schlechtere Verfügbarkeit hat dazu geführt, dass einige Vorhaben zurzeit nicht plangemäss realisiert werden können.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt der Produktgruppe lag in der Umsetzung der LANAT-Strategie 2020 (Erneuerung für das Jahr 2022 geplant) und neuer agrarpolitischer Bundesvorgaben (z. B. Vorarbeiten zur Umsetzung des Massnahmenplans «Sauberes Trinkwasser», Schleppschlauch-Obligatorium). Gestützt auf die Anpassungen des kantonalen Landwirtschaftsgesetzes vom 16. Juni 1997 (KLwG; BSG 910.1) wurde der Vollzug der Direktzahlungen weiter digitalisiert. Die Revision der kantonalen Verordnung vom 5. November 1997 über Strukturverbesserungen in der Landwirtschaft (SVV; BSG 910.113) hat zu Präzisierungen im Vollzug der Investitionshilfen geführt. Ein weiteres Kernelement bildete die Ausarbeitung der Ziele und Teilprojekte der Bio-Offensive 2025 und der durch den Grossen Rat in der Wintersession bewilligte Kreditantrag. Im fünften Jahr des sechsjährigen Berner Pflanzenschutzprojekts beteiligten sich über 3600 Betriebe. Das anspruchsvolle Ressourcenprojekt ist hinsichtlich Beteiligung und Finanzen auf Kurs. Das Pilotprojekt «Regionale Landwirtschaftliche Strategie im Oberaargau» wurde im Frühjahr 2021 abgeschlossen, und die Erkenntnisse über die Herausforderungen eines solch umfassenden Projekts wurden dem Bundesamt für Landwirtschaft zur Kenntnis gebracht. Durch Vernetzung und Bündelung der kantonalen und nationalen Forschungs-, Bildungs- und Wirtschaftskompetenzen konnte die Bildung nationaler Kompetenzzentren (Boden, Gemüse, Berg- und Alpwirtschaft) und deren Ansiedlung im Kanton Bern massgebend unterstützt werden. Projekte im Rahmen der Wyss Academy for Nature wurden aktiv und zukunftsgerichtet vorangetrieben.

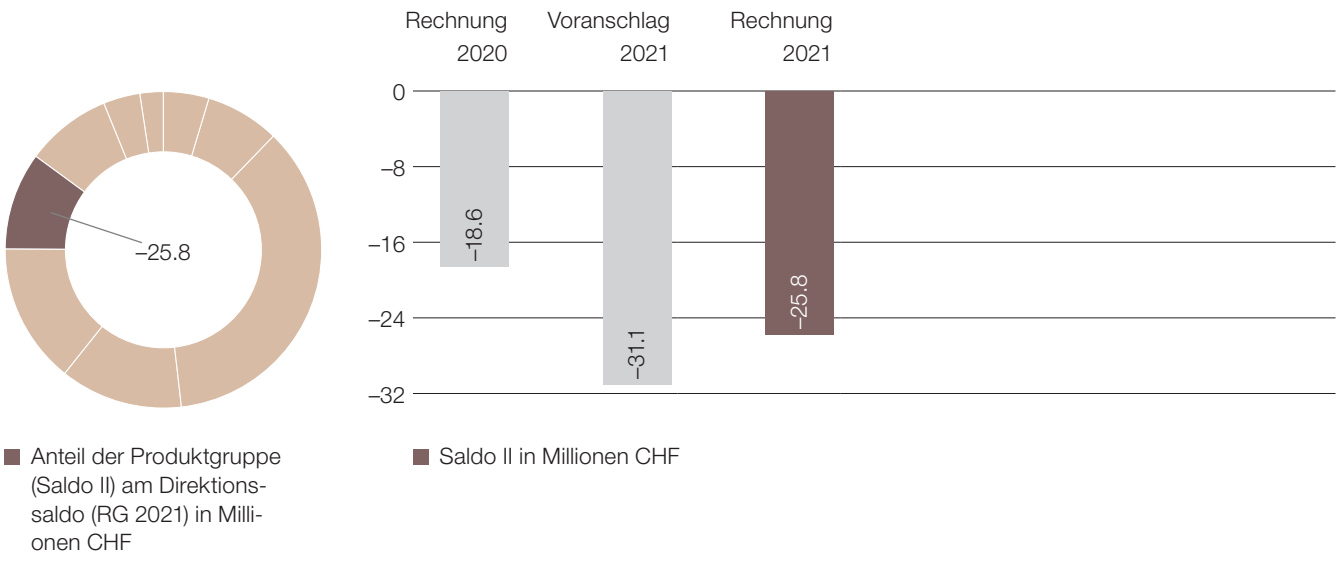
Chancen und Risiken

Gerade die Coronavirus-Krise zeigt, dass die Schweizer Bevölkerung qualitativ hochwertige und regional produzierte Nahrungsmittel wertschätzt. Die inländische Landwirtschaft kann dieses Potenzial als Chance nutzen, sofern auch der zunehmenden Umweltsensibilität der Bevölkerung aktiv Rechnung getragen wird. Die aktuelle Dynamik und die damit einhergehende Komplexität in der Agrarpolitik auf Bundesebene (AP 22+, zahlreiche Verfassungsinitiativen, parlamentarische Initiativen) machen Vorhersagen zum Inhalt und Umfang sowie zur Terminplanung der Weiterentwicklung der Agrarreformen schwierig. Es besteht das Risiko, dass die zunehmende Fülle und Komplexität der Massnahmen beim Kanton zu zusätzlichem Kontroll- und Vollzugsaufwand mit entsprechendem Ressourcenbedarf führt. Der Ausgang von Volksabstimmungen zu verschiedenen Initiativen (Massentierhaltung, Biodiversität) und die Auswirkungen auf die Landwirtschaft sind schwer abzuschätzen. Es besteht auch das Risiko, dass die Umsetzungen von Bundesvorgaben durch die Kantone unter grossem Zeitdruck zu gewährleisten sein werden. Wie für andere Sektoren birgt der Klimawandel für die Landwirtschaft zunehmende Risiken (Wassermanagement, Bodenerosion, Pflanzenschutz, Ertragsschwankungen, Tiergesundheit, usw.), was gezielte Adaptationsmassnahmen erfordert. Hinsichtlich der Reduktion des Ausstosses schädlicher Klimagase wird auch die Landwirtschaft über eine Verringerung ihrer Emissionen (Mitigation) gefordert sein.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl bewilligter landwirtschaftlicher Beitragsgeschäfte (pro Jahr)	148	168
Ausgelöstes beitragsberechtigtes Investitionsvolumen der bewilligten Beitragsgeschäfte (in Mio. CHF)	65	82
Anzahl Klassen in der landwirtschaftlichen Bildung (Grundbildung, Berufsmaturitätsschule, höhere Berufsbildung) pro laufendes Schuljahr (Stichtag: 15.09.)	91	94
Anzahl erfolgter landwirtschaftliche Beratungen pro Jahr	3 708	3 751
Ausbezahlte Direktzahlungen und Beiträge (DZ, EKB, NS, Ressourcenprojekte) pro Jahr (in Mio. CHF)	559	559
Anteil Bio-Betriebe (in %)	0	15
Anteil Bio-Landwirtschaftliche Nutzfläche (in %)	0	14

4.7.6 Natur



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Produktgruppe «Natur» vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Naturschutz, Fischerei und Jagd. Sie fördert die Biodiversität und schafft die Voraussetzungen, dass Wild-, Fisch- und Krebsbestände nachhaltig genutzt werden können. Sie schützt und fördert die einheimischen, in ihrem Bestand bedrohten Arten. Sie schafft neue Lebensräume, oder stellt diese wieder her und erhält und fördert damit die Biodiversität. Zudem vermindert sie die Belastungen und Störungen von Biotopen und Arten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 116 508	895 721	1 445 452	549 730	61.4 %
(-) Personalkosten	–12 141 613	–12 980 041	–12 999 570	–19 529	–0.2 %
(-) Sachkosten	–5 558 741	–8 839 064	–6 754 062	2 085 002	23.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–755 463	–950 706	–810 457	140 249	14.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–17 339 309**	**–21 874 089**	**–19 118 637**	2 755 451	12.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 244 677	4 106 800	**4 513 785**	406 985	9.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–10 293 998	–18 002 739	**–15 971 298**	2 031 441	11.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 803 807	4 705 603	**4 751 322**	45 719	1.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–18 584 823**	**–31 064 424**	**–25 824 828**	5 239 596	16.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 091 582	1 625 434	1 040 374	–585 061	–36.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–17 493 240**	**–29 438 990**	**–24 784 455**	4 654 535	15.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Fischerei	–4 230 100	–5 398 920	–4 154 792	1 244 127	23.0 %
Jagd	–6 043 795	–7 028 923	–6 539 647	489 276	7.0 %
Naturschutz und Naturförderung	–7 065 414	–9 446 246	–8 424 198	1 022 049	10.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktgruppe «Natur» in der Rechnung 2021 eine Verbesserung im Saldo I von CHF 2,8 Millionen aus. Die Erlöse sind in der Rechnung 2021 um CHF 0,5 Millionen höher als budgetiert. Durch Fahrzeugverkäufe (nach Ablauf der Leasingdauer) wurden beim Jagdinspektorat Mehreinnahmen generiert. Zudem sind nicht budgetierte Rückerstattungen für die Personalkosten bei den Projekten der Wyss Academy for Nature geflossen. Die Sachkosten sind rund CHF 2,1 Millionen tiefer als budgetiert. Die tieferen Ausgaben sind vorwiegend bei den Dienstleistungen Dritter, Projekte Dritter und Informatikdienstleistungen angefallen, dies zum Teil aufgrund von Verzögerungen einzelner Projekte.

Die Staatsbeiträge sind rund CHF 2,0 Millionen unter dem Budgetwert. Aus dem Renaturierungsfonds wurden CHF 0,5 Millionen weniger Beiträge ausbezahlt. Die Verzögerung bei den Projekten der Wyss Academy for Nature hatte geringere Ausgaben als geplant zur Folge. Für die Bewirtschaftungsverträge im Naturschutz wurden die eingestellten Finanzmittel nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Das Jagdinspektorat hatte höhere Ausgaben an Wildschadenersatzbeiträge und an Kostenbeiträge für die Herdenschutzzäune zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt der Produktgruppe lag in der Umsetzung der LANAT-Strategie 2020 (Erneuerung für das Jahr 2022 geplant) und insbesondere des kantonalen Sachplans Biodiversität. Der Sachplan ist Teil des kantonalen Gesamtkonzepts und hat zum Ziel, die Artenvielfalt von Fauna und Flora zu verbessern. Der Sachplan Biodiversität wurde mittels eines Umsetzungsprogramms konkretisiert. Die Kantone sind vom Bund aufgefordert, bis Ende 2023 eine kantonale Fachplanung Ökologische Infrastruktur zu erstellen. Seit August 2021 liegt die «Berner Methode» für diese kantonale Fachplanung vor, und die Erhebung des Ist-Zustandes wurde aufgenommen. Erneut verursachte der Umgang mit Grossraubtieren für die Wildhut und die Jagdverwaltung einen bedeutenden Mehraufwand. Mit den Entwürfen zur Änderung der Jagdverordnung vom 26. Februar 2003 (JaV; BSG 922.111) und der Direktionsverordnung vom 27. März 2003 über die Jagd (JaDV; BSG 922.111.1) wurden neue Regeln für die Jagd und den Schutz der Wildtiere in die Konsultation geschickt. Ebenfalls Gegenstand einer öffentlichen Mitwirkung war die dritte und letzte Tranche zur Überarbeitung der Verordnung vom 26. Februar 2003 über den Wildtierschutz (WTSchV; BSG 922.63). Die Resultate dieser ersten Mitwirkung sollen 2022 in die Konsultationsfassung einfliessen. Nach langjährigen Planungsphasen wurden im Jahr 2021 an verschiedenen grossen Flüssen (Aare, Kander, Lütschine) wichtige Fischmigrationshilfen zur Überwindung bedeutender Wanderhindernisse erstellt.

Chancen und Risiken

Der Kanton Bern weisst einen Umsetzungsrückstand im Naturschutz auf, welcher Auswirkungen auf den Erhalt und die Förderung der Biodiversität hat. Die Umsetzung des Sachplans Biodiversität zielt darauf ab, diesen Rückstand schrittweise aufzuholen. Von Bundesseite werden mehr finanzielle Mittel für den Naturschutz zur Verfügung gestellt. Projekte im Rahmen der Wyss Academy for Nature bieten die Chance für weitere Vertiefungen von ökologisch relevanten Fragestellungen und die Entwicklung von Lösungen für den Vollzug.

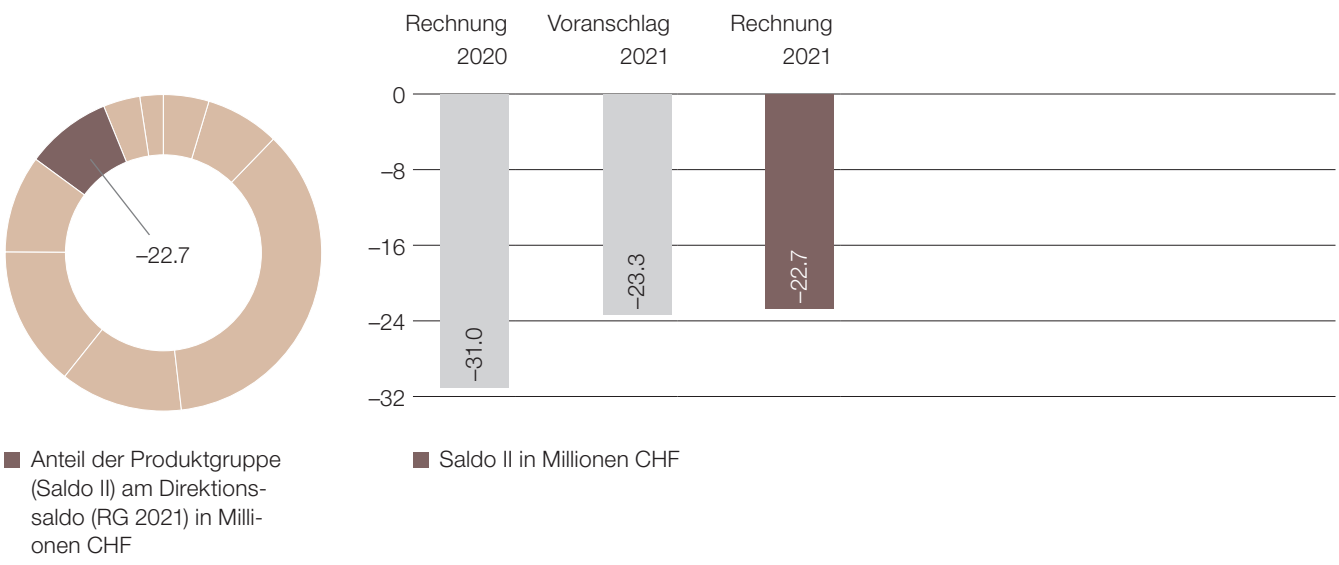
Der fortschreitende Klimawandel führt zu grundlegenden Veränderungen des gesamten Lebensraums. Nutzungskonflikte in Bezug auf die Ressource Wasser (Energie/Bewässerung/Artenschutz) nehmen zu. Den negativen Auswirkungen des Klimawandels kann mit Lebensraumverbesserungen und fischereiwirtschaftlichen Massnahmen nur beschränkt entgegengewirkt werden. Als Folge der rückläufigen Fangerträge sind Rückgänge bei den Regaleinnahmen nicht auszuschliessen. Die Fangerträge der Berufsfischerinnen/Berufsfischer sind zum vierten Mal in Folge sehr tief. Die langfristige Existenzsicherung der Berufsfischerei soll mit einer zu diesem Zweck gegründeten nationalen Plattform unterstützt werden. Die Wasserqualität wird durch Mikroverunreinigungen (Rückstände von organischen Chemikalien) gefährdet. Mit dem Berner Pflanzenschutzprojekt und agrarpolitischen Veränderungen auf Bundesebene werden Bewirtschaftungsmassnahmen zum Schutz der Gewässer entwickelt.

Die Biodiversität im Siedlungsraum gewinnt an Bedeutung, steht jedoch in einem gewissen Zielkonflikt mit der angestrebten Verdichtung. Das Management der grossen Beutegreifer, insbesondere von Wolf und Luchs bindet zunehmend Ressourcen. Die Neobiota können sich negativ auf die Biodiversität auswirken. Diesbezügliche Bekämpfungsmassnahmen sind sehr ressourcenaufwändig.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Umsatz der verkauften Jagdpatente (in Mio. CHF)	2	2
Umsatz der verkauften Fischereipatente (in Mio. CHF)	2	2
Anzahl Fach- und Mitberichte Fischereiinspektorat	854	735
Anzahl Fach- und Mitberichte Jagdinspektorat	315	372
Anzahl Fach- und Mitberichte Abteilung Naturförderung	1 230	1 244
Total der ausbezahlten Beiträge in Planungen und Projekte des Renaturierungsfonds (in CHF Mio.)	3	3
Anzahl der umgesetzten Bundesinventarobjekte (Hochmoore, Auen, Amphibienlaichgebiete) durch die Abteilung Naturförderung (Total umzusetzen: 258)	137	137

4.7.7 Umwelt und Energie



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

- als Kompetenzzentrum für Nachhaltige Entwicklung Grundlagen, Wissen und Methoden verfügbar macht;
- die Integration der Anliegen der Nachhaltigen Entwicklung in das staatliche Handeln fördert;
- als Stabsstelle der dezentralen Umweltfachverantwortung die verschiedenen Umweltbereiche zu einer Gesamtsicht Umwelt verknüpft;
- als kantonale Energiefachstelle die ressourcenschonende und effiziente Energienutzug sowie die einheimischen, erneuerbaren Energieträger fördert und die Energiegesetzgebung (Energiegesetz vom 30. September 2016 [EnG; SR 730.0]) im Gebäudebereich vollzieht;
- als Leitbehörde bei den Plangenehmigungsverfahren für Elektrizitätsanlagen und Rohrleitungen die entsprechenden Bewilligungen erteilt und Stellungnahmen abgibt;
- die kantonalen Aufgaben gemäss eidgenössischem Bundesgesetz vom 23. März 2007 über die Stromversorgung (Stromversorgungsgesetzt, StromVG; SR 734.7) wahrnimmt.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 755 715	1 518 000	1 563 968	45 968	3.0 %
(-) Personalkosten	–5 901 530	–6 080 921	–6 379 924	–299 003	–4.9 %
(-) Sachkosten	–1 424 289	–2 015 035	–1 854 937	160 098	7.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–194 863	–204 406	–184 044	20 361	10.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–5 764 967**	**–6 782 362**	**–6 854 938**	–72 576	–1.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	51 088 970	49 361 793	**50 327 204**	965 411	2.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–76 337 184	–65 844 000	**–66 151 179**	–307 179	–0.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 016	2 721	**1 717**	–1 004	–36.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–31 009 165**	**–23 261 848**	**–22 677 195**	584 652	2.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	26 802	22 516	24 772	2 257	10.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–30 982 364**	**–23 239 332**	**–22 652 423**	586 909	2.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Nachhaltige Entwicklung	–797 617	–1 046 292	–981 734	64 558	6.2 %
Energie	–2 512 132	–2 379 833	–2 669 098	–289 265	–12.2 %
Immissionsschutz	–2 455 219	–3 356 237	–3 202 011	154 226	4.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I weist eine Verschlechterung gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,1 Millionen (1,1 %) aus. Dies ist auf höhere Personalkosten (CHF 0,3 Mio.) im Zuge einer höheren Anzahl von Geschäftsfällen zurückzuführen. Durch Minderausgaben für externe Dienstleistungen (CHF 0,2 Mio.) aufgrund von Projektverzögerungen ergibt sich eine teilweise Kompensation.

Der Saldo II weist eine Verbesserung gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,6 Millionen (2,5 %) aus. Hauptgrund sind tiefere Beitragsaufwendungen (CHF 0,4 Mio.) durch Startverzögerung der drei Wyss Academy Projekte.

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). Die Koordination der Umwelt und insbesondere das Instrument der Umweltverträglichkeitsprüfung sichern die Nachhaltigkeit neuer Bauprojekte.

Ein weiterer Schwerpunkt ist dabei die Umsetzung der Energiestrategie 2006 des Regierungsrates (Massnahmenplanung 2020–2023) und der entsprechenden Energiegesetzgebung (EnG) (Umsetzung der Mustervorschriften der Kantone im Energiebereich [MuKEn]) sowie der Energiestrategie des Bundes. Als Hilfsmittel soll neu eine kantonale Energie- und Klimadatenbank aufgebaut werden. Im Themenbereich Nachhaltige Ressourcennutzung entstehen im Kanton Bern neue Kompetenzzentren von nationaler Bedeutung. Wichtige Daueraufgaben sind der Vollzug zur Reinhaltung der Luft und der Schutz vor Lärm, Licht und nichtionisierender Strahlung. Die vom Parlament beschlossene Liberalisierung der Feuerungskontrolle bedingt eine Revision des Gesetzes vom 16. November 1989 zur Reinhaltung der Luft (Lufthygienegesetz, LHG; BSG 823.1) und eine Weiterentwicklung der Digitalisierung.

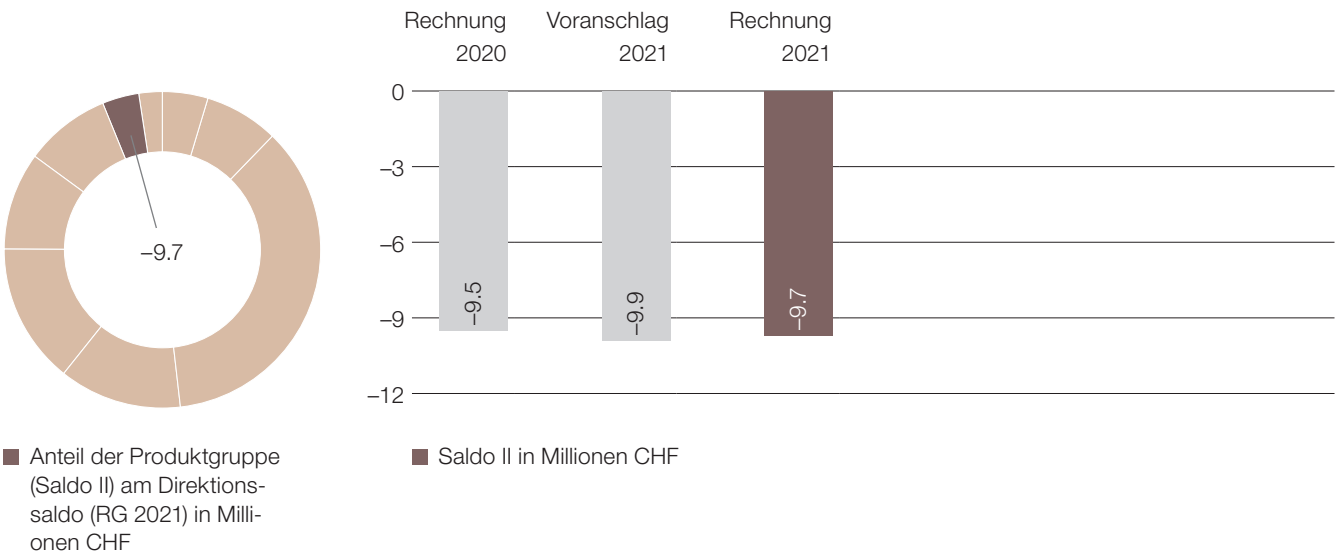
Chancen und Risiken

Die Umsetzung der Energiestrategie des Kantons Bern führt zu wirtschaftlichen und ökologischen Vorteilen: Die Zunahme an erneuerbaren Energien und Massnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz reduzieren die Energieabhängigkeit vom Ausland, leisten einen Beitrag zum Klimaschutz und schaffen Arbeitsplätze und Wertschöpfung im Kanton Bern. Um wirtschaftlich nicht ins Hintertreffen zu kommen, ist eine erneute Revision des Kantonalen Energiegesetzes vom 15. Mai 2011 (KEnG; BSG 741.1) nötig. Die ändernde Gesetzgebung für die Globalbeiträge des Bundes und die national fluktuierenden CO_2-Abgaben kann zu grösseren Globalbeitragsschwankungen und somit zu Budgetabweichungen führen. Eine konsequente digitale Transformation der Prozesse und der Datenbearbeitung bieten grosses Effizienzpotenzial bei gleichzeitig grösserem Nutzen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Bewilligungsverfahren (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Gas- und Stromleitungen und Ausnahmegesuche Gebäude)	242	290
Anzahl Informationsveranstaltungen und Kurse im Bereich Nachhaltige Entwicklung und Energie	2	43
Anzahl bewilligter Fördergesuche für erneuerbare Energie und Effizienz	6 900	8 330
Anzahl neue Gemeinden mit Prozess Nachhaltige Entwicklung oder Berner Energieabkommen (BEakom)	9	6
Anzahl abgegebener Stellungnahmen zu Richt- und Nutzungsplanverfahren	112	86
Anzahl Baugesuche NIS	164	179
Anzahl Bagatelländerungen NIS	478	166
Anzahl Abnahmemessungen NIS	61	66
Anzahl Baugesuche, Richt- und Nutzungsplanungen (Luft, Lärm, Licht)	1 486	1 578
Anzahl Stellungnahmen zu Rechtsverfahren	89	93

4.7.8 Verbraucherschutz und Umweltsicherheit



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 797 577	1 767 000	1 659 417	–107 583	–6.1 %
(-) Personalkosten	–9 077 586	–9 343 324	–9 051 021	292 302	3.1 %
(-) Sachkosten	–1 455 789	–1 447 875	–1 519 966	–72 091	–5.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–803 694	–841 680	–823 850	17 830	2.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–9 539 492**	**–9 865 878**	**–9 735 421**	130 458	1.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 027	7 000	**2 197**	–4 803	–68.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–9 538 465**	**–9 858 878**	**–9 733 224**	125 655	1.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	152 386	137 720	133 113	–4 608	–3.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–9 386 079**	**–9 721 158**	**–9 600 111**	121 047	1.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	–7 647 561	–8 106 347	–7 797 609	308 738	3.8 %
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	–1 891 931	–1 759 532	–1 937 812	–178 280	–10.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Das Ergebnis in der Produktgruppe «Verbraucherschutz und Umweltsicherheit» hat sich gegenüber der Planung um rund CHF 0,1 Millionen verbessert. Das Ergebnis zeigt, dass die Budgetierung realistisch war. Ein bewusster und durchdachter Umgang mit Kosten führte zu diesem guten Ergebnis.

Entwicklungsschwerpunkte

Verbraucherschutz
Die Anpassungen des Bundesgesetzes vom 20. Juni 2014 über Lebensmittel- und Gebrauchsgegenstände (LMG; SR 817.0) konnten im Jahr 2021 implementiert werden. Zudem erhielt das Kantonale Laboratorium Bern erneut den Zuschlag als nationales Referenzlaboratorium (NRL) durch das Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen (BLV) für weitere vier Jahre.

Umweltsicherheit
Die nationale Schulkampagne zur harmonisierten Umsetzung des Chemikalienrechts als Vollzugs- und Infokampagne genoss hohe Priorität. Durch Inspektionen, persönliche Kontakte und Versand wurde der bereits vorgestellte Leitfaden an alle Schulen im Kanton Bern verteilt und umgesetzt. Die Kampagne wird im Jahr 2022 abgeschlossen.

Chancen und Risiken

Die Zentralisierung der Bereiche Finanzen und HR innerhalb der WEU konnten umgesetztund deren Auswirkungen angepasst werden. In den kommenden Jahren steht voraussichtlich der Umzug in neue Räumlichkeiten an.

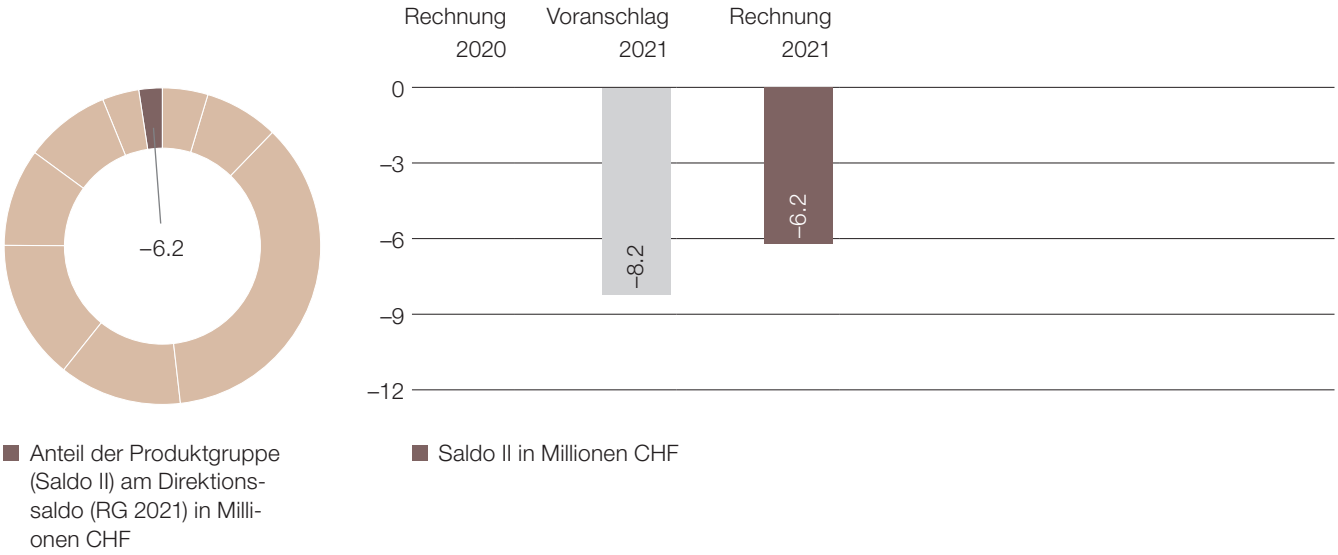
Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl durchgeführter Inspektionen in den kontrollpflichtigen Betrieben pro Jahr	7 885	7 262
Anzahl untersuchter Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben pro Jahr	11 993	11 315
Anteil untersuchter Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben, welche die gesetzlichen Normen erfüllen (%)	85	90
Anzahl Störfälle mit schwerer Schädigung von Bevölkerung und Umwelt beim Transport gefährlicher Güter und beim Umgang mit gefährlichen und gentechnisch veränderten Organismen pro Jahr	0	0

4.7.9 Veterinärwesen

Hinweis
Die Produktgruppe «Veterinärwesen» wird seit dem Jahr 2021 neu als eigene Produktgruppe geführt. Diese war vorher als Produkt in der Produktgruppe «Landwirtschaft» enthalten.

Weitere Informationen finden Sie in der Finanzvisualisierung des Kantons Bern.



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Produktgruppe «Veterinärwesen» vollzieht die Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tiergesundheit, Tierschutz/Tierversuche, Tierarzneimittel, Sicherheit von Lebensmitteln tierischer Herkunft sowie die kantonale Hundegesetzgebung (Hundegesetz vom 27. März 2012 [BSG 916.31]) und ordnet bei Bedarf entsprechende Massnahmen an.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	4 998 000	4 844 772	–153 228	–3.1 %
(-) Personalkosten	0	–7 604 521	–7 537 853	66 669	0.9 %
(-) Sachkosten	0	–4 977 389	–2 395 419	2 581 970	51.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	–22 845	–156 155	–133 311	–583.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**0**	**–7 606 755**	**–5 244 656**	2 362 099	31.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	–700 000	**–1 008 439**	–308 439	–44.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	75 000	**64 024**	–10 976	–14.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**0**	**–8 231 755**	**–6 189 071**	2 042 684	24.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	1 007 345	–286 129	–1 293 474	–128.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**0**	**–7 224 410**	**–6 475 200**	749 210	10.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Veterinärwesen	0	–7 606 755	–5 244 656	2 362 099	31.1 %
Tierseuchenkasse	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I weist eine Verbesserung von rund CHF 2,3 Millionen gegenüber dem Voranschlag 2021 aus. Dies ist insbesondere auf die Verzögerung eines nationalen Programms zur Bekämpfung der Moderhinke beim Schaf zurückzuführen (CHF 1,0 Mio.). Zudem war die Seuchenlage im Jahr 2021 günstig. Aufgrund der COVID-19-Pandemie fanden kaum externe Sitzungen, Weiterbildungen und Anlässe statt. Zusätzlich wurden in gewissen Bereichen weniger Kontrollen durchgeführt. Dies alles führte zu weniger Aufwänden. Im Weiteren sind die Kosten für den Umzug AVET deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Schwerpunkt liegt im fachgerechten Vollzug der Bundesgesetzgebung in den Bereichen Tierschutz (Tierschutzgesetz vom 16. Dezember 2005 [TSchG; SR 455]), Tiergesundheit, Sicherheit von Lebensmitteln tierischer Herkunft, der tierärztlichen Berufsausübung und Tierarzneimittel sowie der kantonalen Hundegesetzgebung (Hundegesetz vom 27. März 2012 [BSG 916.31]). Im Vordergrund steht dabei der Gesundheitsschutz der Bevölkerung, die Bekämpfung von Tierseuchen und der Schutz der Tiere. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Unterstützung der Berner Ernährungswirtschaft bei der nachhaltigen Produktion von qualitativ hochwertigen Lebensmitteln, die auch auf dem internationalen Markt eine hohe Wertschöpfung generieren können. Erreicht werden die Ziele beispielsweise durch:

- Umsetzung der Strategie Antibiotikaresistenzen (StAR);
- Umsetzung von Kontrollen entlang der Lebensmittelkette in den Bereichen Primärproduktion und Gewinnung von Lebensmitteln tierischer Herkunft;
- Umsetzung von Massnahmen zur Verbesserung der Tiergesundheit; Etablierung der Zusammenarbeit mit Branchenorganisationen in der Tierseuchenbekämpfung Durchführung von Exportkontrollen;
- Vollzug der Tierschutz- (TSchG) und Hundegesetzgebung (Hundegesetz).

Weiter soll im Verbund mit den anderen kantonalen Veterinärbehörden und dem Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen die Realisierung der nächsten Generation der gemeinsamen Fachanwendung ASAN vorbereitet werden.

Chancen und Risiken

Die Erfahrungen aus der COVID-19-Pandemie bewirken eine generelle Sensibilisierung gegenüber dem Seuchenrisiko und gegenüber Präventionsmassnahmen zum Schutz des Menschen vor Zoonosen. Dies kann zu einer höheren Akzeptanz von Massnahmen im Bereich der Tiergesundheit aber auch zukünftig zu mehr Widerstand bei der Umsetzung von Impfkampagnen und anderen Seuchenbekämpfungsmassnahmen führen. Die Initiative zur Massentierhaltung kann die Tierschutzgesetzgebung (TSchG) und damit den Vollzug stark beeinflussen. Die Weiterentwicklung der Agrarpolitik AP22+ in der Landwirtschaft kann zu einer Stärkung der Tiergesundheit führen. Die Weiterentwicklung der Fachanwendung ASAN im Verbund mit den anderen Kantonen und dem Bund bietet die Chance zu günstigen Skaleneffekten und für die Weiterentwicklung des E-Governments. Gravierende Tierschutz-oder Hundebissfälle sowie Seuchenereignisse sind stetige Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Kontrollen auf Primärproduktionsbetrieben in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Tierarzneimitteleinsatz und Tiergesundheit	1 847	1 919
Anzahl Seuchenfälle (Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse)	227	172

4.8 Vorfinanzierungen

4.8.1 Investitionshilfefonds

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–5 640 655**	**–5 393 600**	**–6 901 170**	–1 507 570	–28.0 %
Ertrag	**5 640 655**	**5 393 600**	**6 901 170**	1 507 570	28.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–240	–1 198 600	–5 000	1 193 600	99.6 %
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	–5 333 444	–4 120 000	–6 545 875	–2 425 875	–58.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–306 972	–75 000	–350 295	–275 295	–367.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	8 000	0	–8 000	–100.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	1 165 600	0	–1 165 600	–100.0 %
46 Transferertrag	3 385 877	2 320 000	3 633 859	1 313 859	56.6 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	354 778	0	1 367 311	1 367 311	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 900 000	1 900 000	1 900 000	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–26 735 870**	**–22 500 000**	**–12 783 870**	9 716 130	43.2 %
Einnahmen	**22 403 180**	**17 500 000**	**12 317 141**	–5 182 859	–29.6 %
Saldo	**–4 332 690**	**–5 000 000**	**–466 729**	4 533 271	90.7 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	–26 735 870	–22 500 000	–12 783 870	9 716 130	43.2 %
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	22 403 180	17 500 000	12 317 141	–5 182 859	–29.6 %
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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	25 000 000	48 178 385	48 178 385	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	48 178 385	47 012 785	46 811 074	–201 711	–0.4 %
Vermögensveränderung	23 178 385	–1 165 600	**–1 367 311**	–201 711	–17.3 %

Kommentar

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

Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.9 Spezialfinanzierungen

4.9.1 Tierseuchenkasse

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–3 103 937**	**–4 385 105**	**–2 927 152**	1 457 953	33.2 %
Ertrag	**3 103 937**	**4 385 105**	**2 927 152**	–1 457 953	–33.2 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–92 906	–15 000	–120 975	–105 975	–706.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–1 043 357	–2 829 400	–1 040 629	1 788 771	63.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–492 763	0	–324 554	–324 554	0.0 %
36 Transferaufwand	–890 235	–680 000	–799 671	–119 671	–17.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–584 708	–860 705	–641 322	219 382	25.5 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	8 850	75 000	64 000	–11 000	–14.7 %
42 Entgelte	2 238 636	2 265 000	2 160 497	–104 503	–4.6 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	1	1	0.0 %
44 Finanzertrag	–123	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	91	995 105	0	–995 105	–100.0 %
46 Transferertrag	46 252	0	24	24	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	810 232	1 050 000	702 630	–347 370	–33.1 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**–1**	–1	–
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**–1**	–1	–
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	–1	–1	–
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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	11 268 349	11 761 020	11 761 020	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	11 761 020	10 765 915	12 085 574	1 319 659	12.3%
Vermögensveränderung	492 672	–995 105	**324 554**	1 319 658	132.6%

Kommentar

Der Bestand der Spezialfinanzierung beträgt per 31. Dezember 2021 rund CHF 12,1 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,3 Millionen zugenommen.

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

Bei gleichbleibender Seuchenlage sollten sich jedoch die Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen sein.

4.10 Fonds

4.10.1 Renaturierungsfonds

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–4 507 662**	**–4 560 000**	**–4 473 933**	86 067	1.9 %
Ertrag	**4 507 662**	**4 560 000**	**4 473 933**	–86 067	–1.9 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–5 579	–5 000	–5 217	–217	–4.3 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–70 188	–415 000	–63 608	351 392	84.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–1 281 293	–390 000	–1 518 475	–1 128 475	–289.4 %
36 Transferaufwand	–2 863 567	–3 140 000	–2 614 459	525 541	16.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–287 035	–610 000	–272 173	337 827	55.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	10 000	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	185 000	100 000	147 737	47 737	47.7 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	4 312 662	4 460 000	4 326 196	–133 804	–3.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	15 396 078	16 677 371	16 677 371	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	16 677 371	17 067 371	18 195 846	1 128 475	6.6 %
Vermögensveränderung	1 281 293	390 000	**1 518 475**	1 128 475	289.4 %

Kommentar

Der Fondsbestand betrug per 31. Dezember 2021 rund CHF 18,2 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 1,5 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 Empfängerinnen/Empfänger als Beiträge direkt zu Lasten der Erfolgsrechnung verbucht. Dies kann in einzelnen Jahren zu Schwankungen der effektiven Auszahlungen führen, die jedoch über den Fondsbestand ausgeglichen werden.

4.10.2 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 0,5 und CHF 1,5 liegen.

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–363 000**	**–151 500**	**–339 310**	–187 810	–124.0 %
Ertrag	**363 000**	**151 500**	**339 310**	187 810	124.0 %
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	–363 000	–57 000	–339 310	–282 310	–495.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	–50 000	0	50 000	100.0 %
39 Interne Verrechnungen	0	–44 500	0	44 500	100.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	363 000	151 500	339 310	187 810	124.0 %
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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**–50 000**	**0**	50 000	100.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**–50 000**	**0**	50 000	100.0 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	–50 000	0	50 000	100.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	1 908 829	1 305 644	1 305 644	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	1 305 644	1 154 144	966 333	–187 811	–16.3 %
Vermögensveränderung	–603 185	–151 500	**–339 311**	–187 811	–124.0 %

Kommentar

Der Tourismusfonds ist Bestandteil der Produktgruppe «Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht» und dient der Verwaltung des Kantonsanteils an der zweckbestimmten Beherbergungsabgabe gemäss Artikel 27 des Tourismusentwicklungsgesetzes vom 20. Juni 2005 (TEG; BSG 935.211). Abgabepflichtig sind die entgeltlichen Übernachtungen von Gästen in Beherbergungsbetrieben (Hotels, Pensionen, Campingplätze usw.).

Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.10.3 Wildschadenfonds

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–426 228**	**–441 800**	**–497 814**	–56 014	–12.7 %
Ertrag	**426 228**	**441 800**	**497 814**	56 014	12.7 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–35 149	0	–53 538	–53 538	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	–71 289	–160 800	0	160 800	100.0 %
36 Transferaufwand	–284 784	–260 000	–418 501	–158 501	–61.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–35 005	–21 000	–25 776	–4 776	–22.7 %
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	62 935	62 935	0.0 %
46 Transferertrag	426 228	431 800	434 879	3 079	0.7 %
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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	347 678	418 967	418 967	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	418 967	579 767	356 032	–223 735	–38.6 %
Vermögensveränderung	71 289	160 800	**–62 935**	–223 735	–139.1 %

Kommentar

Der Fondsbestand betrug per 31. Dezember 2021 rund CHF 0,4 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 0,1 Millionen abgenommen.

Der Wildschadenfonds dient der Abgeltung von Wildschäden am Wald, landwirtschaftlichen Kulturen und Nutztieren und leistet Beiträge an Wildschadenverhütungsmassnahmen, insbesondere zum Schutz landwirtschaftlicher Kulturen mit hohem Erntewert.

5 Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)

5.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–22.1	0.2
Gesundheitsversorgung	–1 219.5	20.7
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–110.9	64.7
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–3.5	1.5
Integration und Soziales	–548.7	179.4
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–1 004.4	169.2

5.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–17.7	–20.9	–22.0	–1.0	–4.9 %
Gesundheitsversorgung	–1 421.1	–1 233.1	–1 198.8	34.3	2.8 %
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–16.8	–7.7	–46.3	–38.5	–497.6 %
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–44.3	–1.3	–2.0	–0.7	–52.7 %
Integration und Soziales	–353.6	–437.1	–369.3	67.8	15.5 %
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–832.9	–855.3	–835.2	20.0	2.3 %
Total	**–2 686.5**	**–2 555.4**	**–2 473.5**	81.9	3.2 %

5.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Umsetzung des Behindertenkonzepts des Kantons Bern inkl. Erarbeitung der Rechtsgrundlagen
Auf Basis der neuen rechtlichen Grundlagen wird sich die Versorgung zukünftig am individuellen Bedarf der Menschen mit Behinderungen ausrichten. Die Finanzierung wird gemäss diesem Bedarf neu geregelt werden. Im Berichtsjahr wurde das Abklärungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) Bern in enger Begleitung einer Fachgruppe analysiert und der Fragebogen zur Bedarfsermittlung entwickelt.

Im Rahmen des Gesetzgebungsprojektes (Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen [BLG]) wurde die Auswertung des Vernehmlassungsverfahrens vorgenommen und das zweite Mitberichtsverfahren eröffnet.

Der Termin für das Inkrafttreten des BLG wurde auf den 1. Januar 2024 verschoben. Damit kommt die GSI dem Wunsch der Gesundheits- und Sozialkommission (GSoK) nach, dass die Vorlage im gesamten parlamentarischen Prozess durch die nach den Wahlen 2022 neu zusammengesetzte GSoK beraten werden kann.

Das Bedarfsermittlungsinstrument IHP wurde in der Versorgungslandschaft erprobt. Die Erprobung wurde mittels Fokusgruppengesprächen evaluiert und eine Begleitstudie in Auftrag gegeben. Die definitiven Resultate der Begleitstudie sind Anfang 2022 verfügbar. Die Erkenntnisse aus der Erprobung wurden mit einer Fachgruppe ausgewertet und analysiert und die Resultate in die Weiterentwicklung des IHP übernommen.

Weiter wurden die konzeptuellen Arbeiten für die Verordnung zum BLG fortgesetzt.

Vorbereitung des Wechsels der direktionalen Zuständigkeit im Bereich Kinder und Jugendliche mit Behinderungen / besonderem Bedarf
Mit der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) unter Federführung der BKD und der Einführung des neuen Gesetzes vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (Kinderförder- und Schutzgesetz, KFSG; BSG 213.319) unter Federführung der DIJ per 1. Januar 2022 ist die GSI in zwei direktionsübergreifende Projekte involviert, die eine Umstrukturierung in der Direktion zur Folge haben werden. Im Berichtsjahr wurden die Verschiebung der finanziellen Mittel und der personellen Ressourcen in die anderen Direktionen vorbereitet, Übergangsprozesse definiert und teilweise abgeschlossen.

Neuausrichtung ambulante Restkostenfinanzierung im ambulanten Alters- und Langzeitbereich (Spitex)
Seit der Neuordnung der Pflegefinanzierung 2011 werden die Pflegekosten gemäss Art. 25a Abs. 5 des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) auf die obligatorische Krankenpflegeversicherung (OKP), die Versicherten und die Restfinanzierer aufgeteilt. Für die Regelung der Restfinanzierung zuständig sind die Kantone. In den vergangenen Jahren hat sich gezeigt, dass es im Bereich der ambulanten Restkostenfinanzierung zu Fehlanreizen gekommen ist. Die GSI hat seit dem Jahr 2019 intensiv an der Neuausrichtung des Finanzierungssystems gearbeitet und konnte diese im Jahr 2021 erfolgreich abschliessen. Per 1. Januar 2022 tritt eine ambulante Restkostenfinanzierung in Kraft, die einfach, korrekt und nachhaltig finanziert ist.

Programm «Neues Fallführungssystem für die Sozialdienste im Kanton Bern (NFFS)»
Die GSI hat in enger Zusammenarbeit mit der DIJ, der Berner Konferenz für Sozialhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutz (BKSE) und dem Verband Berner Gemeinden (VBG) den Auftrag für das Programm NFFS erarbeitet. Dieser wurde Ende Juni 2021 vom Auftraggeber genehmigt. Das Programm wurde zur Bearbeitung freigegeben. Bis Ende 2023 werden nun die Entscheidungsgrundlagen für einen Grossratsbeschluss zur Umsetzung des Programms erarbeitet. Dafür sind drei Projekte geplant. Im Projekt «Prozesse & Anforderungen» werden die Eigenschaften des neuen Fallführungssystems erarbeitet. Im Projekt «Geschäftsmodell» werden die zukünftige Betriebsorganisation, die Zusammenarbeit mit den Gemeinden und ein Finanzierungsvorschlag entworfen. Diese beiden Projekte wurden im Herbst 2021 gestartet. Aufgrund der Ergebnisse dieser beiden Projekte wird voraussichtlich im Jahr 2022 mit dem Projekt «Ausschreibung» begonnen.

Arbeitsintegration Kanton Bern (AI-BE)
Das Projekt Optimierung AI-BE ist ein strategisches Co-Projekt der Direktionen GSI und WEU. Unter Einbezug von Vertretungen seitens BKSE, Praxis und Wirtschaft wurde im Jahr 2021 das Detailkonzept erarbeitet und eine Umsetzungsplanung skizziert.

Pilotprojekt Sozialrevisorat
Im Berichtsjahr resultierten aus dem zweiphasigen Pilot-Durchlauf ein Ergebnisbericht mit einem Bündel an konkreten Massnahmen sowie einzelne Instrumente und Erkenntnisse, die zusammen mit den Pilotsozialdiensten und -sozialbehörden geschärft wurden. Zudem konnte eine Diskussion über das Thema «Aufsicht in der individuellen Sozialhilfe» lanciert werden. Die beteiligten Sozialdienste der Pilotphasen und deren Sozialbehörden haben eine Einschätzung vorgenommen, wie die zukünftige Rolle der Sozialbehörden aussehen könnte.

Im Frühling 2021 hat die GSI eine Arbeitsgruppe bestehend aus den wichtigsten Praxisvertretenden gebildet und verschiedene Umsetzungsvarianten vertieft. Anhand der erarbeiteten Entscheidungsgrundlage fällte der Steuerungsausschuss einen Variantenentscheid. Das Sozialrevisorat soll innerhalb des Amtes für Integration und Soziales (AIS) angesiedelt werden. Darauf aufbauend wird aktuell das Umsetzungskonzept erarbeitet.

Kantonale Opferhilfestrategie
Der Grosse Rat hat die Motion 280–2019 Kohli (Bern, Mitte) zur Erarbeitung einer gesamtheitlichen kantonalen Opferhilfestrategie im März 2020 an den Regierungsrat überwiesen. Seither laufen die Projektarbeiten zur Erarbeitung eines Gesamtberichts.

Neue Fachapplikation Migration (NFAM)
Nachdem im September 2020 NFAM für die kantonalen Behörden (AIS, Amt für Bevölkerungsdienste [ABEV]) eingeführt worden war, wurde im Jahr 2021 der zweite Teil des Projekts vorangetrieben: Bei «NFAM Partner» handelt es sich um das Fallführungssystem für Sozialhilfe, Unterbringung und Integration, welches der Kanton Bern den regionalen Partnern zur Verfügung stellen wird. «NFAM Partner» wird ab Ende 2021 bereit sein und danach gestaffelt bei den regionalen Partnern eingeführt.

Spitalversorgung «Ambulant vor stationär» (AVOS)
Die GSI hat auf den 1. Juli 2021 zusätzlich zu der Eingriffsliste «Ambulant vor stationär» des Bundesamtes für Gesundheit (BAG) gemäss Verordnung des EDI vom 29. September 1995 über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung, KLV; SR 832.112.31), welche

seit dem Jahr 2019 gilt, die erweiterte kantonale Eingriffsliste analog zum Kanton Luzern nachvollzogen. Die zusätzlichen Erweiterungen der Luzerner Liste werden nun jeweils zeitgleich mit Luzern und den weiteren Kantonen in Kraft gesetzt.

Förderung der ärztlichen Weiterbildung
Die Umsetzung der «Gleich lange Spiesse auch in der Weiterbildung der Ärztinnen und Ärzte» (Motion 249-2014)erfolgt in einer indirekten Änderung des Spitalversorgungsgesetzes vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11). Die GSoK hat die vom Regierungsrat vorgeschlagenen Bestimmungen noch in zwei Punkten ergänzt. Damit soll sichergestellt werden, dass bei der Förderung von ärztlichen Fachrichtungen mit Unterversorgung auch regionale Unterschiede berücksichtigt werden. Der Grosse Rat hat in der Wintersession 2021 über die definitiven Bestimmungen im Rahmen des revidierten Gesundheitsgesetzes vom 2. Dezember 1984 (GesG; BSG 811.01) Beschluss gefasst.

Aufbau Darmkrebs Screening unter Leitung der Krebsliga beider Basel (KLBB)
Die GSI hat die Krebsliga beider Basel mit dem Aufbau und der Programmleitung für das Darmkrebs-Screening beauftragt. Die Auftragnehmerin hat im Jahr 2021 die Aufbauarbeiten vorangetrieben und ein Expertengremium für das Programm im Kanton Bern gebildet. Der Start des Screenings für die Bevölkerung ist im Verlauf des Jahres 2022 geplant.

Zusatzabgeltungen
Im Rahmenkredit 2020–2023 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. rund CHF 100,0 Millionen von der BKD für Lehre und Forschung.

	TCHF
Ärztliche und pharmazeutische Weiterbildung	19 957
Tagesklinik Psychiatrie	18 265
Ambulatorium Psychiatrie	16 984
Innovationen	0
Schwangerschaftsberatung	1 340
Kinderschutzstelle / Infrastruktur Spitalschule Inselspital	159
Klinikschulen	3 355
Total	60 060

Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI
Die Umsetzung der Digitalisierungsstrategie läuft gemäss Plan. Im Jahr 2021 konnten wichtige Meilensteine erreicht werden. Folgende Projekte sind zu erwähnen:

Die erste Projektetappe der Spitaldatenerhebungsplattform (SDEP) ist erfolgreich umgesetzt worden. Die Datenlieferung der medizinischen Statistik der Krankenhäuser erfolgt seit Anfang 2021 über eine einheitliche elektronische Schnittstelle in das SDEP-System. Die Plattform stellt neben dem Daten-Upload auch die Plausibilisierung der Daten sicher. Insgesamt wird eine Effizienzsteigerung bei der Datenlieferung sowie eine Verbesserung der Datenqualität erreicht. Die Umsetzung der zweiten Etappe ist derzeit in Arbeit. Sie hat zum Ziel, auch die Datenlieferung der Krankenhausstatistik ab dem Jahr 2022 zu automatisieren.

Durch das Projekt Neue Fachapplikation Migration (NFAM) werden die Fallführungsprozesse rund um den Asyl- und Flüchtlingsbereich durchgehend digitalisiert. Das seit dem Jahr 2019 laufende Projekt wird in zwei Etappen realisiert. Bis Ende 2020 stand die durchgehende Digitalisierung der kantonsinternen Prozesse bei der SID und der GSI im Fokus. Dieser Bereich ist bereits in Betrieb. Die laufende Endphase des Projekts hat zum Ziel, die Fallführung bis zu den Betreuungsprozessen bei den regionalen Partnern der GSI auszuweiten. Die Betriebsaufnahme ist im ersten Quartal 2022 geplant. Der Kanton Bern schafft damit in der Schweiz das erste Fallführungssystem im Asyl- und Flüchtlingsbereich, welches den gesamten Fall-Lebenszyklus digital abbildet.

Die Beantragung von Berufsausübungsbewilligungen (BAB) für Ärztinnen und Ärzte mittels Papierformular gehört im Kanton Bern seit Oktober 2021 der Vergangenheit an. In einer ersten Realisierungseinheit des Projekts eBewilligungen wurde für Neuanträge und Mutationen eine Online-Lösung entwickelt. Damit ist ein erster Schritt für die durchgängige Digitalisierung des gesamten Bewilligungswesens im Gesundheits- und Sozialbereich erreicht.

Das im Jahr 2021 implementierte System zur elektronischen Spitalkostenabrechnung konnte in einem Erweiterungsprojekt auf die stationäre Pflege ausgeweitet werden. Ab dem dritten Quartal 2021 wurden schrittweise alle Pflegeeinrichtungen des Kantons Bern in das System aufgenommen. Die Abrechnungsprüfung des Kantonsanteils für Pflegeleistungen erfolgt seither vollständig elektronisch und fallbasiert.

Trotz der prioritären Arbeiten im Zusammenhang mit der Umsetzung der Impfstrategie während der Coronavirus-Krise kamen die Arbeiten zur Digitalisierung des kantonalen Impfprogramms gegen Humane Papillomviren (HPV) planmässig voran. Seit März 2021 wird der Impfprozess von der Bestellung bis zur Abrechnung digital abgewickelt.

Die Coronavirus-Krise hat die Digitalisierung in der Verwaltung in den letzten zwei Jahren in ungeahntem Ausmass vorangetrieben. Zur Bewältigung der Coronavirus-Krise wurden in kurzer Zeit und mit hohem Engagement aller Beteiligten digitale Lösungen für die Bewältigung der COVID-19-Pandemie aufgebaut. In den Bereichen Contact Tracing, Impfen und Impfstofflogistik ist ein ganzes Ökosystem von vernetzten Lösungen entstanden. Die Daten aus diesen Systemen konnten einerseits zur Steuerung der Pandemiebekämpfung, andererseits aber auch für die Kommunikation mit der Bevölkerung genutzt werden. Die GSI wird sich der Thematik des Datenmanagements auch in Zukunft verstärkt annehmen und auf Basis der Erfahrungen aus der COVID-19-Pandemie die GSI-Datenarchitektur neu definieren. Damit wird das Ziel verfolgt, zukünftig Daten für die Geschäftssteuerung nachhaltig nutzen.

5.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2020	2021	2021	CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–3 070 030 591**	**–2 912 448 018**	**–2 924 933 824**	–12 485 805	–0.4 %
Ertrag	**386 068 537**	**362 338 305**	**437 114 213**	74 775 908	20.6 %
Saldo	**–2 683 962 054**	**–2 550 109 713**	**–2 487 819 611**	62 290 102	2.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–64 236 088	–64 214 166	–79 140 602	–14 926 436	–23.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–71 545 741	–21 642 210	–104 134 170	–82 491 960	–381.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–601 786	–1 692 875	–2 103 021	–410 146	–24.2 %
34 Finanzaufwand	–1 729	–6 770	–5 599	1 171	17.3 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	–307 379	–307 379	0.0 %
36 Transferaufwand	–2 902 966 048	–2 805 851 387	–2 722 017 444	83 833 944	3.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	–4 802 880	–8 000 000	–4 571 770	3 428 230	42.9 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–1 103 727	–169 971	–888 089	–718 118	–422.5 %
39 Interne Verrechnungen	–24 772 593	–10 870 639	–11 765 752	–895 112	–8.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	11 501 158	6 437 500	68 595 649	62 158 149	965.6 %
43 Verschiedene Erträge	294	0	75	75	0.0 %
44 Finanzertrag	88 902	74 800	117 502	42 702	57.1 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 354 858	622 100	0	–622 100	–100.0 %
46 Transferertrag	364 300 402	345 765 834	357 227 836	11 462 002	3.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	4 802 880	8 000 000	4 571 770	–3 428 230	–42.9 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	1 160 534	237 971	915 386	677 415	284.7 %
49 Interne Verrechnungen	2 859 508	1 200 100	5 685 994	4 485 894	373.8 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung GSI schliesst rund CHF 62,0 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Im Zusammenhang mit Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie fielen Kosten von rund CHF 64,0 Millionen an (Impf- und Testangebote, Contact Tracing, Kommunikation). Entlastet wurde die Rechnung demgegenüber durch die Auflösung eines Teils der Rückstellungen, welche im Vorjahr für die Abgeltung von Ertragsausfällen und Kosten für zusätzliches Personal und Infrastruktur zur Behandlung und Diagnostik von COVID-19-Patientinnen und -patienten an Listenspitäler gemäss den Vorgaben der Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3) gebildet wurden (CHF 34,0 Mio.).

Weitere Unterschreitungen von CHF 24,0 Millionen waren im Bereich Rettungswesen (aufgrund von Mehrerträgen der Leistungserbringer) und Psychiatrie (infolge von Stationsschliessungen wegen Personalmangels) zu verzeichnen.

Bei der wirtschaftlichen Hilfe resultierte eine Budgetunterschreitung von rund CHF 60,0 Millionen. Der Kanton rechnete für das Berichtsjahr mit einer durch die Coronavirus-Krise bedingten Zunahme an sozialhilfebeziehenden Personen. Aufgrund einer guten wirtschaftlichen Entwicklung und vorgelagerter Massnahmen konnte dieser Anstieg vermieden werden. Für den zu erwartenden Übergang der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommenen / Flüchtlinge (VA/FL) vom Kanton an die Gemeinden wurden bei der Planung im Jahr 2021 in der individuellen Sozialhilfe und bei den Besoldungskosten zusätzliche Mittel eingestellt. Zusätzlich wurde der Voranschlag bei den institutionellen Angeboten, im Sozialbereich sowie bei der Flüchtlingssozialhilfe unterschritten (rund CHF 8,0 Mio.).

5.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–37 885 187**	**–33 251 671**	**–71 453 932**	–38 202 261	–114.9 %
Einnahmen	**8 538 329**	**10 497 500**	**28 916 836**	18 419 336	175.5 %
Saldo	**–29 346 858**	**–22 754 171**	**–42 537 096**	–19 782 925	–86.9 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–115 517	–250 000	–392 749	–142 749	–57.1 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 564 119	–6 588 000	–11 695 540	–5 107 540	–77.5 %
54 Darlehen	–18 064 500	0	–36 200 000	–36 200 000	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–18 141 050	–26 413 671	–23 165 643	3 248 028	12.3 %
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	3 435 422	0	4 000	4 000	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	4 565 706	10 497 500	10 509 412	11 912	0.1 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	16 800 000	16 800 000	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	537 200	0	1 603 424	1 603 424	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen der GSI werden um CHF 20,0 Millionen (inkl. Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]) überschritten.

Einerseits wurde der Regionalspital Emmental (RSE) AG ein nicht budgetiertes Darlehen von CHF 36,0 Millionen gewährt, andererseits wurden die Darlehen gemäss Verordnung vom 20. März 2020 über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise (CKV; BSG 101.2) zurückbezahlt (CHF –16,8 Mio.).

Zu Mehrkosten führten die beiden Informatik-Tools VacMe (Impfen) und Tracy (Contact Tracing), welche für eine effiziente, digitalisierte Abwicklung der beiden Prozesse im Rahmen der Bewältigung der COVID-19-Pandemie aufgebaut und betrieben werden mussten. Auch fielen weitere nicht vollständig eingeplante Investitionsausgaben im Rahmen der Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI an. Diese konnten kompensiert werden durch geringere Investitionsbeiträge im Behindertenbereich (Verzögerungen bei einzelnen Projekten).

5.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI

2017	2018	2019	2020	2021
356.6	353.8	356.5	311.8	317.4

Kommentar

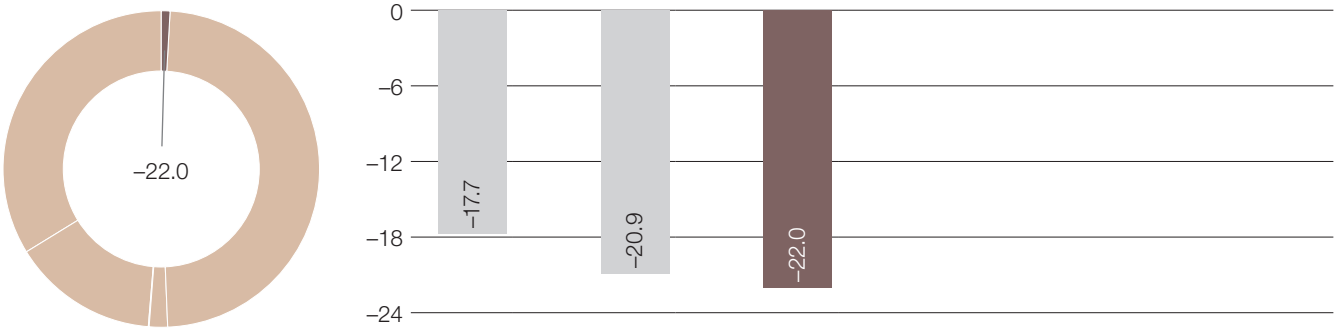
Die Tabelle zeigt den Stand der besetzten Vollzeitstellen (VZE) jeweils per Stichtag 31. Dezember. Vorübergehend nicht besetzte Stellen führen zu Schwankungen zwischen den einzelnen Jahren.

Zur Erläuterung sind folgende Faktoren zu erwähnen:

- Abbau von rund 4,2 VZE im Rahmen des Entlastungspakets 2018;
- Transfer von 1,4 VZE per 1. Januar 2019 und per 1. Januar 2020 weitere 0,2 VZE zum Kantonalen Amt für Informatik und Organisation (KAIO) im Rahmen von IT@BE;
- Transfer des Kantonalen Laboratoriums (KL) im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) in die WEU per 1. Januar 2020 (65,9 VZE);
- Verschiebung von 11,3 VZE im Rahmen des Projekts «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern» (NA-BE) von der SID zur GSI im Jahr 2020;
- Abbau von 2.1 VZE im Rahmen der Planungserklärung Brönnimann;
- Schaffung von verschiedenen befristeten Stellen in den Jahren 2020 und 2021 zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie.
- Transfer von 5,8 VZE per 1. Januar 2022 zu der BKD bzw. DIJ im Rahmen der Umsetzung von REVOS und des Projekts bFSL.

5.7 Produktgruppen

5.7.1 Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	17 098	30 000	177 746	147 746	492.5 %
(-) Personalkosten	–8 030 959	–8 059 082	–8 487 491	–428 410	–5.3 %
(-) Sachkosten	–8 394 989	–10 356 866	–10 417 692	–60 826	–0.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–540 074	–1 780 439	–2 380 649	–600 210	–33.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–16 948 925**	**–20 166 387**	**–21 108 086**	–941 699	–4.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–789 106	–810 000	**–857 304**	–47 304	–5.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	12 220	34 000	**6 753**	–27 247	–80.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–17 725 811**	**–20 942 387**	**–21 958 637**	–1 016 250	–4.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	119 919	291 389	435 771	144 382	49.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–17 605 892**	**–20 650 998**	**–21 522 866**	–871 868	–4.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 769 207	–1 831 559	–2 085 386	–253 827	–13.9 %
Dienstleistungen für Ämter/gleichgestellte Organisationseinheiten/Dritte	–12 593 112	–16 275 111	–16 966 146	–691 035	–4.2 %
Führungsunterstützung	–2 586 606	–2 059 717	–2 056 554	3 163	0.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Produktgruppensaldo wurde um gut CHF 0,9 Millionen überschritten. In erster Linie ist dies auf die Massnahmen zurückzuführen, welche im Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID-19-Pandemie im Zuständigkeitsbereich des Generalsekretariats (GS) ergriffen wurden. Es handelt sich dabei um kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen von rund CHF 0,4 Millionen für die beiden Informatik-Tools VacMe (Impfen) und Tracy (Contact Tracing), welche für eine effiziente Abwicklung der beiden Prozesse aufgebaut und betrieben werden mussten. Ausserdem musste das GS personell verstärkt werden, insbesondere im Bereich des Corona-Sonderstabes, um die COVID-19-Pandemie führungsmässig adäquat bewältigen zu können (Mehrkosten von rund CHF 0,4 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr lagen die Schwerpunkte der Tätigkeiten im GS in erster Linie bei der Bewältigung der COVID-19-Pandemie (Führung durch den Sonderstab) und bei der Reorganisation GSI (Federführung GS). Andererseits wurden neben der Fortführung der Umsetzung des Behindertenkonzepts die Arbeiten zur Neuausrichtung der Restkostenfinanzierung im ambulanten Alters- und Langzeitbereich (Spitex) eng begleitet.

Im Bereich Rechtsetzung standen folgende Erlasse/Themen im Vordergrund:

- Neues Gesetz vom 9. März 2021 über die sozialen Leistungsangebote (SLG; BSG 860.2): Das SLG wurde in der Frühlingssession in zweiter Lesung verabschiedet. Die Ausführungsverordnungen dazu (Verordnung vom 24. November 2021 über die sozialen Leistungsangebote [SLV; BSG 860.21] und neue Verordnung vom 24. November 2021 über die sozialen Leistungsangebote der Familien-, Kinder- und Jugendförderung [FKJV; BSG 860.22]) wurden im November 2021 vom Regierungsrat verabschiedet.
- Das neue Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde nach der Vernehmlassung überarbeitet.
- Das Gesundheitsgesetz vom 2. Dezember 1984 (GesG; BSG 811.01) wurde teilrevidiert. Diese Änderung wurde vom Grossen Rat in der Wintersession 2021 in erster und einziger Lesung verabschiedet.
- Im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie wurden mehrere Verordnungen teilweise in sehr hoher Frequenz angepasst.

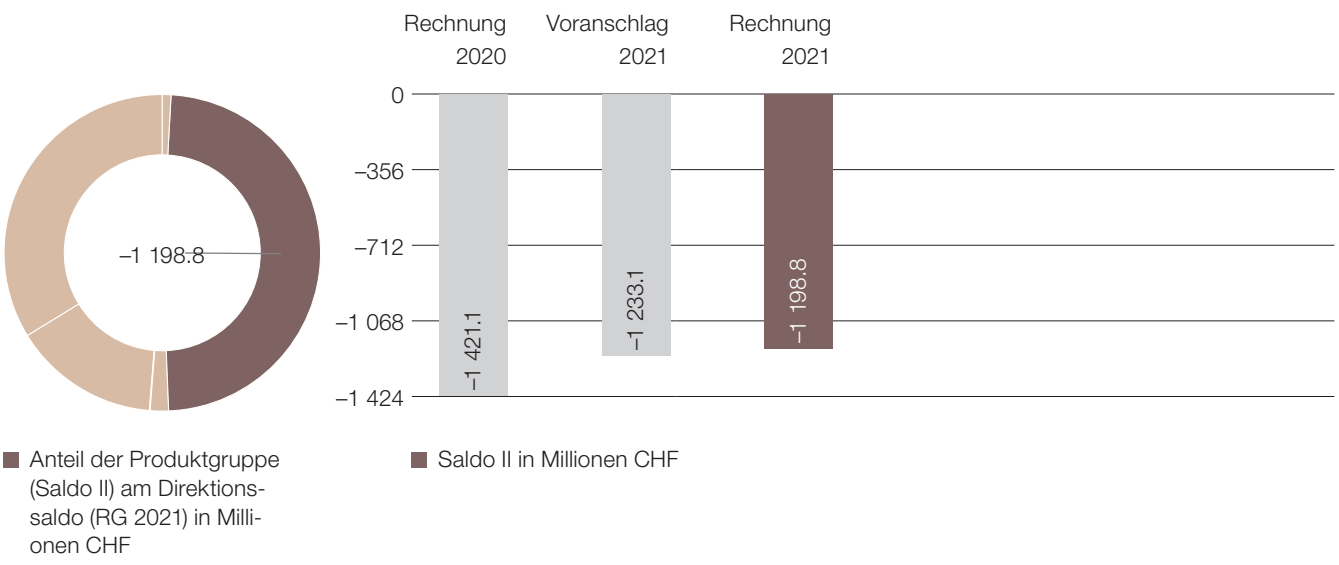
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	169	172
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	12	16
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	50	43
Anzahl Rechtssetzungsprojekte	18	19
Anzahl juristischer Unterstützungen	487	424
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	253	186
Anzahl der eingereichten Beschwerden	33	66
Anzahl erledigter Beschwerden	30	45

5.7.2 Gesundheitsversorgung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Bodengebundene notfall-medizinische Versorgung (Rettungswesen).

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	37 794	0	152 679	152 679	0.0 %
(-) Personalkosten	–5 057 951	–5 359 862	–4 884 321	475 542	8.9 %
(-) Sachkosten	–747 782	–1 482 500	–861 271	621 229	41.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–601 974	0	–1 398 694	–1 398 694	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–6 369 913**	**–6 842 362**	**–6 991 607**	–149 245	–2.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	43 297 632	21 790 000	**16 910 473**	–4 879 527	–22.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 461 423 214	–1 251 072 900	**–1 212 364 732**	38 708 168	3.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 411 887	3 000 000	**3 644 427**	644 427	21.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 421 083 608**	**–1 233 125 262**	**–1 198 801 439**	34 323 824	2.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 727 697	402 202	2 904 660	2 502 458	622.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 419 355 911**	**–1 232 723 060**	**–1 195 896 779**	36 826 281	3.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Akutsomatik	–2 924 472	–3 306 779	–3 670 997	–364 218	–11.0 %
Rehabilitation	–209 591	–166 191	–41 233	124 958	75.2 %
Praktische Aus- und Weiterbildung	–977 427	–1 081 587	–1 408 163	–326 576	–30.2 %
Rettungswesen	–480 360	–371 535	–399 914	–28 379	–7.6 %
Psychiatrie	–462 962	–586 580	–226 787	359 793	61.3 %
Suchthilfe und Gesundheitsförderung	–1 315 100	–1 329 690	–1 244 514	85 177	6.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Gegenüber dem Voranschlag ergibt sich insgesamt eine Unterschreitung von rund CHF 34,3 Millionen (Saldo I und Saldo II).

Einerseits wurde der Voranschlag im Saldo I um rund CHF 0,2 Millionen überschritten. Andererseits ist im Saldo II eine Unterschreitung von rund CHF 34,5 Millionen zu verzeichnen (CHF 38,7 Mio. Minderkosten und CHF 4,9 Mio. Mindereinnahmen bei den Staatsbeiträgen sowie CHF 0,6 Mio. Mehreinnahmen bei den Fiskalischen Erlösen und Bussen).

Die Überschreitung im Saldo I ist auf die nicht budgetierten kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen aufgrund von nicht geplanten Darlehen zurückzuführen. Die Mehrkosten konnten zum Teil aufgefangen werden, einerseits dank geringerer Personalkosten infolge von Fluktuationsgewinnen. Andererseits wurden weniger Projekte mit Drittaufträgen durchgeführt und betreut, insbesondere da aufgrund der Beanspruchung durch die Bewältigung der COVID-19-Pandemie die Ressourcen dafür fehlten.

Die Gründe für die Unterschreitung bei den Staatsbeiträgen sind unter anderem: Im Rahmen der Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3) wurden den Listenspitälern unter gewissen Bedingungen Ertragsausfälle sowie zusätzliches Personal und Infrastruktur zur Behandlung und Diagnostik von COVID-19-Patientinnen und -Patienten abgegolten. Im Rechnungsjahr 2020 wurde mit Ausgaben von rund CHF 154,0 Millionen gerechnet (Bildung einer entsprechenden Rückstellung). Im Berichtsjahr konnten Zahlungen an die Leistungserbringer in der Höhe von CHF 116,9 Millionen getätigt werden. Per 31. Dezember 2021 wurde eine Teilauflösung der Rückstellungen von CHF 33,9 Millionen gebucht. Da im Zusammenhang mit den Beiträgen noch nicht alle offenen Fragen geklärt sind und die Auszahlungen an Bedingungen geknüpft sind, bleiben CHF 3,0 Millionen rückgestellt.

Für die Test- und Impfzentren sowie für die mobilen Testangebote der Regionalen Spitalzentren fielen im Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID-19-Pandemie Kosten von CHF 24,1 Millionen an.

Minderkosten von rund CHF 24,0 Millionen waren aufgrund von Minderleistungen in den psychiatrischen Institutionen (Stationsschliessungen infolge von Personalmangel) sowie dank Mehrerträgen der Leistungserbringer im Bereich Rettungswesen zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Bereich Akutsomatik wird das Fallpauschalen-System Swiss-DRG stetig verfeinert und verbessert, was Auswirkungen auf die relativen Kostengewichte und damit auf die Höhe der Abgeltung der erbrachten Leistungen hat. Das Gleiche gilt für die seit dem Jahr 2018 eingeführte, gesamtschweizerische Tarifstruktur TARPSY (Psychiatrie). Ab dem Jahr 2022 wird mit ST Reha auch im Bereich Rehabilitation eine nationale Tarifstruktur eingeführt. Zudem befindet sich die Spitallandschaft in einem steten Wandel.

Chancen und Risiken

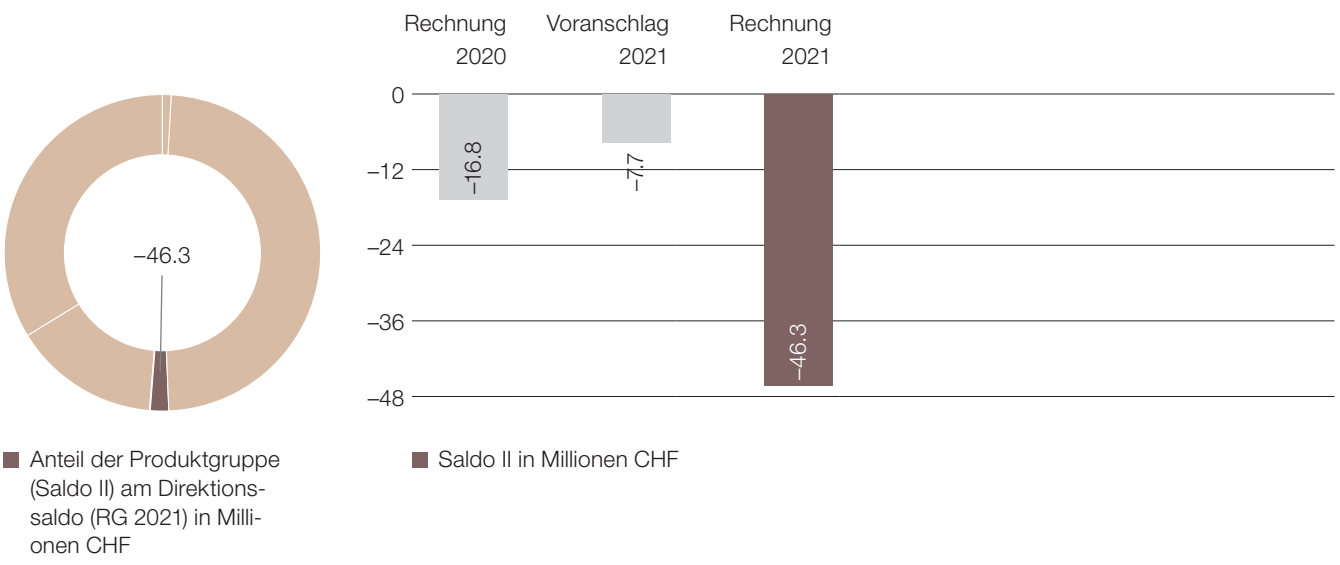
Die effektiv erbrachten Leistungen bzw. die Faktoren, welche die Aufwendungen der Spitalversorgung beeinflussen, können von den für die Planung getroffenen Annahmen abweichen. Aufgrund des grossen Volumens der Produktgruppe wirken sich schon proportional kleine Abweichungen in Form von hohen ein- bis zweistelligen Millionenbeträgen aus. Des Weiteren werden auch die Vorgaben des Bundes (6er-Liste) und die erweiterte kantonale Liste «ambulant vor stationär» (AVOS) das Mengenwachstum im stationären Bereich reduzieren.

Es ist zu erwarten, dass vermehrt revolutionäre und hochpreisige medizinische Therapien und Medikamente auf den Markt kommen, die eine Zulassung erhalten, aber für die noch keine ordentliche Tarifierung vorliegt. Eine Schätzung des Umfangs ist schwierig, weshalb ein Risiko besteht, welches über die eingestellten Mittel für diese neuartigen Behandlungen hinaus geht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl stationäre Austritte der Berner Wohnbevölkerung aus einem Listenspital im Kanton Bern	136 122	136 122
CasesMixes (CM); Summe aller nach SwissDRG-Fallschwere (Swiss Diagnosis Related Groups) gewichteten Austritte der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern	146 481	146 481
Anzahl der erbrachten und abgerechneten stationären Pflegetage der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern und in der Berner Klinik Montana (Rehabilitationskliniken)	175 377	175 377
Praktische Ausbildungsleistung in (Ausbildungs-)Wochen von Leistungserbringern aus allen Versorgungsbereichen für sämtliche nichtuniversitären Gesundheitsberufe zur Erfüllung der Ausbildungspflicht	138 618	137 742
Anzahl Rettungseinsätze	52 985	52 985
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 30 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	97	97
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 15 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	75	75
Anzahl Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung in akkreditierten Weiterbildungsstätten in Berner Spitälern (Vollzeitäquivalent; gemäss Leistungsvertrag)	1 388	1 329
Anzahl stationärer Pflegetage Psychiatrie	337 289	337 289
Anzahl ambulante Kontakttage (Psychiatrie)	169 741	169 741
Anzahl Plätze für suchtkranke Menschen in Therapieangeboten (stationäre Therapie, Wohnheime)	279	279

5.7.3 Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Sicherstellung des Gesundheitsschutzes der Bevölkerung durch Regelung der Berufe des Gesundheitswesens in der Kompetenz der Kantonsärztin/des Kantonsarztes, der Behandlung Betäubungsmittelabhängiger mit Betäubungsmitteln, der Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, der Orientierung des schulärztlichen Dienstes und der Sicherstellung der erforderlichen ausserkantonalen stationären Versorgung gemäss Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	4 087 181	2 106 000	64 654 277	62 548 277	2 970.0 %
(-) Personalkosten	–5 441 869	–1 993 933	–18 614 391	–16 620 458	–833.6 %
(-) Sachkosten	–11 948 149	–2 599 000	–87 843 551	–85 244 551	–3 279.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–20 393	0	–485 613	–485 613	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–13 323 229**	**–2 486 933**	**–42 289 278**	–39 802 345	–1 600.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–3 466 369	–5 257 505	**–3 988 079**	1 269 426	24.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–16 789 598**	**–7 744 438**	**–46 277 357**	–38 532 919	–497.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	8 682	2 021	14 596	12 575	622.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–16 780 916**	**–7 742 417**	**–46 262 760**	–38 520 344	–497.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Übertragbare Krankheiten und Präventivmedizin	–10 463 703	–1 082 379	–37 996 710	–36 914 331	–3 410.5 %
Bewilligungswesen	–2 255 458	–801 374	–3 242 418	–2 441 044	–304.6 %
Erstellung von Kostengutsprachen Art. 41 Abs. 3 KVG	–6 630	–242 045	–129 933	112 112	46.3 %
Katastrophenmanagement	–597 438	–361 135	–920 218	–559 083	–154.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 38,5 Millionen überschritten.

Einerseits wurden die Staatsbeiträge unterschritten (um rund CHF 1,3 Mio.). Dies aufgrund von kleineren Unterschreitungen bei einzelnen Leistungsverträgen.

Andererseits führten die Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie (vgl. unten) zu einer erheblichen Überschreitung der Personalkosten von rund CHF 16,6 Millionen (Contact Tracing) und der Sachkosten von rund CHF 85,7 Millionen (Testangebote, Contact Tracing, Impfstrategie, Kommunikation). Aufgrund von Rückerstattungen von Bund und Krankenversicherern wird die Überschreitung durch rund CHF 62,5 Millionen höhere Erlöse erheblich reduziert.

Entwicklungsschwerpunkte

Zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie mussten verschiedenste Massnahmen ergriffen werden, welche nicht eingeplante Kosten zur Folge hatten:

- CHF 14,4 Millionen für: Testzentren, Contact Tracing und Kommunikation; weitere Ausgaben auch über die Produktgruppen «Gesundheitsversorgung» und «Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Unterstützung» (RRB 0073/2021)

- CHF 24,1 Millionen für die: Planung und Umsetzung der Impfstrategie; weitere Ausgaben auch über Produktgruppen «Gesundheitsversorgung» und «Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Unterstützung» (RRB 1435/2020 und RRB 1012/2021).

Zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie musste der Kantonsärztliche Dienst zusätzlich zum Betrieb des Contact Tracings auch für seine fachlichen Aufgaben im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie personell verstärkt werden. Auch diese Kosten (rund CHF 1,8 Mio.) waren im Voranschlag nicht eingeplant und führten zu einer weiteren Überschreitung.

Weitere Schwerpunkte:
Beratende Funktion im Bereich Förderung der medizinischen Grundversorgung speziell in peripheren Regionen, des ambulanten ärztlichen Notfalldienstes und von Modellen integrierter Versorgung. Qualitätskontrolle der Kantonalen Mammographie-Screening-Programme, Aufbau Darmkrebs-Screening. Überprüfung des Koordinierten Sanitätsdienstes (KSD).

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.

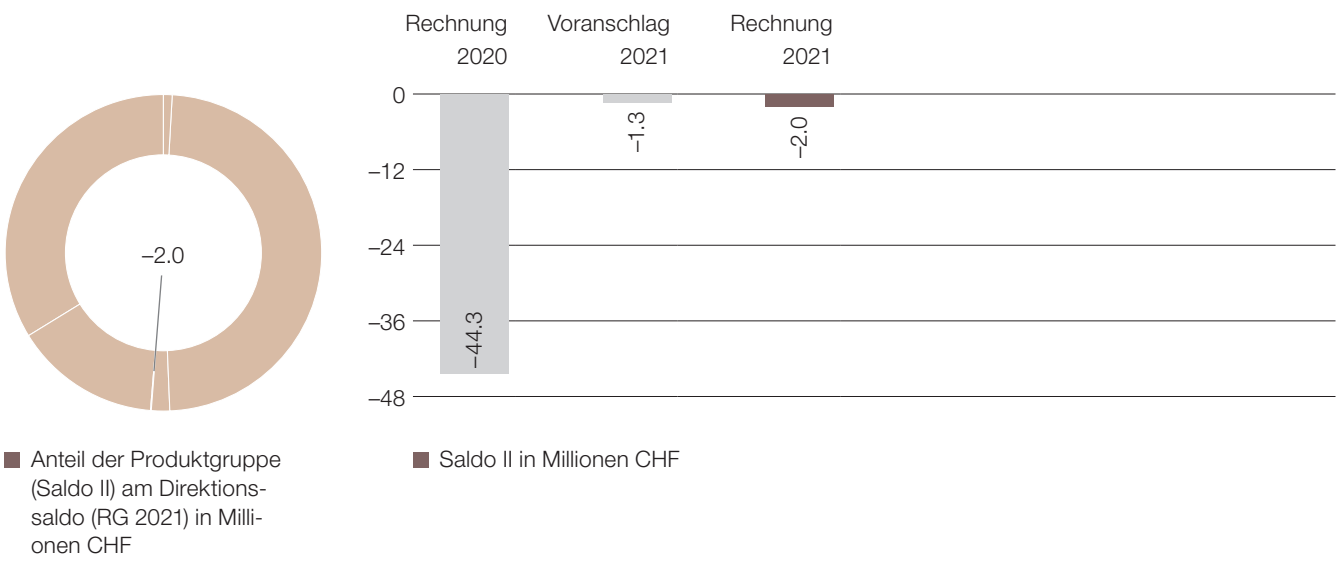
Chancen und Risiken

Wegen neuer Aufgaben aufgrund von Erlassen auf Bundesebene (Epidemien-, Fortpflanzungsmedizin- und Krebsregistrierungsgesetzgebung, Zulassung gemäss Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung [KVG; SR 832.10]) 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 einer kantonszahnärztlichen Fachstelle. Überprüfung Krisenbewältigung Spitäler. Vollzug KVG im Bereich Zulassungsregulierung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl bearbeiteter aufsichtsrechtlicher Verfahren	39	42
Erteilte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optiker, Psychologinnen / Psychologen	728	763
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z.B. Methadonprogramme)	2 629	2 585
Anzahl Kostengutsprachegesuche und Rechnungen gemäss Art. 41 Abs. 3 KVG	2 153	2 465
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologischer Abklärungen (z.B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	60 371	106 894

5.7.4 Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	4 481 727	1 113 000	1 528 591	415 591	37.3 %
(-) Personalkosten	–2 038 341	–1 990 977	–2 264 053	–273 076	–13.7 %
(-) Sachkosten	–46 621 609	–334 100	–1 146 789	–812 689	–243.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–44 648	–43 306	–28 677	14 628	33.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–44 222 870**	**–1 255 383**	**–1 910 928**	–655 545	–52.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–76 982	–30 000	**–52 277**	–22 277	–74.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–44 299 852**	**–1 285 383**	**–1 963 205**	–677 823	–52.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	12 150	29 524	44 153	14 629	49.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–44 287 702**	**–1 255 859**	**–1 919 052**	–663 193	–52.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Heilmittelkontrolle	–43 909 966	–814 324	–1 157 247	–342 923	–42.1 %
Kontrolle der klinischen Versuche am Menschen	–299 571	–399 879	–720 520	–320 641	–80.2 %
Aufsicht über die pharmazeutischen Berufe	–13 334	–41 179	–33 161	8 019	19.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 0,7 Millionen überschritten. Ursache für diese Überschreitung (Sachkosten) ist in erster Linie die Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial im Rahmen der Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie. Zusätzlich belastet wurden die Sachkosten mit einer Rückerstattung der Vorsteuer auf Material, für das erst eine Vorauszahlung geleistet wurde, das aber noch nicht eingetroffen ist. Weiter war auch im Berichtsjahr personelle Verstärkung durch zusätzliche befristete Anstellungen sowie den Beizug externer Personen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie nötig.

Entwicklungsschwerpunkte

In einem interkantonalen Vertrag wurde per 1. Juli 2020 die Übernahme der Betriebskontrollen im Heilmittel- und Betäubungsmittelbereich im Kanton Solothurn an den Pharmazeutischen Dienst des Kantons Bern (PAD) delegiert.

Neben den Betriebskontrollen ist der PAD zuständig für:

- die Entgegennahme von pharmazeutischen Meldungen sowie von Betäubungsmittelretouren,
- die pharmazeutische Expertentätigkeit bei Anfragen und Vernehmlassungen und
- die Vornahme von Analysen durch sein pharmazeutisches Kontroll-Labor.

Der PAD ist seit Herbst 2021 für die Umsetzung der Verordnung vom 31. März 2021 über Pilotversuche nach dem Betäubungsmittelgesetz (BetmPV; SR 812.121.5) zuständig (Pilotversuche für Cannabisprodukte).

Ab 1. Mai 2021 erfolgt die Meldung und Überprüfung von Arzneimitteln nach eigener Formel direkt mit einer webbasierten Lösung, was zur Prüfung und Genehmigung von etwa 400 Formula-Arzneimitteln geführt hat und weiterhin läuft.

Die Menge an zu entsorgenden Betäubungsmitteln hat sich im Berichtsjahr mit knapp sechs Tonnen, nach einem Wert von vier Tonnen im letzten Jahr, wieder an den Wert aus dem Jahr 2019 (etwa sieben Tonnen) angenähert.

Inspektionen konnten durch das Inspektorat des PAD sowie das Regionale Heilmittelinspektorat der Nordwestschweiz (RHI) aufgrund der COVID-19-Pandemie und Personalengpässen nur in einem reduzierten Umfang durchgeführt werden. Lediglich drei Inspektionen wurden durch das Inspektorat des PAD für den Kanton Solothurn durchgeführt.

Neben den diversen Einzeluntersuchungen hat das Pharmazeutische Kontrolllabor bei Reihenuntersuchungen Muster analysiert, die bei Inspektionen und Testkäufen erhoben worden waren, jedoch mit reduzierten personellen Laborkapazitäten aufgrund von Einsätzen zugunsten der Pandemiebewältigung. Aufgrund der COVID-19-Pandemie erfolgten reduzierte Einsätze und Untersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte mit dem mobilen Labor.

Chancen und Risiken

Das Berichtsjahr war durch einen personellen Umbruch gekennzeichnet (Pensionierung des langjährigen Kantonsapothekers und Kündigung seiner Stellvertreterin). Die Wiederbesetzung der Stellen erfolgte per 1. Dezember 2021 (Kantonsapotheker) resp. per 1. Januar 2022 (Stellvertretung).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	647	636
Anzahl durchgeführter Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	171	209
Anzahl durchgeführter Laboruntersuchungen	783	1 190
Anzahl ausgestellter Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	106	157
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	3 820	5 750

5.7.5 Integration und Soziales



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

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

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

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
(+) Erlöse	519 084	0	506 247	506 247	0.0 %
(-) Personalkosten	–6 930 852	–7 206 217	–7 604 452	–398 234	–5.5 %
(-) Sachkosten	–639 885	–1 227 500	–565 305	662 196	53.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–35 773	0	94 157	94 157	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–7 087 427**	**–8 433 718**	**–7 569 353**	864 365	10.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	163 015 856	173 570 735	**178 929 085**	5 358 350	3.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–509 571 443	–602 216 725	**–540 652 436**	61 564 289	10.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–353 643 014**	**–437 079 708**	**–369 292 704**	67 787 004	15.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–959 138	–1 736 217	–1 087 948	648 269	37.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–354 602 152**	**–438 815 925**	**–370 380 652**	68 435 273	15.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Integration	–3 708 265	–1 778 451	–1 958 331	–179 880	–10.1 %
Soziales	–3 379 161	–3 856 222	–3 622 345	233 877	6.1 %
Asyl und Flüchtlingshilfe	0	2 799 045	1 988 677	–810 568	28.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I wird um knapp CHF 0,9 Millionen unterschritten. Insbesondere die Sachkosten lagen aufgrund einer geringeren Beanspruchung der Mittel für Dienstleistungen Dritter unter dem Voranschlag.

Im Saldo II resultiert eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 67,8 Millionen (Kantonsanteil, d.h. nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]). Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

In der Flüchtlingssozialhilfe ist es zu einer Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 3,6 Millionen gekommen, bedingt durch die schwankende Zuweisung von vorläufig Aufgenommenen und Flüchtlingen (VA/FL).

Bei der wirtschaftlichen Hilfe resultierte eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 60,5 Millionen. Der Kanton rechnete für das Berichtsjahr mit einer durch die Coronavirus-Krise bedingten Zunahme an sozialhilfebeziehenden Personen. Aufgrund einer guten wirtschaftlichen Entwicklung und vorgelagerter Massnahmen konnte dieser Anstieg vermieden werden. Für den zu erwartenden Übergang der Zuständigkeit für die VA/FL vom Kanton an die Gemeinden wurden bei der Planung im Jahr 2021 in der individuellen Sozialhilfe und bei den Besoldungskosten zusätzliche Mittel eingestellt. Die Hochrechnung per November 2021 zeigte, dass diesbezüglich gegenüber dem Vorjahr ungefähr gleichbleibende Kosten zu erwarten sind.

Der von der GSI direkt mit Leistungsverträgen gesteuerte institutionelle Bereich schliesst CHF 4,2 Millionen unter Voranschlag ab. Bei sämtlichen Angeboten wie Beratungsangebote für Familien, Jugendliche und Kinder, Integrationsförderung, Integrationsprogramme, Opferhilfe sowie Beschäftigungsangebote wurde das Budget leicht unterschritten.

Entwicklungsschwerpunkte

Gemäss Hochrechnung ist im Jahr 2021 in der Existenzsicherung die Zahl der unterstützten Personen leicht gesunken, ebenso die Gesamtkosten für die individuelle Sozialhilfe. Definitive Ergebnisse werden im Frühsommer 2022 vorliegen. Die Integration von Sozialhilfe beziehenden Personen stellt weiterhin eine grosse Herausforderung dar. Die zu erwartenden Auswirkungen der aktuellen COVID-19-Pandemie erhöhen das Risiko, dass die Anzahl unterstützter Personen in der Sozialhilfe in den kommenden Jahren ansteigen wird.

Der Bestand an vom Kanton über die Asylsozialhilfe unterstützten Personen nahm im Berichtsjahr erneut leicht ab. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass zunehmend Personen aus der kantonalen Zuständigkeit in die kommunale Zuständigkeit kommen, weil sie seit fünf bzw. sieben Jahren in der Schweiz leben. Die Zahl der neuen Asylgesuche war im Jahr 2021 auch wegen der COVID-19-Pandemie tief. Gemäss Prognose des Staatssekretariats für Migration (SEM) ist nach dem Ende der COVID-19-Pandemie und der vollständigen Aufhebung der Reisebeschränkungen mit einem Anstieg der Asylgesuchszahlen zu rechnen.

Die zu bearbeitende Fallzahl in der Opferhilfe war im Berichtsjahr wie bereits in den Vorjahren hoch (380 neue Gesuche). Im Bereich der Genugtuung und Entschädigung hat die GSI 130 Direktionsverfügungen erlassen, somit etwas weniger als im Vorjahr (157), was auf die umfangreichen Arbeiten für das Projekt «Strategie Opferhilfe Kanton Bern» zurückzuführen ist.

Chancen und Risiken

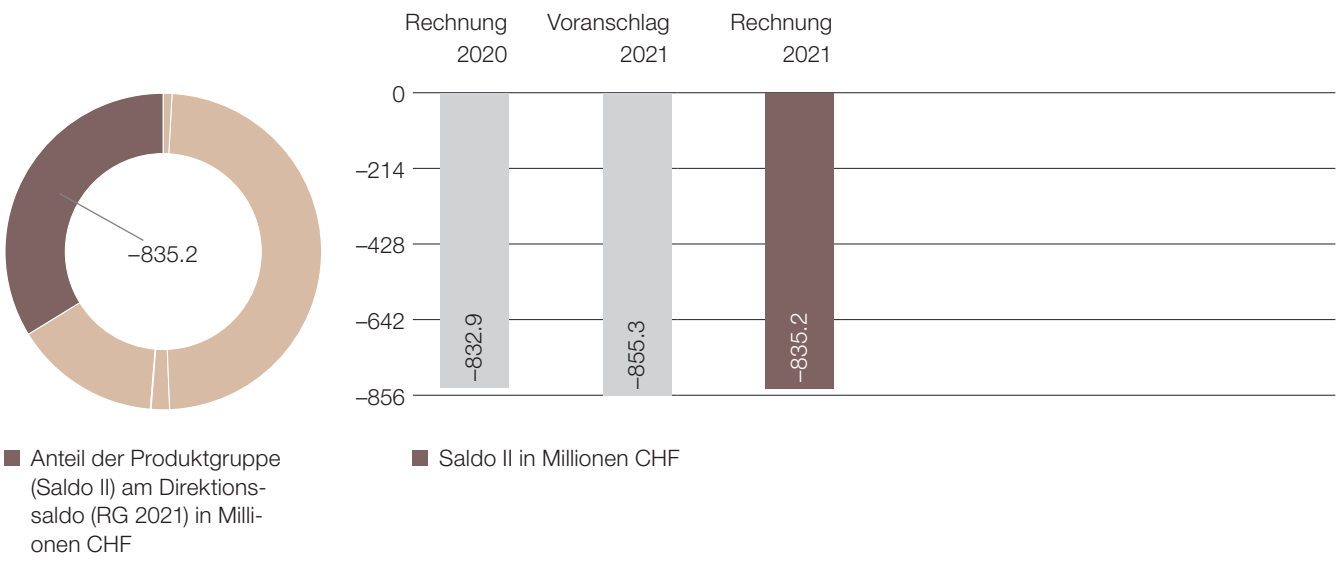
In der Sozialhilfe können eine Zunahme des Bestandes an anerkannten Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen, eine konjunkturelle Abschwächung, der Abbau von Leistungen in vorgelagerten Systemen (insbesondere Invaliden- und Arbeitslosenversicherung) oder Systemänderungen wie z. B. bei der individuellen Prämienverbilligung gemäss Art. 65 des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Ausmass und Eintreten dieser exogenen Einflüsse können jedoch zum heutigen Zeitpunkt nicht quantifiziert werden. Als Folge der COVID-19-Pandemie vergrössert sich das Risiko, dass es in einigen Jahren zu einer Zunahme der Anzahl Personen kommt, die aufgrund von Arbeitsplatzverlust auf Sozialhilfeunterstützung angewiesen sein werden.

Als Chancen sind die verschiedenen Optimierungsvorhaben der GSI im Sozialhilfe- und Integrationsbereich zu nennen, die aktuell laufen und sich mittel- bis langfristig positiv auf die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe auswirken werden (Optimierungen im Bereich Arbeitsintegration, Projekt «Neues Fallführungssystem für Sozialdienste» sowie Schaffung eines Sozialrevisorats). Nähere Angaben zu diesen Vorhaben sind im Band 1, Kapitel «Berichterstattung der Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion» und im Kapitel 5.3 des vorliegenden Bandes, «Schwerpunkte der Tätigkeiten der Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion» einsehbar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl unterstützter Personen in der individuellen Sozialhilfe (Gesamtbevölkerung 1 005 000)	44 500	44 500
Sozialhilfequote (Anteil Sozialhilfebeziehende an Gesamtbevölkerung; %)	4.3	4.3
Anzahl Plätze mit kantonal mitfinanzierten Elterntarifen in familienergänzenden Betreuungseinrichtungen (Kindertagesstätten)	4 300	4 996
Anzahl Plätze in Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe	1 200	1 200
Anzahl Personen des Asylbereichs mit Bleiberecht in kantonaler Zuständigkeit (Asylsuchende, Flüchtlinge < 5 Jahre, Vorläufig Aufgenommene < 7 Jahre)	8 188	7 143
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	739	870

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



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf werden die entsprechenden Angebote bereitgestellt. Die Angebote werden den Bedürfnissen entsprechend und den finanziellen Möglichkeiten des Kantons angepasst geplant und teilweise finanziert. Im Rahmen der Aufsicht werden Angebote anerkannt, bewilligt und kontrolliert.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 342 926	2 117 500	2 696 693	579 193	27.4 %
(-) Personalkosten	–36 734 043	–39 604 094	–37 278 082	2 326 012	5.9 %
(-) Sachkosten	–8 251 033	–9 573 033	–8 397 205	1 175 828	12.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–139 342	–222 556	–260 539	–37 983	–17.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–41 781 492**	**–47 282 183**	**–43 239 133**	4 043 050	8.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	158 124 984	157 195 001	**166 468 120**	9 273 119	5.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–949 300 802	–965 184 223	**–958 483 141**	6 701 082	0.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	12 705	17 500	**7 321**	–10 179	–58.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–832 944 604**	**–855 253 905**	**–835 246 833**	20 007 072	2.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 615 123	6 332 451	–16 590 668	–22 923 119	–362.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–831 329 481**	**–848 921 454**	**–851 837 501**	–2 916 047	–0.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Angebote für Kinder und Jugendliche	–38 156 612	–42 948 040	–39 100 742	3 847 298	9.0 %
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen	–1 272 935	–2 081 135	–1 447 266	633 869	30.5 %
Angebote für Erwachsene mit einer Behinderung	–2 351 945	–2 253 008	–2 691 125	–438 117	–19.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I wird um rund CHF 4,0 Millionen unterschritten. Dies aufgrund von höheren Erlösen sowie von tieferen Personal- und Sachkosten in den gleichgestellten Organisationseinheiten und in der Zentralverwaltung.

Da die Kosten/Erlöse Staatsbeiträge zusätzlich rund CHF 16,0 Millionen unter dem Budget liegen, wird der Saldo II um rund CHF 20,0 Millionen unterschritten.

Die Betriebsbeiträge liegen rund CHF 12,0 Millionen unter dem Voranschlag, die Investitionsbeiträge rund CHF 5,0 Millionen unter dem Voranschlag (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 1,0 Million tiefer aus als angenommen.

Hauptursache bei der Unterschreitung der Investitionsbeiträge ist die Verzögerung von Bauprojekten.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit Inkrafttreten des revidierten Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) und des neuen Gesetzes vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (Kinderförder- und Schutzgesetz, KFSG; BSG 213.319) per 1. Januar 2022 geht auch ein Wechsel der direktionalen Zuständigkeit über verschiedene Bereiche einher. Im Berichtsjahr wurde diese Verschiebung von Aufgaben und Zuständigkeiten von der GSI zur DIJ und zur BKD vorbereitet: Insbesondere wurde Fachwissen transferiert, bestehende Prozesse der GSI in die anderen Direktionen übertragen und neue Prozesse in der BKD und DIJ mit den Leistungserbringenden und Leistungsempfangenden abgeglichen.

Im Bereich erwachsene Menschen mit Behinderungen lag der Schwerpunkt weiterhin in der Umsetzung des kantonalen Behindertenkonzepts. Das zweite Mitberichtsverfahren zum neuen Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde vorbereitet und die Erarbeitung der neuen Verordnung über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLV) aufgenommen. Auch konnten die Arbeiten am Bedarfsermittlungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) vorangetrieben und abgeschlossen werden: Im Berichtsjahr wurde der IHP-Fragebogen von Leistungserbringenden im ambulanten und im stationären Bereich breit erprobt. Auf Basis dieser neuen Erkenntnisse konnte IHP weiterentwickelt und fertig definiert werden.

Mit Inkrafttreten der Verordnung vom 24. November 2021 über die sozialen Leistungsangebote (SLV; BSG 860.21) per 1. Januar 2022 werden neue rechtliche Grundlagen insbesondere für die Finanzierung von ambulanten Pflegeleistungen eingeführt. Mit neu abgestuften Normkosten wird das Abgeltungssystem vereinfacht, was Fehlanreize verhindern und eine bessere Steuerung ermöglichen soll. Standards und Vorgaben zur Kostenrechnung und zur Datenlieferung werden eingeführt, um die Transparenz und die Vergleichbarkeit der Daten zu verbessern. Auch die Versorgungssicherheit wird auf Basis einer neu eingeführten Systematik sichergestellt.

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.

Die COVID-19-Pandemie hat bei den Leistungserbringenden im Behinderten- sowie im Alters- und Langzeitbereich teilweise zu Mehrkosten und/oder Mindereinnahmen geführt. Ob und in welcher Form diese zusätzlichen Kosten durch den Kanton gedeckt werden, ist noch zu klären.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl bewilligter Plätze in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 378	14 392
Anzahl bewilligter Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	4 304	4 320
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	13 221	12 711
Anzahl Klientinnen/Klienten, welche Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1)	44 552	46 050
Anzahl erwachsener Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	7 485	7 775
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen/Klienten in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 12)	6	6

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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 488 060**	**–237 971**	**–915 489**	–677 518	–284.7 %
Ertrag	**1 488 059**	**237 971**	**915 489**	677 518	284.7 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–1 963	–15 000	–8 100	6 900	46.0 %
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	–1 103 727	–169 971	–888 089	–718 118	–422.5 %
39 Interne Verrechnungen	–382 370	–53 000	–19 300	33 700	63.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	1 160 534	237 971	915 386	677 415	284.7 %
49 Interne Verrechnungen	327 525	0	103	103	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–1 200 000**	**–169 971**	**–1 761 430**	–1 591 459	–936.3 %
Einnahmen	**96 273**	**0**	**873 341**	873 341	0.0 %
Saldo	**–1 103 727**	**–169 971**	**–888 089**	–718 118	–422.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–1 200 000	–169 971	–1 761 430	–1 591 459	–936.3 %
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	96 273	0	873 341	873 341	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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	193 651 107	185 246 390	192 490 572	7 244 183	3.9 %
Vermögensbestand per 31.12.	192 490 572	185 008 419	191 575 186	6 566 767	3.5 %
Vermögensveränderung	–1 160 535	–237 971	**–915 386**	–677 415	–284.7 %

Kommentar

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

Im Berichtsjahr wurden dem Fondvermögen rund CHF 0,9 Millionen für Teilzahlungen im Rahmen laufender Projekte sowie für Auszahlungen nach der Erstellung von Schlussabrechnungen entnommen. Neun Projekte konnten abgerechnet werden. Noch in Umsetzung oder im Prüfverfahren für die Schlussabrechnung verbleiben vier Projekte.

5.9 Spezialfinanzierungen

5.9.1 Fonds für Suchtprobleme

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–5 575 349**	**–6 167 100**	**–6 103 088**	64 012	1.0 %
Ertrag	**5 575 349**	**6 167 100**	**6 103 088**	–64 012	–1.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–13 340	–100 000	–1 102	98 898	98.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	–307 379	–307 379	0.0 %
36 Transferaufwand	–5 515 709	–6 000 000	–5 754 207	245 793	4.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–46 300	–67 100	–40 400	26 700	39.8 %
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	1 354 858	622 100	0	–622 100	–100.0 %
46 Transferertrag	4 220 491	5 545 000	4 303 088	–1 241 912	–22.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	1 800 000	1 800 000	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	4 484 815	3 862 715	3 129 958	–732 758	–19.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	3 129 958	3 240 615	3 437 337	196 721	6.1 %
Vermögensveränderung	–1 354 858	–622 100	**307 379**	929 479	149.4 %

Kommentar

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

Im Berichtsjahr stieg das Fondsvermögen um CHF 0,3 Millionen leicht an. Einerseits wurden die geplanten Ausgaben leicht unterschritten, insbesondere da einzelne Projekte nicht umgesetzt werden konnten bzw. die Angebote keinen Mittelbedarf hatten. Andererseits wurden dem Fonds CHF 1,8 Millionen zugewiesen, um die COVID-19-bedingt entfallenen Alkoholabgaben auszugleichen, so dass die bisherigen Projekte und Angebote weiter finanziell unterstützt werden können. Dadurch lagen die Erträge leicht über dem Voranschlag.

6 Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)

6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–2.3	0.0
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	–73.8	0.0
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.7	0.1
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–26.4	0.1
Raumordnung und Gemeindewesen	–17.5	1.7
Kindesschutz und Jugendförderung	–3.1	0.1
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–9.1	6.3
Vollzug der Sozialversicherungen	–1 405.6	825.3
Regierungsstatthalterämter	–22.4	9.6
Betreibungen und Konkurse	–38.3	50.4
Führen des Grundbuches	–15.1	125.1
Führen des Handelsregisters	–3.3	4.6
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–176.1	34.9
Geoinformation	–11.9	3.0

6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–2.4	–3.0	–2.3	0.8	25.2 %
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und Religionsgemeinschaften	–73.8	–74.0	–73.8	0.2	0.3 %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.6	–1.8	–1.7	0.2	8.9 %
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–24.3	–34.9	–26.3	8.6	24.6 %
Raumordnung und Gemeindewesen	–15.7	–18.3	–15.8	2.6	13.9 %
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.6	–2.9	–3.0	–0.1	–3.1 %
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–2.4	–2.5	–2.8	–0.3	–11.3 %
Vollzug der Sozialversicherungen	–575.0	–606.5	–580.3	26.2	4.3 %
Regierungsstatthalterämter	–13.5	–12.9	–12.8	0.1	1.0 %
Betreibungen und Konkurse	11.9	13.2	12.1	–1.1	–8.4 %
Führen des Grundbuches	97.4	90.1	110.0	19.9	22.1 %
Führen des Handelsregisters	1.7	0.4	1.3	0.9	190.8 %
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–149.8	–140.9	–141.3	–0.4	–0.3 %
Geoinformation	–7.7	–9.9	–8.9	1.0	10.2 %
Total	**–741.9**	**–803.9**	**–745.4**	58.4	7.3 %

6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Führungsunterstützung
Im Zentrum stand die Reorganisation des Generalsekretariates (GS). Sie beinhaltete die Zusammenlegung des Amtes für Dienstleistungen und Ressourcen (ADR) mit dem GS. Damit sollen eine kohärentere Koordination und Steuerung von Inhalten und Ressourcen aus einer Hand erreicht werden. Die konzeptionellen Arbeiten konnten bis Ende 2021 abgeschlossen werden und die neuen Grundlagen werden per Anfang 2022 in Kraft gesetzt. Die Umsetzung der Reorganisation wird das GS weiter beschäftigen.

Beziehung zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften
Im Jahr 2021 konnten die Neuausrichtung der Stelle des Beauftragten für kirchliche und religiöse Angelegenheiten (BKRA) und die Zusammenarbeit mit den Landeskirchen unter den Voraussetzungen des im Jahr 2020 in Kraft getretenen Gesetzes vom 21. März 2018 über die bernischen Landeskirchen (Landeskirchengesetz, LKG; BSG 410.11) konsolidiert werden. Im Mittelpunkt der vielseitigen Tätigkeiten des BKRA stand die Entwicklung einer digitalen Religionslandkarte, die im Oktober 2021 veröffentlicht wurde. Sie vermittelt der breiten Öffentlichkeit ein Bild über die Religionslandschaft des Kantons Bern und erleichtert die Kontaktaufnahme mit den verschiedenen Religionsgemeinschaften. Im Rahmen der Erarbeitung der Religionslandkarte konnte der BKRA das Netzwerk mit Verantwortlichen der Kirchen und weiterer Religionsgemeinschaften erweitern.

Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen
Im Bereich der Verwaltungsrechtspflege lag der Schwerpunkt der Beschwerdeverfahren nach wie vor auf dem Gebiet des selbstgenutzten Wohneigentums. Knapp die Hälfte der Verfahren betrafen die Aufhebung der Stundung der Handänderungssteuer. Die zentralen Beschwerdegründe waren der Stellenwert der gesetzlich verankerten Fristen und die Definition des Begriffs der ausschliesslichen Wohnnutzung einer Liegenschaft durch die Eigentümerin oder den Eigentümer.

Der Grosse Rat hat das Rechtsetzungsprojekt «Justizverfassung» in erster Lesung beraten. Das Rechtsamt (RA) hat die verwaltungsinternen Arbeiten im Gesetzgebungsprojekt «Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) Teil 1» abgeschlossen. Der Regierungsrat hat die Vorlage zuhanden des Grossen Rates verabschiedet. In dieser Gesetzesvorlage werden primär zwei politische Vorstösse behandelt und einige weitere Anpassungen namentlich betreffend Kostenregelungen vorgenommen. Teil 2 der Revision des VRPG betrifft die Einführung des elektronischen Rechtsverkehrs und kann erst weiterbearbeitet werden, wenn die Ausgangslage auf Bundesebene geklärt ist.

Schliesslich hat das RA die Arbeiten im Gesetzgebungsprojekt «Kantonales Datenschutzgesetz» vorangetrieben und einen ersten Entwurf für ein Mitberichtsverfahren erarbeitet.

Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen
Die Schwerpunkte lagen im Bereich der internen Reorganisation des Amts für Dienstleistungen und Ressourcen (ADR). Nach dem Entscheid, das ADR mit dem GS der DIJ zusammenzuführen, hat das ADR die Umsetzung per 1. Januar 2022 vorbereitet. So wurde z.B. die Zuständigkeit für die Notariatsaufsicht zum 1. Juli 2021 vom ADR zu den Grundbuchämtern des Kantons Bern verschoben.

Weitere Arbeiten betrafen die Weiterentwicklung der Fach- und Konzernapplikationen der DIJ und die Vorbereitungsarbeiten zur Einführung von SAP.

Unterstützung und Aufsicht Gemeinden
Der Schwerpunkt lag bei den Umsetzungsarbeiten zum im Jahr 2019 vom Grossen Rat zur Kenntnis genommenen regierungsrätlichen Bericht «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern». Das Amt für Gemeinden und Raumordnung (AGR), die Gemeinden, die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter sowie der Verband Bernischer Gemeinden (VBG) setzten im partizipativen Dialog die Arbeiten an einem «Zielbild» für die Gemeindelandschaft im Kanton Bern fort. Ergänzend nahm das AGR die gesetzgeberischen Arbeiten zur Umsetzung des erwähnten Berichts an die Hand.

Gleichzeitig hat das AGR verschiedene Digitalisierungsprojekte vorangetrieben. Das Gesetzgebungsprojekt eAnzeiger, mit welchem den Gemeinden ermöglicht wird, ihre amtlichen Publikationen in elektronischer Form zu publizieren, konnte mit dem Beschluss des Grossen Rates in der Wintersession 2021 erfolgreich zu Ende geführt werden. Die Arbeiten im Projekt «eUmzug» kommen plangemäss voran. Erstmals wurde der Gemeindefinanzbericht in digitaler Form präsentiert. Er ermöglicht interaktive Vergleiche zwischen Gemeinden und Regionen.

Raumordnung
Im Bereich der Raumordnung stand die weitere Festigung des Vollzugs der mit den umfassenden Revisionen des kantonalen Richtplans und der Baugesetzgebung (Baugesetz vom 9. Juni 1985 [BauG; BSG 721.0]) verschärften Vorgaben für die Gemeinden im Vordergrund. Die gemeinsam von der DIJ und dem VBG im «Kontaktgremium Planung» im November 2020 beschlossenen Massnahmen für speditivere und partnerschaftliche Planungsverfahren wurden, soweit sie im Rahmen von Praxisänderungen realisierbar sind, zügig umgesetzt. Für einen Teil der Massnahmen sind gesetzliche Anpassungen nötig, wofür eine Änderung des Baugesetzes gestartet wurde. Weiter hat das AGR auf kantonaler Ebene das Programm der wirtschaftlichen Entwicklungsschwerpunkte (ESP) weiterentwickelt. Im Bereich Aushub/Deponie/Transporte (ADT) engagierte sich der Kanton für eine aktive Bewirtschaftung der regionalen ADT-Richtplanungen, um Projekte voranzubringen und dem Deponieengpass entgegenzuwirken. Aus der parlamentarischen Beratung des «Controllingberichts ADT 2020» in der Frühlingssession 2021 sind diverse Planungserklärungen hervorgegangen, deren Bearbeitung das AGR aufgenommen hat. Zu einem zunehmend wichtigen Thema für die Raumplanung wird die Energiewende. Dies zeigt sich dadurch, dass sich politische Vorstösse zu Wind-, Solar- und Holzenergie-Vorhaben häufen. Das AGR hat Verfahrensklärungen getroffen. Für eine noch aktivere Förderung der erneuerbaren Energie sind aber laufende Gesetzesänderungen auf Bundesebene zur Straffung von Verfahren oder zum Ausbau von Möglichkeiten beim Bauen ausserhalb der Bauzonen abzuwarten.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete die Digitalisierung in der Raumplanung. Nach der Verabschiedung der Gesetzesvorlage «elektronisches Baubewilligungs- und Planerlassverfahren (eBUP)» in der Wintersession 2020 des Grossen Rates hat das AGR die Vorbereitungsarbeiten im Hinblick auf das Inkrafttreten am 1. März 2022 vorangetrieben.

Kinderschutz und Jugendförderung
Das Kantonale Jugendamt (KJA) leistete intensive Aufbau- und Vorbereitungsarbeiten im Hinblick auf die Inkraftsetzung des Gesetzes vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG; BSG 213.219) per 1. Januar 2022. Insbesondere hat das KJA zwei Ausführungsverordnungen zu Handen des Regierungsrates finalisiert sowie vier Richtlinien in eigener Kompetenz erarbeitet. Ab dem Sommer 2021 fanden Gespräche mit Leistungserbringerinnen und -erbringern zu den Leistungsverträgen und zum Anschluss an den Gesamtleistungsvertrag (für ambulante Einrichtungen) statt. Zudem begleitete das KJA im Pflegefamilienbereich die Überführung der Pflegeverhältnisse in das neue Modell, entwickelte die Instrumente zur Berechnung der Kostenbeteiligung von Unterhaltspflichtigen und trieb die Fertigstellung der neuen technischen Umgebung (eKFSG) für die Bewirtschaftung der Informationen und Abwicklung der Vorfinanzierung ab Januar 2022 voran.

Differenzierte Jugendhilfemassnahmen
Mit Blick auf die anstehenden Herausforderungen hat das KJA verschiedene Organisationsentwicklungsmassnahmen wie die Umsetzung einer neuen Aufbau- und Ablauforganisation und Anpassungen der Leistungsstruktur vorgenommen.

Nach dem Entscheid des Grossen Rates, nicht auf das Geschäft zur Ausgliederung der fünf kantonalen Einrichtungen einzutreten, hat der Regierungsrat beschlossen, vier der fünf Einrichtungen per 1. Januar 2023 innerhalb der Verwaltung umzugliedern. Die DIJ wird mit dem Jugendheim Lory, dem Schulheim Schloss Erlach und dem Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz-Schlössli Kehrsatz drei Einrichtungen von anderen Direktionen übernehmen. Die BEObachtungsstation Bolligen (BeoB) verbleibt bei der DIJ. Die Projektleitung zur Einbindung der vier Organisationen in die DIJ wurde im Sommer 2021 dem KJA übertragen.

Vollzug der Sozialversicherungen
Im Hinblick auf 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), welches am 1. Januar 2022 in Kraft tritt, richtete das Amt für Sozialversicherungen (ASV) seine Aktivitäten auf termingerechte und korrekte Umsetzung der technischen Änderungen an den Applikationen aus. Das ASV richtete auf seiner Website einen Chatbot ein, der den Besucherinnen und Besuchern Hilfestellungen rund um das Thema Prämienverbilligung (PV) anbietet. Damit werden die bereits bestehenden Erklärvideos zur Verbilligung der Krankenkassenprämien ergänzt. Zudem hat das ASV das interne Wissens- und Ideenmanagement neu aufgesetzt und professionalisiert. Im Bereich des Krankenversicherungsobligatoriums hat das ASV für die Befreiung der Versicherungspflicht für Grenzgängerinnen/Grenzgänger und Bewohnerinnen/Bewohner ein Onlinetool konzipiert, das im Januar 2022 aufgeschaltet wird. Per 1. Januar 2021 trat zudem die auf Bundesebene erarbeitete EL-Reform in Kraft.

Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter
Auch im Berichtsjahr 2021 unterstützten die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter die kantonalen Fachstellen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie.

Die Auslastungen in den operativen Tagesgeschäften, insbesondere im Bauwesen sowie auch teilweise im Bereich der Exmissionen, waren im Berichtsjahr 2021 ausserordentlich hoch.

Das Vorprojekt «Digitalisierung der Bewilligungsverfahren der Regierungsstatthalterämter» ist weitgehend abgeschlossen. Es ist vorgesehen, das Projekt zeitnah aufzugleisen. Damit soll die Motion Leuenberger (M 217–2018) «Fit für die Zukunft – elektronischer Geschäftsverkehr mit den Regierungsstatthalterämtern» in den nächsten Jahren umgesetzt werden.

Führen des Grundbuches
Neben dem Tagesgeschäft widmeten sich die Grundbuchämter (GBA) hauptsächlich der Weiterentwicklung des elektronischen Handbuches für die Grundbuchführung und der weiteren Digitalisierung der Grundbuchbelege. Zur Schaffung von mehr Einheitlichkeit und Koordination und zur Stärkung der Effizienz wurde per Mitte 2021 ein neues Führungsmodell eingeführt. Mit dem neuen Modell unter neuer, zentraler Leitung soll die Steuerung der GBA weiter gestärkt und noch besser auf die Herausforderungen des digitalen Wandels vorbereitet werden. Im Zuge dieser Anpassung wurden die Notariatsaufsicht in das kantonale Grundbuchamt integriert sowie das Projekt «Digitalisierung Grundbuch» neu gestartet.

Führen des Handelsregisters
Die Handelsregisteranmeldungen nahmen trotz COVID-19-Pandemie im Vergleich zum Vorjahr erneut zu. Bei den Gründungen von Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH) war erneut ein bedeutender Zuwachs (+ 1104) zu verzeichnen. Aktuell sind per 31. Dezember 2021 nun 63 112 Rechtseinheiten eingetragen (+ 1845).

Das Geschäftsjahr 2021 war von der Umsetzung der teilrevidierten Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 (HRegV; SR 221.411) und der total revidierten Verordnung vom 6. März 2020 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1) geprägt. Insbesondere bei den amtlichen Verfahren mussten die Prozessabläufe neu geschrieben werden. Im Bereich Informatik konnte das Handelsregisteramt (HRA) die Projekte «CR-Portal» (Online-Bestellung und -Bezahlung von Handelsregisterauszügen und -Belegen) und «CR-Sign» (Ablösung der Zertifizierung mit der SuisseID zur Swisscom-Lösung) umsetzen.

Kindes- und Erwachsenenschutz
Ergänzend zum Kerngeschäft des Kindes- und Erwachsenenschutzes und trotz der anhaltenden Einschränkungen durch die COVID-19-Pandemie hat die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Ein besonderer Fokus lag weiterhin auf der Transparenz des Behördenhandelns. Die KESB hat im Rahmen des neuen kantonalen Internetauftritts die Informationen für die Bevölkerung neu gestaltet. Dazu hat die KESB unter anderem Erklärvideos erstellt und die Möglichkeit geschaffen, Gefährdungsmeldungen mittels Onlineformular einzureichen. Für die Sozialdienste wurde eine neue Plattform mit überarbeiteten Dokumenten und Arbeitsinstrumenten eingeführt (BE-Collaboration). Auch bei der KESB führt das ab 1. Januar 2022 geltende Gesetz vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG; BSG; 213.219) zu Änderungen, die dazu beitragen werden, den behördlichen Kindesschutz weiter zu verbessern.

Geoinformation
Im Jahr 2021 hat das Amt für Geoinformation (AGI) mit der Umsetzung der Geoinformationsstrategie gestartet. Die Strategie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und einfach zugängliche Geoinformationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden. Diese Geoinformationen stiften einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und Verwaltung und fördern die Interaktion unter den Akteurinnen und Akteuren. Im Bereich der amtlichen Vermessung wurden weitere Schritte hin zur Flächendeckung vollzogen.

Betreibungs- und Konkursämter
Das Jahr 2021 war stark von der COVID-19-Pandemie geprägt. Die Geschäftslast im Betreibungswesen nahm gegenüber dem Vorjahr, in dem ein regelrechter Einbruch zu verzeichnen gewesen war, zwar wieder zu, erreichte aber noch nicht wieder den Stand von vor der COVID-19-Pandemie.

Die Betreibungs- und Konkursämter (BAKA) nutzten die frei werdenden Ressourcen, um die Digitalisierung ihrer Arbeitsweise voranzutreiben.

Wichtigster Schwerpunkt der BAKA war indes die Fertigstellung und Implementierung der neuen Fachapplikation im Konkurswesen. Dadurch verfügen die BAKA nun in beiden Kernbereichen ihrer Arbeit über Fachapplikationen, die eine weitgehend papierlose Fallbearbeitung (Ausnahme: bundesrechtlich vorgeschriebene Papierform) ermöglichen.

6.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 848 149 812**	**–1 912 474 828**	**–1 817 501 125**	94 973 703	5.0 %
Ertrag	**1 089 420 496**	**1 108 213 486**	**1 070 304 158**	–37 909 328	–3.4 %
Saldo	**–758 729 316**	**–804 261 342**	**–747 196 967**	57 064 375	7.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–127 081 020	–131 379 929	–128 717 394	2 662 534	2.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–111 045 259	–184 443 950	–115 612 391	68 831 559	37.3 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–1 588 798	–1 439 084	–1 396 897	42 187	2.9 %
34 Finanzaufwand	–118 242	–232 700	–184 018	48 682	20.9 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–64 477	0	–233 781	–233 781	0.0 %
36 Transferaufwand	–1 587 701 704	–1 572 677 334	–1 549 799 077	22 878 257	1.5 %
37 Durchlaufende Beiträge	–6 407 302	–5 633 300	–5 353 665	279 635	5.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–14 143 011	–16 668 531	–16 203 901	464 630	2.8 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	98 523 202	92 000 000	111 318 362	19 318 362	21.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	113 214 100	119 509 900	120 003 857	493 957	0.4 %
43 Verschiedene Erträge	333 645	362 000	468 615	106 615	29.5 %
44 Finanzertrag	414 315	495 700	525 567	29 867	6.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	868 083 078	886 527 086	830 500 865	–56 026 221	–6.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	6 407 302	5 633 300	5 353 665	–279 635	–5.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 444 855	3 685 500	2 133 227	–1 552 273	–42.1 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2021 schliesst per Saldo im Vergleich zum Voranschlag 2021 um CHF 57,1 Millionen besser ab. Die Abweichungen resultieren hauptsächlich aus folgenden Faktoren:

Bei der KESB ist der Sach- und übrige Betriebsaufwand um CHF 56,8 Millionen tiefer als der Planwert. Hingegen ist der Transferaufwand um CHF 64,5 Millionen höher als geplant. Dies ist auf die angepasste Verbuchungspraxis für die Kosten im Zusammenhang mit der Verordnung vom 19. September 2012 über die Zusammenarbeit der kommunalen Dienste mit den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden und die Abgeltung der den Gemeinden anfallenden Aufwendungen (ZAV; BSG 213.318) ab dem Jahr 2020 zurückzuführen.

Das ADR weist im Sach- und übrigen Betriebsaufwand tiefere Kosten von CHF 6,8 Millionen aus. Dies resultiert durch die kostengünstigere Eingliederung des AGI (CHF –1,5 Mio.), positive Effekte bei der ICT-Grundversorgung (CHF –1,6 Mio.), die einerseits durch Preissenkungen und andererseits durch den Bezug von weniger Leistungen im Vergleich zum Budget begründet sind. Weitere Verbesserungen resultierten durch den wirtschaftlichen Einsatz der Informatikmittel und Projektverzögerungen (u.a. Digitalisierung Grundbuchbelege und Einführung der Fachapplikation Konkursämter), dies führte unter anderem zu weniger Kosten beim Einkauf von externen Dienstleistungen.

Die BAKA weisen im Sach- und übrigen Betriebsaufwand tiefere Kosten von CHF 2,6 Millionen aus. Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen basierten auf der Rechnung 2019. Im Jahr 2020 sind insbesondere die ausgestellten Zahlungsbefehle aufgrund der Coronavirus-Krise (Inkassostopp Kanton Bern bis 30. 06. 2020) massiv zurückgegangen. Im Jahr 2021 haben sich die Fallzahlen, entgegen den Erwartungen, nur leicht erholt. Deshalb konnten auch weniger Erträge vereinnahmt werden.

Beim ASV ist der Transferaufwand um CHF 82,4 Millionen tiefer als geplant. Der Lastenausgleich Familienausgleichskasse wird seit dem Jahr 2021 nicht mehr über die Erfolgsrechnung verbucht. Im Budget 2021 waren dafür CHF 42,0 Millionen vorgesehen. Weiter ist der Transferaufwand für Beiträge an private Haushalte um CHF 29,9 Millionen und für Beiträge an private Unternehmungen um CHF 7,4 Millionen tiefer als geplant ausgefallen. Bei den privaten Haushalten ist dies auf tiefere Kosten bei den Ergänzungsleistungen (weniger Neuanmeldungen und Heimeintritte) und den Prämienverbilligungen (prognostizierte Effekte für die Umsetzung eines Bundesgerichtsentscheids sind nicht im erwarteten Umfang eingetrof-

fen) zurückzuführen. Bei den privaten Unternehmungen entstanden Minderaufwände bei den Verlustscheinen. Bei der KESB ist der Transferaufwand wie oben bereits erwähnt aufgrund der veränderten Buchungspraxis um CHF 64,5 Millionen höher als budgetiert.

Beim AGR fällt der Transferaufwand um CHF 2,6 Millionen tiefer als budgetiert aus. Die Planung basiert auf den zugesicherten Staatsbeiträgen. Die Auszahlungen hingegen erfolgen auf Gesuch der Subventionsempfängerinnen und Subventionsempfänger und deren Projektverlauf. Darauf hat das AGR keine Einflussmöglichkeit.

Bei den Grundbuchämtern fällt der Fiskalertrag für die Handänderungssteuer um CHF 19,3 Millionen höher als budgetiert aus. Die Entwicklung der Einnahmen ist schwer vorhersehbar und hängt von verschiedenen, oft nicht direkt beeinflussbaren wirtschaftlichen Faktoren ab. Anders als zuerst befürchtet, hat die Coronavirus-Krise in Bezug auf den Liegenschaftsmarkt zu keiner Abnahme der Geschäfte geführt.

Das ASV weist beim Transferertrag CHF 54,8 Millionen weniger als geplant aus. Der mit CHF 42,0 Millionen budgetierte Lastenausgleich Familienausgleichskasse wird nicht mehr erfolgswirksam verbucht. Zudem waren die Bundesbeiträge für Prämienverbilligungen um CHF 18,1 Millionen tiefer, weil das Bundesamt für Gesundheit ein wesentlich stärkeres Prämienwachstum bei der Krankenversicherung vorausgesagt hat. Hingegen sind die Bundesbeiträge für Ergänzungsleistungen um CHF 7,3 Millionen höher ausgefallen.

6.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–3 063 975**	**–2 337 771**	**–2 739 427**	–401 657	–17.2 %
Einnahmen	**0**	**0**	**147 359**	147 359	0.0 %
Saldo	**–3 063 975**	**–2 337 771**	**–2 592 068**	–254 297	–10.9 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–84 466	–160 000	–49 578	110 422	69.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–2 979 509	–2 177 771	–2 689 850	–512 079	–23.5 %
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	147 359	147 359	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Mehrausgaben von rund CHF 0,3 Millionen sind auf die immateriellen Anlagen zurückzuführen. In den Projekten dNPL/ePlan und E-Plattform FSG entstanden höhere Kosten, diese konnten nicht vollumfänglich durch Einsparungen in anderen Projekten kompensiert werden.

6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ

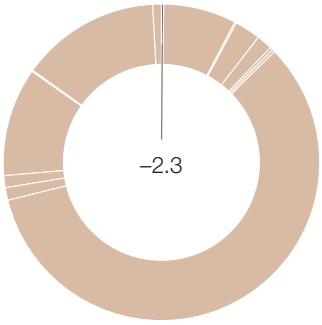
2017	2018	2019	2020	2021
860.3	868.4	862.6	913.2	924.2

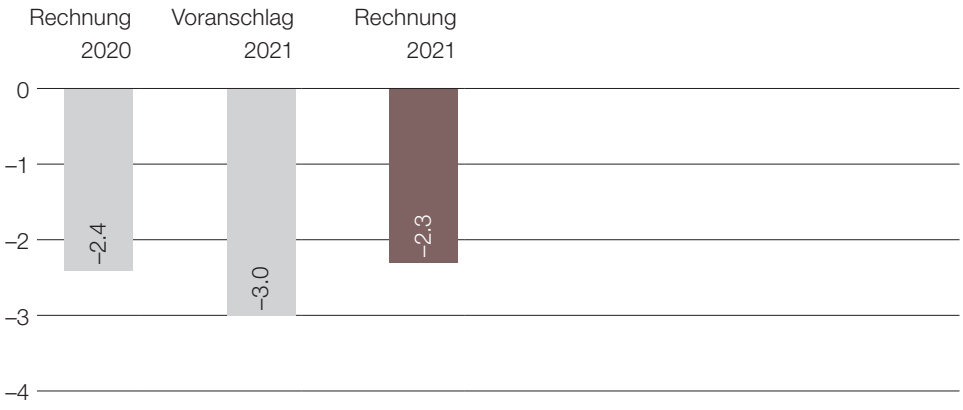
Kommentar

In der DIJ ist die Erhöhung von 11,0 VZE grösstenteils auf die Besetzung von Vakanzen zurückzuführen. Die Überschreitung des Sollbestandes am Jahresende ist eine Stichtagsbetrachtung. Im Jahresdurchschnitt wurde der Sollbestand eingehalten.

6.7 Produktgruppen

6.7.1 Führungsunterstützung





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	2 000	4 048	2 048	102.4 %
(-) Personalkosten	–1 681 977	–2 381 246	–1 718 431	662 814	27.8 %
(-) Sachkosten	–565 562	–506 751	–443 752	62 999	12.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	6	6	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 247 539**	**–2 885 996**	**–2 158 130**	727 867	25.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–128 389	–130 000	**–96 048**	33 952	26.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	646	900	**16**	–884	–98.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 375 282**	**–3 015 096**	**–2 254 161**	760 935	25.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 008	1	69	68	5 898.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 376 290**	**–3 015 095**	**–2 254 092**	761 003	25.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–2 247 539	–2 885 996	–2 158 130	727 867	25.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo II fällt besser aus als budgetiert, weil die Sollstellen der Direktionsreserve im Generalsekretariat (GS) budgetiert, aber nicht vollumfänglich diesem Budget belastet werden mussten.

Die Kosten für externe Expertinnen und Experten unterliegen im Bereich des GS der DIJ immer grossen Schwankungen und sind abhängig von Projekten und Abklärungen. Im Jahr 2020 übernahm die DIJ insbesondere die Federführung für das Projekt «Ausgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder und Jugendhilfe». In der Sommersession 2021 entschied der Grosse Rat jedoch, nicht auf den entsprechenden Kreditantrag einzutreten und die Einrichtungen in der kantonalen Verwaltung eingebunden zu lassen. Der Projektfokus musste damit geändert und die Arbeiten zur Umgliederung zügig an die Hand genommen werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die durch die DIJ zu verantwortenden Regierungs- und Grossratsgeschäfte schwanken erfahrungsgemäss, aber auf hohem Niveau.

Nebst der klassischen Führungsunterstützung für die Direktorin stand die Leitung und Begleitung des Projekts zur Ausgliederung respektive ab dem Sommer zur Umgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder-und Jugendhilfe im Vordergrund. Weitere Schwerpunkte bildeten die Gesamterneuerung des Webauftritts der DIJ im Rahmen von «newweb@be», die Begleitung und Steuerung von Projekten wie das Kontaktgremium Planung, die Einführung von ERP in der DIJ im Rahmen des gesamtkantonalen Projekts, das Rollout von BE-GEVER in der dezentralen Verwaltung oder die Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) im Hinblick auf die digitale Abwicklung der Rechtspflegverfahren im Kanton Bern.

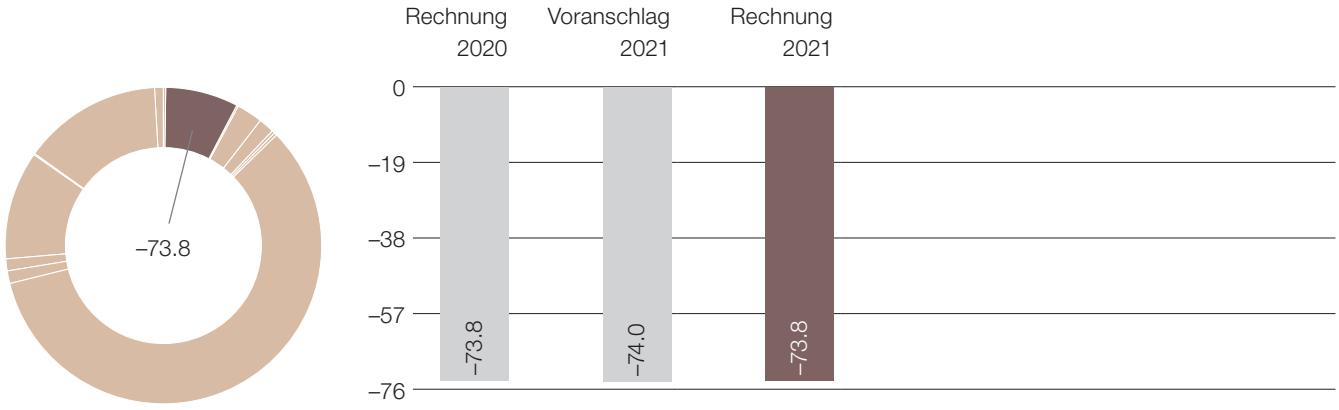
Chancen und Risiken

Das GS ist hinsichtlich der Anzahl der Ämter und der Vielfalt der Aufgaben der Direktion personell schlank aufgestellt. Die Übernahme zusätzlicher Dossiers oder Projekte gelingt nur mit einer klaren Priorisierung und Fokussierung aufs Wesentliche. Mit der Zusammenführung des GS mit dem bisherigen ADR per 1. Januar 2022 wird die Steuerung von Inhalten und Ressourcen aus einer Hand gestärkt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsbeschlüsse (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	163	180
Anzahl der traktandierten Grossratsbeschlüsse (ohne parlamentarische Vorstösse)	16	26
Anzahl der traktandierten politischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	32	32
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	205	147

6.7.2 Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

- bereitet sämtliche Geschäfte in kirchlichen und religiösen Angelegenheiten der DIJ vor,
- prüft und beurteilt die von den Landeskirchen in ihren Berichten ausgewiesenen Leistungen im gesamtgesellschaftlichen Interesse,
- verhandelt mit den Landeskirchen über den Beitrag nach Art. 31 Abs. 1 des Gesetzes vom 21. März 2018 über die bernischen Landeskirchen (LKG; BSG 410.11) und den jeweiligen Anteil jeder Landeskirche,
- veranlasst die Auszahlung der Beiträge des Kantons,
- betreut die Geistlichen, die weiterhin vom Kanton angestellt sind,
- nimmt von Amtes wegen Einsitz in die theologischen Prüfungskommissionen und unterstützt deren Sekretariate administrativ,
- stellt den Landeskirchen jährlich die Statistik über ihre Konfessionszugehörigkeit, gegliedert nach Kirchgemeinden und Gesamtkirchgemeinden, unentgeltlich zu,
- prüft Massnahmen zur Förderung von Religionsgemeinschaften, die gesellschaftlich relevante Leistungen erbringen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	14 861	16 400	22 650	6 250	38.1 %
(-) Personalkosten	–951 302	–868 721	–714 641	154 080	17.7 %
(-) Sachkosten	–43 675	–381 049	–292 705	88 345	23.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	26 833	–828	–828	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–953 284**	**–1 234 199**	**–985 524**	248 675	20.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–72 849 444	–72 800 334	**–72 797 695**	2 639	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	33 789	80 586	**18 822**	–61 764	–76.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–73 768 938**	**–73 953 947**	**–73 764 397**	189 550	0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–49 404	57	3 393	3 337	5 898.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–73 818 343**	**–73 953 890**	**–73 761 003**	192 887	0.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Betreuung der Kirchen, Kirchgemeinden und Religionsgemeinschaften	–953 284	–1 234 199	–985 524	248 675	20.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Nach der Einführung des Gesetzes vom 21. März 2018 über die bernischen Landeskirchen (Landeskirchengesetz, LKG; BSG 410.11) per 1. Januar 2020 wurden für die Produktgruppe neue Leistungsinformationen ab dem Jahr 2021 definiert:

- Die Stelle des BKRA pflegt Beziehungen zu verschiedenen Gremien der Landeskirchen. Im Berichtsjahr kontaktierte sie zudem sämtliche Kirchgemeinden des Kantons Bern im Rahmen der Erarbeitung der digitalen Religionslandkarte, die im Oktober 2021 veröffentlicht wurde.
- Ebenfalls hat der BKRA für die Erstellung der Religionslandkarte Kontakte zu öffentlich-rechtlich nicht anerkannten Religionsgemeinschaften des Kantons Bern aufgenommen.
- Die kantonalen theologischen Prüfungskommissionen sind für die Prüfung der Ausbildung der evangelisch-reformierten, der römisch-katholischen und der christkatholischen Geistlichen zuständig. Dabei ist eine Zunahme der durch den BKRA im Auftrag der Prüfungskommissionen koordinierten Äquivalenzverfahren festzustellen. In diesen Verfahren wird die Gleichwertigkeit von Ausbildungen geprüft, die nicht im Kanton Bern absolviert wurden.
- Ausserdem erfasste der BKRA erstmals die behandelten Anliegen von Bürgerinnen/Bürgern und verwaltungsinternen Unterstützungsleistungen bei Fragen mit religionspolitischem Bezug.

Die Jahresrechnung 2021 fällt positiv aus. Einerseits konnten bei der Erstellung der Religionslandkarte Projektkosten eingespart werden. Andererseits resultierten Rotationsgewinne bei den Personalkosten. Dies hauptsächlich bei Stellen von Geistlichen, die aufgrund kantonsübergreifender Verträge durch kantonale Beiträge finanziert oder administrativ dem BKRA angegliedert sind.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Stelle des BKRA befasst sich mit der praktischen Umsetzung des neuen LKG. Insbesondere unterstützt sie die Landeskirchen bei Fragen zu den Vorgaben der Berichterstattung über ihre Leistungen im gesamtgesellschaftlichen Interesse.

Ein Schwerpunkt bildet zudem die Erarbeitung von Berichten und Empfehlungen zum Verhältnis des Kantons Bern zu den öffentlich-rechtlich nicht anerkannten Religionsgemeinschaften. Dabei geht es insbesondere auch um die Weiterentwicklung der Seelsorgeangebote in öffentlichen Institutionen.

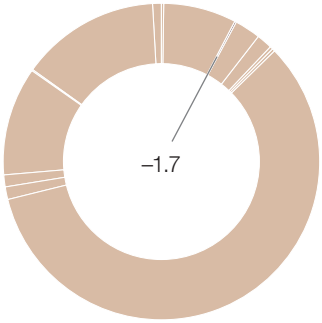
Chancen und Risiken

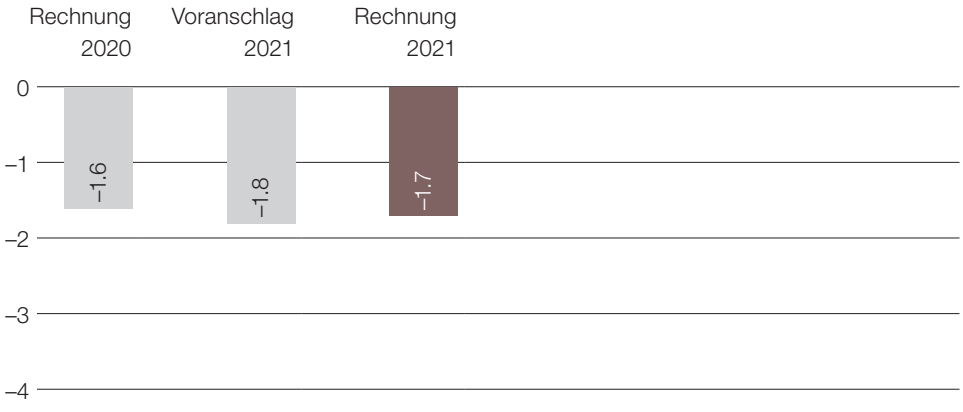
Die Aufnahme von Beziehungen zu den im Kanton Bern beheimateten Religionsgemeinschaften bietet die Chance auf ein umfassendes Bild der Religionslandschaft des Kantons Bern. Dieser Dialog leistet einen wichtigen Beitrag bei der Bearbeitung von aktuellen Fragen, die sich dem Kanton Bern aufgrund der veränderten Religionslandschaft stellen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Kontakte mit öffentlich-rechtlich anerkannten Religionsgemeinschaften im Kanton Bern	0	340
Kontakte mit vereinsrechtlich organisierten Religionsgemeinschaften im Kanton Bern	0	370
Anzahl Äquivalenzprüfungen der Theologischen Prüfungskommissionen	0	15
Behandelte Bürgeranliegen und verwaltungsinterne Unterstützungsleistungen	0	60

6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	85 831	55 000	77 350	22 350	40.6 %
(-) Personalkosten	–1 601 080	–1 754 918	–1 682 086	72 833	4.2 %
(-) Sachkosten	–40 930	–118 400	–51 703	66 697	56.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	369	0	–418	–418	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 555 810**	**–1 818 319**	**–1 656 856**	161 463	8.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	661	0	**361**	361	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 555 149**	**–1 818 319**	**–1 656 495**	161 824	8.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	3 706	0	–967	–967	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 551 442**	**–1 818 319**	**–1 657 462**	160 857	8.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	–939 604	–1 093 261	–939 654	153 607	14.1 %
Rechtliche Unterstützung	–616 206	–725 058	–717 202	7 856	1.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

In der Verwaltungsjustiz ist die Zahl der neu eingegangenen Fälle im Vergleich zum Vorjahr leicht zurückgegangen (144 Fälle). Die Erledigungsquote konnte auf dem Niveau des Vorjahres gehalten werden, so dass der Pendenzenberg im Vergleich zu den letzten Jahren einen kleineren Zuwachs erhielt. Die Erledigungszahlen können aber mit den Eingangszahlen weiterhin nicht mithalten. Die Anzahl der Ende 2021 hängigen Geschäfte hat deshalb erneut zugenommen (+10 %). Die hohe Anzahl der eingegangenen Beschwerden liegt vor allem darin begründet, dass die Vorschriften im Bereich der Handänderungssteuer auch sechs Jahre nach deren Inkrafttreten zu Beschwerden Anlass geben. Entgegen der Prognosen Anfang 2021 ist die Zahl der zu erledigenden Fälle in diesem Bereich nicht zurückgegangen. Ferner wurden im Jahr 2021 wiederum mehr Verwaltungsverfahren (insbesondere Ausstandsbegehren und Aufsichtsanzeigen) geführt als prognostiziert.

Die durchschnittliche Dauer der Verfahren ist leicht gestiegen und liegt im Bereich der Zahlen des Jahres 2019 (11 Monate).

Im Bereich der Rechtsetzung war das Rechtsamt (RA) in etwa gleich belastet wie im Vorjahr. Neben den Arbeiten an der Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21), welche u.a. die gesetzliche Grundlage für den digitalen Rechtsverkehr bildet, hat insbesondere das Projekt Justizverfassung erhebliche Ressourcen beansprucht. Daneben konnte 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. Neben diesen grossen Projekten waren zwei weitere Gesetzgebungsprojekte und mehrere Rechtsetzungsprojekte auf der Verordnungsstufe zu führen.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklung des RA ist ausschliesslich von externen Faktoren abhängig (Aufträge Rechtsetzungsprojekte und Eingänge Verwaltungsverfahren und Verwaltungsbeschwerdeverfahren). Die Beschwerdeeingänge sind im Jahr 2021 erstmals in geringem Mass zurückgegangen. Von einem Trend kann jedoch noch nicht gesprochen werden. Schwerpunkte sind dabei die Beschwerden aus dem Bereich der Handänderungssteuer. Die neuen Bestimmungen aus dem Jahr 2015 werden auch im nächsten Jahr zu Beschwerden Anlass geben. Daneben ist die Zunahme von Planungsgeschäften spürbar. Nach einer Stagnation, bedingt durch das raumplanerische Moratorium, nehmen die Beschwerdeeingänge, zeitlich verzögert, wieder zu. Gesamthaft gesehen werden die Beschwerdeeingänge auf einem hohen Niveau verbleiben.
Die Rechtsetzungstätigkeit wird, gemessen an der Anzahl Projekte, etwa gleich sein. Allerdings sind die Arbeiten für die anstehenden Projekte, insbesondere für die Revision des VRPG und die Revision des KDSG (u.a. Überführung des Dringlichkeitsrechts) wesentlich umfangreicher als im Jahr 2021. Dies deshalb, weil die erstgenannten Geschäfte für die parlamentarische Beratung bereit sind. Die Ressourcensituation für die bisherigen Kernaufgaben ist unverändert.

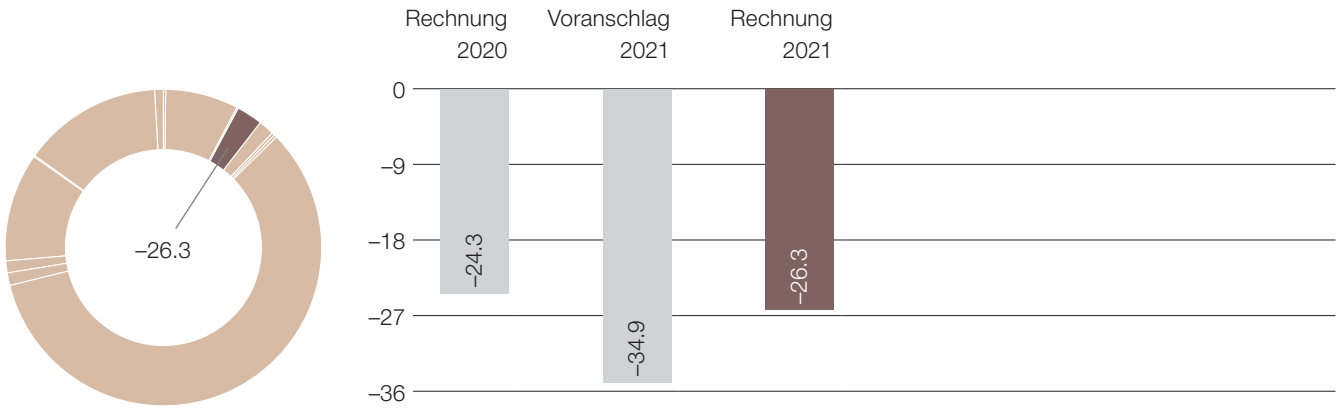
Chancen und Risiken

Das Risiko der langen Verfahrensdauer bleibt bestehen und wird im Vergleich zum Jahr 2021 etwa gleichbleiben. Primäre Ursache ist die hohe Anzahl der eingehenden Beschwerden sowie die langfristigen Gesetzgebungsprojekte, die erhebliche Ressourcen binden. Die im Jahr 2021 erfolgte Aufstockung des Sekretariats hat bisher noch nicht zu einer spürbaren Entlastung der Juristinnen und Juristen geführt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der eingereichten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	163	144
Anzahl der erledigten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	115	116
Durchschnittliche Dauer der Beschwerde- und Staatshaftungsverfahren in Tagen	314	314
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	10	9

6.7.4 Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	191 927	168 000	89 423	–78 577	–46.8 %
(-) Personalkosten	–7 378 653	–7 422 049	–7 211 945	210 104	2.8 %
(-) Sachkosten	–15 149 523	–25 784 518	–17 348 381	8 436 137	32.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 968 296	–1 879 808	–1 837 376	42 432	2.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–24 304 545**	**–34 918 375**	**–26 308 280**	8 610 095	24.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	49 939	40 000	**1 583**	–38 417	–96.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–24 254 606**	**–34 878 375**	**–26 306 697**	8 571 678	24.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	454 270	518 708	463 941	–54 766	–10.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–23 800 336**	**–34 359 667**	**–25 842 755**	8 516 912	24.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–24 304 545	–34 918 375	–26 308 280	8 610 095	24.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Jahr 2021 resultiert in der Deckungsbeitragsrechnung im Saldo I (Globalbudget) eine Budgetunterschreitung von insgesamt rund CHF 8,6 Millionen. Der Hauptteil resultiert aus den tieferen Sachkosten (CHF –8,4 Mio.).

Die Informatikkosten sind im Berichtsjahr um insgesamt CHF 6,9 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Hauptgründe dafür sind die kostengünstigere Eingliederung des AGI (CHF –1,5 Mio.), positive Effekte bei der ICT-Grundversorgung (CHF –1,6 Mio.), die einerseits durch Preissenkungen und andererseits durch den Bezug von weniger Leistungen im Vergleich zum Voranschlag begründet sind. Weitere Verbesserungen (CHF –3,8 Mio.) resultierten durch den wirtschaftlichen Einsatz der Informatikmittel und Projektverzögerungen (u.a. Digitalisierung Grundbuchbelege und Einführung der Fachapplikation Konkursämter), dies führte unter anderem zu weniger Kosten beim Einkauf von externen Dienstleistungen.

Zusätzlich zu den Informatikkosten fielen die Porto- und Versandkosten um CHF 0,9 Millionen tiefer aus.

Die Personalkosten wurden um rund CHF 0,2 Millionen unterschritten. Dies ist hauptsächlich auf die tieferen Aus- und Weiterbildungskosten zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Hauptaugenmerk lag im Jahr 2021 auf der Einführung diverser neuer Software-Lösungen wie beispielsweise Führungsunterstützungslösungen für die Regierungsstatthalterämter (RSTHA) und das Kantonale Jugendamt (KJA). Darüber hinaus hat sich die Abteilung Informatik intensiv mit der digitalen Transformation beschäftigt und mehrere Optimierungsprojekte lanciert. Stellvertretend dafür ist das Robotics Programm hervorzuheben. Die Technologie erlaubt es, wiederkehrende administrative Aufgaben wie z.B. die Verarbeitung von Usermutationen für die gesamte DIJ teilautomatisiert abzuwickeln.

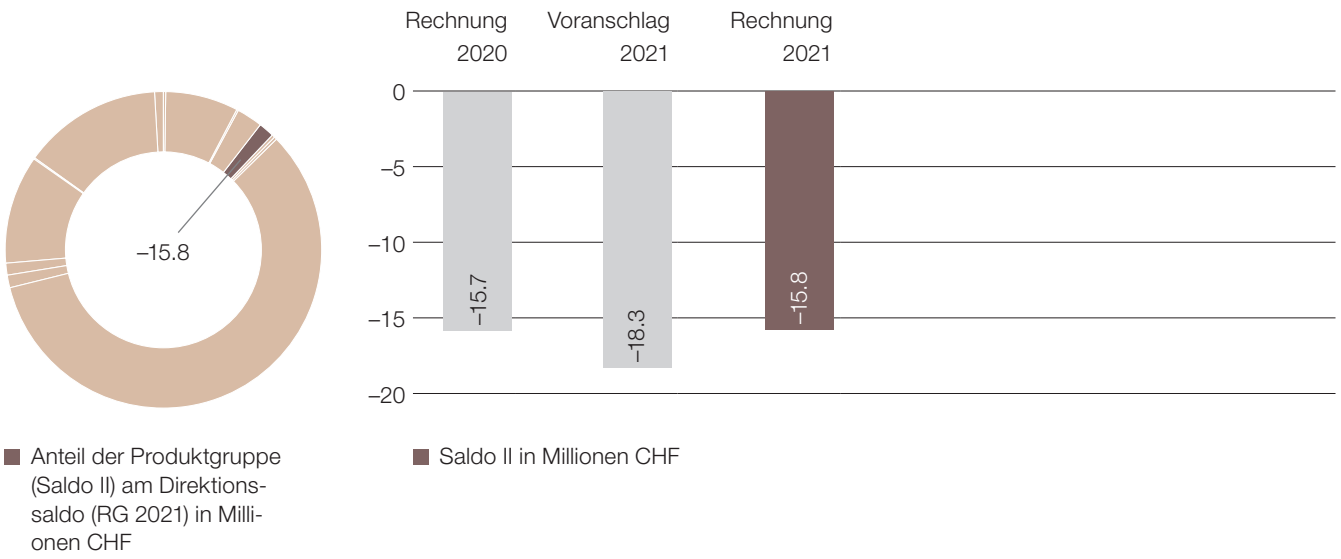
In Bezug auf die Einführung von SAP in der Direktion konnten wichtige Etappenziele in den Bereichen Finanzen und Personal erreicht werden. Darauf aufbauend wird die Einführung von SAP nun weiter vorangetrieben.

Chancen und Risiken

Mit der Einführung von SAP ergeben sich Chancen, die Organisation der Supportfunktionen (insbesondere Finanzen, HR) in der DIJ neu auszurichten.

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

6.7.5 Raumordnung und Gemeindewesen



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Unterstützung der gemeinderechtlichen Körperschaften in der effizienten Aufgabenerfüllung durch Information, Beratung, Aus- und Weiterbildung und Aufsicht in den Bereichen Gemeindeorganisation, Gemeinderecht, Gemeindereformen und Gemeindefinanzen. Koordination der Beziehungen zwischen Kanton und Gemeinden.

Förderung und Gestaltung der nachhaltigen räumlichen Entwicklung des Kantons mittels Bereitstellung geeigneter Grundlagen und Strategien und der Umsetzung und Bewirtschaftung des kantonalen Richtplans. Bereitstellung von Dienstleistung im Bereich Raumentwicklung, Unterstützung der kommunalen und regionalen Raumordnung sowie Aufsicht. Vollzug des Bundesgesetzes vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung (Raumplanungsgesetz, RPG; SR 700) im Bereich Bauen ausserhalb der Bauzonen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 450 118	1 471 000	1 462 914	–8 086	–0.5 %
(-) Personalkosten	–10 863 996	–11 055 601	–11 213 576	–157 976	–1.4 %
(-) Sachkosten	–1 350 910	–1 405 600	–1 464 293	–58 693	–4.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 304	–807	–631	176	21.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–10 766 092**	**–10 991 008**	**–11 215 587**	–224 579	–2.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	64 477	0	**233 781**	233 781	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–5 024 853	–7 365 500	**–4 812 276**	2 553 224	34.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 491	12 100	**2 509**	–9 591	–79.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–15 721 977**	**–18 344 408**	**–15 791 573**	2 552 835	13.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–63 758	161	–234 100	–234 261	–145 206.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–15 785 736**	**–18 344 246**	**–16 025 673**	2 318 573	12.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden, Koordination	–1 320 785	–1 504 952	–1 344 309	160 642	10.7 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeindefinanzen	–1 108 739	–1 133 339	–1 041 343	91 996	8.1 %
Kantonale Raumentwicklung	–2 989 297	–2 840 842	–3 032 968	–192 125	–6.8 %
Orts- und Regionalplanung	–3 734 375	–3 398 251	–4 092 733	–694 483	–20.4 %
Bauen	–1 612 896	–2 113 624	–1 704 234	409 390	19.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die bisherigen Produktgruppen «Unterstützung und Aufsicht Gemeinden» und «Raumordnung» wurden per Anfang 2021 zu einer neuen Produktgruppe «Raumordnung und Gemeindewesen» zusammengeführt. Dies vereinfacht die Buchhaltung, wirkt sich aber nicht auf das Zahlenwerk und die Leistungsinformationen aus.

Die Personalkosten wurden gegenüber dem Voranschlag 2021 um rund CHF 0,2 Millionen überschritten, da weiterhin zusätzliche, befristete Stellen bewilligt worden sind. Diese Stellen begründen sich mit der steigenden Geschäftslast und Komplexität des Vollzugs der kantonalen Raumplanung aufgrund von bundes- und kantonalrechtlichen Vorgaben. Weiter wurden die Sachkosten leicht überschritten, was vor allem durch den Bedarf an externen Gutachten im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben begründet ist.

Die im Saldo II budgetierten Kosten für Staatsbeiträge fallen um CHF 2,6 Millionen tiefer als geplant aus. Eine exakte Berechnung ist nicht möglich, da gerade Gemeindefusionen nicht durch das AGR, sondern wegen des Freiwilligkeitsprinzips von den Gemeinden selber bestimmt werden. Bei den üblichen Staatsbeiträgen hängt die Auszahlung vom Fortschritt der Projekte ab. Auch hier ist die Antragstellerin resp. der Antragsteller federführend. Die budgetierten Beträge weichen deshalb oft von den effektiv zur Auszahlung kommenden Beträgen ab.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Bereich der Raumordnung stand die weitere Festigung des Vollzugs der mit den umfassenden Revisionen des kantonalen Richtplans und der Baugesetzgebung verschärften Vorgaben für die Gemeinden im Vordergrund. Die gemeinsam von der DIJ und dem Verband Bernischer Gemeinden (VBG) im «Kontaktgremium Planung» im November 2020 beschlossenen Massnahmen für speditivere und partnerschaftliche Planungsverfahren wurden, soweit sie im Rahmen von Praxisänderungen realisierbar sind, zügig umgesetzt. Für einen Teil der Massnahmen sind gesetzliche Anpassungen nötig, wofür eine Änderung des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) gestartet wurde. Das Vernehmlassungsverfahren konnte im Jahr 2021 abgeschlossen werden, die parlamentarische Beratung erfolgt im Jahr 2022. Angesichts einer stetig steigenden Zahl von Planungsgeschäften, aber konstanter Personalressourcen, bleibt die Situation bezüglich Verfahrensfristen im AGR äusserst angespannt.

Weiter wurde auf kantonaler Ebene das Programm der wirtschaftlichen Entwicklungsschwerpunkte (ESP) weiterentwickelt. Im Bereich Aushub/Deponie/Transporte (ADT) engagierte sich der Kanton für eine aktive Bewirtschaftung der regionalen ADT-Richtplanungen, um Projekte voranzubringen und dem Deponieengpass entgegenzuwirken. Aus der parlamentarischen Beratung des «Controllingberichts ADT 2020» in der Frühlingssession 2021 sind diverse Planungserklärungen hervorgegangen, deren Bearbeitung aufgenommen wurde. Zu einem zunehmend wichtigen Thema für die Raumplanung wird die Energiewende. Politische Vorstösse zu Wind-, Solar- und Holzenergie-Vorhaben häufen sich. Verfahrensklärungen wurden getroffen. Für eine noch aktivere Förderung der erneuerbaren Energie sind aber laufende Gesetzesänderungen auf Bundesebene zur Straffung von Verfahren oder Ausbau von mehr Möglichkeiten beim Bauen ausserhalb der Bauzonen abzuwarten.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete die Digitalisierung in der Raumplanung. Nach der Verabschiedung der Gesetzesvorlage «elektronisches Baubewilligungs- und Planerlassverfahren (eBUP)» in der Wintersession 2020 des Grossen Rates wurden die Vorbereitungsarbeiten im Hinblick auf den vom Regierungsrat beschlossenen Inkrafttretenszeitpunkt vom 1. März 2022 vorangetrieben.

Im Bereich der Gemeinden standen die Umsetzungsarbeiten zum im Jahr 2019 vom Grossen Rat zur Kenntnis genommenen regierungsrätlichen Bericht «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern» an. Die Arbeiten an einem «Zielbild» für die Gemeindelandschaft im Kanton Bern, welches im partizipativen Dialog mit den Gemeinden, Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern und dem VBG entwickelt wird, wurden – bedingt durch die COVID-19-Pandemie etwas verzögert – fortgeführt. Ergänzend wurden die gesetzgeberischen Arbeiten zur Umsetzung des vorerwähnten Berichts an die Hand genommen.

Auch im Gemeindebereich wurden Digitalisierungsprojekte vorangetrieben. Das Gesetzgebungsprojekt eAnzeiger, mit welchem den Gemeinden ermöglicht wird, ihre amtlichen Publikationen in elektronischer Form zu publizieren, konnte mit dem Beschluss des Grossen Rates in der Wintersession 2021 erfolgreich zu Ende geführt werden. Die Arbeiten beim Projekt «eUmzug» kommen plangemäss voran. Erstmals wurde der Gemeindefinanzbericht in digitaler Form präsentiert. Er ermöglicht interaktive Vergleiche zwischen Gemeinden und Regionen.

Chancen und Risiken

Indem in der Raumplanung die Konsolidierung des Vollzugs im Vordergrund steht und keine neuen, zusätzlichen Aufgaben auslösenden Rechtsänderungen zu erwarten sind, kann eine Beschleunigung der Verfahren und dadurch eine wirtschaftliche Erleichterung erwartet werden. Gleiches darf von den proaktiv vorangetriebenen Digitalisierungsprojekten in der Raumplanung erwartet werden.

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

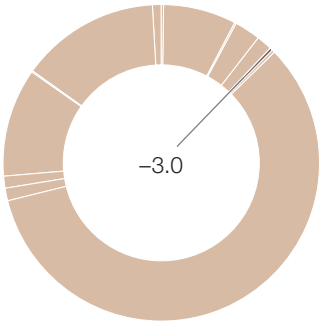
Wenn es in der Raumplanung nicht ausreichend gelingt, die komplexen, von zahlreichen Ziel- und Interessenkonflikten geprägten Planungsaufgaben lösungsorientiert umzusetzen, und sich die Schere zwischen Geschäftszahlen und vorhandenen Personalressourcen weiter öffnet, besteht das Risiko zunehmender Blockaden,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

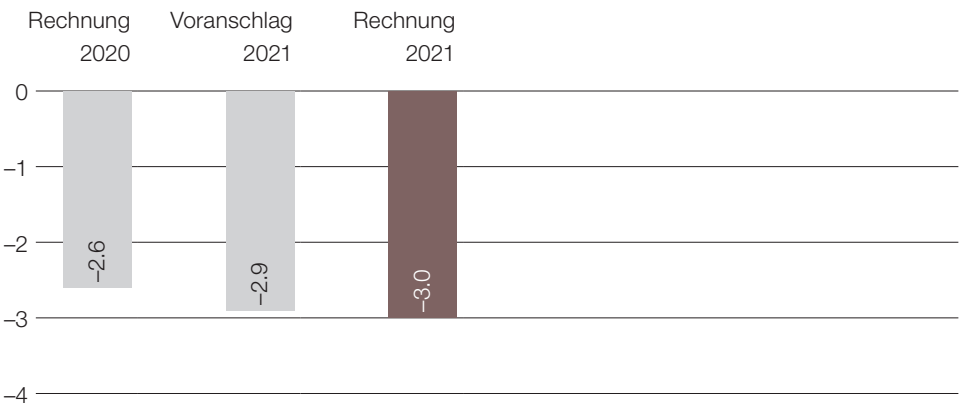
Auch die Arbeiten an einer erweiterten Gemeindefusionspolitik in Umsetzung des Berichts «Zukunft Gemeindelandschaft Kanton Bern» könnten, wenn zu Konflikten führend, die Beziehungen von Gemeinden und Kanton beeinträchtigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl öffentlich-rechtlicher Körperschaften, die der kantonalen Aufsicht unterliegen (Einwohnergemeinden, Burgergemeinden, Burgerliche Korporationen, Schwellenkorporationen, Unterabteilungen, Kirchgemeinden, Gemeindeverbände, Regionalkonferenzen)	1 120	1 105
Anzahl öffentlich-rechtlicher Körperschaften mit Bilanzfehlbetrag	4	3
Anzahl schriftlicher Rechtsauskünfte/Beratungen, genäherter Wert	789	921
Anzahl involvierter politischer Gemeinden in Fusionsprojekten	19	13
Anzahl verbreiteter Informationen via Bernische Systematische Information Gemeinden (BSIG), genäherter Wert	37	48
Fläche genehmigter Einzonungen Wohn-, Misch- und Kernzonen in Hektaren pro Jahr	3	3
Unüberbaute Bauzonenreserven in Wohn-, Misch- und Kernzonen (Fortschritt der Überbauung) in Hektaren	1 222	1 183
Verbrauch Fruchtfolgeflächen durch genehmigte Einzonungen in Hektaren pro Jahr	2	8
Anzahl Genehmigungen und abgeschlossene Vorprüfungen im Bereich Planung	416	341
Anzahl Stellungnahmen und Verfügungen für das Bauen ausserhalb der Bauzonen sowie baupolizeiliche Beratungen	4 849	4 517

6.7.6 Kindesschutz und Jugendförderung





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das KJA ist in den Bereichen Kinder- und Jugendhilfe sowie Kindesschutz tätig und koordiniert die Zusammenarbeit der verschiedenen Behörden und Stellen, die auf diesem Gebiet tätig sind.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	284 977	251 000	118 414	–132 586	–52.8 %
(-) Personalkosten	–2 638 592	–2 679 574	–2 922 506	–242 932	–9.1 %
(-) Sachkosten	–239 298	–488 786	–219 575	269 211	55.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	7 808	0	6 396	6 396	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 585 104**	**–2 917 360**	**–3 017 271**	–99 911	–3.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	–10 000	**0**	10 000	100.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 077	1 200	**627**	–573	–47.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 584 027**	**–2 926 160**	**–3 016 644**	–90 484	–3.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–2 052	302	–5 441	–5 743	–1903.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 586 080**	**–2 925 858**	**–3 022 085**	–96 227	–3.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Fremdbetreuung, Adoption, Alimentenhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	–2 247 176	–2 746 675	–2 744 932	1 743	0.1 %
Koordination, Kindesschutz und Jugendförderung	–337 928	–170 685	–272 339	–101 653	–59.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I der Produktegruppe «Kindesschutz und Jugendförderung» fällt um CHF 0,1 Millionen schlechter aus, als im Voranschlag 2021. Hauptgrund dafür ist, dass zusätzlich befristete Stellen (VZE) bewilligt worden sind. Dieser Mehraufwand konnte durch tiefere Sachkosten etwas verringert werden.

Die Indikatoren der Leistungsinformationen sind trotz der COVID-19-Pandemie konstant geblieben.

Entwicklungsschwerpunkte

Das KJA war mit der Vorbereitung auf die Inkraftsetzung des Gesetzes vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG; BSG 213.319) per 1. Januar 2022 beschäftigt. Insbesondere wurden im ersten Halbjahr zwei Ausführungsverordnungen zu handen des Regierungsrates sowie vier Richtlinien in Kompetenz des KJA erarbeitet. Ab dem Sommer 2021 fanden Gespräche mit Leistungserbringerinnen und Leistungserbringern zu den Leistungsverträgen und zum Anschluss an den Gesamtleistungsvertrag (für ambulante Einrichtungen) statt. Zudem erarbeitete das KJA die Grundlagen für die Überführung der Pflegeverhältnisse in der Familienpflege ins neue Modell, entwickelte die Instrumente zur Berechnung der Kostenbeteiligung von Unterhaltspflichtigen und stellte die neue technische Umgebung (eKFSG) für die Bewirtschaftung der Informationen und Abwicklung der Vorfinanzierung ab Januar 2022 fertig.

Nach dem Entscheid des Grossen Rates, nicht auf das Geschäft zur Ausgliederung der fünf kantonalen Einrichtungen einzutreten, wurde beschlossen, vier der fünf Einrichtungen per 1. Januar 2023 innerhalb der Verwaltung umzugliedern. Die DIJ wird mit dem Jugendheim Lory, dem Schulheim Schloss Erlach und dem Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz-Schlössli Kehrsatz drei Einrichtungen von anderen Direktionen übernehmen. Die BEObachtungsstation Bolligen (BeoB) verbleibt bei der DIJ. Die Projektleitung zur Einbindung der vier Organisationen in die DIJ wurde im Sommer 2021 dem KJA übertragen.

Die Situation um die COVID-19-Pandemie und die damit verbundenen Massnahmen führten zu einem entsprechenden Informationsbedarf von Kindertagesstätten sowie Einrichtungen im Zuständigkeitsbereich des KJA. Zudem war die Kommunikation mit den Partnerinnen und Partnern im Zusammenhang mit Informationen zum Übergang ins KFSG-Modell erschwert. Anstelle von Informationsanlässen in den Regionen fanden Online-Veranstaltungen statt. Die Dienstleistungen des KJA konnten dank Homeoffice und COVID-19-Schutzkonzept jederzeit gewährleistet werden.

Innerhalb des KJA wurde im Jahr 2021 die neue Aufbau- und Ablauforganisation umgesetzt, welche auf die Aufgaben ausgerichtet ist, die dem Amt ab dem Jahr 2022 zugewiesen sind.

Chancen und Risiken

Mit der neuen Steuerung, Finanzierung und Aufsicht der besonderen Förder- und Schutzleistungen aus einer Hand können die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit dieser Leistungen sichergestellt sowie eine bedarfsgerechte Angebotsplanung unterstützt werden. Dank eKFSG können die Möglichkeiten der Digitalisierung vermehrt genutzt werden.

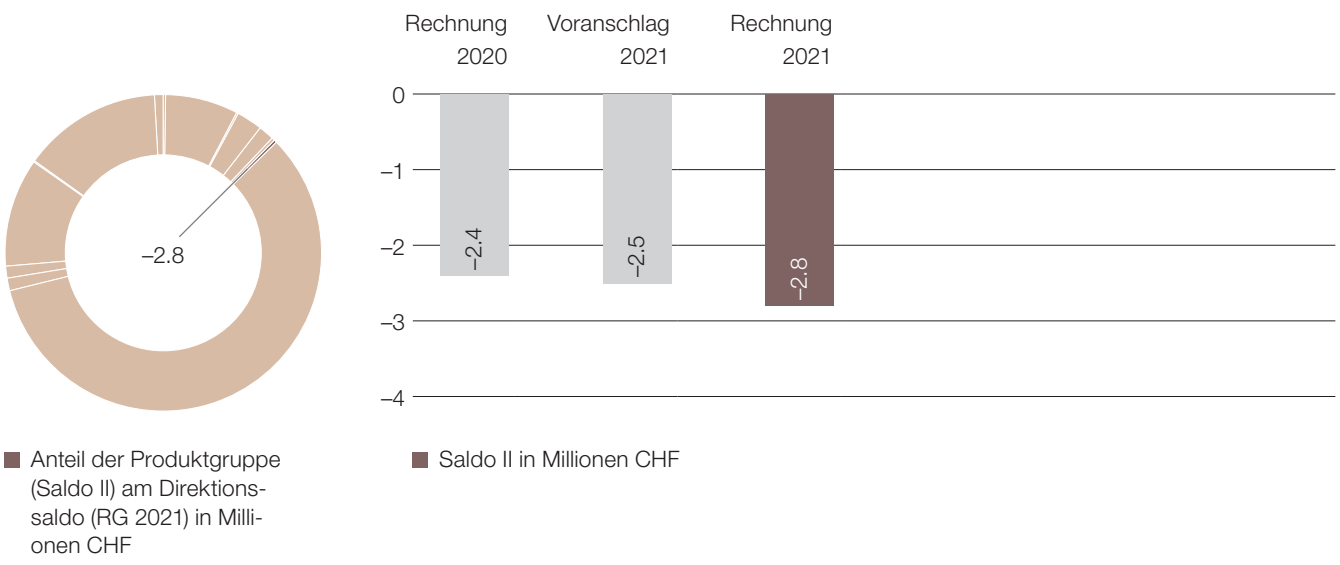
Mit dem Inkrafttreten des KFSG ist zu Beginn ein ausserordentlicher Arbeitsanfall verbunden, für dessen Bewältigung genügend personelle Ressourcen zentral sind.

Auch die erfolgreiche Umsetzung des Projekts zur Umgliederung der kantonalen Einrichtungen innerhalb einer sehr kurzen Frist setzt die nötigen finanziellen und personellen Ressourcen voraus.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl erteilte Verfügungen im Bereich Aufnahmeverfahren und Adoptionen	51	59
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, welche unter der Bewilligungs- und Aufsichtspflicht des KJA stehen	207	199
Anzahl aufsichtsrechtliche Anzeigen gegen KESB	21	19

6.7.7 Differenzierte Jugendhilfemassnahmen



Beschreibung

Bei männlichen und im Einzelfall auch weiblichen Jugendlichen werden in unterschiedlich gestalteten, ambulanten bis vollstationären Rahmen interdisziplinäre Abklärungs-, Begutachtungs- und Betreuungsmassnahmen mit sehr unterschiedlicher Dauer geleistet. Es wird versucht, Ressourcen im Umfeld zu suchen und zu stärken und so Fremdplatzierungen zeitlich zu minimieren oder unnötig zu machen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	6 641 461	8 206 700	6 342 164	–1 864 536	–22.7 %
(-) Personalkosten	–6 425 614	–6 846 869	–6 599 940	246 928	3.6 %
(-) Sachkosten	–2 596 211	–3 858 014	–2 513 758	1 344 255	34.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–9 880	–2 017	–2 017	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 390 244**	**–2 500 199**	**–2 773 552**	–273 352	–10.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 076	8 600	**1 621**	–6 979	–81.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 387 169**	**–2 491 599**	**–2 771 931**	–280 331	–11.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 011	149	–2 680	–2 829	–1903.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 388 180**	**–2 491 451**	**–2 774 611**	–283 160	–11.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Abklärung, Begutachtung und Betreuung	–2 390 244	–2 500 199	–2 773 552	–273 352	–10.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) weist eine Verschlechterung von rund CHF 0,3 Millionen gegenüber dem Budget aus.

Die Auslastung der Gesamteinrichtung war mit 78,9 Prozent aufgrund der Sicherheitsvorgaben im Rahmen der Coronavirus-Krise, der Restrukturierungen im Zusammenhang mit dem neu in Kraft tretenden KFSG und dem revidierten Volksschulgesetz vom 19. März 1992 (VSG, BSG 432.210) sowie einer anhaltend hohen Nachfrage für besonders betreuungsintensive Jugendliche tiefer als budgetiert. Die Anzahl der Neuaufnahmen war daher etwas tiefer als im Vorjahr. Per 1. Januar 2022 wird das Platzangebot gemäss KFSG um sechs stationäre Plätze reduziert (neu 30), um zukünftig eine Auslastung von 90 Prozent zu erreichen.

Entwicklungsschwerpunkte

Nach dem Entscheid des Grossen Rates, nicht auf das Geschäft zur Ausgliederung der fünf kantonalen Einrichtungen einzutreten, werden vier der fünf Einrichtungen per 1. Januar 2023 in die DIJ und die BKD umgegliedert. Die BEObachtungsstation Bolligen (BeoB) wechselt als einzige Einrichtung die Direktion nicht, dennoch ist sie vom Projekt «Umgliederung» betroffen. Nach der intensiven Vorbereitung auf das Szenario «Ausgliederung» bedeutet die veränderte Ausganglage eine neue Herausforderung im Strategieprozess.

Chancen und Risiken

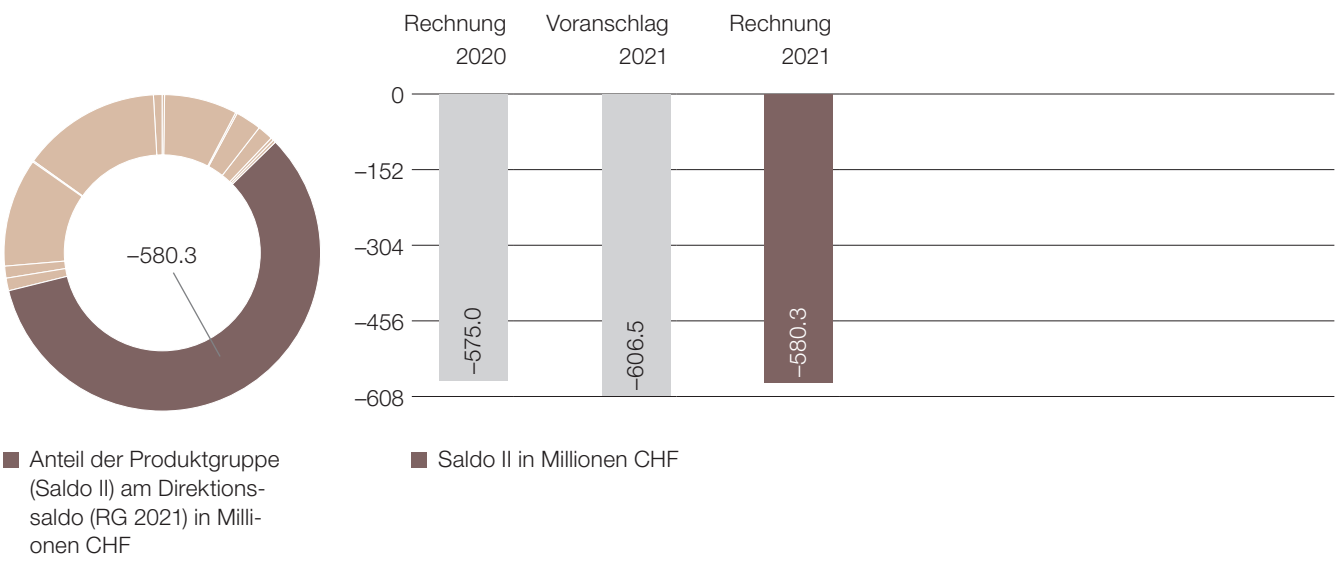
Die anhaltend hohe Leistungsnachfrage aus der ganzen Deutschschweiz belegt den Bedarf an integrierten, interdisziplinären und flexiblen Hilfen für psychosozial hochbelastete Jugendliche in individualisierten Betreuungs- und Behandlungssettings. Die BeoB nimmt für die Versorgung dieser vulnerablen Zielgruppe eine wichtige Rolle ein; Leistungsinhalt und -umfang sind an die neuen gesetzlichen Rahmenbedingungen des KFSG angepasst.

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl verrechneter Tage (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	15 460	16 135
Anzahl Neuaufnahmen (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	40	32

6.7.8 Vollzug der Sozialversicherungen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Sicherstellen des Finanztransfers der Sozialversicherungszweige Familienzulagen in der Landwirtschaft und Ergänzungsleistungen. Sicherstellen des Obligatoriums in der Krankenpflegeversicherung, Ermitteln von Personen innerhalb des Kantons, welche Anrecht auf eine verbilligte Krankenkassenprämie haben, und deren zeitgerechte Auszahlung der Prämienverbilligungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 627	10 000	7 149	–2 851	–28.5 %
(-) Personalkosten	–3 650 231	–3 886 473	–3 838 201	48 272	1.2 %
(-) Sachkosten	–1 170 411	–1 535 700	–3 071 986	–1 536 286	–100.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–3 087	–1 862	–981	881	47.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–4 821 101**	**–5 414 035**	**–6 904 018**	–1 489 983	–27.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	596 464 442	630 450 000	**577 697 095**	–52 752 905	–8.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 431 711 512	–1 481 127 000	**–1 398 693 945**	82 433 055	5.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	265 087 924	249 593 500	**247 569 680**	–2 023 820	–0.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–574 980 248**	**–606 497 535**	**–580 331 188**	26 166 347	4.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–389	–11 958	–1 411	10 547	88.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–574 980 636**	**–606 509 493**	**–580 332 599**	26 176 894	4.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Beiträge an die Sozialversicherungen	–959	10 000	–347	–10 347	–103.5 %
Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	–4 820 393	–5 424 035	–6 908 911	–1 484 877	–27.4 %
Lastenausgleich Familienausgleichskassen	250	0	5 240	5 240	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I fällt um rund CHF 1,5 Millionen höher aus als budgetiert. Bei den Auszahlungen von Prämienverbilligungen an die Jugendanwaltschaft wurden wegen einer Änderung der Buchungspraxis CHF 1,7 Millionen als interne Leistungsverrechnung verbucht, die nicht im Voranschlag enthalten waren. Dieser Betrag fällt dafür im Saldo II weg infolge Umbuchung. Bei den Personal- und Sachkosten konnten dank haushälterischem Umgang mit den Mitteln rund CHF 0,2 Millionen eingespart werden.

Der Saldo II fällt um knapp CHF 26,2 Millionen oder 4,3 Prozent besser aus als budgetiert. Die Differenz liegt nach Berücksichtigung der Differenz aus dem Saldo I im Wesentlichen in tieferen Kosten bei den Prämienverbilligungen von rund CHF 19,9 Millionen, weil die prognostizierten Effekte für die Umsetzung eines Bundesgerichtsentscheids nicht im erwarteten Umfang eingetroffen sind. Zudem wurden bei den Verlustscheinen Minderaufwände in der Höhe von CHF 7,4 Millionen verbucht, weil im Vorjahr weniger Betreibungen für Krankenkassenprämien realisiert wurden. Ferner wurden, wie im Saldo I erwähnt, CHF 1,7 Millionen als interne Leistungsverrechnung umgebucht.

Bei den Ergänzungsleistungen (EL) sind rund CHF 8,5 Millionen weniger Kosten angefallen, infolge weniger EL-Neuanmeldungen und Heimeintritte. Entsprechend sind auch die Gemeindeanteile für EL rund CHF 2,1 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert.

Die Bundesbeiträge für Prämienverbilligung waren CHF 18,1 Millionen tiefer, weil das Bundesamt für Gesundheit ein wesentlich stärkeres Prämienwachstum bei der Krankenversicherung vorausgesagt hat. Hingegen sind die Bundesbeiträge für EL CHF 7,3 Millionen höher ausgefallen.

Die Durchführungskosten der Ausgleichskasse Bern sind um rund CHF 2,0 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert, weil budgetierte Investitionen in die IT-Infrastruktur nicht getätigt wurden.

Bei den Familienzulagen für Landwirtschaft und Nichterwerbstätige sind rund CHF 0,8 Millionen weniger Kosten angefallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Hinblick auf den Teil der 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), welcher am 1. Januar 2022 in Kraft tritt, wurden die Aktivitäten darauf ausgerichtet, dass die technischen Änderungen an den Applikationen termingerecht und korrekt umgesetzt werden können. Nun geht es darum, die operativen Auswirkungen zu analysieren und gegebenenfalls notwendige organisatorische Anpassungen vorzunehmen. Im Bereich der Digitalisierung werden weitere Möglichkeiten geprüft, um die Abläufe zu vereinfachen und kundenfreundlicher zu gestalten.

Chancen und Risiken

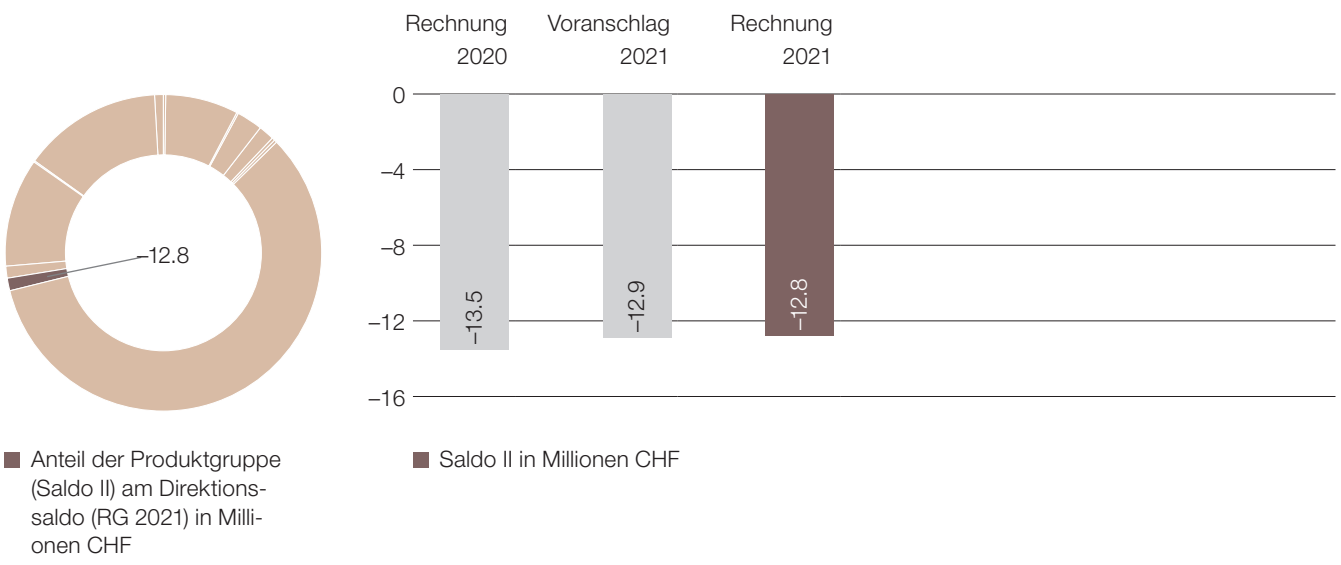
Produkt Prämienverbilligung in der Krankenversicherung
Die Eidgenössische Volksinitiative «Maximal 10 % des Einkommens für die Krankenkassenprämien (Prämien-Entlastungs-Initiative)» wird voraussichtlich im Jahr 2023 zur Abstimmung kommen. Ein Inkrafttreten ist gemäss Bund frühestens per 2024 möglich. Der Bundesrat lehnt die Initiative ab und hat einen indirekten Gegenvorschlag erstellt, der die Anteile an den Prämienverbilligungskosten zwischen Bund und Kanton neu regeln soll. Für den Kanton Bern würden bei Annahme der Initiative Mehrkosten im Umfang von rund CHF 214,0 Millionen und beim Gegenvorschlag des Bundesrates Mehrkosten von CHF 74,0 Millionen entstehen.

Produkt Beiträge an die Sozialversicherungen
Bei der Einführungsverordnung vom 12. August 2020 über die Umsetzung der EL-Reform (EV EL-Reform; BSG 841.312), die seit dem 1. Januar 2021 in Kraft ist, rechnet das Bundesamt für Sozialversicherungen (BSV) mit Kosteneinsparungen in der Höhe von schweizweit CHF 429,0 Millionen, welche sich jedoch aufgrund von Übergangsbestimmungen zeitlich verzögert manifestieren werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl eingereichter Anträge auf Prämienverbilligung	14 800	15 900
Anzahl bearbeiteter Anträge auf Prämienverbilligung	14 700	15 800
Anzahl eingereichter Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 300	1 400
Anzahl bearbeiteter Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 500	1 300
Anzahl Kundenkontakte am Telefon	37 000	40 700
Anzahl Kundenkontakte am Schalter	2 100	1 800
Anzahl schriftlicher Kundenkontakte (E-Mail, Briefe)	15 300	15 300
Anzahl ordentlicher Prämienverbilligungsberechtigter	214 000	194 000
Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte, die Sozialhilfe oder Ergänzungsleistungen beziehen	94 000	93 000
Anteil AHV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	14	14
Anteil IV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	55	56
Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige	1 900	1 700
Anzahl Personen mit Familienzulagen Landwirtschaft	3 000	2 900

6.7.9 Regierungsstatthalterämter



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	9 245 051	11 197 600	9 563 871	–1 633 729	–14.6 %
(-) Personalkosten	–17 349 618	–17 367 028	–17 450 945	–83 917	–0.5 %
(-) Sachkosten	–4 776 795	–4 584 508	–4 452 958	131 550	2.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	2 919	–3 290	22 701	25 991	790.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–12 878 443**	**–10 757 226**	**–12 317 330**	–1 560 104	–14.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–608 505	–2 208 500	**–483 936**	1 724 564	78.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	–16 647	17 500	**–11 937**	–29 437	–168.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–13 503 595**	**–12 948 226**	**–12 813 203**	135 023	1.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–170 295	–89 241	–37 640	51 601	57.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–13 673 889**	**–13 037 467**	**–12 850 843**	186 624	1.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsrechtspflege	–3 451 560	–2 624 567	–3 538 359	–913 793	–34.8 %
Aufsicht	–1 258 096	–1 727 204	–1 173 619	553 585	32.1 %
Vollzug weiterer gesetzlicher Aufgaben	–8 168 787	–6 405 456	–7 605 352	–1 199 896	–18.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie hat der Regierungsrat auch im Jahr 2021 einen bedingten Erlass für die Alkoholabgabe der Gastgewerbebetriebe beschlossen. Dieser Einnahmeverzicht hat zur Folge, dass bei den Regierungsstatthalterämtern Einnahmen von insgesamt CHF 1,6 Millionen wegfallen und der Saldo I dementsprechend schlechter ausfällt.

Die Personalkosten schliessen im Bereich des Voranschlages ab, die Abweichung ist moderat und beträgt lediglich 0,5 Prozent.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Erneuerung der Internetplattform (Projekt «newweb@be») konnte planmässig eingeführt und umgesetzt werden.

Die Auslastungen in den Tagesgeschäften, insbesondere im Bauwesen waren im Berichtsjahr 2021 ausserordentlich hoch. Dies hatte auch Verzögerungen zur Folge, welchen nun mit zusätzlichen befristeten Anstellungen begegnet werden soll.

Das Vorprojekt «Digitalisierung der Bewilligungsverfahren der Regierungsstatthalterämter» ist weitgehend abgeschlossen. Es ist vorgesehen, das Projekt aufzugleisen und in den nächsten Jahren einzuführen. Damit soll die Motion Leuenberger (M 217–2018) «Fit für die Zukunft – elektronischer Geschäftsverkehr mit den Regierungsstatthalterämtern» umgesetzt werden.

Chancen und Risiken

Die stark ansteigende Arbeitslast im Bauwesen hat auch negative Auswirkungen auf die Mitarbeitenden im Bauwesen der Regierungsstatthalterämter. Zudem müssen die Regierungsstatthalterämter als Leitbehörde im Baubewilligungsverfahren die Verfahrensabläufe koordinieren, wobei sie auch auf die Einhaltung der Fristen durch die anderen Amtsstellen angewiesen sind.

Eine Digitalisierung bei den Regierungsstatthalterämtern wird als Chance angesehen. Kundenorientierte Arbeitsprozesse der Tagesgeschäfte, flexibler Arbeitsort sowie ein rascher Zugriff auf Informationen verbessern die persönliche Arbeitssituation.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der eingereichten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	524	802
Anzahl der erledigten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	646	569
Anzahl der durchgeführten Gemeindekontrollbesuche	174	153
Anzahl der eingereichten Baugesuche	2 398	2 682
Anzahl der erledigten Baugesuche	2 418	2 486
Anzahl der erledigten Geschäfte in den Bereichen Gastgewerbe, Erbschaftswesen, Bäuerliches Bodenrecht und Prostitutionsgesetz	15 904	13 942

6.7.10 Betreibungen und Konkurse



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	49 153 207	55 357 300	50 428 051	–4 929 249	–8.9 %
(-) Personalkosten	–28 394 308	–30 063 731	–28 877 040	1 186 691	3.9 %
(-) Sachkosten	–8 839 173	–12 038 100	–9 442 628	2 595 473	21.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–33 115	–42 181	15 421	57 602	136.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**11 886 612**	**13 213 288**	**12 123 805**	–1 089 483	–8.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	12 638	31 000	**6 927**	–24 073	–77.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**11 899 250**	**13 244 288**	**12 130 732**	–1 113 556	–8.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–221 553	163 686	264 450	100 764	61.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**11 677 697**	**13 407 975**	**12 395 182**	–1 012 792	–7.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Durchführung der Betreibungsverfahren	12 504 484	13 759 511	12 735 474	–1 024 037	–7.4 %
Durchführung der Konkursverfahren	–617 872	–546 223	–611 669	–65 446	–12.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I fällt knapp CHF 1,2 Millionen schlechter aus als budgetiert.

Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen basierten auf der Rechnung 2019. Im Jahr 2020 sind insbesondere die ausgestellten Zahlungsbefehle aufgrund der Coronavirus-Krise (Inkassostopp Kanton Bern bis 30. 06. 2020) massiv zurückgegangen. Im Jahr 2021 sind die Fallzahlen, entgegen den Erwartungen, nur leicht angestiegen. Im Vergleich zum Rekordjahr 2019 sind die ausgestellten Zahlungsbefehle deutlich zurückgegangen. Dadurch blieben der Sachaufwand um CHF 2,6 Millionen und die Erlöse mit CHF 4,9 Millionen unter den Erwartungen.

Die Minderausgaben im Personalbereich im Umfang von CHF 1,1 Millionen erklären sich einerseits durch erzielte Rotationsgewinne. Andererseits werden Vakanzen vielfach durch Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger besetzt, so dass im ersten Halbjahr jeweils etwas mehr Stellen unbesetzt blieben. Dadurch blieben im Schnitt 5,2 Vollzeitstellen unbesetzt. Gegen Ende 2021 waren vier Stellen nicht besetzt.

Entwicklungsschwerpunkte

Wichtigster Schwerpunkt der BAKA war die Fertigstellung und Implementierung der neuen Fachapplikation im Konkurswesen. Dadurch verfügen die BAKA nun in beiden Kernbereichen ihrer Arbeit über Fachapplikationen, die eine weitgehend papierlose Fallbearbeitung ermöglichen.

Weiter treiben die BAKA die Erarbeitung von Grundlagen, um den Posteingang, die Weiterleitung der Zahlungsbefehle an die Gläubigerinnen und Gläubiger und den Vollzug von Pfändungen nur noch digital vorzunehmen, voran.

Die relevanten Leistungsinformationen bewegen sind auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr auf konstantem Niveau (Zahlungsbefehle +1,4 %, Fortsetzungen +5,5 %, Konkurse +4,2 %).

Chancen und Risiken

Die voranzutreibende Digitalisierung eröffnet die Chance, Arbeitsabläufe zu vereinfachen und manuelle Schnittstellen sowie Medienbrüche zu eliminieren.

Es ist weiterhin unklar, ob und in welchem Ausmass im Zusammenhang mit der Coronavirus-Krise eine Konkurswelle droht.

Zudem bleibt abzuwarten, wie die auf Bundesebene hängige Diskussion um eine allfällige Senkung des Gebührentarifs ausgehen wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl ausgestellter Zahlungsbefehle	275 397	279 444
Anzahl eingegangener Fortsetzungsbegehren	211 241	222 914
Anzahl eingereichter Beschwerden	188	213
Anzahl gutgeheissener Beschwerden	17	18
Total eröffneter Konkursverfahren	1 477	1 539
Anzahl eröffneter Liquidationen über ausgeschlagene Verlassenschaften	845	1 028
Anzahl gutgeheissener Beschwerden	2	0

6.7.11 Führen des Grundbuches



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	13 957 261	13 585 300	13 806 167	220 867	1.6 %
(-) Personalkosten	–14 703 878	–15 060 533	–14 921 035	139 498	0.9 %
(-) Sachkosten	–376 685	–426 101	–198 439	227 662	53.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 937	–1 639	11 923	13 562	827.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 121 365**	**–1 902 973**	**–1 301 383**	601 590	31.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	2 100	**0**	–2 100	–100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	98 529 646	92 008 200	**111 331 940**	19 323 740	21.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**97 408 281**	**90 107 327**	**110 030 557**	19 923 230	22.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	3 283	102	–9 575	–9 678	–9 450.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**97 411 564**	**90 107 430**	**110 020 982**	19 913 553	22.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Grundbuchführung	–881 725	–1 286 747	–873 382	413 365	32.1 %
Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern	288 753	143 731	280 203	136 472	95.0 %
Auskünfte	–528 392	–759 956	–708 204	51 752	6.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo II der Produktgruppe «Führen des Grundbuches» fällt im Vergleich zum Budget um CHF 19,3 Millionen höher aus.

Die Grundbuchanmeldungen sind marginal von 63 092 im Jahr 2020 auf 63 177 im Jahr 2021 gestiegen, weshalb die Gebühreneinnahmen um CHF 0,1 Millionen höher ausfielen als budgetiert.

In Bezug auf die Handänderungssteuereinnahmen fällt das Ergebnis im Vergleich zum Budget um CHF 19,3 Millionen besser aus. Die Entwicklung der Einnahmen ist schwer vorhersehbar und hängt von verschiedenen, oft nicht direkt beeinflussbaren wirtschaftlichen Faktoren ab. Anders als zuerst befürchtet, hat die Coronavirus-Krise in Bezug auf den Liegenschaftsmarkt zu keiner Abnahme der Geschäfte geführt.

Die tieferen Sachkosten sind mit der fortschreitenden Digitalisierung, dem Rückgang der Archivkosten sowie diversen Einsparungen aufgrund Homeoffice zu begründen.

Entwicklungsschwerpunkte

- Das Handbuch für den Verkehr mit den Grundbuchämtern und die Grundbuchführung konnte um drei neue Artikel zum Thema des selbstgenutzten Wohneigentums erweitert werden.
- Das Projekt zur Digitalisierung der Grundbuchbelege wurde im ersten Quartal des Jahres 2021 gestartet. Es soll Ende 2023 abgeschlossen sein.
- Das Projekt «Digitalisierung Grundbuch» wurde gestartet, erste Besprechungen mit internen und externen Anspruchsgruppen haben stattgefunden.
- Das neue Führungsmodell mit zentraler Amtsleitung wurde per 1. Juli 2021 eingeführt. Im Zuge dieser Anpassung wurde die Notariatsaufsicht in das kantonale Grundbuchamt integriert.

Chancen und Risiken

Die Dienstleistungen von GRUDIS public erfreuen sich nach wie vor grosser Beliebtheit. Zurzeit ist der Kanton Bern der einzige und damit erste Kanton mit einer Abfragemöglichkeit via Internet von sämtlichen öffentlichen Daten des Grundbuches.

Der Vollzug der Art. 11a und 17a ff. des Gesetzes vom 18. März 1992 betreffend die Handänderungssteuer (HG; RSB 215.326.2) erweist sich weiterhin als sehr zeitaufwändig.

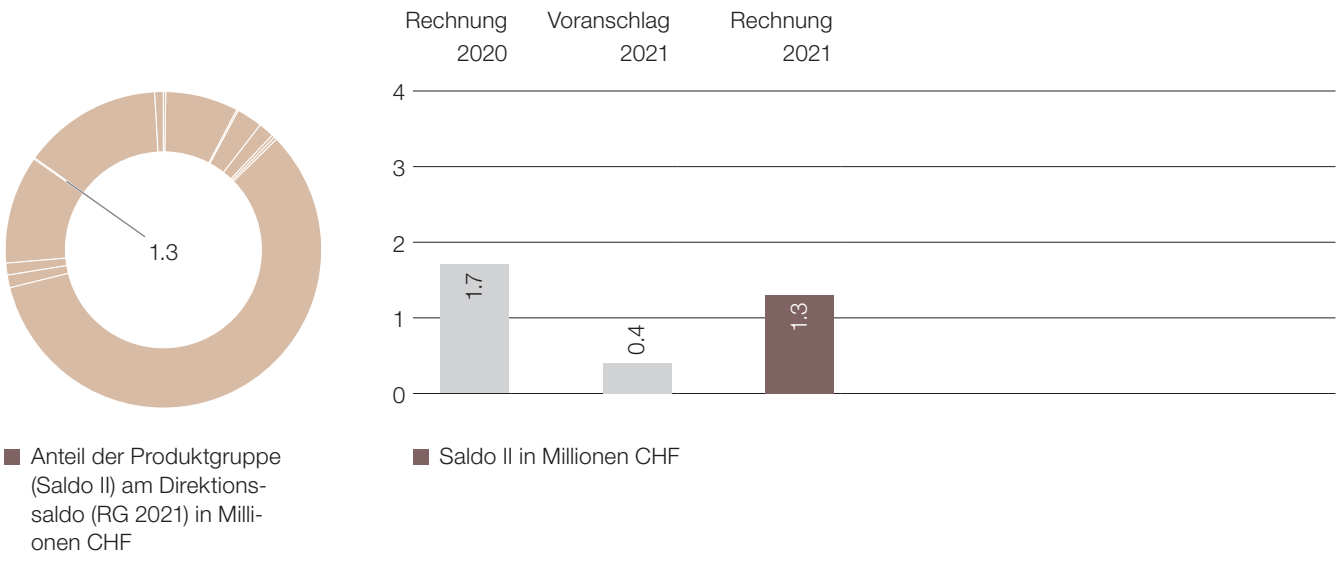
Die Geschäftsrückstände wurden und werden im Rahmen des neuen Führungsmodells analysiert und sollen durch verschiedene Massnahmen, welche im Jahr 2022 ausgearbeitet werden, angegangen werden.

Die Grundbuchämter bekunden weiterhin grosse Schwierigkeiten bei der Rekrutierung von qualifiziertem Personal, namentlich von Grundbuchverwalterinnen und Grundbuchverwaltern. Aus diesem Grund wurden per 1. Juni 2021 die Ernennungsvoraussetzungen der Grundbuchverwalterinnen und Grundbuchverwalter angepasst respektive geöffnet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Grundbuchanmeldungen	63 092	63 177
Anzahl rechtsgültig abgeschlossener Grundbuchanmeldungen	48 202	48 456
Anzahl Diziplinarverfahren im Notariatswesen, die zu einer Massnahme führten	14	2

6.7.12 Führen des Handelsregisters



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das Handelsregisteramt (HRA) des Kantons Bern ist als Kompetenzzentrum und Ausführungsstelle ein Partner für die Wirtschaft in Fragen der Registrierung von Unternehmen. Es dient der Konstituierung und der Identifikation von Rechtseinheiten. Es bezweckt die Erfassung und Offenlegung rechtlich relevanter Tatsachen und gewährleistet die Rechtssicherheit sowie den Schutz Dritter im Rahmen zwingender Vorschriften des Zivilrechts.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	5 347 309	3 501 000	4 574 909	1 073 909	30.7 %
(-) Personalkosten	–2 926 969	–2 973 382	–2 923 144	50 238	1.7 %
(-) Sachkosten	–712 294	–84 200	–362 100	–277 900	–330.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–6 745	0	8 107	8 107	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**1 701 301**	**443 418**	**1 297 771**	854 353	192.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 389	3 100	**700**	–2 400	–77.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**1 702 690**	**446 518**	**1 298 471**	851 953	190.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–86 387	–86 000	–47 201	38 799	45.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**1 616 303**	**360 518**	**1 251 270**	890 752	247.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Registereintrag	1 732 804	647 353	1 372 967	725 614	112.1 %
Vorprüfungsverfahren	–31 503	–203 935	–75 196	128 739	63.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Coronavirus-Krise prägte nach dem Jahr 2020 auch das Berichtsjahr in organisatorischer Hinsicht (Umsetzung der erforderlichen Schutzkonzepte vor Ort und Organisation der Arbeit im Homeoffice). Die Handelsregisteranmeldungen legten trotz der COVID-19-Pandemie im Vergleich zum Vorjahr um 1100 Geschäftsfälle, insbesondere bei den Neueintragungen, zu. Bei den Gründungen von Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH) gab es erneut einen grossen Zuwachs (+1104) zu verzeichnen. Aktuell sind per 31. Dezember 2021 63 112 Rechtseinheiten eingetragen (+1845).

Die unerwartet vielen Neueintragungen von Rechtseinheiten während COVID-19-Pandemie führten zu höheren Einnahmen bei den Gebühren für Amtshandlungen von rund CHF 1,1 Millionen als geplant. Dies trotz der totalrevidierten Verordnung vom 6. März 2020 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1), welche am 1. Januar 2021 in Kraft getreten ist und einen höheren Rückgang der Einnahmen vermuten liess. Bei den Sachkosten konnte die von der Finanzkontrolle im September 2020 gewünschte separate Aufwandbuchung der Entschädigung an den Bund (CHF 0,3 Mio.) nicht mehr im Budget abgebildet werden, da zum Prüfungszeitpunkt der Planungsprozess zum Voranschlag 2021 bereits abgeschlossen war. Dies führte gegenüber dem Budget zu höheren Sachkosten von rund CHF 0,3 Millionen. Das Personalkosten-Budget wurde eingehalten.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Geschäftsjahr 2021 wurde von der Anwendung der teilrevidierten Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 (HRegV; SR 221.411) und der totalrevidierten GebV-HReg geprägt. Insbesondere bei den amtlichen Verfahren mussten die Prozessabläufe neu geschrieben werden. Das gesetzlich vorgeschriebene Projekt «Umwandlung von Inhaberin Namenaktien» konnte im Mai 2021 mit insgesamt 314 Eintragungen von Amtes wegen erfolgreich abgeschlossen werden. Im Bereich Informatik konnten die Projekte «CR-Portal» (Online-Bestellung und -Bezahlung von Handelsregisterauszügen und -Belegen) und «CR-Sign» (Ablösung der Zertifizierung mit der SuisseID zur Swisscom-Lösung) umgesetzt werden. Hingegen musste die Einführung des Projekts «CR-Archiv» für die immense Datenmenge der Firmendossiers wegen Ressourcenproblemen bei der Entwicklerfirma nochmals verschoben werden (auf das Frühjahr 2022).

Chancen und Risiken

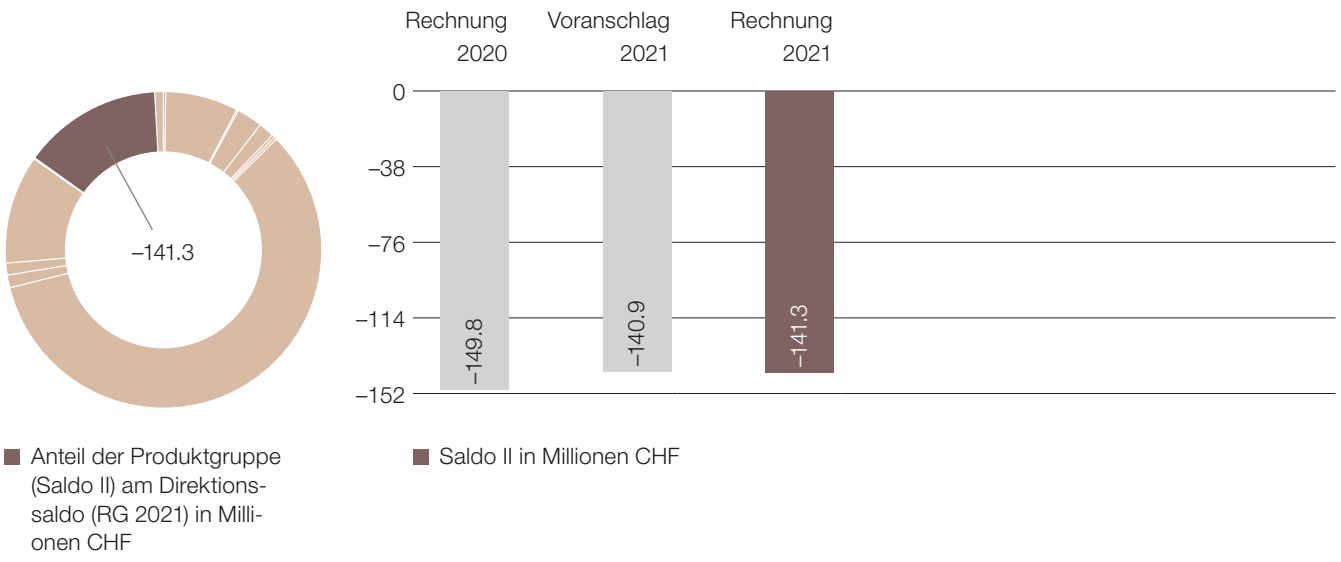
Die gute Vorbereitung und Schulung der Mitarbeitenden sowie Praxismitteilungen des Eidgenössischen Amtes für das Handelsregister (EHRA) und Fachtagungen haben dazu beigetragen, dass es im Zusammenhang mit der neuen HRegV ausser in der Hochsaison kaum zu Rückständen in der Geschäftsbearbeitung kam.

Die Migration der immensen Datenmenge im Rahmen des Projekts «CR-Archiv» beinhaltet einige Risiken, insbesondere z.B. in Bezug auf Vollständigkeit der Daten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der Registrierungen	20 243	21 138
Anzahl der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen	20 660	21 784
Anzahl der eingereichten und erledigten Vorprüfungen	617	637

6.7.13 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Wirksamer und effizienter zivilrechtlicher Kindes- und Erwachsenenschutz in Erfüllung der den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden nach dem total revidierten Erwachsenenschutzrecht gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen der Abklärung und Anordnung von Massnahmen inklusive fürsorgerische Unterbringung, des Vollzugs von nicht massnahmegebundenen Aufgaben, der Intervention und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen, der Behandlung zustimmungsbedürftiger Geschäfte und der Aufsicht und dem Qualitätsmanagement gegenüber Mandatstragenden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	29 048 046	29 452 000	34 845 721	5 393 721	18.3 %
(-) Personalkosten	–23 597 526	–23 790 276	–23 600 246	190 030	0.8 %
(-) Sachkosten	–86 475 703	–146 514 700	–88 157 000	58 357 700	39.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	22 965	–6 038	208 032	214 070	3 545.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–81 002 217**	**–140 859 014**	**–76 703 493**	64 155 521	45.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–68 787 144	–40 000	**–64 568 221**	–64 528 221	–161 320.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	13 232	31 800	**7 251**	–24 549	–77.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–149 776 129**	**–140 867 214**	**–141 264 463**	–397 249	–0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–990 160	–899 104	–2 179 785	–1 280 681	–142.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–150 766 289**	**–141 766 317**	**–143 444 248**	–1 677 931	–1.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz minderjähriger Personen	–63 378 358	–90 117 988	–63 971 105	26 146 883	29.0 %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz volljähriger Personen	–13 607 468	–44 701 393	–9 463 520	35 237 873	78.8 %
Vollzug nicht massnahmegebundene Aufgaben	–1 030 964	–1 354 078	–824 146	529 932	39.1 %
Interventionen und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen	–158 655	–152 734	–74 583	78 151	51.2 %
Zustimmungsbedürftige Geschäfte	–259 564	–326 314	–192 111	134 203	41.1 %
Aufsicht und Qualitätsmanagement	–2 567 210	–4 206 507	–2 178 028	2 028 479	48.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Leistungsinformationen zeigen gegenüber dem Vorjahr wieder eine Zunahme. Lediglich die Zahl der fürsorgerischen Unterbringungen lag im Jahr 2021 geringfügig unter dem Vorjahreswert. Auch wenn die Veränderungen insgesamt weiterhin im Zufallsbereich liegen, erwartet die KESB aufgrund der demographischen Entwicklung und der fortdauernden Belastung der Familiensysteme durch die Coronavirus-Krise auch in den nächsten Jahren tendenziell steigende Fallzahlen.

Wegen der umfangreichen gesetzlichen Änderungen per 1. Januar 2022 wurde für die Kostenbeteiligungen Dritter der Stichtag der Überschussabrechnungen vom 30. September 2021 auf den 31. Dezember 2021 verlegt. Daraus resultiert ein längerer Abrechnungszeitraum und ein gegenüber der Planung deutlich höherer Wert der Erlöse. In der Folge basiert der Wert in der Rechnung 2021 im Wesentlichen auf Schätzungen gemäss von Erfahrungswerten.

Die Sachkosten und damit auch der Saldo I der Betriebsbuchhaltung sind nicht mit dem Planwert vergleichbar. Dies ist auf die angepasste Verbuchungspraxis für die Abgeltung der von den Gemeinden erbrachten Leistungen (ZAV-Aufwendungen) ab dem Jahr 2020 zurückzuführen.

Ursächlich für die Abweichung im Saldo II sind höhere ZAV-Aufwendungen infolge des Lohnsummenwachstums und einer Mengenausweitung bei den Beistandschaften aufgrund von demographischen Veränderungen. Auch bei den von den KESB-Standorten angeordneten ambulanten und stationären Massnahmen fielen Mehrkosten an. Die Massnahmenkosten sind von der KESB kaum beeinflussbar; sind die Voraussetzungen gegeben, muss die KESB von Gesetzes wegen Massnahmen anordnen. Höhere Fallzahlen und eine Erhöhung der von den Institutionen verrechneten Sätze führten insgesamt zu höheren Kosten. Die Budgetüberschreitung bei den Kosten konnte durch höhere Erlöse grösstenteils kompensiert werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die KESB hat auch im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Ein besonderer Fokus lag weiterhin auf der Transparenz des Behördenhandelns. Das Geschäftsverwaltungssystem BE-GEVER wurde wie geplant organisationsweit eingeführt. Die KESB hat den neuen, im gesamten Kanton eingeführten Internetauftritt erfolgreich und termingerecht umgesetzt. In diesem Zusammenhang wurde auch das CUG (Closed User Group) durch eine neue Plattform mit überarbeiteten Dokumenten und Arbeitsinstrumenten für die Sozialdienste ersetzt (BE-Collaboration). Für Gefährdungsmeldungen wurde ein Online-Meldeformular geschaffen. Die Vorarbeiten für eine zeitgemässe Klientenbuchhaltung wurden fortgesetzt und mündeten in ein konkretes Umsetzungsprojekt, das Ende 2022 abgeschlossen sein soll. Damit wird die Effizienz des KESB-Handelns weiter gestärkt. Das ab 1. Januar 2022 geltende Gesetz vom 3. Dezember 2020 über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG; BSG 213.319) führt auch bei der KESB zu umfangreichen Änderungen. Die Vorarbeiten hierzu wurden im zweiten Halbjahr 2021 ausgeführt und erfolgreich abgeschlossen.

Chancen und Risiken

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

Aus den weiterhin steigenden Fallzahlen (unter anderem aufgrund der Coronavirus-Krise) wie auch bedingt durch geänderte gesetzliche Rahmenbedingungen könnte eine von der KESB kaum beeinflussbare Zunahme der Massnahmenkosten resultieren. Kritische Einzelereignisse im Kindes- und Erwachsenenschutz sowie Funktionsprobleme einzelner Sozialdienste stellen ebenfalls weiterhin bedeutende Risiken dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl eröffneter Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren	7 447	7 764
Anzahl verfügter Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	3 724	3 956
Anzahl verfügter behördlicher fürsorgerischer Unterbringungen	181	178
Anzahl verfügter behördlicher Kindesplatzierungen	193	210

6.7.14 Geoinformation



Beschreibung

Die gesellschaftlichen Veränderungen 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 vom 5. Oktober 2007 (GeoIG; 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 AGI stellt sicher, dass ein umfassendes, bedarfsgerechtes, aktuelles und nach einheitlichen Kriterien strukturiertes Angebot an Geoinformationen allen berechtigten Stellen innerhalb und ausserhalb der kantonalen Verwaltung einfach zugänglich und nutzbar gemacht wird. Es ist für den Betrieb und die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur verantwortlich und erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben für die Modellierung, die Erfassung, die Haltung und den Vertrieb von Geodaten. Mit Koordination, 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 300,0 Milliarden und einer Hypothekenbelastung von etwa CHF 100,0 Milliarden sichergestellt. Die amtliche Vermessung leistet einen wesentlichen Beitrag zur Rechtssicherheit am Grundeigentum und zu einem freien, geordneten und sicheren Handel mit Grundstücken und damit an die Grundlagen der modernen Marktwirtschaft. Das AGI steuert die geordnete und zeitgerechte Realisierung der amtlichen Vermessung im Kanton. Eine aktuelle amtliche Vermessung bildet die unverzichtbare Grundlage für die Steuerverwaltung bei der Bemessung von amtlichen Werten für die Grundstücke und für die Planung und Dokumentation von Infrastrukturen aller Art. Das AGI stellt sicher, dass die Verbundaufgabe «amtliche Vermessung» geordnet, einheitlich und zeitgerecht realisiert wird. Das AGI erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben. Mit Fixpunkten und Hoheitsgrenzen werden die geodätischen Grundlagen für die Arbeiten der amtlichen Vermessung bereitgestellt. Durch systematische Kontrollen wird die Einhaltung der Vorgaben von Bund und Kanton und die Qualität und Vollständigkeit der amtlichen Vermessung sichergestellt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 334 813	2 001 500	2 451 009	449 509	22.5 %
(-) Personalkosten	–4 894 483	–5 229 519	–5 047 277	182 242	3.5 %
(-) Sachkosten	–1 607 315	–2 158 364	–1 958 052	200 312	9.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–43 376	–31 244	–33 395	–2 151	–6.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–4 210 362**	**–5 417 627**	**–4 587 715**	829 912	15.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 147 739	565 000	**584 388**	19 388	3.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–4 667 105	–5 070 000	**–4 904 043**	165 957	3.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 060	5 000	**0**	–5 000	–100.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–7 727 669**	**–9 917 627**	**–8 907 370**	1 010 256	10.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	20 010	2 165	8 339	6 174	285.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–7 707 658**	**–9 915 461**	**–8 899 031**	1 016 430	10.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Geoinformation	–4 210 362	–5 417 627	–4 587 715	829 912	15.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) ist um CHF0,8 Millionen besser ausgefallen als geplant. Gründe für dieses Ergebnis sind Nichtinanspruchnahmen von Dienstleistungen Dritter, tiefere Personalkosten und höhere Erlöse (GRUDIS-Gebühr und Gebühren Vertragswesen amtliche Vermessung).

Entwicklungsschwerpunkte

Es wurde mit der Umsetzung der neuen Geoinformationsstrategie des Kantons Bern (www.be.ch/gi-strategie) begonnen. Sie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und einfach zugängliche Geoinformationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden, diese Geoinformationen einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und Verwaltung stiften und die Interaktion unter den Akteurinnen und Akteuren fördert. Daneben wurde die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur vorangetrieben. Die Erhöhung der Flächendeckung in der amtlichen Vermessung und der Ausbau des Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster) und des Leitungskatasters im Kanton Bern schreiten voran.

Chancen und Risiken

Die kantonalen Geobasisdaten liefern einen wesentlichen Beitrag zur laufenden Digitalisierung von Verwaltungsprozessen. Die zeitnahe Bereitstellung von Geoinformationen sowie die bedarfsgerechte Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur (KGDI) stellen sowohl für Fachämter wie auch das AGI eine grosse Herausforderung dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der Geodatensätze in der kantonalen Geodateninfrastruktur	333	347
Anzahl Aktualisierungen von Geodatensätzen	1 693	1 872
Jahresumsatz der amtlichen Vermessung in Millionen CHF (Vorjahreszahlen)	29	25
Fläche mit definitiv anerkannter amtlicher Vermessung im Qualitätsstandard AV93 (in % der Kantonsfläche)	55	59

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

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–64 477**	**0**	**–233 781**	–233 781	0.0 %
Ertrag	**64 477**	**0**	**233 781**	233 781	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	–64 477	0	–233 781	–233 781	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	64 477	0	233 781	233 781	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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	301 782	0	366 258	366 258	–
Vermögensbestand per 31.12.	366 258	0	600 040	600 040	–
Vermögensveränderung	–64 477	0	**–233 781**	–233 781	–

Kommentar

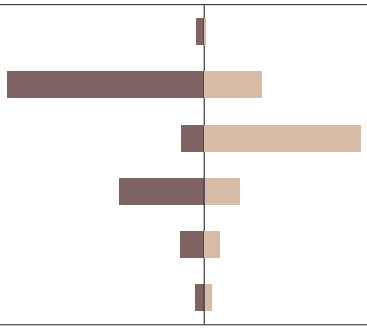
Im Berichtsjahr haben acht Gemeinden den Kantonsanteil von total CHF 0,2 Millionen aus zuvor eingegangenen Mehrwertabschöpfungen überwiesen, wodurch sich der bisher eingenommene Betrag auf total CHF 0,6 Millionen erhöht.

Die Gemeindeverfügungen über die Mehrwertabschöpfungen nehmen langsam aber stetig zu. Eine genaue Prognose hinsichtlich Überweisungen des Kantonsanteils auf Jahre und Betrag ist aber schwierig.

7 Sicherheitsdirektion (SID)

7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	–16.7	2.3
Polizei	–430.7	125.3
Strassenverkehr und Schifffahrt	–48.4	342.3
Justizvollzug	–184.7	76.0
Bevölkerungsdienste	–51.3	33.7
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	–19.5	14.9



7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	–13.8	–18.0	–14.4	3.6	19.9 %
Polizei	–294.8	–320.4	–305.3	15.1	4.7 %
Strassenverkehr und Schifffahrt	287.1	280.8	293.9	13.1	4.7 %
Justizvollzug	–106.2	–111.3	–108.7	2.5	2.3 %
Bevölkerungsdienste	–25.3	–25.0	–17.6	7.4	29.6 %
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	41.3	–4.6	–4.6	–0.0	–0.4 %
Total	**–111.8**	**–198.5**	**–156.8**	41.7	–21.0 %

7.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Kantonspolizei (Kapo)
In der ersten Jahreshälfte änderten die Massnahmen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie lagebedingt häufig. Dies erforderte ein jeweils angepasstes polizeiliches Vorgehen bei Kundgebungen, welches davon abhängig war, ob diese untersagt, mit einer gewissen Anzahl Personen erlaubt waren oder ob eine Maskentragpflicht vorgeschrieben war. Obwohl zur Durchsetzung der jeweiligen Auflagen diverse Kundgebungen aufgelöst und Verstösse gegen die Vorschriften der Justiz gemeldet werden mussten, wurde in dieser Zeit überwiegend friedlich demonstriert. Im Frühsommer hat sich die polizeiliche Arbeit bei Kundgebungen aufgrund des Wegfalls der Besammlungsobergrenze und der Maskentragpflicht deutlich erleichtert.

Im Verlauf der zweiten Jahreshälfte 2021, hauptsächlich von Ende August bis Ende November, stellte die Kapo eine zunehmende Radikalisierung der Bewegung der COVID-19-Massnahmengegnerinnen und -gegner fest. Es kam vor allem in der Berner Innenstadt vermehrt zu Gewaltaufrufen, Sachbeschädigungen und Angriffen gegenüber Andersdenkenden und der Kapo. So mussten zahlreiche Anhaltungen, Festnahmen, Wegweisungen und Fernhaltungen vorgenommen werden. Die Kapo stand wiederholt mit einem Grossaufgebot an Einsatzkräften, vereinzelt mit Unterstützung aus dem Konkordat PKNW, im Einsatz. Für die Mitarbeitenden war die Belastung während dieser Zeit hoch und es mussten mehrmals Polizeiwachen im ganzen Kanton Bern geschlossen werden, um genügend Einsatzkräfte aufbieten zu können. Nach dem Abstimmungssonntag von Ende November beruhigte sich die Lage rund um die COVID-19-Massnahmengegnerinnen/-gegner.

Im Juni des Berichtsjahres standen die beschuldigten Personen der Häuserbesetzung, die an der Effingerstrasse in Bern im Jahr 2017 stattgefunden hatte, vor Gericht. Während der Prozessdauer fanden drei unbewilligte Solidaritäts-Demonstrationen mit teilweise vermummten Teilnehmenden statt. Diese verliefen jedoch mehrheitlich friedlich.

Von der Öffentlichkeit wenig bemerkt, fanden im Berichtsjahr fast täglich kleinere, in der Regel bewilligte, Kundgebungen zu diversen Themen statt, die teilweise polizeilich begleitet werden mussten. Dabei kam es erfreulicherweise selten zu Verstössen.

Amt für Justizvollzug (AJV)
Die Arbeiten zur Umsetzung der Masterplanung für den Gefängnisneubau sind weiter vorangetrieben worden. Die Direktionen SID und BVD haben die beiden in Frage kommenden Standorte Witzwil und Prêles mit einer gemeinsamen Medienkonferenz kommuniziert und an beiden Orten Begehungen mit Vertreterinnen und Vertreter der Gemeinden und Experteinnen und Experten aus diversen Bereichen durchgeführt. Für die Realisierung der zahlreichen Hochbauprojekte von strategischer Bedeutung im Kanton Bern hat der Regierungsrat eine Priorisierung der geplanten Projekte erarbeitet. Die Priorisierung im Bereich Justizvollzug richtet sich nach der Justizvollzugsstrategie und dem dazugehörigen Masterplan. Gegenüber dem Masterplan ist zwar nochmals eine Schärfung nötig, welche jedoch keine Korrektur an der ursprünglichen Strategie verlangt. Die wichtigsten und dringendsten Schritte zur Erneuerung der Haftinfrastrukturen sind möglich.

Mit dem Kantonswechsel der Gemeinde Moutier muss der Kanton Bern die dort ansässigen Bildungs- und Verwaltungseinheiten umplatzieren. Mit dem Projekt «Avenir Berne Romande» verfolgt der Regierungsrat das Ziel, eine grössere Auslegeordnung für die gesamte Region Berner Jura und Biel zu machen. Er prüft in diesem Rahmen den Standort Prêles als Möglichkeit für die ausländerrechtliche Administrativhaft.

Die Versorgung von eingewiesenen Personen mit forensisch-psychiatrischen Dienstleistungen im Kanton Bern musste auf eine neue Grundlage gestellt werden, die gemeinsam von der Universität Bern, den Universitären Psychiatrischen Diensten Bern (UPD) und der SID erarbeitet und in einer Absichtserklärung festgehalten worden ist.

Weiter vorangetrieben wurde die Organisationsentwicklung Jusitizvollzugsanstalt (JVA)Thorberg sowie die Vorbereitungsarbeiten für die Inbetriebnahme der Forensischen Tagesklinik im Regionalgefängnis Burgdorf, während im Regionalgefängnis Thun die neue Jugendabteilung in Betrieb genommen werden konnte.

Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (SVSA)
Die Welt der Mobilität steht vor bedeutenden Umbrüchen. Auch das SVSA wird von Veränderungen betroffen sein und zeitgerecht auf diese reagieren müssen. Die Auswirkungen und mögliche Lösungsansätze wurden von der SID vertieft geprüft und in einem Bericht und einem Normkonzept verarbeitet: Der Kanton Bern soll eine Auslagerung des SVSA in eine öffentlich-rechtliche Anstalt weiter prüfen. Der Grosse Rat hat in der Wintersession 2021 den Leitsatzbericht des Regierungsrates und das dazugehörende Normkonzept zustimmend zur Kenntnis genommen. Die Amtsleitung des SVSA wird ab Januar 2022 in enger Zusammenarbeit mit dem Generalsekretariat der SID die Planung und die Arbeitsschwerpunkte für das jetzt zu erstellende Detailkonzept festlegen.

Mit der möglichen Änderung des Gesetzes vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge (BSFG; BSG 761.611) wollen der Regierungsrat und die Mehrheit des Grossen Rates die Motorfahrzeugsteuer ökologischer ausgestalten und Anreize für die Anschaffung von umweltfreundlichen Fahrzeugmodellen schaffen. Neben dem neuen Besteuerungsmodell ist vorgesehen, die Erträge aus der Motorfahrzeugsteuer um jährlich CHF 40 Millionen anzuheben. Damit würde sie etwa dem schweizerischen Mittelwert entsprechen. Im Gegenzug sollen die kantonalen Steuern für natürliche Personen um denselben Betrag gesenkt werden, was zu tieferen Einkommens- und Vermögenssteuern führt. Die Mehrheit des Grossen Rates unterstützt das Ziel einer ökologisch ausgestalteten Motorfahrzeugsteuer und der Verwendung der zusätzlichen Mittel für die Senkung der Steuern für natürliche Personen. Der Grosse Rat hat die Gesetzesänderung am 16. Juni 2021 verabschiedet. Gegen diesen Beschluss haben zwei Komitees das Referendum ergriffen. Daher kommt es am 13. Februar 2022 zur Volksabstimmung.

Amt für Bevölkerungsdienste (ABEV)
Seit der Umsetzung der Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs (NA-BE) führt die ORS Service AG die kantonalen Rückkehrzentren im Auftrag des ABEV. Im zurückliegenden Betriebsjahr konnten die zentralen Betriebsprozesse vertieft und die Unterbringungssituation durch gezielte Infrastrukturmassnahmen verbessert werden. Die Zusammenarbeit zwischen ABEV und ORS war dabei stets zielgerichtet. In herausfordernden Situationen konnten zeitnahe und pragmatische Lösungen gefunden werden. So war es zu Jahresbeginn etwa möglich, einen COVID-19-Ausbruch im Rückkehrzentrum Aarwangen durch konsequente Quarantäne- und Isolationsmassnahmen rasch und nachhaltig einzudämmen. Trotzdem war das Mandat der ORS weiterhin Kritik aus dem öffentlichen und politischen Raum ausgesetzt.

In der Wintersession nahm der Grosse Rat in erster Lesung die Änderung des Einführungsgesetzes vom 9. Dezember 2019 zum Ausländer- und Integrationsgesetz sowie zum Asylgesetz (EG AIG und AsylG; BSG 122.20) mit 88 «Ja»- zu 60 «Nein»-Stimmen an. Die von mehreren Parteien vorgebrachten Anträge betreffen Fragen zu der im Rahmen einer Motion (Motion 073–2020) geforderten Ausrichtung der Nothilfe auch für privat untergebrachte Personen mit rechtskräftigem Wegweisungsentscheid. In der Gesamtabstimmung wurde der Antrag des Regierungsrats auf Annahme der Gesetzesänderung dem Antrag der Sicherheitskommission auf deren Ablehnung vorgezogen. Der Grosse Rat wird das Geschäft in der Frühlingssession in der zweiten Lesung behandeln. Mit einer Umsetzung der Gesetzesänderung ist nicht vor dem vierten Quartal 2022 zu rechnen.

Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (BSM)
Die Umsetzung der Strategie «Sport Kanton Bern» (Sportstrategie) wurde auch im Jahr 2021 vorangetrieben. Am 7. Dezember 2021 verabschiedete der Grosse Rat das kantonale Sportförderungsgesetz (KSpoFöG) mit 159 Stimmen und einer Gegenstimme. Damit konnten wichtige Grundlagen für die Umsetzung der Sportstrategie geschaffen werden. Das KSpoFöG lehnt sich an die Struktur der Sportstrategie an und enthält Bestimmungen zum Breitensport, dem Leistungssport, Bildung und Sport und zur Sportanlagenplanung.

Das Kantonale Führungsorgan (KFO) wurde am 26. Juni 2020 durch den Regierungsrat von seinem Auftrag zur Unterstützung der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie entbunden. Seither führt es einen regelmässigen Austausch mit den entsprechenden Gremien der GSI.

Im Rahmen einer Klausur erteilte der Regierungsrat der SID im Februar 2021 den Auftrag, ein Umsetzungskonzept für die Einführung eines übergeordneten kantonalen Business Continuity Managements (BCM) in der Kantonsverwaltung zu erstellen. Dieses Konzept wurde im November 2021 durch den Regierungsrat genehmigt. Die Projektleitung wurde dem BSM übertragen. Die entsprechenden Arbeiten werden im Jahr 2022 aufgenommen.

Berner Interventionsstelle gegen Häusliche Gewalt (big)
Bereits seit Mitte 2020 stellt die Interventionsstelle eine Zunahme der Beratungsanfragen fest. Dieser Trend hielt im Jahr 2021 an. Die Klienten und Klientinnen werden vermehrt von der Staatsanwaltschaft im Rahmen des revidierten Art. 55a des Schweizerischen Strafgesetzbuches vom 21. Dezember 1937 (StGB; SR 311.0), von der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde als Kindesschutzmassnahme oder von den Regierungsstatthalterämtern im Rahmen der Täteransprachen zugewiesen oder sie melden sich selbständig an, oft auf Empfehlung eines anderen Beratungsangebots.

Im Sommer 2021 wurde eine vierte Lernprogrammgruppe eröffnet. Zusätzlich zu den drei Gruppen in Bern (eine davon in einfacher Sprache) wird neu eine vierte Gruppe in Thun geführt. Neben den Gruppenangeboten werden auch Beratungen im Einzelsetting – bei Bedarf mit Übersetzung – angeboten. Die Nachfrage nach Einzelberatungen hat sich im Vergleich zu 2018 und 2019 (vor der COVID-19-Pandemie) ungefähr verdoppelt.

Fonds und Bewilligungen (FOBE)
Das Jahr 2021 stand ganz im Zeichen der Einführung und konkreten Umsetzung des am 1. Januar 2021 in Kraft getretenen Kantonalen Geldspielgesetz vom 10. Juni 2020 (KGSG; BSG 935.52) und der Kantonalen Geldspielverordnung vom 2. Dezember 2020 (KGSV; BSG 935.520).

Damit wurden Neuerungen und Änderungen oder Präzisierungen bei der Gewährung von Beiträgen aus dem Lotterie- und Sportfonds eingeführt. Die Umsetzung in der Praxis brachte einen hohen Zusatzaufwand mit sich. Insbesondere Änderungen gegenüber der bisherigen Praxis mussten individuell vermittelt werden.

Verschiedene Kleinspiele dürfen neu im Kanton Bern mit einer Bewilligung durchgeführt werden, oder müssen neu gemeldet werden. Der Prozess dafür wurde entwickelt und umgesetzt. Die Beratung potentieller Veranstalter war aufwändig. Auf Interesse stiess insbesondere die Möglichkeit zur Veranstaltung von kleinen Pokerturnieren. Verschiedene Fragen wurden mit der zuständigen interkantonalen Aufsichtsstelle geklärt und der Austausch zwischen den Kantonen gesucht. Inzwischen werden regelmässig kleine Pokerturniere im Kanton Bern durchgeführt. Die Kontrolle zur Einhaltung der gesetzlichen Grundlagen bleibt eine Herausforderung.

Die COVID-19-Pandemie beschäftigte den FOBE weiterhin, wenn auch etwas weniger intensiv als im Jahr 2020. Insbesondere Sportvereine, aber auch Infrastruktur-Anbieterinnen und -Anbieter ersuchten um Unterstützung.

7.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–926 252 062**	**–840 046 083**	**–803 253 713**	36 792 370	4.4 %
Ertrag	**769 919 293**	**641 490 367**	**649 343 338**	7 852 971	1.2 %
Saldo	**–156 332 769**	**–198 555 716**	**–153 910 375**	44 645 341	22.5 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–515 511 400	–538 434 343	–532 237 587	6 196 756	1.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–202 440 834	–167 438 422	–140 155 353	27 283 069	16.3 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–18 279 905	–20 326 008	–18 440 235	1 885 774	9.3 %
34 Finanzaufwand	–122 176	–60 000	–31 895	28 105	46.8 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–100 189 999	–57 000 000	–51 647 025	5 352 975	9.4 %
36 Transferaufwand	–73 708 228	–33 276 545	–42 271 102	–8 994 557	–27.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	–1 483 306	–1 475 000	–1 267 155	207 845	14.1 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–14 516 214	–22 035 764	–17 203 361	4 832 404	21.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	274 243 533	272 380 000	278 767 386	6 387 386	2.3 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	285 435 384	191 976 392	191 896 354	–80 039	–0.0 %
43 Verschiedene Erträge	20 389	100 000	123 081	23 081	23.1 %
44 Finanzertrag	2 425 843	2 118 000	2 647 641	529 641	25.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	53 984 636	55 090 000	51 347 257	–3 742 743	–6.8 %
46 Transferertrag	140 784 199	109 720 535	114 780 840	5 060 305	4.6 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 483 306	1 475 000	1 267 155	–207 845	–14.1 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	11 542 003	8 630 440	8 513 624	–116 816	–1.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2021 schliesst im Vergleich zum Voranschlag 2021 um CHF 44,6 Millionen besser ab. Das positive Ergebnis ist vorwiegend auf Minderaufwendungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand fällt um CHF 6,2 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Budgetunterschreitung lässt sich durch nicht besetzte vakante Stellen, Rotationsgewinne und zahlreiche Absagen von Aus- und Weiterbildungen, aufgrund der COVID-19-Pandemie, begründen. Auch der Sachaufwand wird durch die Bewältigung der COVID-19-Pandemie deutlich um CHF 27,3 Millionen unterschritten. Viele geplante Anlässe und Projekte mussten abgesagt oder verschoben werden. Rund die Hälfte der eingesparten Sachaufwendungen sind darauf zurückzuführen. Zudem konnten mehrere Millionen tiefere ICT-Betriebs- und Wartungskosten verzeichnet werden. Letztlich führt eine Änderung der Verbuchungspraxis vom Sachaufwand in den Transferaufwand zu einer Entlastung von CHF 5,0 Millionen (siehe auch entsprechend höherer Tansferertrag von CHF 5,0 Mio.). Der um insgesamt CHF 9,0 Millionen höhere Transferaufwand lässt sich im Weiteren mit Mehrausgaben für die Unterbringung der Nothilfebeziehenden und COVID-19-Massnahmen von CHF 4,0 Millionen erklären. Die Budgetabweichungen bei den Einlagen) und Entnahmen von CHF 5,0 Millionen in oder aus Fonds und Spezialfinanzierungen sind mit höheren Gewinnanteilen von Swisslos begründet.

Infolge der zurückhaltenden Budgetierung der Motorfahrzeugsteuern aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde der Fiskalertrag beim SVSA um CHF 6,9 Millionen übertroffen und entspricht der Zunahme des Fahrzeugbestandes von 1,8 Prozent.

7.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–23 043 711**	**–24 891 046**	**–25 750 400**	–859 354	–3.5 %
Einnahmen	**1 619 654**	**5 150 000**	**8 444 520**	3 294 520	64.0 %
Saldo	**–21 424 056**	**–19 741 046**	**–17 305 880**	2 435 166	12.3 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–14 056 727	–21 327 508	–16 922 777	4 404 731	20.7 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–8 210 096	–1 713 538	–5 572 227	–3 858 689	–225.2 %
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	–776 888	–1 850 000	–3 255 397	–1 405 397	–76.0 %
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	419 765	0	722 006	722 006	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	15 000	15 000	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	3 300 000	4 189 736	889 736	27.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	423 002	0	262 381	262 381	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	776 887	1 850 000	3 255 397	1 405 397	76.0 %
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 2021 um CHF 2,4 Millionen (12,3 %) unterschritten.

Aufgrund der COVID-19-Pandemie und generellen Projektverzögerungen konnten verschiedene Investitionen nicht wie geplant realisiert werden. Der Ersatz der IT-Infrastruktur Biometrie im ABEV musste infolge terminlicher Verzögerungen beim Bund um ein Jahr verschoben werden.

7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der SID

2017	2018	2019	2020	2021
4 064.6	4 046.6	3 981.1	4 029.3	4 011.8

Kommentar

Die SID hat gegenüber dem Jahr 2020 eine Bestandesabnahme von 17,5 Vollzeitstellen (VZE; Vollzeitequivalent) zu verzeichnen, die grösstenteils in der Kapo stattgefunden hat.

In der Kapo beträgt die Abnahme gegenüber dem Vorjahr 24,1 VZE. Dies ist vor allem auf den Effekt des Bildungspolitischen Gesamtkonzepts (BGK) 2020 zurückzuführen: Per Oktober 2021 erfolgte keine Stationierung von ausgebildeten Polizistinnen und Polizisten, da der Lehrverband neu ein halbes Jahr länger und die gesamte Polizeiausbildung insgesamt zwei Jahre dauert.

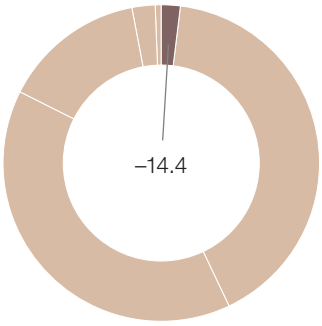
Durch eine befristete Stellenaufstockung für vorübergehende Aufgaben aus der Direktionsreserve sowie aufgrund von Bestandesschwankungen wurde der Stellenbestand im AJV um 3,7 VZE leicht erhöht. Die ebenfalls sehr kleine Zunahme im SVSA um 3,1 VZE ist durch wiederbesetzte Vakanzen entstanden.

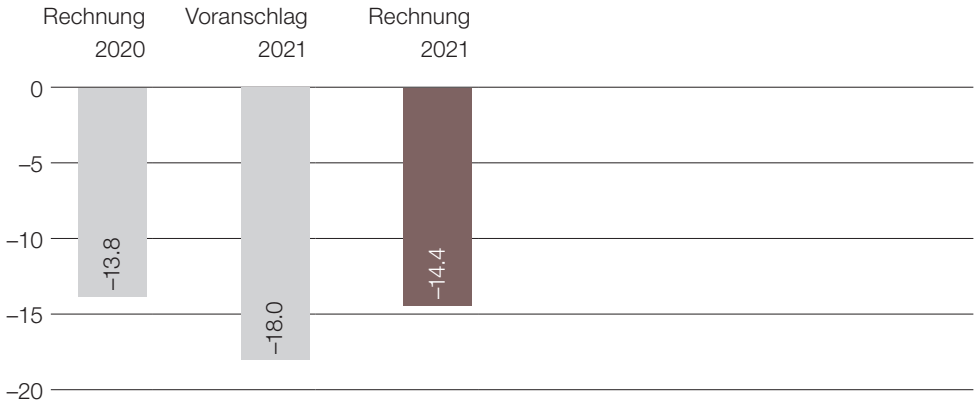
Die marginalen Änderungen in den anderen Ämtern (jeweils < 2,0 VZE) sind auf normale Bestandesschwankungen zurückzuführen.

Sämtliche Veränderungen bewegen sich innerhalb des bewilligten Sollbestandes der Direktion.

7.7 Produktgruppen

7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

- Unterstützung der Direktorin/des Direktors im Bereich der Politikvorbereitung und Politikberatung.
- Koordination der Aktivitäten zwischen den einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Direktion gemäss Organisationsgesetz vom 20. Juni 1995 (OrG; BSG 152.01) und Verordnung vom 18. Oktober 1995 über die Aufgaben der Sicherheitsdirektion (OrV SID; BSG 152.221.141).
- Erbringung von Übersetzungsdienstleistungen sowie weiteren Dienstleistungen nach Bedarf für die Ämter und das Polizeikommando.
- Justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen zuhanden der Direktion.
- Bewirtschaften von Lotterie- und Sportfonds und Erteilen von Lotteriebewilligungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 485 867	1 517 824	1 471 541	–46 282	–3.0 %
(-) Personalkosten	–7 770 472	–8 682 225	–8 028 580	653 644	7.5 %
(-) Sachkosten	–7 978 546	–11 734 101	–8 221 399	3 512 702	29.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–139 393	–150 911	–196 235	–45 323	–30.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–14 402 544**	**–19 049 414**	**–14 974 673**	4 074 740	21.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	60 766	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–263 543	–380 000	**–244 602**	135 398	35.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	805 772	1 447 600	**808 599**	–639 001	–44.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–13 799 550**	**–17 981 814**	**–14 410 676**	3 571 137	19.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	24 997	39 858	3 959	–35 899	–90.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–13 774 553**	**–17 941 955**	**–14 406 718**	3 535 238	19.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–12 514 765	–17 931 885	–12 776 965	–5 154 920	28.8 %
Verwaltungsrechtspflege	–1 883 221	–1 094 584	–2 121 921	–1 027 337	–93.9 %
Lotteriebewilligungen und Spielbankenabgabe	–4 559	–22 945	–75 787	–52 841	–230.3 %
Verwaltung Sport- und Lotteriefonds	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 4,1 Millionen besseres Resultat aus. Diese Differenz kann wie folgt begründet werden:

Die Verwaltungskosten des Lotterie- und Sportfonds sind infolge von Personalfluktuationen tiefer ausgefallen, was sich auf geringere Erlöse aus der Rückerstattung Dritter niederschlägt.

Die tieferen Personalkosten von rund CHF 0,7 Millionen sind auf Vakanzen im Bereich Projektunterstützung ERP (Enterprise-Resource-Planning), Informatik, Hausdienst und Rechtsdienst zurückzuführen. Zudem wurden infolge der COVID-19-Pandemie Weiterbildungen und Umschulungen im Zusammenhang mit IT@BE abgesagt oder verschoben.

Die tieferen Sachkosten von rund CHF 3,5 Millionen sind grösstenteils auf den Bereich Informatik zurückzuführen. Aufgrund des Wechsels zu IT@BE in den Jahren 2020 und 2021 war die Informatikplanung schwierig. Die genaue Anzahl Applikationen inklusive deren Kostenfolge, welche neu bei der Bedag betrieben werden, waren per Abschluss des Voranschlags 2021 noch nicht bekannt. Daraus resultieren geringere Kosten bei den internen Vergütungen für ICT-Dienstleistungen an das KAIO (CHF 2,2 Mio.). Zudem wurde die vorgesehene externe Unterstützung nicht im geplanten Rahmen benötigt, da unter anderem der Abgang eines internen Informatikers aufgrund der COVID-19-Pandemie nicht wie angekündigt stattfand. Weiter waren gegenüber der Planung bei verschiedenen Informatikservices Preisreduktionen zu verzeichnen und der finanzielle Bedarf für den Ersatz der Hardware konnte deutlich reduziert werden (CHF 1,1 Mio.).

Zusätzlich wurde der von der STA übernommene Budgetbetrag für Fernwärme nicht ausgeschöpft und auch im Bereich Dienstleistungen Dritter und Repräsentationskosten sind Einsparungen zu verzeichnen (CHF 0,21 Mio.).

Im Saldo II (Betriebsbuchhaltung) wirkte sich vor allem die Schliessung des Casinos Interlaken infolge der COVID-19-Pandemie aus, welche zu deutlichen Mindereinnahmen aus der Spielbankenabgabe sowie geringeren Beiträgen an die Standortgemeinden und den Suchtfonds führte.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Aufgaben der Führungsunterstützung und die Ressourcensteuerung der Direktion wurden auch im Jahr 2021 durch die Bewältigung der COVID-19-Pandemie beeinflusst. Gleichzeitig blieben die Vorbereitung, Umsetzung und Konsolidierung der wichtigen gesamtstaatlichen Vorhaben IT@BE und ERP im Fokus. Die vorgesehenen Gesetzesänderungen, insbesondere im Bereich der Sportförderung, der Migration und der Besteuerung der Strassenfahrzeuge sowie weitere rechtliche Verankerungen von Massnahmen in den COVID-19-Verordnungen konnten erfolgreich abgeschlossen werden. Die Beschwerden im Rechtsdienst verharrten mit 410 eingegangenen Beschwerden auf hohem Niveau und auch die Pendenzen konnten im Jahr 2021 noch nicht wesentlich reduziert werden.

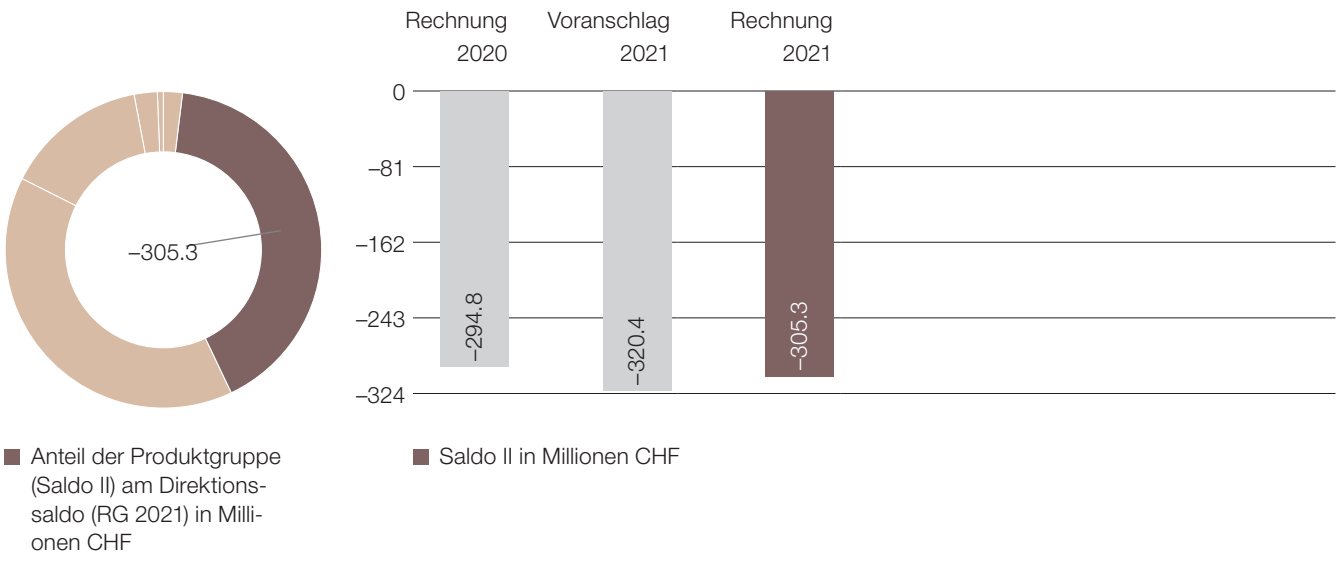
Chancen und Risiken

Die Umsetzung von gesamtstaatlichen Vorhaben in der SID, wie beispielsweise die Einführung von ERP und die Überprüfung der Organisation der Supportprozesse bleibt im Generalsekretariat weiterhin im Fokus. Daneben bleibt die Herausforderung, die laufenden Pendenzen im Rechtsdienst und im Lotteriefonds weiterhin mit geeigneten organisatorischen und personellen Massnahmen zu reduzieren.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	187	153
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	17	16
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	40	31
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	266	263
Anzahl der eingereichten Beschwerden	440	410
Anzahl der erledigten Beschwerden	455	403

7.7.2 Polizei



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	91 260 068	91 021 402	91 981 222	959 820	1.1 %
(-) Personalkosten	–326 304 488	–340 368 112	–339 818 275	549 837	0.2 %
(-) Sachkosten	–79 327 465	–88 755 425	–73 632 194	15 123 231	17.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–16 731 265	–17 345 201	–16 692 393	652 808	3.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–331 103 151**	**–355 447 336**	**–338 161 640**	17 285 696	4.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	297 769	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–545 687	–139 999	**–509 669**	–369 670	–264.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	36 522 828	35 138 000	**33 360 958**	–1 777 042	–5.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–294 828 241**	**–320 449 335**	**–305 310 351**	15 138 984	4.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	3 477 517	2 781 237	3 197 768	416 531	15.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–291 350 724**	**–317 668 098**	**–302 112 583**	15 555 515	4.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Sicherheits- und Verkehrspolizei, Betrieb Einsatzzentrale, Amts- und Vollzugshilfe	–102 836 812	–108 711 727	–104 451 621	4 260 107	3.9%
Gerichtspolizei	–231 590 253	–248 101 105	–233 518 390	14 582 715	5.9%
Dienstleistungen für Dritte	3 323 915	1 365 496	–191 629	–1 557 125	–114.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Geschäftstätigkeit der Kapo wird in der Produktgruppe «Polizei» abgebildet. Auf Stufe I (Globalbudget) des Deckungsbeitragsschemas wurden die Planvorgaben um CHF 17,3 Millionen unterschritten. Auch das zweite Jahr der COVID-19-Pandemie hat sich sehr stark auf die Ausgaben, aber auch auf die Einnahmen ausgewirkt. Die Personalkosten weichen lediglich um rund CHF 0,5 Millionen vom Voranschlag ab. Diese positive Abweichung ist zwar erfreulich, jedoch mit gewissen Vorbehalten behaftet. Im Planungsprozess 2020 wurde die Kapo beauftragt, bei den Personalkosten zentral eine pauschale Kürzung von CHF 9,1 Millionen vorzunehmen. Das aktuelle Ergebnis konnte nur deshalb erreicht werden, weil nicht alle Sollstellen (ø 28 VZEs resp. CHF 4,4 Mio.) besetzt waren. Die Nacht- und Wochenendzulagen sowie Pikettentschädigungen (CHF 2,1 Mio.) sind aufgrund der COVID-19-Pandemie tiefer ausgefallen. Die Fachlaufbahn (CHF 1,7 Mio.) wurde noch nicht vollumfänglich umgesetzt. Darüber hinaus musste aufgrund der COVID-19-Pandemie auf Rapporte, Anlässe sowie Aus- und Weiterbildungen (CHF 1,0 Mio.) verzichtet werden. Wären all diese Ereignisse eingetroffen, hätten die Personalkosten den Voranschlag in diesem Bereich deutlich überschritten. Der tiefere Sachaufwand von CHF 15,1 Millionen ist mit einem Anteil von rund CHF 6,0 Millionen auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Die Auswirkungen machen sich insbesondere bei den Ordnungsdiensteinsätzen, den Spurenanalysen, den Spesen, der Verpflegung und dem Munitions- und Treibstoffverbrauch bemerkbar. Aufgrund weltweiter Lieferverzögerungen konnten verschiedene Güter wie z.B. Kommunikationsmittel und Informatikmaterial im Rahmen von CHF 1,5 Millionen nicht bis Ende Jahr beschafft werden. Die Vakanzen haben ebenfalls zu einer Entlastung der Sachkosten von rund CHF 1,0 Millionen beigetragen. Wegen der Verzögerung im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung» wurden Informatikbetriebskosten nicht fällig. Verschiedene Umbauten und Umzüge von Polizeiwachen wurden ebenfalls nicht wie geplant umgesetzt. Dies führte zu einer finanziellen Entlastung von rund CHF 3,5 Millionen. Damit die Aspiranten zeitgerecht uniformiert werden können, musste das Uniformlager in Zürich um Waren im Wert von rund CHF 1,0 Millionen ausgebaut werden. Die Ausgaben wurden zwar getätigt, wirken sich jedoch aufgrund der Erhöhung des Lagerbestandes positiv auf das Jahresergebnis aus. Tiefere Unterhalts- und Wartungskosten bei den Fahrzeugen und im Informatikbereich im Umfang von CHF 2,1 Millionen, haben ebenfalls zu einer positiven Entwicklung beigetragen. Weiter sind die Erlöse erfreulicherweise um rund CHF 1,0 Millionen höher ausgefallen. Dies ist insbesondere auf einen erhöhten Verkauf von Fahrzeugen sowie neue Einnahmen aus der Vereinbarung «Netzwerk für die Ermittlungsunterstützung in der digitalen Kriminalitätsbekämpfung (NEDIK)» zurückzuführen.

Im Saldo II wurden CHF 1,7 Millionen weniger Busseneinnahmen erreicht als budgetiert. Aufgrund der anhaltenden COVID-19-Pandemie und der anhaltenden Homeoffice Empfehlung respektive Pflicht hat sich auch das Mobilitätsverhalten verändert, was sich negativ auf die Einnahmen ausgewirkt hat.

Die Planvorgabe der Investitionsrechnung wurde ausgabenseitig um rund CHF 1,8 Millionen überschritten. Die Mehrausgaben wurden über den Sachplanungsüberhang finanziert und fielen insbesondere im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung» an.

Die Projektierung für das Polizeizentrum Bern (PZB) sowie die Erarbeitung der nutzerspezifischen Ausbauten sind im Gang. Die beiden baurechtlichen Bewilligungsverfahren für die Anpassung der Überbauungsordnung und für das Erlangen der Baubewilligung wurden eingereicht. Der Abschluss beider Verfahren wird im Laufe des Jahres 2022 erwartet. Im zweiten Quartal 2022 wird im Rahmen des Evaluationsverfahrens der Totalunternehmer bestimmt, welcher das PZB realisieren wird. Der Ausführungskredit soll dem Grossen Rat in der zweiten Hälfte des Jahres 2022 beantragt werden. Zusatz- und Ausführungskredit liegen in der Verantwortung der BVD/AGG. Zeitgleich mit dem Geschäft der BVD wird die Kapo beim Grossen Rat einen eigenen Objektkredit für die Ausgaben für die ICT-Infrastruktur und weitere nutzerspezifische Einrichtungen beantragen; diese Ausgaben sind im Voranschlag sowie im Aufgaben- und Finanzplan enthalten.

Die COVID-19-Pandemie stellte die Kapo auch im vorliegenden Berichtsjahr vor weitreichende Herausforderungen. Zwar kam es auch unter den Mitarbeitenden der Kapo zu Infektionen, und es mussten sich 795 Mitarbeitende über die gesamte Berichtszeit gesehen in Quarantäne begeben, von denen 390 positiv auf COVID-19 getestet wurden. Doch die erforderliche Präsenz konnte jederzeit, im ganzen Kanton Bern und auf allen Stufen sichergestellt werden.

Eine hohe Zahl an Mitarbeitenden der Kapo haben seit dem Frühjahr 2021 an einer, durch das Institut für Infektionskrankheiten der Universität Bern durchgeführten, Corona-Antikörper-Studie teilgenommen. Eine fünfte und abschliessende Durchführungsrunde wird im Februar 2022 stattfinden. Aus den bisher verfügbaren Resultaten wird deutlich, dass die Zahl der Ansteckungen unter den Mitarbeitenden der Kapo niedriger ist als in der Bevölkerung. Dies lässt darauf schliessen, dass die geltenden Schutzkonzepte der Kapo wirksam umgesetzt werden.

Die Kapo passte ihre Prioritäten, den Ressourceneinsatz und ihre Einsatzkonzepte flexibel an die Umstände an und verschob Ressourcen, wenn nötig, intern. Nach dem Rückgang der Anzahl Kundgebungen, Grossereignissen mit Publikum, Staatsbesuchen und Veranstaltungen aufgrund des Lockdowns im Jahr 2020 hat die Kapo im Jahr 2021 einen erneuten Anstieg der Kundgebungen festgestellt. Eine besondere Herausforderung für die Einsatzkräfte stellten dabei das zunehmende Aggressionspotential und die vereinzelt sehr kurzfristigen Aufrufe zu Demonstrationen dar. Dies

führte dazu, dass im Herbst 2021 wiederholt Polizeiwachen im ganzen Kanton Bern vorübergehend geschlossen, Ausbildungen sistiert und punktuelle Freitag-sperren für die Mitarbeitenden verhängt werden mussten. Punktuell musste zusätzlich personelle Unterstützung aus dem Nordwestschweizer Polizeikonkordat angefordert werden. Die Grundversorgung im Sinne der Intervention bei Notrufen und die polizeiliche präventive Präsenz konnten indessen ohne Unterbruch gewährleistet werden.

Des Weiteren war die Kapo auch in diesem Jahr in der Öffentlichkeit mit Patrouillen – auch zu Fuss – präsent, um die Einhaltung der geltenden Schutzmassnahmen zu kontrollieren. Solche Einsätze konnten ab Frühsommer 2021 meist aus der Grundversorgung sichergestellt werden. Dabei wurde die Grundstrategie «erklären – auffordern – Frist gewähren – wenn nötig ahnden» umgesetzt. Die Kontrollen erforderten von den Mitarbeitenden, aufgrund der teilweise angespannten Stimmung, besonders viel Fingerspitzengefühl.

Die COVID-19-Pandemie hatte weitere Auswirkungen auf zahlreiche Tätigkeitsfelder der Kapo. So musste die Kapo im Jahr 2021 bei den Delikten im Cyberraum eine Zunahme um etwa 20 Prozent im Vergleich zum Vorjahr feststellen, nachdem die Zahl und die Komplexität dieser Delikte bereits seit 2009 konstant zugenommen hatte (insgesamt mehr als Verdreifachung allein zwischen den Jahren 2015 und 2021). Im Berichtsjahr hat das neu aufgebaute Dezernat «Digitale Kriminalität» der Kapo seine Arbeit aufgenommen, um die Cyber-Ermittlungen zu intensivieren und systematisieren. Auch bei der Prävention setzte die Kapo mit spezifischen Broschüren und Schulungsunterlagen für KMU und Gemeinden gezielt Akzente.

Mit NEDIK ist im Bereich Cybercrime ein wesentliches, nationales Element zur verstärkten polizeilichen Verfolgung dieser Kriminalitätsformen geschaffen worden. Im laufenden Winter 2021/2022 soll die Vereinbarung formell angenommen und damit der unterdessen überholte RRB Nr. 3327/2002 zum Vorläufer KOBIK (Koordinationsstelle zur Bekämpfung der Internetkriminalität) vom 11. September 2002 rückwirkend per 31. Dezember 2020 aufgehoben werden.

Die Kapo leitet das Kantonale Bedrohungsmanagement (KBDM) und ist für die Koordination der Beteiligten, die Massnahmen gegen Gefährderinnen/Gefährder und zum Schutz von Opfern sowie für die Ausbildung von Ansprechpersonen in der kantonalen und kommunalen Verwaltung zuständig. Die Kapo hat im Jahr 2021 weitere Verwaltungseinheiten im KBDM oder im Umgang mit aggressivem Kundenverhalten (UmaK) ausgebildet. Ein weiterer Jahresschwerpunkt war die Schaffung des interdisziplinären Fachgremiums KBDM, bestehend aus Vertreterinnen und Vertretern verschiedener Behörden und Stellen, welches aus einer übergeordneten Perspektive heraus Bedürfnisse, Problemstellungen und Entwicklungen des KBDM erkennen soll.

Aufgrund der pandemiebedingten Schutzmassnahmen mussten im Rahmen der Ausbildung der Polizistinnen und Polizisten Präsenzveranstaltungen angepasst, verschoben oder virtuell durchgeführt werden. Zahlreiche Ausbildungen wurden abgesagt. Auch die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (IPH) musste für die Ausbildung der Aspirantinnen und Aspiranten teilweise auf Fernunterricht umstellen.

Entwicklungsschwerpunkte

Aufgrund der COVID-19-Pandemie konnten bei der Kapo im Jahr 2020 zahlreiche organisatorische Vorhaben nicht wie geplant vorgenommen oder mussten auf das Berichtsjahr verschoben werden. So auch die Strategieüberprüfung, die im Jahr 2021 im Sinne einer Aktualisierung und Bilanz der laufenden Massnahmen und Aktivitäten durchgeführt wurde. Gleichzeitig wurde damit die Voraussetzung für die grundlegende Überprüfung im Jahr 2022 geschaffen.

Von Anfang 2018 bis Ende 2021 legte die Kapo den Schwerpunkt auf die Gewalt im öffentlichen Raum und setzte umfangreiche präventive und repressive Massnahmen ein, insbesondere um Gewalt- und Sexualdelikten entgegenzuwirken. Im Rahmen dieser Aktivitäten wurden Straftäterinnen/Straftäter angehalten und die Bevölkerung bezüglich der Thematik sensibilisiert und mit Verhaltenstipps bedient.

Weiterhin sind Teilnehmende des Langsamverkehrs (zu Fuss, Fahr- und Motorfahrrad, E-Bike) häufig in Unfälle mit Verletzten involviert. Gerade bei E-Bike- und Fahrradlenkenden ist dabei eine Akzentuierung der schweren und tödlichen Unfälle zu verzeichnen. Die Nutzung von Fahrrädern und E-Bikes hat im Jahr 2021 – auch als Folge der anhaltenden COVID-19-Pandemie – weiter zugenommen. Im Rahmen des polizeilichen Jahresschwerpunkts Langsamverkehr mit Fokus auf den Bereich Velo/E-Bike waren Mitarbeitende der Kapo im Jahr 2021 deshalb anlässlich von über 90 verschiedenen Aktionen im ganzen Kanton Bern präsent. Nebst den Sensibilisierungsmassnahmen im Umfeld des Fachhandels, an Veranstaltungen und Messen sowie anlässlich von Präventionsaktionen wurden auch gezielte repressive Kontrollen durchgeführt. Zudem wurde eine neue kommunikative Begleitkampagne mit einer Profi-Mountainbikerin als Botschafterin lanciert. Dieser Schwerpunkt und die damit verbundenen kommunikativen, präventiven und repressiven Massnahmen werden auch im Jahr 2022 weitergeführt.

Im Sommer des Berichtsjahres hat die Kapo in Zusammenarbeit mit dem externen Partner w hoch 2 GmbH eine Umfrage unter der Berner Bevölkerung durchgeführt. Dabei erhielt eine Stichprobe von über 14 000 Bürgerinnen und Bürgern die Möglichkeit, anonym und online Fragen zur Kapo zu beantworten. Ziel der Befragung war es, der Bevölkerung «den Puls zu messen», Erkenntnisse über das subjektive Sicherheitsempfinden und die Einschätzung der Arbeit der uniformierten Polizei im öffentlichen Raum zu erhalten. Die Auswertung der Resultate hat gezeigt, dass sowohl das subjektive Sicherheitsempfinden als auch das Vertrauen in die Polizei und die Zufriedenheit mit deren Arbeit kantonsweit hoch sind. Aus der Umfrage resultieren aber auch hilfreiche Rückmeldungen zu vorhandenem Optimierungspotenzial. Die Resultate der Befragung werden Mitte Januar 2022 der Öffentlichkeit präsentiert.

Regierungsrat und Grosser Rat stimmten im Rahmen der Umsetzung der Motion 318–2016 Wüthrich («Überprüfung des Personalbestandes der Kantonspolizei») im Jahr 2019 zu, den Personalbestand der Kapo bis im Jahr 2030 um 360 Stellen zu erhöhen. Die Konzepte dafür wurden weiter konkretisiert; das Gros der Stellen soll in die Bekämpfung der Cyberkriminalität, in die Terrorabwehr und den Ausbau der Polizeipräsenz im öffentlichen Raum fliessen. Weitere Schwergewichte bilden die Prävention und das KBDM. Die finanziellen Mittel für die Ausbildung und spätere Stationierung zusätzlicher Polizistinnen und Polizisten wurden in die Aufgaben- und Finanzplanung der nächsten Jahre eingestellt. Die Planung der Rekrutierung und das Personalmarketing wurden angepasst und intensiviert.

Chancen und Risiken

In der Herbstsession 2021 ist der Grosse Rat der Empfehlung des Regierungsrates gefolgt und hat der Kündigung des Konkordats vom 25. Juni 2003 über Errichtung und Betrieb einer interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (IPH) per 31. Dezember 2035 zugestimmt. Die formelle Kündigung ist für die Märzsession 2022 im Grossen Rat traktandiert.

Bis zum Austritt aus der IPH Ende 2035 sind die unmittelbaren finanziellen, personellen und organisatorischen Auswirkungen der Kündigung eher gering. Insbesondere über die Beteiligung des Kantons Bern an der geplanten Sanierung der bestehenden Infrastrukturen der IPH muss zuerst verhandelt werden. Konzeptionen für einen eigenen Schulbetrieb nach 2035 müssen hingegen rechtzeitig in die verschiedenen Planungsinstrumente aufgenommen werden.

Im Juni des Berichtsjahres hat, nach Biel, die zweite gemeinsame kantonale Einsatzzentrale (KEZ) an der Murtenstrasse in Bern ihren Betrieb aufgenommen. Durch das räumliche Zusammenrücken von Kapo, Feuerwehr und Sanität (Schutz und Rettung Bern) kann nun insbesondere bei grösseren Ereignissen schneller und effektiver gehandelt werden. Die klare Führung des Einsatzes, die die Kapo koordiniert, kann bereits bei der Alarmierung und im Aufwuchs der Ereignisbewältigung sichergestellt und strukturierter sowie zielführender an die Front übergeben werden.

Mit Bezug des neuen PZB in Niederwangen ab Ende des Jahres 2027 wird die KEZ Bern von der Murtenstrasse ins PZB verschoben werden. Die durch die GSI/Gesundheitsamt geplante Zusammenlegung der Sanitätsnotrufzentralen von Biel und Bern am Standort Niederwangen erachtet die Kapo als nicht optimal. Der durch die beiden KEZ erst kürzlich generierte Mehrwert geht in Biel dadurch wieder verloren.

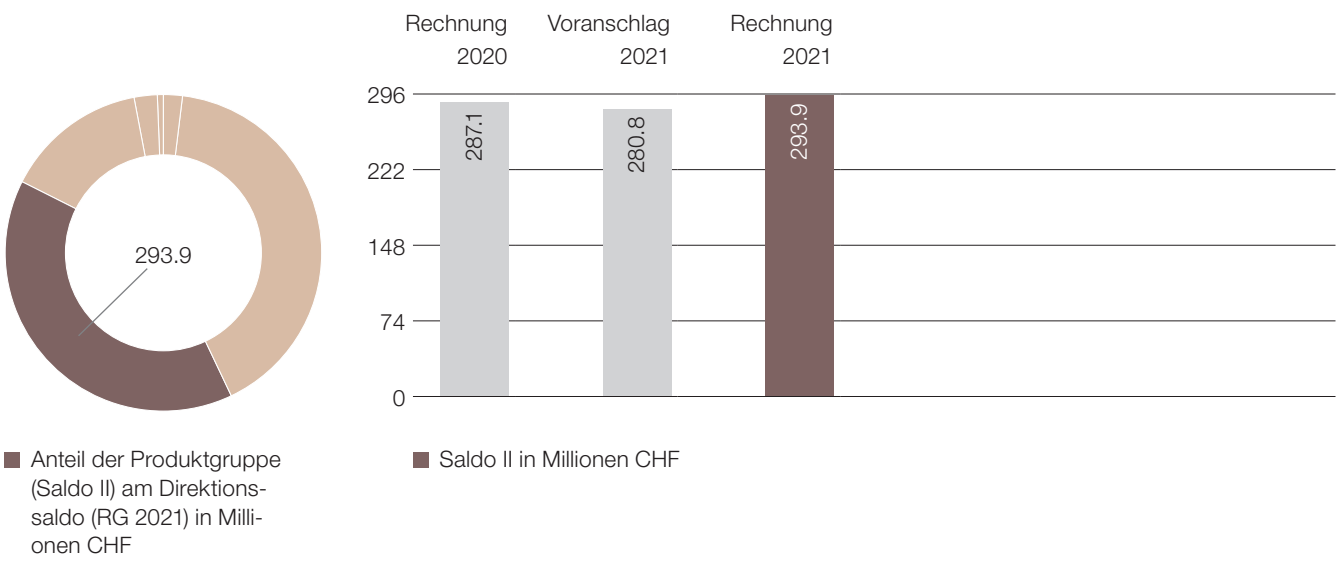
Im Rahmen des Projekts «Neue Vorgangsbearbeitung (NeVo)» schafft das neue System «Rialto» die Grundlage für ein innovatives und vereinfachtes Datenmanagement in der polizeilichen Fallbearbeitung. Zudem entstehen Synergien in der Zusammenarbeit zwischen Kapo und Staatsanwaltschaft, indem die Prozesse dank vermehrter Digitalisierung durchgängig geführt werden können. Die für November des Berichtsjahres geplante Einführung von Rialto musste aufgrund unerwarteter Fehler im Produktionssystem auf das Jahr 2022 verschoben werden. Im Dezember 2021 konnte die fachliche Abnahme eines Teils des Systems durchgeführt werden. Die abgenommenen Prozesse inklusive einer durchgeführten Migration von produktiven Daten zeigen auf, dass die betreffenden Teile in einer Qualität zur Verfügung stehen, welche den Go-Live ermöglichen.

Der unerlaubte Einsatz von Drohnen z.B. in Zusammenhang mit Veranstaltungen wird vermehrt zu einer Herausforderung. Die Polizei ist gefordert, den Markt laufend zu beobachten und Systeme zur Detektion sowie zur Abwehr von unerlaubt eingesetzten Drohnen zu evaluieren, zu beschaffen und zu betreiben. Im Anschluss an eine Marktstudie wurde die Drohnenabwehr im Berichtsjahr mit weiteren Mitteln zur Detektion und Abwehr ergänzt und die Mitglieder der Fachgruppe entsprechend ausgebildet. Mit der ausgewählten Ausrüstung kann die Drohnenabwehr im Rahmen des für die Kapo Möglichen zum heutigen Zeitpunkt sichergestellt werden. Angesichts der technischen Entwicklungen muss jedoch davon ausgegangen werden, dass die Anforderungen an die Drohnendetektion und -abwehr in den nächsten Jahren zunehmen werden und dies entsprechende Kosten verursachen wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Polizist/innen (Vollzeitstellen) im Jahresdurchschnitt	1 940	1 947
Anzahl Einwohner/innen* auf 1 Polizist/in (*Basis: ständige Wohnbevölkerung [BFS STATPOP] im Vorjahr)	536	536
Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	3 503 028	3 482 042
Prozentanteil der gerichtspolizeilichen Tätigkeiten (z.B. Verfolgung/Beurteilung von Straftaten) von der Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	54	54
Anzahl eingegangene Anrufe (Notrufnummern 112, 117, 118) auf die Einsatzzentralen	201 472	200 261

7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 Schiffsliegeplätzen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	61 261 448	60 615 500	64 412 967	3 797 467	6.3 %
(-) Personalkosten	–35 786 774	–37 578 487	–36 661 533	916 954	2.4 %
(-) Sachkosten	–9 827 331	–11 531 420	–9 974 873	1 556 548	13.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 952 401	–2 471 480	–1 807 854	663 626	26.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**13 694 942**	**9 034 113**	**15 968 708**	6 934 595	76.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	273 363 856	271 720 000	**277 883 120**	6 163 120	2.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**287 058 798**	**280 754 113**	**293 851 828**	13 097 715	4.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–2 159 108	–1 504 892	–275 189	1 229 703	81.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**284 899 690**	**279 249 221**	**293 576 639**	14 327 418	5.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Zulassung Fahrzeuge	12 970 214	11 153 649	14 280 205	3 126 556	28.0 %
Zulassung Fahrzeugführer	1 287 141	–14 718	1 172 650	1 187 368	8067.7 %
Administrative Massnahmen	–1 234 206	–2 222 099	–1 792 174	429 925	19.3 %
Zulassung Schiffe	–48 208	–72 643	–69 940	2 702	3.7 %
Zulassung Schiffsführer	154 949	18 074	196 602	178 528	987.7 %
Signalisation auf Gewässern	–8 157	–25 807	–16 454	9 353	36.2 %
Kantonale Verkehrsabgaben	–1 989 504	–1 267 237	–822 174	445 063	35.1 %
Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben	1 639 844	685 507	2 189 281	1 503 773	219.4 %
Schiffsliegeplätze	922 868	779 386	830 712	51 327	6.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr mit CHF 16,0 Millionen (Vorjahr: CHF 13,7 Mio.) gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 6,9 Millionen besseres Resultat aus. Der Saldo I erreicht im Berichtsjahr nun wieder annähernd das Ergebnis vom Rekordjahr 2019, in welchem ein Saldo I von CHF 16,8 Millionen erzielt wurde. Die Erlöse sind mit CHF 64,4 Millionen um CHF 3,8 Millionen höher als budgetiert und um CHF 3,1 Millionen über dem Vorjahreswert, während die Kosten gegenüber dem Voranschlag um CHF 3,2 Millionen unterschritten wurden.

Die Steigerung ist auf den guten Geschäftsverlauf und im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres, das stark von den Einbussen durch die COVID-19-Pandemie geprägt war, zurückzuführen. Vor allem die Umsätze aus den Führerprüfungen und der Fahrzeugimmatrikulation entwickelten sich erfreulich.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr wurden 240 453 Fahrzeuge geprüft (Vorjahr: 229 450 Prüfungen). Per 31. Dezember 2021 sind 172 000 Fahrzeuge zur Prüfung fällig. Die Einnahmen aus Fahrzeugprüfungen beliefen sich auf CHF 17,8 Millionen (Voranschlag: CHF 18,5 Mio.; Vorjahr: CHF 16,8 Mio.). Die hohe Nachfrage nach Führerprüfungen und die damit verbundenen Einsätze der Verkehrsexpertinnen/Verkehrsexperten sowie mehrere Langzeitausfälle führten dazu, dass weniger Fahrzeugprüfungen als geplant durchgeführt werden konnten.

Der Fahrzeugbestand hat im Kanton Bern im Berichtsjahr um 1,8 Prozent zugenommen (Gesamtbestand: 832 260 Fahrzeuge per 30. 09. 2021). Gemäss Auto Schweiz sind die Neuwagenverkäufe in der Schweiz in der gleichen Zeit jedoch nur um 0,7 Prozent gestiegen. Dies lässt auf einen regen Occasionshandel schliessen. Die Erlöse aus der Fahrzeugimmatrikulation und den Kontrollschilder-Verkäufen belaufen sich auf CHF 20,8 Millionen (Voranschlag: CHF 19,4 Mio.; Vorjahr: CHF 20,4 Mio.).

Beim Produkt «Zulassung Fahrzeugführer» resultiert mit Erlösen von CHF 9,4 Millionen gegenüber dem Voranschlag eine Ergebnisverbesserung von CHF 1,5 Millionen. Das Ergebnis des Vorjahres wurde um CHF 0,9 übertroffen. Deutlich höher als erwartet sind die Erlöse bei den Theorieprüfungen, den praktischen Führerprüfungen der Kategorien B sowie BE ausgefallen. Insbesondere die neue Möglichkeit, ab 17 Jahren den Lernfahrausweis für die Kategorie B zu erwerben sowie die hohe Nachfrage nach persönlicher Mobilität hat zu diesem Ergebnis geführt.

Das Ergebnis der Produkte im Bereich «Zulassung zum Schiffsverkehr» ist deutlich besser als im Voranschlag geplant. Es konnten mehr Schiffsprüfungen als im Vorjahr durchgeführt werden, trotz Gewässersperrungen infolge Hochwasser im Sommer 2021. Die Nachfrage nach Schiffsführerprüfungen und Schiffsführerausweisen ist ebenfalls stark gestiegen und führte zu höheren Gebührenerlösen.

Nachdem die Erlöse des Produkts «Kantonale Verkehrsabgaben» im Vorjahr infolge Aussetzen des Mahnlaufs und den damit verbundenen Gebühren markant zurückgegangen sind, bewegen sich die Einnahmen im Berichtsjahr wieder auf dem gewohnten Niveau. Die fiskalischen Erlöse aus Motorfahrzeugsteuern liegen mit CHF 275,0 Millionen um CHF 4,5 Millionen über dem Vorjahreswert. Die Erhöhung entspricht exakt der Zunahme des Fahrzeugbestands (+1,8 %). Der Voranschlag 2021 wurde um CHF 6,9 Millionen übertroffen. Die Abweichung entstand infolge der zurückhaltenden Budgetierung aufgrund der COVID-19-Pandemie. Die Schiffssteuererlöse sind ebenfalls leicht gestiegen, weil der Schiffsbestand zugenommen hat.

Die Erlöse für den «Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben» sind um CHF 0,5 Millionen angestiegen. Grund dafür ist, dass viel mehr Autobahnvignetten über den Online-Shop der Post verkauft wurden. Da das Lager für den Online-Shop in Bern gehalten wird, wurden diese Provisionen dem Kanton Bern gutgeschrieben.

Das SVSA vermietet und unterhält rund 2000 Schiffsliegeplätze. Die Schäden an den Anlagen aufgrund der Hochwasser im Juli 2021 waren weit weniger hoch als zunächst befürchtet. Die Reparaturen konnten über die Versicherung abgewickelt werden. Die Ausbaggerung der Hafenanlage Rousseau in La Neuveville erfolgte im März 2021. Durch diese Massnahme kann die Nutzbarkeit der Anlage langfristig erheblich verbessert und gleichzeitig das Schadensrisiko an den Schiffen verringert werden.

Chancen und Risiken

Mit der möglichen Änderung des Gesetzes vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge (BSFG; BSG 761.611) wollen der Regierungsrat und die Mehrheit des Grossen Rates die Motorfahrzeugsteuer ökologischer ausgestalten und Anreize für die Anschaffung von umweltfreundlichen Fahrzeugmodellen schaffen. Die Steuer bei Personenwagen und Lieferwagen soll sich künftig nicht nur nach dem Gewicht des Fahrzeugs bemessen, sondern auch nach dem CO_2-Ausstoss. Der Grosse Rat hat die Gesetzesänderung am 16. Juni 2021 verabschiedet. Gegen diesen Beschluss haben zwei Komitees das Referendum ergriffen. Daher kommt es am 13. Februar 2022 zur Volksabstimmung. Eine Inkraftsetzung ist auf 1. Januar 2023 terminiert, vorausgesetzt die Bevölkerung stimmt der Gesetzesänderung zu. Die Arbeiten für die Programmierung der Software zur Berechnung der Steuern mussten schon im Verlauf des Jahres 2021 geleistet werden.

Der Grosse Rat hat das Normkonzept zur Verselbständigung des SVSA in der Wintersession 2021 genehmigt und mit Planungserklärungen ein Detailkonzept beauftragt.

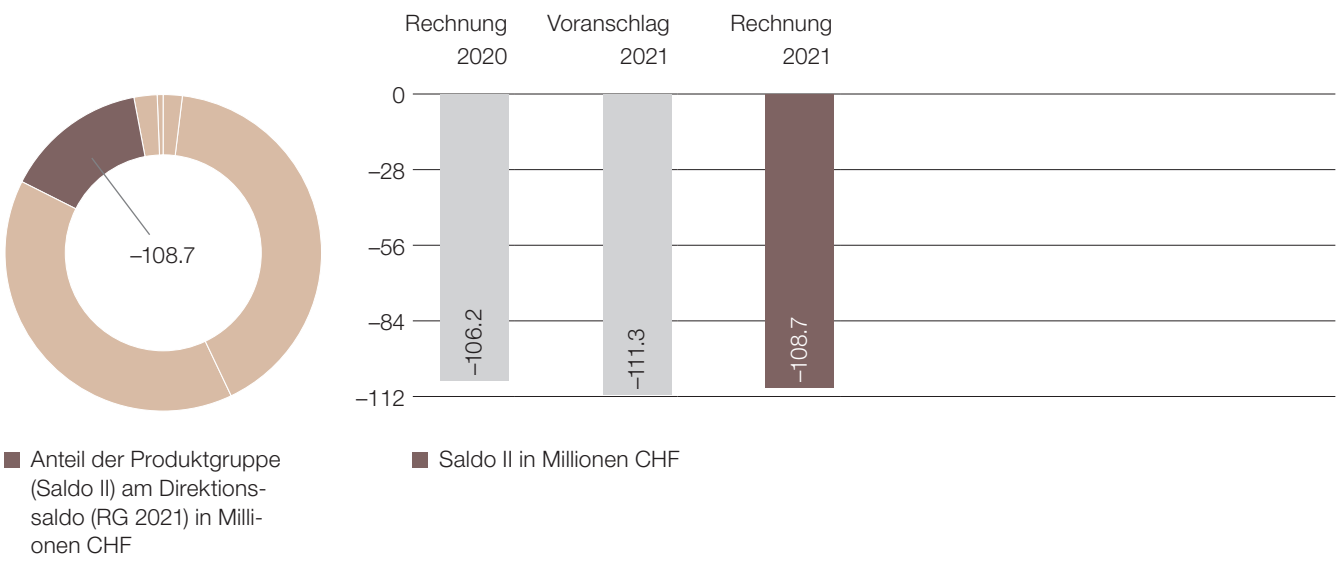
Der Kanton Bern hat entschieden, die Standorte Bern und Ostermundigen des SVSA in einem Neubau in der Gemeinde Münchenbuchsee zusammenzufassen. Das Siegerprojekt aus dem Projektwettbewerb wurde im Dezember 2021 vorgestellt. Die Inbetriebnahme des Neubaus ist für das Jahr 2028 geplant.

Im April 2021 erfolgte die Produktivsetzung des teilautonomen Betriebs für das Debitorenmanagement und die Fakturierung des SVSA. Das Cash-Management für das SVSA wird seit Mai 2021 eigenständig betrieben. Das Debitorenmanagement soll weitergehend automatisiert und auf die Anforderungen der Kundinnen und Kunden für eine möglichst digitale Geschäftsabwicklung ausgerichtet werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Fahrzeugbestand (ohne Mofa)	817 709	832 260
Schiffsbestand	11 712	11 629
Anzahl ausgestellter Fahrzeugausweise (inkl. Gratisausweise bei Adressänderungen)	263 978	266 600
Anzahl ausgestellter Lernfahr- und Führerausweise	82 851	86 284
Anzahl durchgeführter Fahrzeugprüfungen	227 966	240 453
Anzahl durchgeführter Führerprüfungen (Theorie und Praxis)	43 202	54 158
Anzahl verfügter Administrativmassnahmen	18 953	18 292
Anzahl telefonischer Anfragen	469 641	486 008

7.7.4 Justizvollzug



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das Amt für Justizvollzug (AJV) ist für die Inhaftierung von Personen in Untersuchungs- und Sicherheitshaft sowie für den Vollzug von Strafen und Massnahmen an Erwachsenen und Jugendlichen verantwortlich. In gewissen Vollzugseinrichtungen werden auch zivilrechtliche Massnahmen (z.B. fürsorgerische Unterbringung) und administrative Zwangsmassnahmen des Ausländerrechts (Vorbereitungs-, Ausschaffungs- und Durchsetzungshaft) an Erwachsenen und Jugendlichen vollzogen. Zu jedem Zeitpunkt stehen die Wahrung der öffentlichen Sicherheit, die Senkung der Rückfallgefahr und die Vorbereitung einer erfolgreichen Wiedereingliederung im Vordergrund.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	62 169 804	64 461 749	65 088 580	626 831	1.0 %
(-) Personalkosten	–107 517 666	–111 063 131	–109 102 838	1 960 293	1.8 %
(-) Sachkosten	–57 149 917	–60 077 573	–60 283 019	–205 446	–0.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 452 156	–3 133 339	–2 516 654	616 685	19.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–104 949 935**	**–109 812 294**	**–106 813 931**	2 998 363	2.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	9 686 119	10 589 177	**10 877 182**	288 005	2.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–11 021 415	–12 039 500	**–12 819 188**	–779 688	–6.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	45 754	0	**25 386**	25 386	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–106 239 477**	**–111 262 617**	**–108 730 551**	2 532 066	2.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	285 302	513 802	379 214	–134 588	–26.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–105 954 175**	**–110 748 815**	**–108 351 337**	2 397 478	2.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vollzug	–73 855 648	–79 518 108	–75 139 334	4 378 773	5.5 %
Haft	–29 395 653	–29 074 525	–30 871 587	–1 797 062	–6.2 %
Jugendvollzug	–1 698 633	–1 219 661	–803 010	416 651	34.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Auf Stufe Saldo I (Globalbudget) hat das AJV mit einem Saldo von CHF 106,8 Millionen abgeschlossen. Gegenüber dem Saldo des Voranschlags 2021 von CHF 109,8 Millionen bedeutet dies einen um CHF 3,0 Millionen besseren Abschluss als geplant.

Die Erlöse fielen netto um CHF 0,6 Millionen höher aus als geplant. Diese setzten sich aus Mehrerlösen durch den höheren Anteil am Vollzug von ausserkantonalen Urteilen (CHF 0,5 Mio.), der Weiterverrechnung von Nebenurteilen (CHF 0,7 Mio.) sowie durch die interne Leistungsverrechnung für den Vollzug von Massnahmen bei weiblichen Jugendlichen (CHF 0,4 Mio.) und durch Eigenleistungen bei Instandstellungsarbeiten (CHF 0,3 Mio.) zusammen. Mindererlöse von CHF 1,2 Millionen entstanden vorwiegend bei der internen Leistungsverrechnung aus dem tieferen Anteil am Vollzug von Urteilen nach dem Bundesgesetz vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG; BSG 142.20).

Von den geplanten Personalkosten wurden CHF 2,0 Millionen nicht verwendet. Dies liegt daran, dass bei Kündigungen keine Nachfolge per Austrittsdatum gefunden werden konnte und es zum Teil schwierig war, in bestimmten Bereichen geeignete Mitarbeitende zu finden. Zusätzlich wirkten sich Absagen von Aus- und Weiterbildungen infolge der COVID-19-Pandemie auf die Ist-Kosten aus.

Bei den Mehrkosten für Staatsbeiträge von CHF 0,8 Millionen handelt es sich um nicht budgetierte Beiträge für die Finanzierung der Abteilung für forensische Abklärung (AFA) und für die Konkordatliche Fachkommission (KOFAKO). Die Beiträge wurden nach einem Abrechnungsmodell festgelegt, welches erst nach Abschluss des Planungsprozesses beschlossen wurde.

Entwicklungsschwerpunkte

Auf der Grundlage der aktuellen Leitbilder aller Organisationseinheiten hat die Geschäftsleitung des AJV «Programm und Prinzipien» mit dem Leitsatz «Sicherheit für heute und morgen. Wir eröffnen straffällig gewordenen Menschen eine Perspektive – für die Sicherheit aller» erarbeitet. Die übergeordneten Prinzipien halten die Grundwerte fest und beschreiben das «Wie» der Zusammenarbeit. Das «Programm» beinhaltet die zu bearbeitenden Schwerpunkte oder das «Was» der amtsweiten Tätigkeit. Insofern entspricht das «Programm» einer Vision, die Ziel und Richtung der Entwicklung angibt. «Programm und Prinzipien» sind mit einem Anlass im Berner Rathaus unter Teilnahme des Sicherheitsdirektors und der rund 90 obersten und oberen Kader des AJV sowie mit dem Aushang von Plakaten und der Abgabe einer Broschüre an alle Mitarbeitenden lanciert worden.

Die SID hat die angedachten Szenarien der Justizvollzugsstrategie vertieft geprüft. In Zusammenarbeit mit der BVD wurde ein Umsetzungsplan erarbeitet, welcher den Finanzbedarf senkt und die finanziellen Möglichkeiten der mittelfristigen Investitionsplanung des Kantons Bern besser berücksichtigt. Das strategische Umsetzungsszenario des Masterplans sieht keinen Ausbau von Plätzen für kantonsexterne Bedürfnisse vor. Ausgehend vom ursprünglich erhobenen Bedarf von 1155 Haftplätzen wird zukünftig mit 1099 Plätzen geplant.

Die Ergebnisse der Machbarkeitsstudien für mögliche Standorte einer neuen Vollzugseinrichtung auf dem Gelände der JVA Witzwil und jenem des ehemaligen Jugendheims Prêles sind erhoben und in einem Synthesepapier festgehalten worden. Die Bekanntgabe des definitiven Standortentscheids ist zu Beginn des Jahres 2022 geplant.

Im Bereich Administrativhaft hat eine interne Arbeitsgruppe des AJV in Zusammenarbeit mit dem Bundesamt für Justiz (BJ) die Vorgehensweise zur Realisierung von Administrativhaftplätzen ausgearbeitet. Die Ergebnisse der Arbeiten wurden in einer Machbarkeitsstudie sowie in einem Betriebs- und Betreuungskonzept zusammengefasst. Es kann festgehalten werden, dass sich der vorhandene Gebäudebestand auf dem Areal des ehemaligen Jugendheims Prêles für die Umnutzung als Vollzugseinrichtung für die Administrativhaft mit 60 Plätzen eignet. Unter Einbezug der zwei Aussenwohngruppen kann die Kapazität der Einrichtung auf 90 Plätze erhöht werden. Die 30 zusätzlichen Plätze können je nach Bedarf alternativ für den Vollzug von Administrativhaft, von kurzen Freiheitsstrafen, oder Ersatzfreiheitsstrafen genutzt werden.

Das Konkordat der lateinischen Schweiz ist an den bestehenden Räumlichkeiten in Prêles ebenfalls interessiert, um dort Jugendliche im geschlossenen, halboffenen und offenen Rahmen zu platzieren. Bei der Begehung des Geländes in Prêles vom 16. Dezember 2021 zeichnete sich eine mögliche Zusammenarbeit zwischen dem Konkordat der lateinischen Schweiz und dem AJV ab. Im Rahmen einer solchen würde vorgesehen, das Areal sowohl für die Administrativhaft als auch für ein Jugendheim zu nutzen.

Aus Anlass zu 300 Jahren Schloss Hindelbank und 125 Jahren Nutzung durch den Kanton Bern als Anstalt ist in Zusammenarbeit mit dem Verein «Projekt Hindelbank» eine Ausstellung aufgebaut worden, die im Herbst mit über 3500 Besuchenden grossen Anklang in der Öffentlichkeit fand. Zum offiziellen Festakt, an dem insbesondere Bundesrätin Karin Keller-Sutter teilnahm, waren rund 100 Gäste aus Politik, Forschung, Justiz, Strafverfolgung und Justizvollzug geladen. Zudem hat der Verein eine umfangreiche Publikation veröffentlicht, welche die Architektur- und Anstaltsgeschichte aufarbeitet, darunter auch das dunkle Kapitel der administrativen Versorgung.

Das Regionalgefängnis Thun hat am 1. Januar 2021 eine professionalisierte Jugendabteilung in Betrieb genommen. In der Abteilung werden alle im Kanton Bern in ein Gefängnis eingewiesenen Jugendlichen untergebracht. Die Abteilung ist für acht, maximal zehn Jugendliche ausgelegt. In den ersten zwölf Betriebsmonaten lag die durchschnittliche Belegung bei knapp acht Personen. Damit der Vulnerabilität von Jugendlichen im Gefängnis bestmöglich Rechnung getragen werden kann, werden diese von eigens dafür ausgebildetem Personal betreut. Die Infrastruktur ist ebenfalls entsprechend angepasst worden. Nebst einer grossen Küche, welche als Gemeinschaftsraum dient, stehen zwei Mehrzweckräume für Arbeits- und Freizeitaktivitäten zur Verfügung. Die eingewiesenen Jugendlichen haben während acht Stunden am Tag die Möglichkeit, sich an Beschäftigungs- und Freizeitaktivtäten zu beteiligen. Täglich werden zwei Mahlzeiten gemeinsam eingenommen. Im Jahr 2021

wurden rund 2700 Vollzugstage in der Jugendabteilung verbüsst, wobei die durchschnittliche Aufenthaltsdauer rund 20 Tage betrug.

Die Justizvollzugsanstalt Thorberg (JVA Thorberg) befindet sich seit Anfang des Jahres 2020, gestützt auf eine umfassende Analyse und der daraus resultierenden strategischen Neuausrichtung, in einem Organisationsentwicklungsprozess. Die Neuausrichtung steht unter dem Motto «vom Massenvollzug zum Vollzug nach Mass». Ziel ist es, in der JVA ein Konzept für einen individualisierten Vollzug zu implementieren, das den gesetzlichen Vorschriften, den konkordatlichen Richtlinien, den Empfehlungen der Nationalen Kommission zur Verhütung von Folter (NKVF) und des Europäischen Ausschusses zur Verhütung von Folter und unmenschlicher oder erniedrigender Behandlung oder Strafe (CPT) entspricht. Strategisch wird die unveränderbare räumliche Enge in der JVA Thorberg zu einer Stärke gemacht. Mehr Nähe zu den eingewiesenen Personen bedeutet, dass Veränderungen im Vollzugsverlauf rasch erkannt und bearbeitet werden können. Unter Berücksichtigung von risikoorientierten und resozialisierenden Kriterien sollen Interventionen und Angebote gezielt dort eingesetzt werden, wo eine positive Legalprognose besteht. Die Finanzierung der Infrastrukturanpassung zum Erhalt der Gebrauchsfähigkeit der JVA Thorberg soll voraussichtlich im Herbst 2022 dem Grossen Rat vorgelegt werden.

Die Organisationsentwicklung hat das Kader und die Mitarbeitenden zusätzlich zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie stark beansprucht. Beides wurde jedoch sowohl von der Mehrheit der Mitarbeitenden als auch den eingewiesenen Personen gut umgesetzt.

In der Justizvollzugsanstalt Witzwil (JVA Witzwil) sind die Instandsetzungsarbeiten in vollem Gange. Die Arbeiten an der Gebäudehülle sowie an den komplexen Installationen in den Gebäuden schreiten voran und sind mittlerweile gut sichtbar. Der Umbau während laufendem Betrieb bringt zusätzlichen Fahrzeug- und Personenverkehr mit sich und bedeutet für die Mitarbeitenden der JVA Witzwil eine enorme Zusatzbelastung.

Die Abläufe werden dabei laufend an die Gegebenheiten im Baubetrieb angepasst. Insbesondere das Sicherheitsdispositiv muss jederzeit den Bedürfnissen respektive den Notwendigkeiten des Vollzugs entsprechen. Weiter muss dem Umstand, dass in den Provisorien kein Zimmereinschluss möglich ist, mit zusätzlichem Personal Rechnung getragen werden. Für die Mitarbeitenden der JVA Witzwil ist es eine tägliche Herausforderung, den Betrieb in den Provisorien sowie den bestehenden Gebäuden und insgesamt auf dem kompletten Gelände bei laufendem Baubetrieb zu begleiten und sicherzustellen.

Electronic Monitoring (EM) spielt im Justizvollzug bereits seit einiger Zeit eine wesentliche Rolle. Was in den Neunzigerjahren als eidgenössischer Modellversuch unter Beteiligung des Kantons Bern begonnen hatte, ist seit Inkrafttreten der Revision des Sanktionenrechts im Schweizerischen Strafgesetzbuch vom 21. Dezember 1937 (StGB; SR 311.0) am 1. Januar 2018 geltendes Bundesrecht. Damit ist die elektronische Überwachung in Form von EM für den Vollzug von kurzen Freiheitsstrafen oder am Ende von langen Freiheitsstrafen möglich. Bereits seit dem 1. Januar 2011 ist EM zur Überwachung von strafprozessualen Ersatzmassnahmen sowie seit dem 1. Januar 2015 zur Überwachung der Kontakt- und Rayonverbote gesetzlich vorgesehen. Des Weiteren kann die Jugendanwaltschaft EM im Jugendstrafrecht anordnen.

Am 1. Januar 2022 wird EM zum Persönlichkeitsschutz und als zivilprozessuale Zusatzmassnahme eingeführt. Schliesslich hat der Bundesgesetzgeber in der Volksabstimmung vom 13. Juni 2021 einen weiteren Anwendungsbereich als polizeiliche Massnahme zur Bekämpfung von Terrorismus geschaffen.

Der bundesrechtliche Anwendungsbereich des EM wurde so über den Justizvollzug (Straf- und Massnahmenvollzug) hinaus erweitert. Im Kanton Bern soll eine klare und umfassende Rechtsgrundlage zum Vollzug von EM erstellt werden, welche eine einheitliche Vollzugspraxis und eine praktikable Ausgestaltung des EM-Vollzugs garantieren soll. Zudem müssen die Aufgaben und Rollen der Vollzugsstelle sowie der involvierten Stellen geklärt werden. Wegen der zeitlichen Dringlichkeit wurde vorerst eine Verordnung (Verordnung vom 15. September 2021 über den Vollzug von Electronic Monitoring [VEMV; BSG 341.12]) erlassen, welche in den Folgejahren durch ordentliches Recht ersetzt werden soll.

Als Vollzugsstelle für sämtliche Anwendungsformen des EM sind die Bewährungs- und Vollzugsdienste des AJV vorgesehen. Diese Vollzugsstelle verfügt als einzige kantonale Stelle über langjährige Erfahrung im Vollzug von EM, über geschultes Personal sowie über die entsprechende Infrastruktur.

Chancen und Risiken

Das AJV will sich im digitalen Umfeld weiterentwickeln. Ende des Jahres 2021 konnte die neu geschaffene Stelle der «Leitung digitale Entwicklung und Programmleitung der Digitalisierungsinitiative» besetzt werden. Damit einhergehend wurde das Programm Digitalisierung gestartet, welches die Digitalisierungsstrategie bis 2030 festgelegt. Die Strategie sieht vor, durch die Nutzung der Möglichkeiten in der Digitalisierung die Vollzugs- und Unterstützungsprozesse effizienter zu gestalten und die Digitalkompetenzen sowohl der Eingewiesenen als auch der Mitarbeitenden auszubauen.

Parallel dazu befinden sich verschiedene Projekte in Planung oderUmsetzung, mit dem gemeinsamen Ziel, Prozesse zu digitalisieren sowie Informatiksysteme AJV-intern aber auch auf nationaler Ebene zu harmonisieren. Hierzu zählen Projekte wie MyJustice (Vereinheitlichung der Videotelefonie im Konkordat sowie in der Eingewiesenen-Kommunikation), E-Dossier (Pilotprojekt für die Digitalisierung der Eingewiesenen-Akte im nationalen Programm Harmonisierung der Informatik in der Strafjustiz), Smart Prison (Einführung von digitaler Haftraumtechnik) sowie das Projekt Digitale Vollzugsplanung. Zusätzlich ist das AJV an verschiedenen kantonalen Digitalisierungsprojekten beteiligt.

Die Abteilung für forensisch-psychologische Abklärungen (AFA) im Nordwest- und Innerschweizer Konkordat (NWI) sowie jene im Ostschweizer Strafvollzugskonkordat (OSK) arbeiten nach einheitlichen fachlichen Vorgaben. Zum heutigen Zeitpunkt sind die beiden Abteilungen im AJV des Kantons Bern (AFA NWI) respektive im Amt für Justizvollzug des Kantons Zürich eingegliedert (AFA OSK) und für die Risikoabklärungen in den jeweiligen Konkordatskantonen zuständig.

Mit Schreiben vom 22. Februar 2021 beantragte der Kanton Bern die Ausgliederung der AFA NWI aus dem AJV des Kantons Bern bis Ende 2021 und empfahl sinngemäss die Integration der AFA

NWI analog der AFA OSK in die Bewährungs- und Vollzugsdienste Zürich. Die Konkordatskonferenz des Strafvollzugskonkordats NWI hat im März 2021 die organisatorische Ausgliederung der AFA NWI gutgeheissen.

Im Rahmen des Projekts HORIZONT wurden verschiedene Varianten geprüft, wie die AFA NWI organisatorisch neu eingebettet werden könnte. Unter Berücksichtigung von finanziellen und organisatorischen Aspekten wie z.B. der Finanzierung der Organisationseinheiten, der Produktkosten und von personalrechtlichen Fragen konnten mehrere Varianten ausgearbeitet werden. Der Fokus lag dabei auf einer Einbindung der drei Organisationseinheiten (AFA NWI, AFA OSK und der Administration für Risikoorientierten Sanktionenvollzug [ROS-Administration]) alternativ in die Bewährungs- und Vollzugsdienste Zürich oder in eine eigene Organisationseinheit. Diese beiden Varianten sollen weiterverfolgt werden, wobei auch bei der zweiten Variante «Bewährungs- und Vollzugsdienste Zürich» die Steuerung und Leitung aus einer Hand erfolgen und die Schaffung einer integrierten ROS-Organisationseinheit oder eines Kompetenzzentrums-ROS geprüft werden sollte.

Für die politische Entscheidungsfindung werden die Informationen bis im Januar 2022 in Berichtsform aufbereitet und den Konkordatskonferenzen der NWI und des OSK im März 2022 vorgelegt. Die Freigabe der Umsetzungsplanung ist für den Herbst 2022 vorgesehen.

Der Forensisch-Psychiatrische Dienst (FPD) ist die therapeutische, gutachterliche und wissenschaftliche Fachinstitution der Universität Bern für forensische Psychiatrie und forensische Psychologie und bildet organisatorisch eine Abteilung des Instituts für Rechtsmedizin der Universität Bern (IRM).

Der FPD erbringt für die Vollzugseinrichtungen und Vollzugsbehörden des AJV forensische Dienstleistungen. Weil die Vereinbarung zwischen dem Kanton Bern und der Universität Bern als Grundlage für die Leistungserbringung per 31. Dezember 2021 aufgelöst wird, musste die Versorgung mit den genannten Dienstleistungen auf eine neue Grundlage gestellt werden.

Das AJV benötigt eine langfristig verbindliche Lösung im Bereich der forensisch-psychiatrisch-psychologischen Angebote. Eine durchgehende und unabhängige forensisch-psychiatrisch-psychologische Dienstleistung aus einer Hand sind für den Justizvollzug von entscheidender Bedeutung.

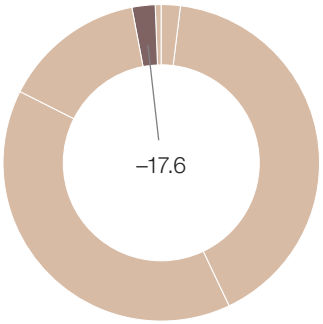
Vor diesem Hintergrund wurde im Dezember 2021 mit der SID, der GSI, der BKD, der Universität sowie den UPD eine Absichtserklärung unterzeichnet. Die Vereinbarung hält die von allen Parteien gemeinsam verfolgten Ziele fest. Danach soll per 2024 innerhalb der Strukturen der UPD eine Universitätsklinik im Bereich Forensische Psychiatrie für Erwachsene aufgebaut werden, welche ein umfassendes fachliches und akademisches Aufgabenprofil einschliesslich Lehre, Forschung, Aus-, Weiter- und Fortbildung sowie die dazugehörenden forensischen Dienstleistungen namentlich für den Justizvollzug, die Justiz, die KESB und die IV anbietet.

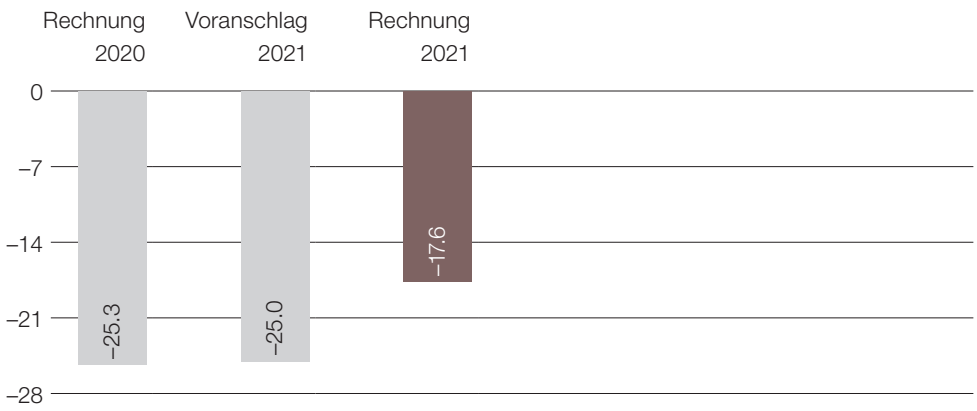
Im Rahmen einer Übergangslösung soll das bis Ende 2023 benötigte Personal für die Sicherstellung der notwendigen forensisch-psychiatrisch-psychologischen Dienstleistungen administrativ beim AJV angegliedert und fachlich unter die medizinische Leitung der Forensischen Tagesklinik in Burgdorf gestellt werden. Das Projekt zur Sicherstellung der Übergangslösung wird im Januar 2022 aufgesetzt und befindet sich aktuell in Arbeit.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Haft- und Vollzugstage in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	333 855	345 113
Anzahl Vollzugstage in Form von gemeinnütziger Arbeit	13 287	14 530
Anzahl Haft- und Vollzugsplätze in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	1 000	1 004
Prozentuale Auslastung der Regionalgefängnisse, Anstalten, Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	91	94
Anzahl genehmigungs- und meldepflichter Fälle mit Vorlagepflicht an die Fachkommission	143	159
Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Anstalten oder Jugendheimen.	2	0

7.7.5 Bevölkerungsdienste





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Entscheide und andere Verwaltungsakte, welche die Anwesenheit von ausländischen Staatsangehörigen betreffen. Vollzug der Wegweisungen rechtskräftig abgewiesener Asylsuchender und Ausländerinnen und Ausländer. Gewährung der Nothilfe abgewiesener Asylsuchender bis zur Ausreise aus der Schweiz.

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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	22 051 650	24 143 337	24 761 830	618 493	2.6 %
(-) Personalkosten	–25 411 151	–27 088 471	–25 852 697	1 235 774	4.6 %
(-) Sachkosten	–12 870 914	–17 363 546	–11 815 815	5 547 731	32.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–282 007	–558 079	–153 145	404 934	72.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–16 512 421**	**–20 866 759**	**–13 059 826**	7 806 932	37.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	42 502 693	5 361 727	**8 884 705**	3 522 978	65.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–51 331 529	–9 510 150	**–13 444 911**	–3 934 761	–41.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	11 907	10 000	**6 582**	–3 418	–34.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–25 329 350**	**–25 005 182**	**–17 613 451**	7 391 731	29.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–29 242	909	–60 280	–61 189	–6729.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–25 358 591**	**–25 004 272**	**–17 673 731**	7 330 541	29.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Bearbeiten und Beurkunden personenstandsrelevanter Ereignisse	–5 992 043	–8 774 194	–6 155 952	2 618 242	29.8 %
Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern	580 127	–691 054	725 845	1 416 899	205.0 %
Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige	156 067	934 535	1 779 685	845 150	90.4 %
Nothilfe und Wegweisungsvollzug	–5 843 674	–4 883 118	–3 183 466	1 699 652	34.8 %
Ausländer- und Integrationsgesetz (AIG, BSG 142.20)	–5 412 898	–7 452 927	–6 225 938	1 226 989	16.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Vergleich zum Voranschlag 2021 ist im Saldo I (Globalbudget) eine Verbesserung von CHF 8,0 Millionen zu verzeichnen. Die höheren Gebührenerträge von rund CHF 0,8 Millionen resultieren vor allem aus höheren Erträgen für Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige, für die Ausstellung von Dokumenten und Beurkundungen im Zivilstandsbereich und für die Ausstellung von Ausländerausweisen. Die Sachkosten fallen rund CHF 5,5 Millionen tiefer aus als budgetiert. Rund CHF 1,7 Millionen davon sind auf die noch budgetierten, jedoch durch rechtzeitige Ablösung nicht mehr anfallenden ICT-Betriebs- und Supportkosten für Fachapplikationen im Migrationsbereich sowie auf Projektverzögerungen in Informatik- und Digitalisierungsvorhaben zurückzuführen. Weitere Einsparungen resultieren aus nicht benötigten respektive über den Saldo II gebuchten Sicherheitsdienstleistungen von CHF 1,0 Millionen, Minderaufwänden in den Bereichen Zwangsmassnahmen und Rückkehrhilfe durch tiefere Ausschaffungen von insgesamt CHF 1,5 Millionen und allgemeinen Einsparungen im Sachbereich. Bei den Personalkosten konnten rund CHF 1,2 Millionen gegenüber dem Voranschlag eingespart werden. Dazu trugen die nicht sofortige Besetzung von Vakanzen, insbesondere durch eine hohe Anzahl an Pensionierungen und Rotationsgewinnen und die erheblich tieferen Nebenkosten insbesondere im Bereich der Weiterbildungen und Spesen als Folge der COVID-19-Pandemie bei. Mehrkosten bedingt durch die COVID-19-Pandemie fielen mehrheitlich im Asyl- und Nothilfebereich an und belasten somit den Saldo I nicht. Der Saldo der Staatsbeiträge weist eine Verschlechterung von CHF 0,6 Millionen aus. Somit ist im Vergleich zum Voranschlag 2021 im Saldo II (Betriebsbuchhaltung) eine Verbesserung von CHF 7,4 Millionen zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Nachdem das Projekt «Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern (NA-BE)» per 1. Juli 2020 wie geplant umgesetzt wurde, beschränkt sich die Berichterstattung des Amtes für Bevölkerungsdienste (ABEV) im Asylbereich erstmals über ein ganzes Kalenderjahr auf die Ausrichtung der Nothilfe und den Wegweisungsvollzug. Neben den drei ordentlichen Rückkehrzentren (RZB) in Gampelen, Biel-Bözingen und Aarwangen betrieb das ABEV temporär drei weitere RZB in Konolfingen, Worb (Fissco) und Hinterkappelen. Davon ging das RZB Hinterkappelen im Herbst 2021 für den Betrieb als Kollektivunterkunft für Asylsuchende an das Amt für Integration und Soziales über, ebenso wird Anfang 2022 das RZB in der Fissco Worb geschlossen. Der Betrieb des RZB Biel-Bözingen wird aufgrund der auslaufenden und durch die Stadt Biel nicht verlängerten Betriebsbewilligung nur noch bis Mitte 2022 möglich sein. Als Teilersatz wird der schon früher als Kollektivunterkunft betriebene Gutshof Enggistein in Worb nach Umsetzung von baulichen Massnahmen zugemietet. Das RZB Enggistein wird neu als Unterkunft nur für Familien und alleinstehende Frauen konzipiert, um deren Bedürfnissen besser gerecht zu werden. Die geltenden Hygiene- und Abstandsmassnahmen durch die COVID-19-Pandemie konnten auch im Berichtsjahr durchgehend umgesetzt werden. So lag die Belegung der RZB bei maximal rund 60 Prozent. Im Jahr 2021 konnte der Anteil der in den Strukturen der GSI untergebrachten Weggewiesenen weiter reduziert werden, während der Bestand der bei Privatpersonen Platzierten mit 160 Personen weiterhin hoch blieb.

Die neue Fachapplikation Migration (NFAM) wurde im Herbst 2020 in Betrieb genommen und wird seit dem 1. Januar 2021 durch die GSI als Konzernapplikation betrieben. Bis Mitte 2021 wurden innerhalb des Projektes für den Bereich Migration des ABEV noch vertraglich vereinbarte Verbesserungen umgesetzt, welche zu einer effizienteren Verarbeitung von Geschäftsfällen führen.

Der Ersatz der IT-Infrastruktur Biometrie musste aufgrund der Verzögerungen beim Bund auf das Jahr 2022 verschoben werden. Damit fallen die entsprechenden Investitionen von CHF 1,1 Millionen erst im Folgejahr an.

Chancen und Risiken

Durch die neue Asylstrategie des Bundes mit schnelleren Verfahren und einem raschen Vollzug ging das ABEV davon aus, dass die Anzahl Personen in der Nothilfe in den ersten Jahren nach Umsetzung tendenziell abnehmen werde. Durch die COVID-19-Pandemie und die damit einhergehenden Reiseeinschränkungen blieben die Zahlen bis Ende 2020 konstant hoch. Im Berichtsjahr war der Wegweisungsvollzug zumindest in den ersten Monaten weiterhin nur eingeschränkt möglich. Die Anzahl Nothilfebeziehende nahm von

687 Personen im ersten Quartal auf 671 im zweiten, 647 im dritten und letztlich auf 609 Personen im vierten Quartal des Jahres 2021 ab. Zur Abnahme trug auch die vorläufige Aufnahme von bereits in Nothilfe lebenden Personen, unter anderem aus Afghanistan, durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) bei. Auch konnten aufgrund der Möglichkeit zur zwangsweisen Testabnahme Rückführungen realisiert werden, welche vor Einführung der entsprechenden Gesetzesänderung nicht durchführbar waren.

Wie prognostiziert ist der Aufwand des Migrationsdienstes bei der Prüfung von Aufenthaltsbewilligungen B und Niederlassungsbewilligungen C durch die Einführung des revidierten Bundesgesetzes vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (AIG; SR 142.20) in den letzten drei Jahren gestiegen. Dies führte zusammen mit der Umstellung auf die neue Fachapplikation NFAM zwischenzeitlich zu einer verstärkten Zunahme der Pendenzen und damit zu längeren Wartefristen, welche sich durch erhöhten Einsatz der Mitarbeitenden und durch Effizienzgewinne wieder reduzieren liessen.

Bis vor Ausbruch der COVID-19-Pandemie konnte der Pass- und Identitätskartendienst die Anzahl auszustellender Ausweise sehr genau prognostizieren und entsprechend planen. Im Jahr 2020 ging die Antragstellung aufgrund der temporären Schliessung der Ausweiszentren und der eingeschränkten Reisemöglichkeiten massiv zurück. Im Laufe des ersten Halbjahres 2021, in welchem aufgrund der bevorstehenden Einführung des Zertifikates für Genesene, Geimpfte und Getestete das Reisen ins Ausland wieder in greifbare Nähe rückte, nahm das Antragsvolumen für Schweizer Reisedokumente sprunghaft zu. Die nicht mittelfristig planbare Zunahme der Vorsprachen konnte nur durch den flexiblen Einsatz der Mitarbeitenden bewältigt werden. Insgesamt sprachen in den sieben Ausweiszentren im Berichtsjahr 150 271 Personen für die Ausstellung eines Schweizer Reisedokumentes oder für die Erfassung von biometrischen Daten für die Erstellung eines Ausländerausweises, oder für ein Reisepapier SEM vor. Dies sind 60 195 Vorsprachen mehr als im Vorjahr (plus 66,8 %) und 44 216 Vorsprachen mehr als im Jahr 2019 (plus 41,7 %). Diese massive Zunahme ist zu einem Teil auch auf die Einführung des Ausländerausweises im Kreditkartenformat für EU/EFTA-Staatsangehörige zurückzuführen, welche im Jahr 2021 einen Anteil von 20,3 Prozent der Vorsprachen ausmachten. Bei der Beantragung von Schweizer Reisedokumenten ist der Anteil der Terminreservationen via Internet weiterhin zunehmend. Im Jahr 2021 buchten 71,2 Prozent der Schweizerinnen und Schweizer ihren Termin online (Vorjahr 67,2 %).

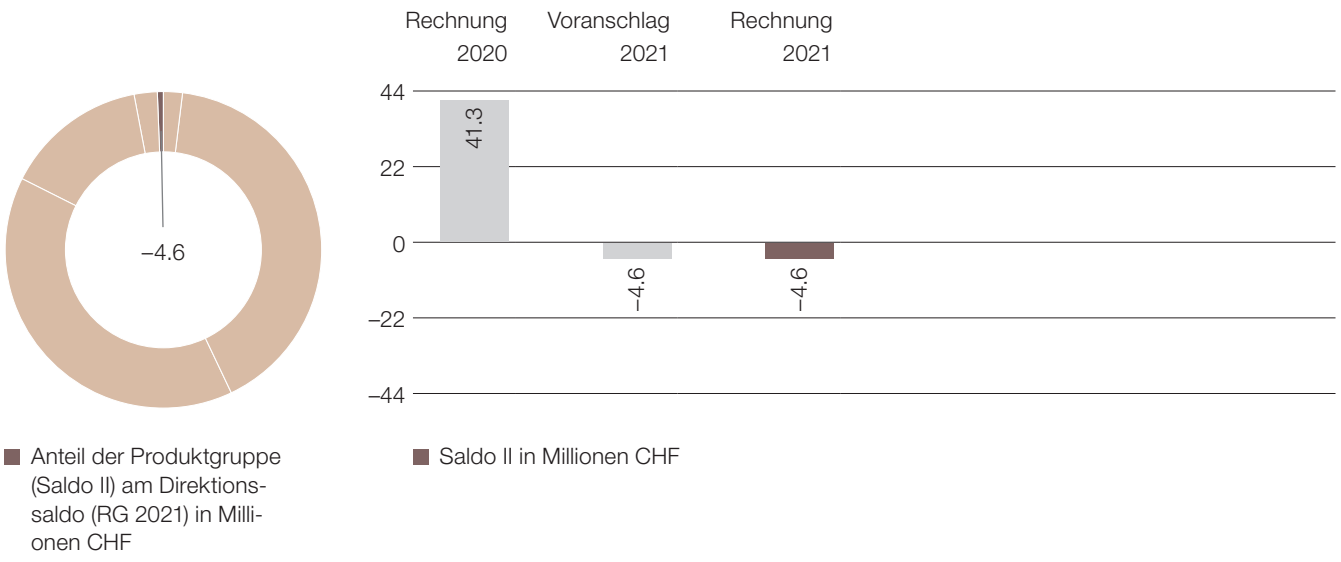
Der Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst hat im Berichtsjahr 44 387 Geschäftsfälle (personenstandrelevante Ereignisse) beurkundet. Dies sind 577 Beurkundungen mehr als im Durchschnitt der letzten 15 Jahre. Zu einer Zunahme führte unter anderem die Anzahl Geburten. So wurden im Kanton Bern im Jahr 2021 11 354 Kinder geboren. Dies sind 611 beurkundete Geburten und somit rund 5,7 Prozent mehr als im Jahr 2020 und im Jahr 2019. Auch die Kindesanerkennungen stiegen erneut an. Mit 2715 Erklärungen wurden mehr als doppelt so viele entgegengenommen wie beispielsweise im Jahr 2005. Die Todesfälle hingegen nahmen mit 10 087 um 317 gegenüber dem Vorjahr ab. Hier liegt der Durchschnitt der letzten 15 Jahre bei 9502 beurkundeten Todesfällen. Somit sind im Kanton Bern im Berichtsjahr insgesamt 1267 mehr Personen geboren als gestorben. Trotz der COVID-19-bedingten Einschränkungen in den Zeremonielokalen gaben sich 4169 Brautpaare das Ja-Wort. Dies sind 65 mehr als im Vorjahr und 23 mehr als im Jahr 2019 vor Ausbruch der COVID-19-Pandemie. Im Berichtsjahr wurden 6,5 Prozent der Trauungen an Samstagen bei einer 89-prozentigen Auslastung der angebotenen Termine durchgeführt sowie rund ein Viertel in externen Zeremonielokalen bei einer durchschnittlich 72-prozentigen Auslastung. Die Anzahl nach Entscheid eines bernischen Gerichts beurkundeten Eheauflösungen lag mit 1847 Fällen im Mittel der letzten sechs Jahre. Im Jahr 2021 wurden 1728 ausländische Personen ordentlich eingebürgert. Die Anzahl ist mit 2218 Personen im Jahr 2020, mit 1763 im Jahr 2019 und mit 1532 ordentlichen Einbürgerungen im Jahr 2018 stark schwankend.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Nothilfe beziehender Personen per 31.12.	0[1]	609
Anzahl neu zugewiesener Nothilfe beziehende Personen nach Entscheid SEM	0[1]	573
Ordentlich eingebürgerte Personen	2 218	1 728
Gebührenertrag aus der Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern (Heimatscheine, Familienscheine, Geburtsurkunden, Eheurkunden usw.)	4 018 000	4 246 000
Anzahl ausgestellter Ausweise des Pass- und Identitätskartendienstes	126 501	201 708
Anteil Terminreservationen per Internet für die Beantragung von Pass und Identitätskarten (in Prozent)	0[1]	71

1 Erstmalige Datenerhebung im Jahr 2021

7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Zur Bewältigung von Katastrophen, Notlagen und Grossereignissen werden Kader und Spezialistinnen/Spezialisten der Lage angepasst aus- und weitergebildet. Um den Ausbildungs- und Organisationsstand der Zivilschutzorganisationen im Kanton Bern sicherzustellen, können im Rahmen der durch den Bund übertragenen Aufgaben Begleitungen und Kontrollen durchgeführt werden. Bei Katastrophen, in Notlagen und bei Grossereignissen wie auch bei Instandstellungsarbeiten sind die Behörden und Einsatzorgane vor Ort situativ zu unterstützen.

Zweck des Bevölkerungsschutzes ist es, die Bevölkerung und ihre Lebensgrundlagen bei Katastrophen und in Notlagen sowie im Falle bewaffneter Konflikte zu schützen sowie zur Begrenzung und Bewältigung von Schadenereignissen beizutragen. Hierzu sind Koordinationsarbeiten zu leisten und Führungsorgane angepasst aus- und weiterzubilden.

Im militärischen Bereich fördert die kantonale Mitverantwortung die Verankerung der Armee in den Regionen und in der Bevölkerung. Als kantonale Anlaufstelle steht den Militärdienstpflichtigen eine 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 der 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 SID und des Regierungsrates in allen sportlichen Belangen sind ebenfalls enthalten. Zudem wird die Schnittstelle zum Schulsport und Sportfonds wahrgenommen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	56 594 249	7 622 052	7 730 826	108 773	1.4 %
(-) Personalkosten	–12 707 379	–13 653 973	–12 766 625	887 348	6.5 %
(-) Sachkosten	–53 329 153	–5 320 039	–3 997 524	1 322 515	24.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–97 932	–164 039	–104 494	59 544	36.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–9 540 214**	**–11 515 998**	**–9 137 818**	2 378 181	20.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	486 263	612 500	**587 646**	–24 854	–4.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–3 344 677	–2 089 500	**–2 594 005**	–504 505	–24.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	53 700 879	8 430 000	**6 564 629**	–1 865 371	–22.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**41 302 250**	**–4 562 998**	**–4 579 547**	–16 549	–0.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–46 096 666	–1 878 798	–363 098	1 515 700	80.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 794 416**	**–6 441 797**	**–4 942 645**	1 499 151	23.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Sport	–3 368 736	–3 512 380	–3 437 175	75 205	2.1 %
Infrastruktur	3 696 785	3 415 743	3 976 944	561 201	16.4 %
Militär	–3 310 410	–4 266 934	–3 488 487	778 446	18.2 %
Bevölkerungsschutz	–5 034 338	–4 752 009	–4 549 912	202 097	4.3 %
Zivilschutz	–1 523 515	–2 400 419	–1 639 187	761 232	31.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Deckungsbeitragsrechnung der Produktgruppe «Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (BSM)» schliesst im Saldo I (Globalbudget) um CHF 2,3 Millionen besser ab als im Voranschlag eingestellt. Zu dieser Saldoverbesserung beigetragen haben einerseits Kosteneinsparungen durch vakante Stellen, Rotationsgewinne bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie der COVID-19-bedingte Minderaufwand in den Sachkosten.

Während der seit Mitte 2020 geltenden besonderen Lage hinsichtlich der COVID-19-Pandemie unterstützte die Geschäftsstelle des Kantonalen Führungsorgans (KFO) den Sonderstab der GSI namentlich bezüglich die kantonalen Impf- und Testzentren und die Testung an Schulen. Zudem wurden die im Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID-19-Pandemie stehenden Einsätze des Zivilschutzes und der Armee koordiniert.

Aufgrund der COVID-19-Pandemie mussten zahlreiche Kurse im Bereich J+S sowie Sportförderungsangebote abgesagt werden. Auch der beliebte School Dance Award konnte nur in stark reduziertem Umfang und ohne Publikum durchgeführt werden. Teils traditionelle Anlässe im Bereich der Militärverwaltung wie auch mehrere Kurse im Bereich Bevölkerungsschutz konnten ebenfalls nicht stattfinden. Dieser Verzicht auf Anlässe, Veranstaltungen, Kurse und Vorhaben führte zu einem Minderaufwand in den Sachkosten.

Eine Optimierung des gesamtkantonalen Business Continuity Managements wurde initiiert.

Ein System von Notfalltreffpunkten in den Gemeinden wurde geschaffen, die den Kontakt zur Bevölkerung bei Katastrophen und in Notlagen (z.B. Stromausfällen) sicherstellen.

Die periodische Schutzraumkontrolle (PSK) wurde, der mehrjährigen Planung folgend, in weiteren Gemeinden durchgeführt.

Die 165 Mitglieder des Care Teams Kanton Bern (CTKB) leisteten im Jahr 2021 bei 354 Ereignissen 613 Einsätze.

Umsetzung der Strategie «Sport Kanton Bern»: Die mit den vorhandenen Budgetmitteln umsetzbaren Massnahmen werden realisiert, insbesondere wurde die Koordination und Absprache zwischen den involvierten Stellen intensiv weitergeführt. Am 7. Dezember 2021 stimmte der Grosse Rat dem neuen Kantonalen Sportförderungsgesetz (KSpoFöG) zu. Parallel dazu wurde mit der Erarbeitung der neuen Kantonalen Sportförderungsverordnung (KSpoFöV) begonnen. Gemeinsam mit der BKD wurde zudem eine neue Plattform für die Talentförderung im Kanton Bern aufgebaut.

Im Bereich der Militärverwaltung konnte das BSM im Jahr 2021 trotz der COVID-19-Pandemie 153 Orientierungstage durchführen, an denen 5514 Stellungspflichtige teilnahmen. Damit konnte der COVID-19-bedingte Rückstand aus dem Vorjahr aufgeholt werden. Es wurden 3300 Dienstverschiebungsgesuche, 27 805 Anmeldungen sowie Abmeldungen und Adressänderungen verarbeitet. Aufgrund der Sistierung der Schiesspflicht für das Jahr 2020 durch die Armee mussten im Jahr 2021 keine Schiesspflichtversäumer gebüsst werden. 1464 Angehörige der Armee wurden aus der Militärdienstpflicht entlassen. Im Bereich des Wehrpflichtersatzes wurden

51 215 Rechnungen und Veranlagungsverfügungen sowie 8880 Mahnungen versandt. Die vereinnahmten Ersatzabgaben beliefen sich auf rund CHF 21,6 Millionen, wovon 80 Prozent an den Bund abgeliefert werden mussten.

Auf dem Waffenplatz Bern konnten im Jahr 2021 insgesamt 122 335 Belegungstage verzeichnet werden. Die Auslastung lag somit weiterhin deutlich unter jener vor der COVID-19-Pandemie, jedoch über der Belegung im Jahr 2020.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklungsschwerpunkte legt das BSM in die Umsetzung der Strategie «Sport Kanton Bern», auf die Weiterentwicklung des Zivilschutzes im Kanton Bern sowie auf die Erarbeitung von Planungen und Konzepten im Bereich Bevölkerungsschutz. Diese werden im Voranschlag sowie im Aufgaben- und Finanzplan entsprechend berücksichtigt.

Chancen und Risiken

Die längerfristigen Auswirkungen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) auf die Einnahmen in den Bereichen Wehrpflichtersatz und Bussen können derzeit noch nicht abschliessend abgeschätzt werden. Sowohl Minder- als auch Mehreinnahmen sind möglich. Ebenfalls noch unklar sind die mittel- bis langfristigen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf die Tätigkeiten des BSM.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Militär: Anzahl Anmeldungen, Abmeldungen, Adressänderungen der Meldepflichtigen	19 425	27 805
Anzahl Veranlagungsverfügungen Wehrpflichtersatz	52 887	51 215
Anzahl angemeldeter Jugend und Sport-Kurse (J+S-Kurse)	9 938	9 870
Anzahl tätiger J+S-Leiterinnen und -Leiter	22 729	20 927
Zivilschutz: Anzahl aktiv eingeteilter Schutzdienstleistende im Kanton Bern (ohne Reserve)	9 893	7 862
Zivilschutz: Anzahl geleisteter Diensttage (Wiederholungskurse, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft, Instandstellung, Katastrophenhilfe)	31 554	38 401
Belegungstage Waffenplatz Bern (Die Nutzung der Räumlichkeiten des Waffenplatzes durch eine Person während maximal 24 Stunden entspricht einem Belegungstag)	102 387	122 335

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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–52 628 857**	**–6 090 000**	**–5 333 865**	756 135	12.4 %
Ertrag	**52 628 856**	**6 090 000**	**5 333 865**	–756 135	–12.4 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–2	0	–3 167	–3 167	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	–49 417 109	–4 000 000	–2 815 233	1 184 767	29.6 %
36 Transferaufwand	–3 084 946	–2 000 000	–2 425 465	–425 465	–21.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–126 800	–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	49 417 110	4 000 000	2 818 400	–1 181 600	–29.5 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3 211 746	2 090 000	2 515 465	425 465	20.4 %
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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	30 775 588	76 980 951	76 980 951	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	76 980 951	78 890 951	77 280 719	–1 610 232	–2.0 %
Vermögensveränderung	46 205 363	1 910 000	**299 768**	–1 610 232	–84.3 %

Kommentar

Das BZG legt seit 2012 fest, dass die Ersatzbeiträge im Schutzraumbau an die Kantone gehen, die damit eine Spezialfinanzierung äufnen. Im Jahr 2021 wurden aus dem 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 Bauherrschaften gemäss Bundesrecht zu leistenden Ersatzbeiträgen. Die für die kommenden Jahre zu erwartenden Entnahmen aus dem Ersatzbeitragsfonds sind schwer zu prognostizieren. Sie sind abhängig vom Investitionsbedarf und von den eingehenden Entnahmegesuchen für weitere Zivilschutzmassnahmen.

7.9 Fonds

7.9.1 Lotteriefonds

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

	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Gewinnanteil SWISSLOS	57 582 195	61 031 792	3 449 597	6.0 %
Total Einnahmen	**57 582 195**	**61 031 792**	3 449 597	6.0 %
Ausgaben				
Kultur	7 651 450	3 837 371	–3 814 079	–49.8 %
Denkmalpflege + Heimatschutz	12 591 036	12 141 483	–449 553	–3.6 %
Natur und Umwelchtschutz	656 180	168 198	–487 982	–74.4 %
Entwicklungszusammenarbeit + Katastrophenhilfe	2 326 850	1 728 590	–598 260	–25.7 %
Gesellschaft	0	628 885	628 885	–
Wiederkehrende Beiträge	4 366 170	4 499 500	133 330	3.1 %
Übrige gemeinnützige Vorhaben	0	149 498	149 498	–
Wissenschaft	69 150	105 215	36 065	52.2 %
Tourismus	66 660	26 480	–40 180	–60.3 %
Institutionen + Vereine	1 522 869	2 430	–1 520 439	–99.8 %
Speisung Kulturförderungsfonds BKD	26 500 000	12 200 000	–14 300 000	–54.0 %
Speisung Sportfonds	8 600 000	15 200 000	6 600 000	76.7 %
Verwaltungskosten	507 916	556 495	48 579	9.6 %
Abgrenzung Projekte 2019	–2 880 000	0	2 880 000	–100.0 %
Abgrenzung Projekte 2020	283 000	–283 000	–566 000	–200.0 %
Abgrenzung Projekte 2021	0	1 177 000	1 177 000	–
Total Ausgaben	**62 261 282**	**52 138 145**	–10 123 137	–16.3 %
Total Einnahmen	57 582 195	61 031 792	3 449 597	6.0 %
Total Ausgaben	62 261 282	52 138 145	–10 123 137	–16.3 %
Einnahmenüberschuss	**–4 679 087**	**8 893 647**	13 572 734	290.1 %
Sonderrechnung COVID-19[2]				
Sondereinlage aus Sportfonds (RRB 335/2020)	10 000 000	0	–10 000 000	–100.0 %
Total ausbezahlte Beiträge Sport- und Lotteriefonds	–966 231	–937 450	28 781	3.0 %
Bestand Sonderrechnung COVID-19	**9 033 769**	**–937 450**	–9 971 219	–110.4 %
Bestandesnachweis	**31. 12. 2020**	**31. 12. 2021**		
Anfangsbestand Kto. Korr.	110 819 379	115 174 061	4 354 682	3.9 %
Einnahmenüberschuss	–4 679 087	8 893 647	13 572 734	290.1 %
Bestand Sonderrechnung COVID-19	9 033 769	–937 450	–9 971 219	–10.4 %
Bestand Kontokorrent Lotteriefonds	**115 174 061**	**123 130 258**	7 956 197	6.9 %
Bestand offene Verpflichtungen	–46 619 564	–39 328 446	7 291 118	15.6 %
Nettobestand Lotteriefonds	**68 554 497**	**83 801 812**	15 247 315	22.2 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

2 Gemäss Verordnung vom 22. April 2020 über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Lotteriebereich (CKLV; BSG 101.7)

7.9.2 Sportfonds

Der Sportfonds wird verwendet für den Bau und Unterhalt von Sportanlagen, Anschaffung von Sportmaterial, Kurswesen, sportliche Veranstaltungen und Wettkämpfe und für besondere Massnahmen zur Förderung des Sports.

	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Zuweisung aus Lotteriefonds	8 600 000	15 200 000	6 600 000	76.7 %
Zinsen	153 938	0	–153 938	–100.0 %
Total Einnahmen	**8 753 938**	**15 200 000**	6 446 062	73.6 %
Ausgaben				
Sportbauten und -anlagen	2 514 290	3 998 820	1 484 530	59.0 %
Sportmaterial	1 088 980	984 760	–104 220	–9.6 %
Nachwuchs Breitensport	976 644	1 981 500	1 004 856	102.9 %
Nachwuchs Leistungssport	2 037 438	1 369 814	–667 624	–32.8 %
Kurswesen	228 777	93 350	–135 427	–59.2 %
Verbandsbeiträge	0	209 780	209 780	–
Europäische Sportwettkämpfe	43 820	8 610	–35 210	–80.4 %
Sportwettkämpfe	695 000	512 888	–182 112	–26.2 %
Sportliche Veranstaltungen im Breitensport	0	1 700	1 700	–
Besondere Projekte zur Förderung des Sports	0	5 730	5 730	–
Förderung Bes. Massnahmen	145 100	0	–145 100	–100.0 %
Verwaltungskosten	460 084	488 056	27 972	6.1 %
Abgrenzung Projekte 2019	–451 438	0	451 438	100.0 %
Abgrenzung Projekte 2020	552 000	–552 000	–1 104 000	–200.0 %
Abgrenzung Projekte 2021	0	1 423 546	1 423 546	–
Sondereinlage COVID-19 an Lotteriefonds (RRB 335/2020)	10 000 000	0	–10 000 000	–100.0 %
Total Ausgaben	**18 290 695**	**10 526 554**	–7 764 141	–42.4 %
Total Einnahmen	8 753 938	15 200 000	6 446 062	73.6 %
Total Ausgaben	18 290 695	10 526 554	–7 764 141	–42.4 %
Ausgabenüberschuss	**–9 536 757**	**4 673 446**	14 210 203	149.0 %
Bestandesnachweis	**31. 12. 2020**	**31. 12. 2021**		
Anfangsbestand Kto. Korr.	32 376 584	22 839 827	–9 536 757	–29.5 %
Ausgabenüberschuss	–9 536 757	4 673 446	14 210 203	149.0 %
Bestand Kontokorrent Sportfonds	**22 839 827**	**27 513 273**	4 673 446	20.5 %
Bestand offene Verpflichtungen	–6 490 430	–12 437 873	–5 947 443	–91.6 %
Nettobestand Sportfonds	**16 349 397**	**15 075 400**	–1 273 997	–7.8 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

8 Finanzdirektion (FIN)

8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.4	0.3
Dienstleistungen Konzernfinanzen	–59.1	608.8
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	–0.8	928.6
Steuern und Dienstleistungen	–155.6	5 502.8
Personal	–20.2	5.0
Informatik und Organisation	–116.1	77.0

8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.2	–4.8	–4.1	0.7	13.8 %
Dienstleistungen Konzernfinanzen	391.2	286.4	549.7	263.4	92.0 %
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	1 115.8	924.0	927.8	3.8	0.4 %
Steuern und Dienstleistungen	5 550.5	5 234.6	5 347.1	112.6	2.2 %
Personal	–16.1	–18.4	–15.2	3.2	17.6 %
Informatik und Organisation	–39.0	–41.2	–39.1	2.2	5.3 %
Total	**6 998.2**	**6 380.5**	**6 766.3**	385.8	6.0 %

8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Am 30. März 2021 orientierte der Regierungsrat über die Ergebnisse der Jahresrechnung 2020. Bei einem Aufwand von CHF 11,9 Milliarden und einem Ertrag von CHF 11,9 Milliarden schloss die Erfolgsrechnung mit einem Überschuss von CHF 40,2 Millionen ab. Die Nettoinvestitionen lagen mit CHF 390,8 Millionen insgesamt um CHF 55,5 Millionen unter dem Voranschlag. Diese konnten mit einer Selbstfinanzierung von CHF 371,2 Millionen bzw. einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 19,6 Millionen nicht vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Auch im Jahr 2021 moderierte und koordinierte die FIN den Prozess zur Erarbeitung des Voranschlags 2022 sowie Aufgaben- und Finanzplans 2023–2025. Dieser war unter anderem erneut stark durch die COVID-19-Pandemie und deren Auswirkungen auf den Finanzhaushalt geprägt.

Im Projekt «Enterprise Resource Planning» (ERP) wurde das «SAP Kanton Bern» in der Realisierungsphase der Etappe 1 gestützt auf die erarbeiteten Grundlagen und Spezifikationen umgesetzt. Die Realisierungsphase konnte mit der geplanten Vorabnahme im Herbst 2021 erfolgreich abgeschlossen und die Phase «Einführung» in Angriff genommen werden. Mit dem RRB 1114/2021 hat der Regierungsrat im Weiteren die Initialisierungsphase der Etappe 2 bewilligt. Um den Betrieb, die Planung und die Weiterentwicklung des SAP Kanton Bern künftig sicherzustellen, wird ein Customer Center of Expertise SAP Kanton Bern (CCoE SAP KTBE) aufgebaut und bis auf Weiteres bei der Finanzverwaltung (FV) angesiedelt.

Mit der Einführung eines ERP wird die Führung einer Betriebsbuchhaltung nicht mehr den bisherigen Stellenwert haben, wodurch auch die gesetzlichen Grundlagen anzupassen sind. Das ERP-Projekt wird daher auch zum Anlass genommen, das Gesetz vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 620.0) einer formellen Totalrevision zu unterziehen und durch ein modernes Finanzhaushaltsgesetz (FHG) zu ersetzen. Das neue FHG und die zugehörige ebenfalls formell totalrevidierte Finanzhaushaltsverordnung (zurzeit Verordnung vom 3. Dezember 2003 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen [FLV; BSG 621.13]) sollen per 1. Januar 2023 in Kraft treten.

Der Regierungsrat beantragt dem Grossen Rat, den SNB-Gewinnausschüttungsfonds und den Fonds für Spitalinvestitionen ab dem 1. Januar 2023 gestaffelt aufzulösen. Die nicht mehr benötigten rund CHF 430,0 Millionen aus den beiden Fonds sollen für die Finanzierung des stark steigenden Investitionsbedarfs der kommenden Jahre eingesetzt werden.

In der Märzsession 2017 hatte der Grosse Rat eine Allgemeine Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte (AN20) per 31. Dezember 2020 beschlossen. Gestützt auf diesen Beschluss sind im Kanton Bern insgesamt rund 730 000 Grundstücke neu zu bewerten. Gegen den vom Grossen Rat per Dekret auf 70 Prozent festgelegten «Ziel-Medianwert» ist beim Bundesgericht Beschwerde erhoben worden. Das Bundesgericht hiess die Beschwerde Ende 2021 gut. Der Regierungsrat wird die Auswirkungen des Bundesgerichtsentscheids beurteilen, sobald die schriftliche Urteilsbegründung vorliegt. Danach soll das weitere Vorgehen festgelegt werden.

Seit 1. Januar 2021 sind die revidierten Bestimmungen der Quellenbesteuerung auf Bundesebene in Kraft. Hauptziel dieser Gesetzesrevision ist die Beseitigung von Ungleichbehandlungen zwischen quellenbesteuerten und ordentlich besteuerten Personen sowie eine unter den Kantonen einheitliche Berechnung der Quellensteuer.

Im Berichtsjahr wurden die Arbeiten zu einer Revision des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (StG, BSG 661.11) per 1. Januar 2024 an die Hand genommen und das Vernehmlassungsverfahren dazu gestartet.

Per 1. Januar 2021 traten die Richtlinien über die Führung, Steuerung und Aufsicht von Träger öffentlicher Aufgaben (sog. «Public Corporate Governance-Richtlinien» [PCG]) in Kraft. Sie lösten das bisherige «Gesamtkonzept der Aufsicht und des Controllings gegenüber den kantonalen Beteiligungen, Unternehmen und Institutionen» ab. Die neuen Richtlinien präzisieren und erweitern das bisherige Regelwerk im Bereich des kantonalen Beteiligungscontrollings. Gleichzeitig wird die Transparenz über die kantonale Steuerung und Aufsicht von Beteiligungen erhöht. Für die vollständige Umsetzung der PCG-Richtlinien gilt eine Übergangsfrist von zwei Jahren.

Mit dem RRB 1382/2021 verabschiedete der Regierungsrat die «Richtlinien über das Risikomanagement des Kantons Bern». Diese lösen per 1. Januar 2022 die bisherige «Risiko- und Versicherungsrichtlinie der Verwaltung des Kantons Bern» vom 27. Februar 2008 (RRB 323/2008) ab.

Die Umsetzung der Personalstrategie 2020–2023 wurde planmässig fortgeführt. Der Regierungsrat hat dabei mit RRB 699/2021 die «Strategie zur Förderung von Homeoffice und mobilem Arbeiten in der Kantonsverwaltung». verabschiedet. Er spricht sich damit klar für Homeoffice als mögliche Arbeitsform aus.

Im Januar 2021 hat der Regierungsrat die ICT-Strategie 2021–2025 verabschiedet. Die Strategie zielt darauf ab, die Informations- und Kommunikationstechnologie noch besser auf die Anforderungen der Fachbereiche auszurichten und die digitale Transformation der Kantonsverwaltung weiter voranzubringen.

Im September 2021 hat der Regierungsrat den Abschluss des Programms IT@BE zur Umsetzung der ICT-Strategie 2016–2020 genehmigt. Im Rahmen dieses Programms erfolgte seit Mitte 2016 eine umfassende organisatorische und technische Transformation der ICT der Kantonsverwaltung. Dazu wurden unter anderem knapp 10 000 Arbeitsplätze an über 300 Standorten im gesamten Kantonsgebiet auf den standardisierten, kantonalen Workplace migriert und eine zentrale Supportorganisation aufgebaut. Die ehemals heterogene und im Betrieb aufwendige ICT-Grundversorgung ist heute harmonisiert und kosteneffizient ausgerichtet.

Die Arbeiten in der Steuerverwaltung (SV) betreffend den notwendigen Technologiewechsel verschiedener ICT-Applikationen konnten planmässig fortgeführt werden.

Mit dem Gesetz vom 8. Juni 2021 über den Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBG; BSG 731.2) stimmte der Grosse Rat der Einführung des modernisierten und national vereinheitlichten öffentlichen Beschaffungsrechts im Kanton Bern zu. Der Regierungsrat setzte das neue Recht per 1. Februar 2022 in Kraft. Im Nachgang zum IVÖBG hat der Regierungsrat ebenfalls die Verordnung vom 17. November 2021 zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBV; BSG 731.21) genehmigt. Auch sie wird per 1. Februar 2022 in Kraft gesetzt.

Für weiterführendere und umfassendere Ausführungen vgl. Geschäftsbericht 2021, Band 1, Kapitel 4.2.6 «Berichterstattung der Finanzdirektion».

8.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–795 519 492**	**–837 050 793**	**–803 693 765**	33 357 028	4.0 %
Ertrag	**7 712 394 354**	**7 257 107 393**	**7 500 595 942**	243 488 549	3.4 %
Saldo	**6 916 874 861**	**6 420 056 600**	**6 696 902 177**	276 845 578	4.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–147 383 670	–147 714 483	–128 503 174	19 211 309	13.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–189 490 167	–235 676 373	–215 618 670	20 057 703	8.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–3 362 204	–3 166 570	–2 708 470	458 099	14.5 %
34 Finanzaufwand	–73 538 126	–67 240 000	–64 304 351	2 935 649	4.4 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–344 854 407	–344 437 818	–357 857 130	–13 419 312	–3.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–36 890 917	–38 815 550	–34 701 969	4 113 580	10.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	5 335 749 641	4 947 530 000	5 152 429 060	204 899 060	4.1 %
41 Regalien und Konzessionen	323 646 794	244 100 000	483 950 159	239 850 159	98.3 %
42 Entgelte	29 853 440	34 510 008	56 220 475	21 710 467	62.9 %
43 Verschiedene Erträge	96 177	100 000	911 113	811 113	811.1 %
44 Finanzertrag	156 043 596	122 364 800	147 766 157	25 401 357	20.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2 257 995	523 000	45 080	–477 920	–91.4 %
46 Transferertrag	1 793 782 319	1 675 936 882	1 582 190 859	–93 746 023	–5.6 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	136 000 000	0	–136 000 000	–100.0 %
49 Interne Verrechnungen	70 964 391	96 042 703	77 083 037	–18 959 666	–19.7 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung der FIN resultierte im Jahr 2021 ein Ertragsüberschuss von CHF 6,7 Milliarden. Der Voranschlag wurde damit um CHF 276,8 Millionen oder 4,3 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 398,5 Millionen und auf Minderaufwendungen von CHF 29,3 Millionen (ohne interne Verrechnungen) zurückzuführen.

Auf der Ertragsseite ergab sich eine grosse Verbesserung aus der sechsfachen Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) für das Geschäftsjahr 2020 (CHF +239,8 Mio.). Sehr positiv entwickelten sich zudem die Kantonssteuern (CHF +204,9 Mio.), namentlich bei den juristischen Personen und bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern. Über Budget lagen im Weiteren der Finanzertrag, wo höhere Dividenden aus den kantonalen Beteiligungen und ein Buchgewinn aus dem Verkauf von Aktienanteilen an der Hôpital du Jura bernois SA anfielen, und die Entgelte. Stark rückläufig war demgegenüber der Transferertrag, da bei der Verrechnungssteuer gemäss Vorgabe des Bundes die Rückstellungen erhöht werden mussten und entsprechend ein Minderertrag resultierte (CHF –116,9 Mio.).

Auf der Aufwandseite führte die jährliche erfolgswirksame Neubewertung der Rückstellungen für Übergangseinlagen und Finanzierungsbeiträge an die Pensionskassen und für anwartschaftliche Treueprämien des Personals zu einer deutlichen Entlastung im Personalaufwand (CHF –11,4 Mio.). Der Rückgang beim Sachaufwand ist massgeblich auf die gegenüber der Planung geringeren Ausbauten des kantonalen Netzwerks (BE-Net), Projektverschiebungen und Entlastungen im Rahmen von IT@BE beim Amt für Informatik und Organisation (KAIO) zurückzuführen (CHF –14,6 Mio.). Die Zunahme beim Transferaufwand resultierte zur Hauptsache aus den höheren Anteilen der Gemeinden an den Erbschafts- und Schenkungssteuern (CHF +12,4 Mio.).

8.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–9 993 049**	**–13 171 000**	**–11 671 698**	1 499 302	11.4 %
Einnahmen	**10 282 167**	**0**	**4 934 005**	4 934 005	0.0 %
Saldo	**289 117**	**–13 171 000**	**–6 737 692**	6 433 308	48.8 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–42 020	0	–78 305	–78 305	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–9 951 029	–13 171 000	–11 593 393	1 577 607	12.0 %
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	123 920	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	10 158 246	0	4 934 005	4 934 005	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung der FIN ist im Jahr 2021 ein Ausgabenüberschuss von CHF 6,7 Millionen zu verzeichnen. Der Voranschlag wurde damit um CHF 6,4 Millionen unterschritten. Diese Veränderung resultiert zur Hauptsache aus dem Verkauf von weiteren Aktienanteilen an der Hôpital du Jura bernois SA, womit eine Einnahme von CHF 4,9 Millionen erzielt wurde, welche im Voranschlag nicht enthalten war.

8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN

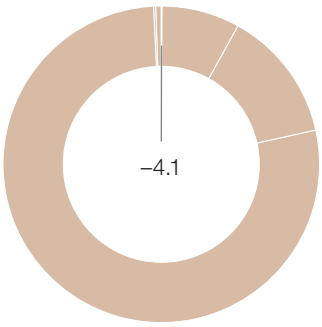
2017	2018	2019	2020	2021
965.2	964.9	1 003.7	999.0	999.5

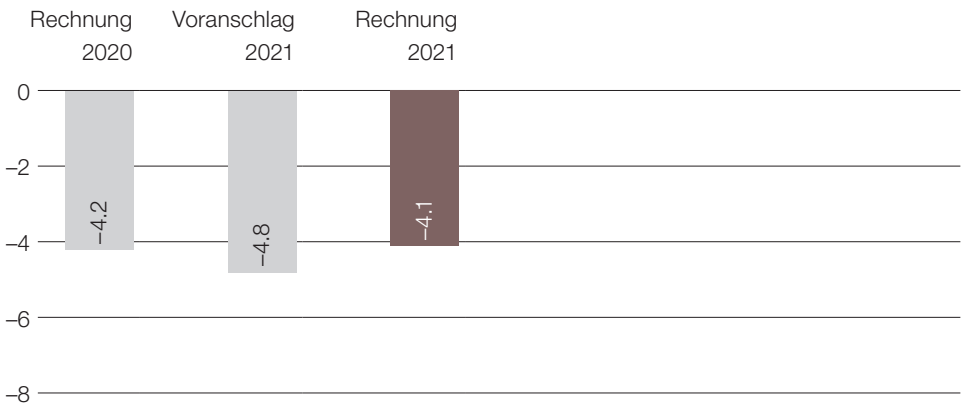
Kommentar

Der Personalbestand der FIN, ausgedrückt in Vollzeitstellen bzw. Vollzeiteinheiten (VZE), war im Berichtsjahr stabil. Die Veränderungen in den einzelnen Organisationseinheiten hielten sich die Waage.

8.7 Produktgruppen

8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 DIR/STA/JUS im Rahmen des Mitberichtsverfahrens. Betreuung und Bewirtschaftung von Beteiligungen (insbesondere BEKB und Bedag Informatik AG). Formulierung der Beteiligungspolitik. Führung von oder Mitarbeit in direktionsinternen oder gesamtstaatlichen Projekten.

Planung und Koordination des direktionsinternen Ressourceneinsatzes (Finanzen, Personal, Informatik und Raum).

Sicherstellen der Prozessmoderation für die Erarbeitung von Voranschlag sowie Aufgaben-/Finanzplan. Planung sowie Aufzeigen der künftigen finanziellen Entwicklung des Kantons.

Rechtliche Beratung; Gesetzgebung im Zuständigkeitsbereich der FIN (soweit diese nicht einem Amt übertragen ist); Instruktion von Beschwerdeverfahren gegen Verfügungen der Ämter; Vertretung in Verfahren vor Verwaltungsjustizbehörden und Gerichten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	148 362	120 000	170 599	50 599	42.2 %
(-) Personalkosten	–3 859 670	–3 926 937	–3 946 386	–19 448	–0.5 %
(-) Sachkosten	–514 650	–946 269	–366 351	579 918	61.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	260	0	820	820	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–4 225 698**	**–4 753 207**	**–4 141 318**	611 889	12.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–87 264	–100 000	**–83 975**	16 025	16.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	99 332	101 000	**129 890**	28 890	28.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–4 213 630**	**–4 752 207**	**–4 095 403**	656 804	13.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–260	0	–820	–820	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 213 890**	**–4 752 207**	**–4 096 223**	655 984	13.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4 225 698	–4 753 207	–4 141 318	611 889	12.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,7 Millionen (14 %) besser ab. Das positive Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus tieferen Sachkosten (CHF 0,6 Mio.), insbesondere aufgrund von tieferen Aufwendungen im Bereich Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Projekten in der FIN. Weiter fielen ertragsseitig die Einnahmen aus Kantonsvertretungsmandaten sowie aus dem Salzregal um total CHF 0,1 Millionen (36 %) höher aus als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Arbeiten bildeten im Berichtsjahr die Schwerpunkte:

Direktionsführung

- Mitberichte: Beurteilung von rund 430 Geschäften anderer DIR/STA/JUS aus allen kantonalen Politikbereichen im Rahmen der Mitberichtstätigkeit.
- Regierungs- und Grossratsgeschäfte: Erarbeitung bzw. Prüfung von 200 Geschäften der FIN zuhanden des Regierungsrates bzw. des Grossen Rates.
- Anfragen von Bürgerinnen und Bürgern: Beantwortung von rund 100 Anfragen, hauptsächlich aus dem Steuerbereich.
- Steuerpolitik: Revision 2021 des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (StG; BSG 661.11): Vernehmlassungsvorlage erarbeitet; Alllgemeine Neubewertung 2020 (AN20): Umsetzungsarbeiten (inkl. Einsprachenbearbeitung).
- Informatikbereich: Programm IT@BE: Erfolgreicher Abschluss des Programmes und damit der ICT-Strategie 2016–2020; ICT-Strategie 2021–2025: Umsetzungsarbeiten, insbesondere bezüglich der neuen Governance im Bereich der ICT und der digitalen Verwaltung; Gesetz vom 8. Juni 2021 über den Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBG; BSG 731.2): In zweiter Lesung vom Grossen Rat genehmigt; Verordnung vom 17. November 2021 zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBV; BSG 731.21): Vom Regierungsrat genehmigt; Gesetz vom 5. Juni 2002 über die Aktiengesellschaft Bedag Informatik (BIG; BSG 152.031.2): Revisionsarbeiten; ERP-Projekt: Start der Realisierungsphase für die SAP-Einführung; Abschluss des Projektes «newweb@BE» in der FIN (neue Internetauftritte).
- Personalpolitik: Führungsunterstützung und Beurteilung von Geschäften des Personalamtes (PA) (u.a. personalrechtliche Massnahmen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie, Homeoffice-Strategie, Gehaltspolitik, Lohngleichheitsanalyse).

Chancen und Risiken

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

Finanzpolitik

- Führungsunterstützung und Beurteilung von Geschäften der FV (insbesondere auch im Zusammenhang mit dem ERP-Projekt).
- Leitung des Prozesses zur Erarbeitung des Voranschlags 2022 und des Aufgaben- und Finanzplans 2023–2025 auf Ebene des Gesamtstaates, insbesondere unter Berücksichtigung der finanziellen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie.
- Erarbeitung finanzpolitischer Grundlagen und Varianten für die Priorisierung der Hochbauinvestitionen.
- Erarbeitung von Richtlinien über das Risikomanagement des Kantons Bern.
- Erstmalige Berichterstattung über die Trägerinnen / Träger öffentlicher Aufgaben gemäss den neuen PCG-Richtlinien.

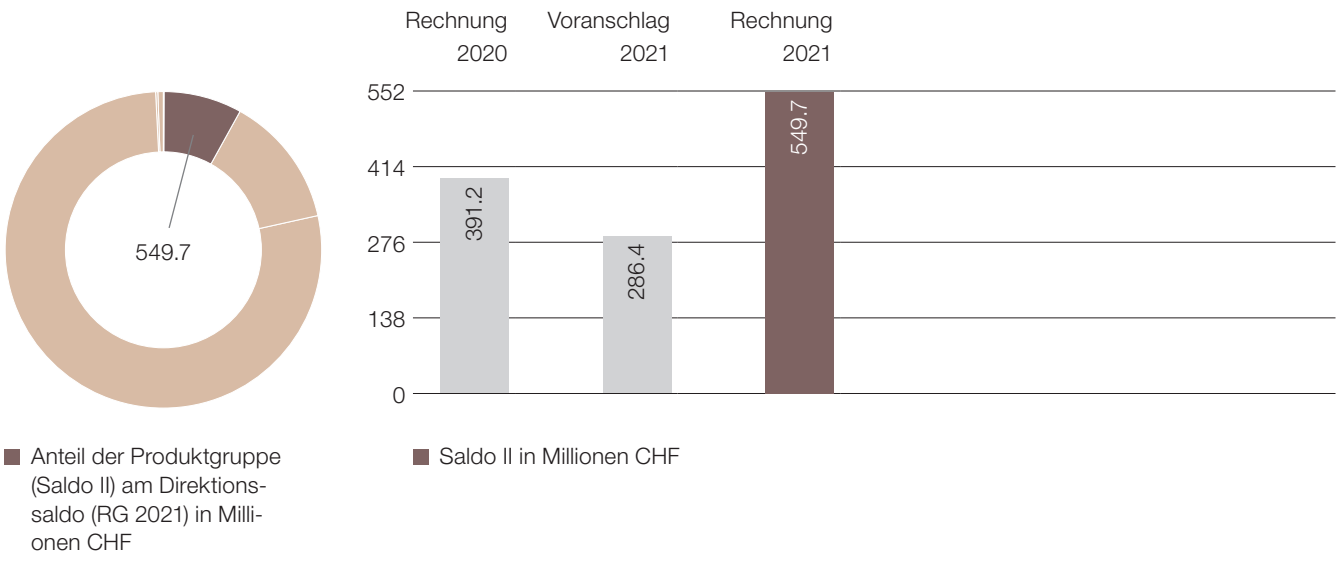
Recht- und Gesetzgebung

- Erste Lesung in der Frühlingssession 2022 des neuen Finanzhaushaltsgesetzes (FHG), das eine formelle Totalrevision des Gesetzes vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 620.0) darstellt.
- Erste Lesung in der Frühlingsession 2022 des Gesetzes über die Auflösung des SNB-Gewinnausschüttungsfonds und des Fonds für Spitalinvestitionen.
- Unterstützung der Finanzkommission im Zusammenhang mit der Parlamentarischen Initiative 189–2019 Köpfli (Wohlen, glp) Mehrjahresbetrachtung bei der Schuldenbremse für die Investitionsrechnung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	220	195
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	9	10
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	33	21
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	524	428
Anzahl der eingereichten Beschwerden	7	4
Anzahl der erledigten Beschwerden	4	7

8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die FV erbringt für den Gesamtkonzern hauptsächlich folgende Querschnittsaufgaben im Finanzbereich: Führen der gesamtstaatlichen Finanz- und Betriebsbuchhaltung, Erstellen des Jahresabschlusses und des Geschäftsberichts, Sicherstellung der Zahlungsbereitschaft des Kantons, An- und Verkauf von Beteiligungen, Bereitstellen und Wartung der systemtechnischen Instrumente zur Führung der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Leistungsrechnung, Koordination des gesamtstaatlichen Versicherungsmanagements.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	127 874 676	107 953 600	124 972 474	17 018 874	15.8 %
(-) Personalkosten	–6 731 556	–8 504 656	–7 695 097	809 559	9.5 %
(-) Sachkosten	–19 530 771	–24 242 825	–20 464 210	3 778 615	15.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–33 938 282	–32 841 997	–30 905 978	1 936 018	5.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**67 674 066**	**42 364 122**	**65 907 188**	23 543 067	55.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	323 552 253	244 007 000	**483 822 893**	239 815 893	98.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**391 226 319**	**286 371 122**	**549 730 081**	263 358 960	92.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–31 834 543	–28 366 061	–24 803 290	3 562 771	12.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**359 391 776**	**258 005 061**	**524 926 791**	266 921 730	103.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Tresorerie	93 662 944	76 217 536	94 109 624	17 892 088	23.5 %
Versicherungsmanagement	–1 820 452	–1 927 002	–1 850 121	76 880	4.0 %
Konzernrechnungswesen	–1 700 570	–1 913 423	–1 594 173	319 250	16.7 %
ERP und Prozessunterstützung	–22 467 856	–30 012 990	–24 758 142	5 254 848	17.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Erlösüberschuss) wird in der Jahresrechnung 2021 im Vergleich zum Voranschlag um CHF 23,6 Millionen überschritten. Die positive Abweichung gegenüber dem Voranschlag ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerlösen aus Dividenden von CHF 8,8 Millionen, dem Buchgewinn aus dem Verkauf von 17 Prozent des Aktienkapitals der Hôpital du Jura Bernois SA, St. Imier im Umfang von CHF 8,1 Millionen und aus dem Negativzinsertrag von CHF 3,8 Millionen. Die restliche Differenz von CHF 2,9 Millionen setzt sich aus Minderaufwendungen im ERP-Projekt sowie diversen kleineren Abweichungen zusammen.

Entwicklungsschwerpunkte

Konzernrechnungswesen
Der Regierungsrat konnte das definitive Rechnungsergebnis des Kantons Bern für das Jahr 2020 Anfang Juni 2021 präsentieren. Die FK hat eine Beeinträchtigung der Ordnungsmässigkeit im Bereich der Anlagenbuchhaltung festgestellt. Da aufgrund der bestehenden Prozesse, Systeme und Organisation des Rechnungswesens die Einschränkung nicht innert nützlicher Frist korrigiert werden konnte, hat die FK der Finanzkommission und dem Grossen Rat empfohlen, die Jahresrechnung 2020 dennoch zu genehmigen. In der Folge hat der Grosse Rat den Geschäftsbericht mit der Jahresrechnung 2020 am 8. Juni 2021 mit 152 Ja-Stimmen bei keiner Gegenstimme und Enthaltung genehmigt.

Die Jahresrechnung 2020 wurde nach den Prinzipien von HRM2/IPSAS geführt und die Qualität des Abschlusses konnte gegenüber dem Vorjahr erneut verbessert werden. Die seit der Einführung von HRM2/IPSAS eingeleiteten Massnahmen zur Sicherstellung der Qualität des Abschlusses werden laufend geprüft und bei Bedarf angepasst.

Tresorerie
Im Berichtsjahr wurde langfristiges Kapital in der Höhe von CHF 350,0 Millionen aufgenommen. Die langfristigen Fälligkeiten beliefen sich auf CHF 400,0 Millionen. Die Differenz wurde kurzfristig und mittels Rückforderung von Verrechnungssteuerguthaben beim Bund refinanziert. Die Tresorerieschuld hat gegenüber dem Vorjahr um CHF 65,2 Millionen zugenommen. Dies auch aufgrund der Vorfinanzierung von COVID-19-Härtefallzahlungen durch den Kanton Bern.

Die SNB hat eine sechsfache Gewinnausschüttung vorgenommen. Anstelle der im Voranschlag eingestellten CHF 244,0 Millionen konnten CHF 483,8 Millionen verbucht werden. Der Ausweis erfolgt in der Betriebsbuchhaltung unter Saldo II.

Die Erlöse fallen um CHF 17,0 Millionen höher aus als geplant. Die Verbesserung ist auf höhere Dividendenerträge von gesamthaft CHF 8,8 Millionen zurückzuführen, dies hauptsächlich aufgrund der höheren Ausschüttung der BKW. Zudem entstand durch die Veräusserung von 17 Prozent des Aktienkapitals der Hôpital du Jura bernois S.A. ein Buchgewinn von CHF 8,1 Millionen.

ERP und Prozessunterstützung
Der Betrieb des Finanzinformationssystems FIS verlief ohne Probleme. Wie bereits im Vorjahr wurden auch im Jahr 2021 die Systemanpassungen und Ausbauten des FIS auf ein Minimum bschränkt, da das System im Rahmen des ERP-Projekts abgelöst wird.

Im ERP-Projekt konnte im Herbst 2021 die Phase Realisierung der Etappe 1 erfolgreich abgeschlossen und nachfolgend die Phase Einführung gestartet werden. Weiter konnte organisatorisch die Umwandlung der bisherigen Abteilung Dienstleistungen Haushaltsführung (DHF) in das Customer Center of Expertise SAP Kanton Bern (CCoE SAP KTBE) unter neuer Führung vollzogen werden.

Trotz der Coronavirus-Krise und dem damit verbundenen Arbeiten im Homeoffice sind die Umsetzungsarbeiten im ERP-Projekt auf Kurs. Allerdings verlangt diese Art von Zusammenarbeit in einem extrem komplexen Projekt ein überdurchschnittliches Engagement aller Beteiligten und Betroffenen.

Versicherungsmanagement
Für die Fachstelle Versicherungsmanagement standen im Berichtsjahr folgende Hauptaufgaben im Vordergrund:

- Betreuung des gesamtstaatlichen Versicherungsportfolios gemäss der Risiko- und Versicherungsrichtlinie des Regierungsrates (vgl. RRB 0323/2008).
- Bewirtschaftung des kantonalen Schadenpools (vgl. RRB 1404/2012) und die damit einhergehende stetige Optimierung der Deckungssituation in den als versicherungswürdig erachteten Risikobereichen des Kantons Bern.
- Beratung der Ämter, Dienststellen und angegliederten (Hoch-)schulen in Versicherungsfragen im Rahmen des Inhousebroker-Modells sowie Abwicklung der nachstehenden Schwerpunktgeschäfte:
  - Öffentliche Ausschreibung der Motorfahrzeug-Flottenversicherungen für sämtliche, auf kantonale Institutionen und angegliederte Betriebe immatrikulierte Fahrzeuge sowie Erneuerung des zugehörigen Objektkredits durch den Grossen Rat.
  - Ausserordentliche Verlängerung (aufgrund von Abhängigkeiten zum ERP-Projekt) der Krankentaggeldversicherung für das gesamte Kantonspersonal.
  - Teilmodifikation sowie Verlängerung der Privathaftpflicht- und Kollektiv-Unfallversicherung für fremdplatzierte Pflegekinder mit Wohnsitz im Kanton Bern.
  - Verlängerung der Haftpflichtversicherung zur Deckung von Risiken betreffend die Durchführung von Massenimpfungen gegen COVID-19 in kantonalen Impfzentren sowie durch mobile Impfteams.
  - Aktualisierung und Optimierung der elektronischen Schadenmeldeprozesse sowie des Internetauftritts im Zusammenhang mit dem gesamtstaatlichen Projekt «newweb@BE».

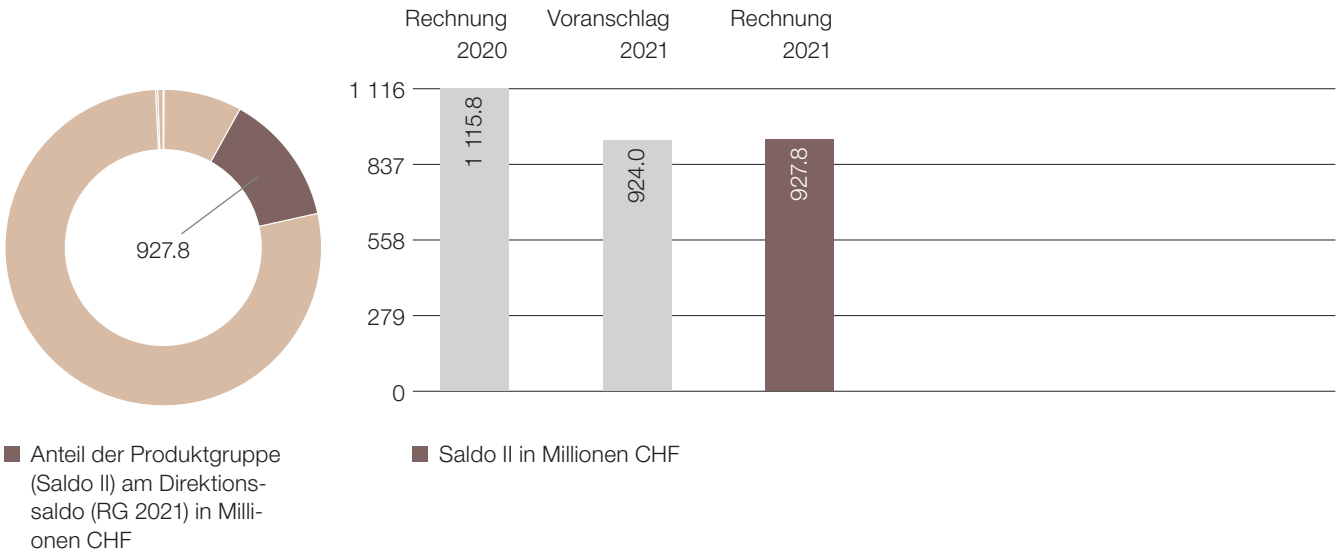
Chancen und Risiken

Die SNB erwartet für das Geschäftsjahr 2021 einen Gewinn von rund CHF 26,0 Milliarden. Die Ausschüttungsreserve per 31. Dezember 2020 beträgt CHF 90,9 Milliarden. Somit kann wiederum von einer sechsfachen Gewinnausschüttung ausgegangen werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl durch die FV betreuter rechnungsführender Organisationseinheiten (RfOE) im Konzern	55	55
Anzahl Benutzerinnen / Benutzer des Finanzinformationssystems FIS (inkl. Zeiterfassung Time)	14 000	14 000
Anzahl verarbeiteter Auszahlungen	1 216 982	997 042
Durchschnittlicher Bestand der flüssigen Mittel (in Mio. CHF)	46	22
Anzahl durchgeführter Kurse für Mitarbeitende im Bereich Finanz- und Rechnungswesen (Kursprogramm)	13	70
Höhe der Risikokosten (bestehend aus den zentral finanzierten jährlichen Versicherungsprämien und den jährlichen anfallenden Schadenkosten im Schadenpool) (in Mio. CHF)	2	3
Anzahl Schadenfälle im Schadenpool	467	442

8.7.3 Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden



Beschreibung

Der Finanz- und Lastenausgleich Bund – Kanton soll die kantonale Finanzautonomie stärken und die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit und in der Steuerbelastung zwischen den Kantonen verringern. Die FV vereinnahmt die zweckfreien Mittel aus dem Ressourcenausgleich, dem Lastenausgleich und dem Härteausgleich und stellt zusammen mit der SV die Kontrolle der Berechnungen des Bundes innerhalb der Anhörungsfrist sicher.

Der Finanz- und Lastenausgleich Kanton – Gemeinden bezweckt, die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden zu mildern. Die FV stellt den Vollzug des Finanzausgleichs sicher und koordiniert den Lastenausgleich. Zudem erstellt sie die Finanzstatistik der Gemeinden und übernimmt für den Kanton Koordinationsaufgaben im Bereich Statistik.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	8 415	10 000	157 100	147 100	1471.0 %
(-) Personalkosten	–770 415	–756 738	–699 745	56 993	7.5 %
(-) Sachkosten	–43 948	–108 034	–69 074	38 959	36.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–805 948**	**–854 771**	**–611 719**	243 052	28.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 116 588 285	924 839 764	**928 425 675**	3 585 911	0.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**1 115 782 337**	**923 984 993**	**927 813 956**	3 828 963	0.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–649 685	–578 899	–506 190	72 710	12.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**1 115 132 652**	**923 406 094**	**927 307 767**	3 901 673	0.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vollzug Finanz- und Lastenausgleich Kanton-Gemeinden	–463 520	–529 068	–297 583	231 486	43.8 %
Kantonale Statistikkoordination und Finanzstatistik	–333 283	–324 265	–299 480	24 786	7.6 %
Finanzausgleich Bund-Kanton	–9 145	–1 438	–14 656	–13 219	–919.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Mit Urteil vom 28. Juli 2021 hat das Schweizerische Bundesgericht die Beschwerde gegen das Urteil des Verwaltungsgerichts vom 30. September 2020 betreffend die Verfügung des Lastenausgleichs «Neue Aufgabenteilung» vom 31. Mai 2018 abgewiesen. Die Verrechnung der kumulierten Verzugszinsen gegenüber den beschwerdeführenden Gemeinden führt zu einer positiven Abweichung der Erlöse im Vergleich zum Voranschlag (Saldo I).

Die Gesamtsummen (Saldo II) im innerkantonalen Finanzausgleich für den Disparitätenabbau (horizontaler Finanzausgleich) und die Mindestausstattung an die finanzschwächsten Gemeinden (vertikaler Finanzausgleich) ändern sich jährlich aufgrund der Entwicklung der Steuerkraft der einzelnen Gemeinden.

Entwicklungsschwerpunkte

Keine ausserhalb des Tagesgeschäfts.

Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Ausgleichsvolumen im Finanzausgleich Kanton – Gemeinden (Disparitätenabbau, Mindestausstattung, pauschale Abgeltung Zentrumslasten, geografisch-topografischer Zuschuss, soziodemografischer Zuschuss) (in Mio. CHF)	280	289
Anzahl Gemeinden mit Mindestausstattung (finanzielle Unterstützung seitens Kanton zur Aufrechterhaltung eines Grundangebots an öffentlichen Gütern und Dienstleistungen)	152	154
Anzahl Gemeinden mit geografisch-topografischem Zuschuss	226	226
Anzahl Verfügungen gegenüber Gemeinden (Finanzausgleich, Massnahmen für besonders belastete Gemeinden, Lastenausgleich neue Aufgabenteilung)	1 406	1 399
Einnahmen pro Einwohnerin / Einwohner im Bundesfinanzausgleich NFA (Ressourcenausgleich, Lastenausgleich, Härteausgleich) (in CHF)	1 078	891
Anzahl der im kantonalen Statistikportal publizierten Statistiksteckbriefe (Einträge) der Direktionen	131	125

8.7.4 Steuern und Dienstleistungen



Beschreibung

Vollständiger, richtiger und zeitgerechter 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 SV gewährte Unterstützung für Gemeinden, Kirchgemeinden, Bund, andere Direktionen, die Staatskanzlei und übrige Institutionen des Kantons.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	55 034 668	50 350 500	59 031 208	8 680 708	17.2 %
(-) Personalkosten	–98 829 835	–101 560 424	–98 918 324	2 642 100	2.6 %
(-) Sachkosten	–61 754 288	–64 809 591	–57 646 766	7 162 825	11.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–13 600 958	–2 554 982	952 155	3 507 137	137.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–119 150 412**	**–118 574 497**	**–96 581 727**	21 992 770	18.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–728 480	–730 000	**0**	730 000	100.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 670 414 533	5 353 875 300	**5 443 722 976**	89 847 676	1.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**5 550 535 640**	**5 234 570 803**	**5 347 141 249**	112 570 446	2.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–39 944 427	68 430 049	–55 340 001	–123 770 050	–180.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**5 510 591 213**	**5 303 000 852**	**5 291 801 248**	–11 199 605	–0.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Steuern	–101 068 995	–102 428 275	–85 083 390	17 344 885	16.9 %
Bezug und Dienstleistungen für andere Institutionen	–18 081 418	–16 146 222	–11 498 337	4 647 885	28.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe schliesst im Rechnungsjahr 2021 mit einer Saldoverbesserung von CHF 21,9 Millionen (18,6 %) ab.

Die Erlöse sind gegenüber dem Voranschlag um CHF 8,7 Millionen höher ausgefallen. Die Gebühren für Amtshandlungen, wie z.B. Fristverlängerungen oder Mahngebühren sowie die Anpassung der Verordnung vom 28. Oktober 2009 über die Vergütung von Dienstleistungen im Steuerverfahren (DStv; BSG 661.113) bewirkten Mehrerlöse im Umfang von rund CHF 9,0 Millionen.

Bei den Sachkosten führten Einsparungen bei Dienstleistungen Dritter, Portokosten und der Verzinsung zu viel bezahlter Steuern zu einem Minderaufwand von CHF 1,8 Millionen. Durch Preissenkungen bei der ICT-Grundversorgung konnten die Kosten gegenüber dem Voranschlag um rund CHF 4,0 Millionen unterschritten werden.

Infolge von vakanten Stellen, Rotationsgewinnen und Rückerstattungen von EO/UV Taggelder resultierte bei den Personalkosten ein um CHF 2,6 Millionen tieferer Aufwand als budgetiert.

Die kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen wurden durch die Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen von CHF 3,1 Millionen positiv beeinflusst.

Steuerertrag
Natürliche Personen: Die Steuerverwaltung stützte sich im Juni 2020 für die Prognose für das Jahr 2021 auf ihre Ertragsentwicklungsstatistik, die Entwicklung der AHV-Einkommen sowie die Wirtschaftsprognosen namhafter Wirtschaftsinstitute. Aufgrund der Coronavirus-Krise wurde zusätzlich eine bernspezifische Branchenanalyse durchgeführt, welche massgeblich in die Prognose eingeflossen ist. Das Ergebnis bei den Einkommenssteuern inklusive Quellensteuern, Sonderveranlagungen und Vermögenssteuern liegt gegenüber dem Voranschlag um CHF 17,0 Millionen tiefer. Die Abweichung zum Voranschlag beträgt 0,4 Prozent, was einer Punktlandung entspricht. Gegenüber der Rechnung 2020 resultiert ein Minderertrag von CHF 186,0 Millionen (4,1 %).

Gewinn- und Kapitalsteuern: Die Erträge der Gewinn- und Kapitalsteuern sind gegenüber dem Voranschlag um CHF 148,9 Millionen höher ausgefallen. Die Abweichung beträgt 34,7 Prozent. Die SV rechnete aufgrund der Unsicherheiten und den beschlossenen Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise mit einem deutlich stärkeren Rückgang der Erträge. Die befürchteten Mindererträge sind, auch durch die staatlichen Unterstützungsmassnahmen, nicht im erwarteten Ausmass eingetroffen. Zudem gab es in der Coronavirus-Krise in einzelnen Branchen Zuwachs, welcher zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht vorhersehbar war. Gegenüber dem Ergebnis des Jahres 2020 haben die Erträge der juristischen Personen um CHF 51,7 Millionen (8,2 %) abgenommen.

Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern hat sich das Ergebnis aufgrund von sehr hohen Einzelfällen mit CHF 62,2 Millionen (103,6 %) gegenüber dem Voranschlag mehr als verdoppelt. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern ist wiederum ein sehr gutes Ergebnis zu verzeichnen. Der Voranschlag wurde um CHF 11,0 Millionen übertroffen. Gegenüber dem Ergebnis 2020 bedeutet dies eine Zunahme von rund CHF 5,5 Millionen. Das Ertragswachstum führt die SV unter anderem auf die steigenden Liegenschaftspreise und das immer noch tiefe Zinsniveau zurück.

Anteile an der Direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer: Der Ertrag liegt CHF 116,8 Millionen unter dem Voranschlag. Bei den Verrechnungssteuern vermeldete die Eidgenössische Steuerverwaltung einen höheren Rohertrag gegenüber dem Vorjahr. Der Bund hat jedoch aufgrund einer neuen und verbesserten Datengrundlage die Schätzung des Rückstellungsbedarfs (Restatement) rückwirkend per 31. Dezember 2020 angepasst. Dies führte zu höheren Rückstellungen von CHF 66,4 Millionen. Zudem mussten für das Jahr 2021 Rückstellungen im Umfang von rund CHF 52,0 Millionen gebildet werden. Bei der Direkten Bundessteuer liegt das Ergebnis um rund CHF 0,1 Million höher als budgetiert, was einer Punktlandung entspricht. Gegenüber dem Ergebnis 2020 bedeutet dies eine Zunahme von CHF 40,7 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Periodische Steuern
Der Trend zum elektronischen Ausfüllen der Steuererklärung hält an. Im Jahr 2021 haben knapp 460 000 steuerpflichtige Personen ihre Steuererklärung 2020 online ausgefüllt, davon haben über 300 000 Personen diese vollständig elektronisch eingereicht. Das sind mehr als doppelt so viele wie im Vorjahr. Der Anstieg ist unter anderem damit zu erklären, dass TaxMe seit dem Steuerjahr 2020 nur noch online zur Verfügung steht. Der Anteil der auf Papier eingereichten Steuererklärungen ging um weitere 3,5 Prozent gegenüber dem Vorjahr zurück und liegt klar unter 10 Prozent.

Die qualitativen Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung zwischen der FIN und der SV wurden im Berichtsjahr 2021 wiederum gut erfüllt. Die quantitativen Vorgaben wurden weitestgehend erreicht, wobei die Ergebnisse insbesondere beim Massengeschäft der natürlichen Privatpersonen spürbar unter den Vorjahreswerten liegen. Per 31. Dezember 2021 waren rund 85 Prozent (498 709) der unselbstständig Erwerbstätigen veranlagt. Der Zielwert von 95 Prozent per Februar 2022 kann voraussichtlich nicht erreicht werden. Ein massgeblicher Grund dafür ist, dass die Leistung des Veranlagungsautomaten durch die COVID-19-Pandemie Situation deutlich reduziert wurde. Die SV hat Massnahmen ergriffen, um die Automatenleistung zu optimieren und auf den Stand der Vorjahre zu bringen. Bei den selbstständig Erwerbstätigen inkl. Landwirtinnen und Landwirten liegen die Ergebnisse mit 37 945 Veranlagungen (rund 67 %) per 31. Dezember 2021 auf dem Niveau des Vorjahres. Bei den juristischen Personen wurden die Veranlagungsvorgaben erreicht.

Die Arbeiten an der Allgemeinen Neubewertung der nicht-landwirtschaftlichen Immobilien (AN20) wurden fortgesetzt. Wegen der knappen personellen Ressourcen sowie der Verzögerungen aufgrund des unsicheren Verfahrens um den Zielmedianwert besteht jedoch ein deutlicher Arbeitsrückstand gegenüber dem Zeitplan. Die hängigen amtlichen Werte führen zu einer Verzögerung der Veranlagung bei den periodischen Steuern. Die SV hat betreffend

AN20 ein enges Monitoring eingerichtet sowie Beschleunigungsmassnahmen ergriffen.

Die COVID-19-Pandemie hat auch im Jahr 2021 die Arbeiten der SV spürbar geprägt. Insbesondere Buchprüfungen und Vor-Ort-Begehungen zur amtlichen Bewertung konnten nur stark eingeschränkt durchgeführt werden. Zusammen mit dem gleichzeitig erfolgten Abbau von 9,5 Stellen (Planungserklärung Brönnimann) hat dies zu einer spürbaren Mehrbelastung der Mitarbeitenden und einer Verschlechterung der Produktionszahlen bei nahezu allen Produkten der SV geführt.

Quellensteuern
Seit 1. Januar 2021 sind die revidierten Bestimmungen der Quellenbesteuerung gültig. Ein Hauptziel dieser Gesetzesrevision ist die Beseitigung von Ungleichbehandlungen zwischen quellenbesteuerten und ordentlich besteuerten Personen. Die Arbeitgebenden müssen die geschuldeten Quellensteuern direkt mit dem anspruchsberechtigten Kanton und nach dessen Weisungen und Tarifen monatlich abrechnen. Diese Änderungen haben umfassende Systemänderungen nach sich gezogen. Die daraus resultierenden Bearbeitungsrückstände werden momentan mit grossem Arbeitseinsatz und gezielten Massnahmen aufgearbeitet.

Grundstückgewinnsteuern
Im Berichtsjahr 2021 hat sich der Ertrag bei konstant hohem Veranlagungsvolumen bei der Grundstückgewinnsteuer im Vergleich zum Vorjahr mit weiterem Wachstum stabil entwickelt. Der immer noch starke Schweizer Franken sowie die Negativzinsen haben den bernischen Liegenschaftsmarkt im Jahr 2021 erneut positiv gestützt. So haben insbesondere die Preise auf dem Immobilienmarkt in der Breite leicht zugelegt. Die quantitativen wie auch die qualitativen Zielsetzungen für das Jahr 2021 wurden sogar leicht übertroffen.

Nachsteuern
Mit dem Rückruf der Banknotenserie 8 durch die SNBwurden vermehrt Barschaften angezeigt. Dies führte zu der minimen Zunahme der Eingänge der straflosen Selbstanzeigen (SLSA). Im Jahr 2021 wurden 713 Fälle registriert (674 im Jahr 2020). Die pendenten Fälle im Nachsteuerbereich konnten um rund 1660 auf aktuell 2686 Fälle reduziert werden, davon sind 1440 SLSA-Fälle. Dies entspricht unter Berücksichtigung der aktuellen Mitarbeitendenzahl einem Arbeitsvorrat von gut einem Jahr.

Erbschafts- und Schenkungssteuern
Im Berichtsjahr 2021 sind rund 11 300 Erbfälle (Vorjahr 10 900) und 1350 Schenkungsfälle eingegangen (Vorjahr 1800). Der Steuerertrag hängt stark vom Vermögen der Erblasserin / des Erblassers bzw. der Schenkerin / des Schenkers in Verbindung mit dem Verwandtschaftsverhältnis zu der Erbin / zum Erben oder der / dem Beschenkten ab. Das Ergebnis kann jeweils von Einzelfällen stark beeinflusst werden.

Steuerbezug und Dienstleistungen
Die Vorauszahlungen haben sich aufgrund der weggefallenen Verzinsung im Jahr 2021 gegenüber dem Vorjahr um 4 Prozent auf CHF 698,0 Millionen reduziert. Die Summe liegt mit einer Differenz von CHF 110,0 Millionen immer noch deutlich über dem Niveau von 2019. Im Bereich Steuerbezug wurden die quantitativen und qualitativen Leistungsvorgaben erfüllt.

Chancen und Risiken

Die grössten Risiken identifiziert die SV im Bereich Datensicherheit (Datenzugriff durch unbefugte Dritte, insbesondere durch Hacker- bzw. Cyberangriffe) sowie im Bereich geschäftskritische Applikationen (Ausfall oder eingeschränkte Performance von IT-Anwendungen und Systemen).

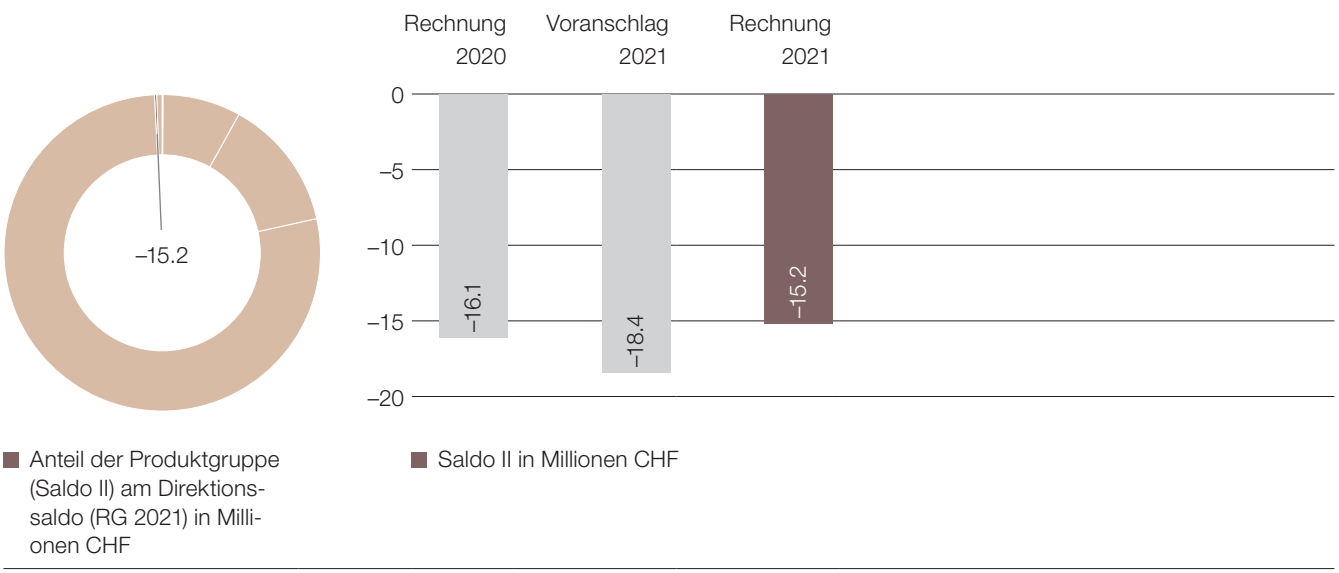
Beide Risiken werden eng überwacht. Die Umstellung aller IT-Applikationen der SV von Cobol auf Java (Ablösung Mainframe IBM), die voraussichtlich im Jahr 2025 abgeschlossen werden kann, wird die Performance stabilisieren. Der Technologiewechsel bindet jedoch auch grosse finanzielle und personelle Ressourcen, was zu einem weiteren Risiko führt: Die angespannte Personalsituation. Der stetige Anstieg des Veranlagungsvolumens und weitere neue Aufgaben bei gleichbleibenden oder sogar sinkenden Personalressourcen führt zu Rückständen in der Arbeitsbewältigung. Der ausgetrocknetwn Stellenmarkt, wo gerade die dringend benötigten Fachspezialistinnen und Fachspezialisten kaum mehr zu finden sind, verschärft die Situation zusätzlich.

Nach wie vor grosse Chancen bietet die Digitalisierung, sowohl durch zusätzliche Automatisierung wie auch durch effizientere Prozesse und weniger Schnittstellen. Die SV arbeitet an verschiedenen Digitalisierungsprojekten, die allerdings aufgrund der knappen Ressourcen und des hohen und komplexen Abstimmungsbedarfs innerhalb des Kantons Bern wie auch national (z.B. eID) nicht so schnell voranschreiten wie gewünscht. Im Rahmen des Projektportfoliomanagements wurden die Planung und Priorisierung optimiert, um die Risiken zu minimieren und einen effizienten Ressourceneinsatz sicherzustellen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Steuerpflichtige natürliche Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	663 380	657 468
Anzahl Steuerpflichtige juristische Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	49 696	51 067
Anzahl betreuter Institutionen im Steuerbezug (Gemeinden, Kirchgemeinden)	600	600
Jährlicher Umsatz im Zahlungsverkehr (Zahlungseingänge aller Steuerarten vor Ablieferung an Berechtige, z.B. Bund oder Gemeinden) (in Mrd. CHF)	11	11
Anzahl Veranlagungen von aperiodischen Steuern (Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Nachsteuern, Sonderveranlagungen)	69 575	72 555
Anzahl Inkassofälle bzw. Tätigkeiten für den Steuer- und Steuerfremdbezug wie Zahlungserleichterungen, Zahlungserinnerungen, Betreibungen, Rechtsöffnungen usw.	603 116	658 058
Anzahl Zahlungseingänge, welche manuell bearbeitet werden müssen (z.B. wegen falscher ESR-Nummern)	17 012	16 684
Anzahl elektronisch eingereichter Steuererklärungen von natürlichen Personen (TaxMe-Online)	396 749	458 558

8.7.5 Personal



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Personalpolitik und Gehalt: Erarbeiten und Weiterentwickeln von Anstellungsbedingungen zur Gewinnung und Erhaltung von gut qualifiziertem Personal sowie zum wirtschaftlichen Einsatz der Personalressourcen. Förderung einer einheitlichen Anwendung des Personalrechts. Auszahlung der Gehälter sowie Ausführungen der erforderlichen Mutationen. Betrieb eines Personalinformationssystems.

Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales: Anbieten eines zentralen Aus- und Weiterbildungsangebots sowie Fördern der Führungs- und Kaderentwicklung. Koordination und Organisation der Lernendenausbildung. Sicherstellen und Fördern des Gesundheitsschutzes und der Arbeitssicherheit. Beraten und Unterstützen des Personals und der Dienststellen beim Umgang mit schwierigen betrieblichen und beruflichen Situationen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	4 002 157	5 220 000	4 973 971	–246 029	–4.7 %
(-) Personalkosten	–10 308 110	–10 793 503	–10 300 019	493 485	4.6 %
(-) Sachkosten	–8 751 197	–10 019 492	–8 179 353	1 840 138	18.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–347 824	–438 548	–133 451	305 097	69.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–15 404 975**	**–16 031 543**	**–13 638 852**	2 392 691	14.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 194 871	114 000	**5 000**	–109 000	–95.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 895 834	–2 500 000	**–1 549 399**	950 601	38.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 181	3 000	**2 189**	–811	–27.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–16 101 757**	**–18 414 543**	**–15 181 062**	3 233 481	17.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–8 836 634	20 867	11 200 591	11 179 724	53 576.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–24 938 391**	**–18 393 676**	**–3 980 471**	14 413 205	78.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Personalpolitik und Gehalt	–11 655 253	–10 834 193	–10 046 553	787 640	7.3 %
Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales	–3 749 722	–5 197 350	–3 592 299	1 605 051	30.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 2,4 Millionen besser ab.

Die Erlöse lagen gesamthaft um CHF 0,2 Millionen unter dem Voranschlag. Insbesondere die Transferbuchungen für die zentral erbrachten PERSISKA-Dienstleistungen an die Hochschulen fielen um rund CHF 1,0 Millionen tiefer aus als budgetiert. Diese werden kostenseitig als Staatsbeiträge ausgewiesen und sind damit auf Stufe Saldo II haushaltsneutral. Die Quellensteuerprovisionen sowie die PERSISKA-Erlöse für erbrachte Dienstleistungen waren hingegen höher als geplant.

Die Kosten fielen um CHF 2,6 Mllionen tiefer aus als budgetiert. Bei den Personalkosten (CHF –0,5 Mio.) führten insbesondere die Nichtausschöpfung des zentralen Eingliederungskredits und des Kredits für Beiträge an Kindertagesstätten zu tieferen Kosten. Bei den Sachkosten (CHF –1,8 Mio.) wirkten sich vor allem die geringeren PERSISKA-Betriebskosten (CHF –0,5 Mio.) sowie die tieferen ICT-Grundversorgungskosten (CHF –0,8 Mio.) aus.

Entwicklungsschwerpunkte

In der Produktgruppe «Personal» wurden im Jahr 2021 insbesondere die folgenden Entwicklungen und Schwerpunkte berücksichtigt:

- Über die Gehaltssysteme wurden für das Kantonspersonal, die Lehrkräfte und das Personal der angeschlossenen Betriebe monatlich rund 46 000 Gehaltszahlungen vorgenommen und eine Gehaltssumme von jeweils CHF 259,0 Millionen ausbezahlt.
- Wegen der COVID-19-Pandemie wurde das zentrale Aus- und Weiterbildungsangebot des PA während der ersten Jahreshälfte ausschliesslich online durchgeführt. In der zweiten Jahreshälfte konnte das Kursprogramm wie geplant durchgeführt werden. Für die Präsenzkurse lag ein Schutzkonzept vor. Eine grosse Mehrheit der Teilnehmenden gibt an, das Gelernte im Arbeitsalltag anwenden zu können. Insgesamt zeigt sich eine deutliche Mehrheit der Teilnehmenden zufrieden mit den Angeboten.
- Die Angebote im Bereich «Soziale Unterstützung des Personals» wurden im Jahr 2021 bedingt durch die COVID-19-Pandemie erneut weniger in Anspruch genommen. Die Anzahl Anfragen und Beratungen lagen bei 239. Die Beratungen werden zunehmend komplexer und dauern entsprechend länger.
- Die Anzahl Lehrverhältnisse in der Kantonsverwaltung (alle Berufe) sind im Jahr 2021 leicht gesunken. Alle Ausbildungstage konnten gemäss den Vorgaben (z.B. Bildungsverordnung) online oder vor Ort mit Schutzkonzept durchgeführt werden. Das Qualifikationsverfahren fand gemäss den Entscheiden des Bundes (zur COVID-19-Pandemie) und unter Einhaltung eines Schutzkonzeptes statt.
- Mehrere Massnahmen der «Personalstrategie Kanton Bern 2020 bis 2023» wurden im Jahr 2021 abgeschlossen. Namentlich hat der Regierungsrat seine Strategie zur Förderung von Homeoffice und mobilem Arbeiten verabschiedet (RRB 699/2021), eine Lohngleichheitsanalyse wurde durchgeführt und der Stellenmarkt des Kantons Bern wurde zu einem zielgruppenspezifischen Karriereportal ausgebaut (www.be.ch/karriere).

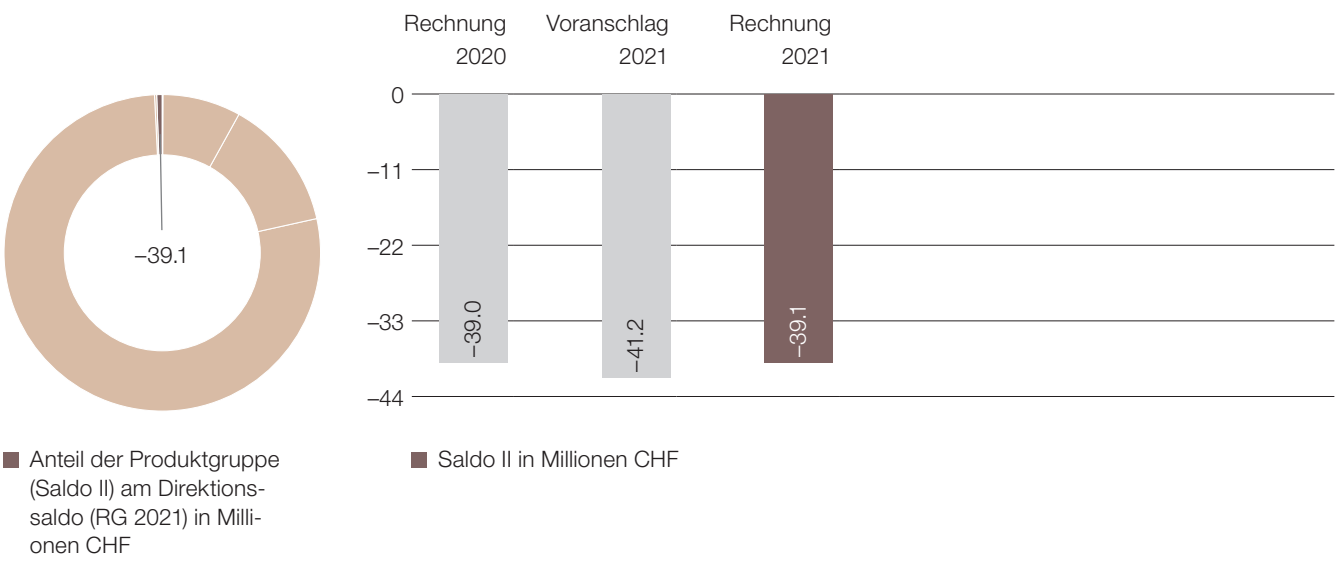
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Personalbestand in Vollzeitstellen (Kantonspersonal; ohne Lehrkräfte, ohne Hochschulen)	10 242	10 309
Anzahl Gehaltsauszahlungen monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe)	46 000	46 000
Ausbezahlte Gehaltssumme monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe) (in Mio. CHF)	251	259
Anzahl durchgeführter Kurse für Mitarbeitende, Führungskräfte und Personalfachleute (zentrales Kursprogramm)	140	208
Anzahl durchgeführter Kurstage für Berufsbildende und Lernende (300 Kaufleute)	149	147
Anzahl Beratungsanfragen von Mitarbeitenden, Führungskräften und Personalfachleuten bei der Ansprechstelle für das Personal in Fällen von Stellenverlust, Konflikten, gesundheitlichen Problemen	460	239

8.7.6 Informatik und Organisation



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das KAIO ist das Kompetenzzentrum für die Umsetzung der Digitalisierung in der Kantonsverwaltung. Mit seinen standardisierten Lösungen und Dienstleistungen im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik (ICT) kann seine Kundschaft ihr Geschäft digital transformieren. Das KAIO stellt die ICT-Grundversorgung der Verwaltung sicher, beschafft zentral ICT-Leistungen und führt zentrale Personendatensammlungen. Es unterstützt die Steuerung der ICT sowie die Anwenderinnen und Anwender der ICT mit Schulung und Support. Zudem nimmt es die direktionsübergreifenden Aufgaben des öffentlichen Beschaffungswesens und weitere Aufgaben im Organisationsbereich wahr.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	71 622 716	96 159 211	76 990 909	–19 168 302	–19.9 %
(-) Personalkosten	–17 816 141	–22 172 262	–18 250 511	3 921 751	17.7 %
(-) Sachkosten	–92 262 578	–114 826 669	–97 380 266	17 446 403	15.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–169 934	–46 270	–57 090	–10 820	–23.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–38 625 937**	**–40 885 990**	**–38 696 958**	2 189 032	5.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–368 392	–372 000	**–367 633**	4 367	1.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 403	8 000	**4 324**	–3 676	–45.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–38 986 926**	**–41 249 990**	**–39 060 267**	2 189 723	5.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–101 573	40 466	3 332	–37 134	–91.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–39 088 499**	**–41 209 524**	**–39 056 934**	2 152 590	5.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Organisation	–8 729 126	–7 831 056	–8 456 410	–625 353	–8.0 %
Arbeitsplatz	–19 635 906	–16 886 607	–16 367 981	518 626	3.1 %
Sicherheit	–899 264	–1 445 685	–1 062 918	382 767	26.5 %
Applikationen	–6 319 927	–9 986 857	–7 789 244	2 197 612	22.0 %
Infrastruktur	–3 041 714	–4 735 785	–5 020 405	–284 620	–6.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I der Produktgruppe «Informatik und Organisation» fiel im Vergleich zum Voranschlag um CHF 2,2 Millionen tiefer aus. Die Gründe dafür sind, dass im Programm IT@BE weniger Applikationen zum Betrieb bei der Bedag übertragen wurden als angenommen, dass wegen fehlenden personellen Ressourcen mehrere Projekte nicht realisiert werden konnten und dass weniger Netzausbauten (BE-Net) erfolgten als geplant.

Entwicklungsschwerpunkte

Programm IT@BE (abgeschlossen)
Die Umsetzung der ICT-Strategie 2016–2020 des Kantons Bern wurde in zwei Phasen umgesetzt: In den ersten Jahren lag der Fokus auf der weiteren Standardisierung der ICT-Grundversorgung und der Zentralisierung bereits standardisierter ICT-Leistungen. Ausserdem wurden die verwaltungsweite ICT-Steuerung und das verwaltungsweite ICT-Management aufgebaut.

RBMx@BE (abgeschlossen)
Mit dem Projekt Rollen- und Berechtigungsmatrix (RBMx@BE) wurde eine einheitliche Zwischenlösung für die Benutzerverwaltung und das Berechtigungsmanagement in der Verwaltung eingeführt.

BOM@BE (abgeschlossen)
Das Projekt Beschaffung Output Management (BOM@BE) umfasste die öffentliche Ausschreibung des Service «Massendruck», der von Bedag übernommen wurde, und des neuen Service «Scanning Posteingang».

ePayment@BE
Mit dem Projekt ePayment@BE wird den DIR/STA/JUS ein Basisdienst für das elektronische Bezahlen von Gebühren und anderen staatlichen Leistungen durch ihre Kundschaft zur Verfügung gestellt. Das Projekt wird voraussichtlich im April 2022 abgeschlossen.

eBriefkasten@BE
Mit dem elektronischen Briefkasten gibt der Kanton Bern der Bevölkerung und Wirtschaft schrittweise die Möglichkeit, schriftliche Mitteilungen der Kantonsverwaltung in elektronischer Form zu empfangen. Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2022 abgeschlossen.

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

2FA@BE
Mit der Einführung einer Zwei-Faktor-Authentifizierung (2FA) für die Anmeldung am BE-KWP sinkt das Risiko erheblich, dass Angreifende gestohlene oder schwache Passwörter missbrauchen oder auf Daten der Verwaltung zugreifen können. Das Projekt wird voraussichtlich im Juni 2022 abgeschlossen.

LogMan@BE
Das Projekt Logdatenmanagement (LogMan@BE) regelt die Erhebung, die Aufbewahrung und den Schutz von Logdaten (Protokolle über Änderungen und den Betrieb von ICT-Systemen) der Verwaltung, in Umsetzung der neuen Art. 12a ff. des Personalgesetzes vom 16. September 2004 (PG; BSG 153.02) und der Randdatenverordnung vom 20. November 2019 (RDV; BSG 153.011.5). Das Projekt wird voraussichtlich im Februar 2023 abgeschlossen.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2021 sind neben der Abhängigkeit vom tatsächlichen Umfang des Leistungsbezugs der DIR/STA/JUS keine Auffälligkeiten zu verzeichnen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl durch das KAIO betreuter User	9 209	14 154
Anzahl Störungen pro durch das KAIO betreuter User	0	0
Anzahl Änderungsanträge (zum Leistungsangebot)	158	205
Anzahl laufender Projekte (ICT- und Organisationsprojekte mit Leitung KAIO)	14	19
Anzahl Bestellungen (von ICT-Kundinnen / Kunden gemäss Leistungsvereinbarungen)	21 472	30 802
Anzahl Beschaffungsaufträge (durch zentrale Beschaffungsstelle ICT)	1 372	1 329

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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–2 257 995**	**–523 000**	**–45 080**	477 920	91.4 %
Ertrag	**2 257 995**	**523 000**	**45 080**	–477 920	–91.4 %
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	–2 254 995	–500 000	–43 080	456 920	91.4 %
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	–2 000	1 000	33.3 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2 257 995	523 000	45 080	–477 920	–91.4 %
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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	5 963 606	5 140 606	3 705 611	–1 434 995	–27.9 %
Vermögensbestand per 31.12.	3 705 611	4 617 606	3 660 531	–957 075	–20.7 %
Vermögensveränderung	–2 257 995	–523 000	**–45 080**	477 920	91.4 %

Kommentar

Seit dem Jahr 2020 werden die Ausgleichszahlungen an Gemeinden im Zusammenhang mit Fusionen der Erfolgsrechnung und nicht mehr dem Fonds für Sonderfälle belastet. Dessen Restbestand soll prioritär für die Finanzierung von künftigen Sonderfallregelungen im Zusammenhang mit FILAG-Änderungen reserviert werden. Für die restliche Geltungsdauer der Ausgleichszahlungen besteht eine Rückstellung.

8.9 Vorfinanzierungen

8.9.1 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen

Gestützt auf das Gesetz vom 2. September 2009 über den Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen (InvFG; BSG 621.2) können die Mittel zur Finanzierung von Investitionsausgaben verwendet werden. Der Grosse Rat bestimmt, ob eine Investitionsausgabe ganz oder teilweise aus dem Fonds finanziert wird. Pro Investitionsvorhaben dürfen nur Beiträge von mehr als CHF 1,0 Millionen aus dem Fonds finanziert werden.

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0 %
Vermögensveränderung	0	0	**0**	0	0.0 %

Kommentar

Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

8.10 Finanzpolitische Reserve

8.10.1 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)

Gestützt auf das Gesetz vom 17. November 2015 über den SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG; BSG 621.3), handelt es sich bei diesem Fonds um eine Spezialfinanzierung gemäss den Vorschriften der Gesetzgebung über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (Art. 1 SNBFG). Die 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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0 %
Vermögensveränderung	0	0	**0**	0	0.0 %

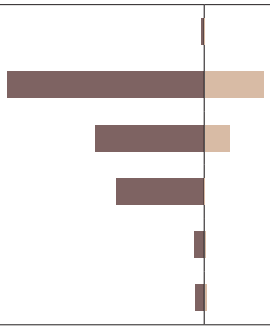
Kommentar

Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

9 Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)

9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	–17.0	0.1
Volksschule und schulergänzende Angebote	–1 403.2	417.8
Mittelschulen und Berufsbildung	–774.9	176.9
Hochschulbildung	–626.9	1.6
Kultur	–70.5	3.9
Zentrale Dienstleistungen	–58.8	11.6



9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	–17.0	–17.7	–16.9	0.8	4.6 %
Volksschule und schulergänzende Angebote	–940.6	–997.1	–985.4	11.7	1.2 %
Mittelschulen und Berufsbildung	–576.1	–589.5	–598.1	–8.6	–1.5 %
Hochschulbildung	–611.9	–648.7	–625.3	23.4	3.6 %
Kultur	–68.6	–71.1	–66.6	4.5	6.3 %
Zentrale Dienstleistungen	–46.9	–55.2	–47.2	8.0	14.5 %
Total	**–2 261.2**	**–2 379.3**	**–2 339.5**	39.8	1.7 %

9.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Volksschule
Über das ganze Jahr hinweg hat die COVID-19-Pandemie den Alltag in den Schulen, der Gemeinden und auch der Direktion geprägt. Es galt, laufend Leitfäden und Fragenkataloge (FAQ) anzupassen, um den Schulen die wichtigen und notwendigen Hilfestellungen zu bieten. Von Mai bis August 2021 wurden in den Volksschulen im ganzen Kantonsgebiet wöchentlich Massentests durchgeführt. Hierfür hat die BKD die Grundlagen für die Logistik aufgebaut und den Kontakt zu den Schulen und Gemeinden gepflegt.

Die BKD hat die Vorlage für die zweite Lesung der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) aufbereitet und nach dem positiven Entscheid des Grossen Rates die Folgeerlasse geändert beziehungsweise neu entwickelt.

Auf Beginn des Schuljahres 2021/2022 konnten wieder nur mit grossem Aufwand die meisten offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Gleichzeitig mussten vereinzelt Klassen zusammengelegt werden. Unterstützung bei der Stellenbesetzung lieferten wiederum Studierende der Pädagogischen Hochschule (PHBern). Im Rahmen eines Semestereinsatzes konnten 18 Stellen durch insgesamt 22 Studierende (17 IVP PHBern, 3 IVP NMS und 2 IS1 PHBern) besetzt werden. Im Vergleich zu den vergangenen Jahren meldeten sich weniger Studierende für einen Semestereinsatz, während der Fachstelle für Semestereinsätze gleichzeitig mehr vakante Stellen gemeldet wurden. Einzelne vakante Stellen konnten mit Personen aus dem Musikschulbereich oder durch Berufspersonen der Regionalen Arbeitsvermittlung (RAV) besetzt werden.

Die Stellvertretungsplattform www.studistv.ch wird weiterhin rege genutzt, um vakante Stellvertretungen an den Schulen besetzen zu können. Zusätzlich prüft die BKD gemeinsam mit der PHBern und anderen Partnern weitere Möglichkeiten, um dem Mangel an Lehrpersonen entgegenzuwirken.

Im August 2021 konnte «MINT mobil» eingeweiht werden. Auf Initiative des Amtes für Kindergarten, Volksschule und Beratung (AKVB) wandert seit Herbst 2021 ein von privaten Sponsoren finanziertes Zelt im Kanton Bern von Schule zu Schule. Diverse Exponate sollen bei Schülerinnen und Schülern das Interesse an MINT (Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) wecken und so dem Fachkräftemangel in der Industrie entgegenwirken.

Mittelschulen
Auch im Bereich der Mittelschulen war das Jahr 2021 weiterhin stark von der Coronavirus-Krise geprägt. Die Abschlussprüfungen konnten regulär durchgeführt werden. In allen Bildungsgängen wurde, aufbauend auf die im vergangenen Jahr gemachten Erfahrungen mit dem Einsatz digitaler Mittel, der Unterricht weiterentwickelt. Einerseits ist an allen Mittelschulen Bring Your Own Device (BYOND) eingeführt, andererseits wird der Fokus verstärkt auf didaktische Fragestellungen der Digitalisierung im Unterricht gelegt.

Im gymnasialen Bildungsgang fanden im Sommer 2021 die ersten Maturitätsprüfungen der Klassen statt, welche mit dem neuen Lehrplan unterrichtet wurden. Die zur Sicherung des allgemeinen Hochschulzuganges etablierten Konzepte zur Erreichung der basalen fachlichen Studierkompetenzen wurden überprüft und wo notwendig optimiert. Zudem haben sich die für den gymnasialen Bildungsgang zuständigen Gremien im Rahmen des schweizerischen Projekts zur Weiterentwicklung der gymnasialen Maturität für eine Stärkung der Unterrichtsentwicklung und der transversalen Kompetenzen eingesetzt.

Im Fachmittelschulbildungsgang konnten die Arbeiten zur Einführung des neuen Bildungsgangs abgeschlossen werden. Dieser startete im Sommer 2021 mit dem ersten Ausbildungsjahr. Der Fachmittelschullehrgang ist weiterhin auf die vom Fachkräftemangel betroffenen Berufsfelder Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik ausgerichtet, wobei der Berufsfeldbezug und die Vermittlung der transversalen Kompetenzen gestärkt wurden. Im Bereich der Fachmaturitäten werden die Konzepte überarbeitet, damit der Anschluss an den neuen Fachmittelschulbildungsgang gewährt bleibt.

Berufsbildung
Die Situation in der beruflichen Grundbildung wurde im Jahr 2021 ebenfalls durch die COVID-19-Pandemie geprägt. Trotzdem konnten die Abschlussprüfungen nach geltendem Recht durchgeführt werden. Die Lehrstellenbesetzung war weiterhin herausfordernd. Hilfreich waren für die Jugendlichen wie für die Betriebe die neuen Online-Angebote wie Online-Schnuppern, virtuelle Berufsmessen oder die Online-Stellenbörsen. Auch die Online-Beratung und das ausgebaute Coaching-Angebot der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung haben sich als wirksam erwiesen. So bewegte sich die Anzahl neu abgeschlossener Lehrverträge im Bereich der Vorjahre. Aufgrund der demografischen und wirtschaftlichen Entwicklung in den nächsten Jahren wird sich die Situation auf dem Lehrstellenmarkt kaum entspannen.

An den Berufsfachschulen wurde der im Vorjahr ausgelöste digitale Schub genutzt. Die Schulen werden dabei in Form des Projekts «Digitale Unterrichtsinnovationen der Sek II» in der Entwicklung der digitalen Lehr- und Lernformen unterstützt. Dazu gehören insbesondere der pädagogische Support der Lehrpersonen, aber auch das Teilen guter Praxisbeispiele.

Die Vorbereitungsarbeiten zu den grossen Bildungsreformen im Detailhandel, der kaufmännischen Ausbildung und FutureMem wurden fortgesetzt. Die Berufsfachschulen haben dabei ihre Zusammenarbeit intensiviert, um die organisatorischen und pädagogischen Herausforderungen der neu handlungskompetenzorientierten und teilweise modular gestalteten Ausbildungen gemeinsam zu meistern.

Im partizipativ geführten Projekt Berufsfachschulen 2020 («BFS 2020») wurde im Jahr 2021 in der Konzeptphase ein Lösungsvorschlag zur Verteilung der Berufe erarbeitet. Dieser wurde den Anspruchsgruppen zur Konsultation vorgelegt.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB)
Für die Berufsberatungs- und Informationszentren (BIZ) war im Jahr 2021 die COVID-19-Pandemie prägend. Während des Lockdowns wurden Beratungen vor Ort als auch Fernberatungen per Telefon oder Videokonferenz angeboten. Veranstaltungen fanden weitgehend in digitalen Formaten statt. Für junge Erwachsene in der Abschlussphase der beruflichen Grundbildung wurden Online-Seminare zur Gestaltung des Übergangs in die Berufswelt angeboten. Für Eltern von Jugendlichen der Sekundarstufe I wurden Orientierungsveranstaltungen zur beruflichen Orientierung online angeboten. Bei der Informationsvermittlung wurde verstärkt auf Erklärvideos gesetzt. Im Jahr 2020 neu geschaffene Formate wie die SOS-Corona-Laufbahnberatungen und das Begleitangebot Support+ für Jugendliche mit erhöhtem Unterstützungsbedarf bei der Lehrstellensuche wurden weitergeführt.

Unter diesen erschwerten Bedingungen startete Anfang 2021 «viamia». Diese weitgehend vom Bund finanzierte Standortbestimmung und Laufbahnberatung für Erwachsene über 40 Jahren, bietet der Kanton Bern mit zehn weiteren Kantonen im Jahr 2021 als Pilotkanton an. Im Jahr 2022 werden 14 weitere Kantone das Angebot einführen. Ebenfalls anfangs 2021 wurde ein neues Laufbahnberatungsmodell eingeführt. Erwachsene haben neu die Möglichkeit online einen Termin für ein 30-minütiges kostenloses Laufbahn-Klärungsgespräch zu buchen. Weitere Beratungstermine können bei Bedarf vereinbart werden. Diese weiteren Beratungen sind je nach finanzieller Situation der Ratsuchenden kostenpflichtig.

Die Umgestaltung der Infotheken wurde fortgeführt. So sind nun auch die Infotheken in Thun, Langenthal, Bern, Langnau und Burgdorf neu gestaltet. Die Vorbereitungsarbeiten für die Umgestaltung der letzten Infotheken in Interlaken, Tramelan und Biel-Bienne wurden initiiert.

Hochschulen
Eine Teilrevision der Gesetze des Kantons Bern vom 5. September 1996 über die Universität (UniG; BSG 426.11), vom 19. Juni 2003 über die Berner Fachhochschule (FaG; BSG 435.411) und vom 8. September 2004 über die deutschsprachige Pädagogische Hochschule (PHG; BSG 436. 91), welche die Autonomie der drei Hochschulen im Personalrechtsbereich erweitern soll, konnte dem Grossen Rat zur ersten Lesung in der Wintersession unterbreitet werden. Da die vorberatende Parlamentskommission zusätzliche Zeit zur Beratung wünschte, wurde der Zeitplan angepasst. Neu ist die Inkraftsetzung der Teilrevision der drei Gesetze auf den 1. Januar 2023 vorgesehen.

Die neuen Leistungsaufträge 2022–2025 für die Universität Bern und für die PHBern wurden nach Auswertung der Umsetzung der aktuellen Leistungsvereinbarungen erarbeitet und vom Regierungsrat im Dezember 2021 beschlossen.

Im Rahmen der Umsetzung von Zielen der Regierungsrichtlinien «Engagement 2030» wurden im Hochschulbereich das neue Kompetenzzentrum «BeLEARN» (Forschung, Entwicklung und Translation im Bereich der Digitalen Transformation der Bildung) gegründet, das von den Berner Hochschulen, der ETH Lausanne und der eidgenössischen Hochschule für Berufsbildung getragen und dessen Aufbau durch den Kanton Bern unterstützt wird. Das Projekt «School of Precision and Medical Engineering» der Universität Bern und der Berner Fachhochschule wurde zur Umsetzungsreife gebracht.

Kultur
Das Amt für Kultur (AK) ist für die Umsetzung der Massnahmen gemäss der eidgenössischen COVID-19-Gesetzgebung im Kulturbereich verantwortlich. Die Abteilung Kulturförderung führt diese aus. Die Massnahmen umfassen Ausfallentschädigungen für Kulturunternehmen und Kulturschaffende sowie Beiträge an Transformationsprojekte. Ebenfalls wurden seitens der kantonalen Kulturförderung die Arbeiten für die Erneuerung der vierjährigen Leistungsverträge mit den regional bedeutenden Kulturinstitutionen in den Regionen Bern-Mittelland und Biel/Bienne-Seeland-Berner Jura in Angriff genommen. In der Kantonalen Kunstsammlung, ebenfalls Teil der Abteilung Kulturförderung, wurden die Arbeiten für den bevorstehenden Umzug fortgesetzt.

Mit der Wanderausstellung «Archäologie macht Geschichte: Funde aus dem Kanton Bern» und einem wissenschaftlichen Kolloquium in Zusammenarbeit mit dem Bernischen Historischen Museum schloss der Archäologische Dienst (ADB) die Aktivitäten zu seinem 50-jährigen Bestehen ab. Wegen der COVID-19-Pandemie ein Jahr später als geplant. Das überarbeitete archäologische Inventar der Fundstellen und Schutzgebiete wurde kantonsweit öffentlich aufgelegt. Die Grabung im Challnechwald wurde am zweiten keltischen Grabhügel fortgesetzt. Bedeutende Funde wurden auf der Rettungsgrabung für die Entlastungsstrasse Münsingen Nord dokumentiert und geborgen. Die Untersuchungen zum bronzezeitlichen Grab und zur Bronzehand von Prêles sind publiziert.

Im Hinblick auf die nächsten Schritte bei der Revision des Bauinventars ergab sich ein erhöhter Informationsbedarf bei den Gemeinden und weiteren Partnern. Im Rahmen von fünf virtuellen Veranstaltungen (Kulturdialoge) in den Regionen Berner Jura, Bern-Mittelland, Emmental-Oberaargau, Oberland und Seeland informierten die Denkmalpflege und das AK über den Stand der Revisionsarbeiten und beantworteten Fragen. Nach der Inkraftsetzung der Inventare im Jura bernois und den Gemeinden mit älteren Inventaren, konnte nun die rechtliche Umsetzung der Inventare in den rund 260 verbleibenden Gemeinden gestartet werden. Im Herbst 2021 erhielten die Gemeinden die Entwürfe der revidierten Inventare und hatten Zeit, sich bis Ende 2021 dazu zu äussern.

Personalpolitik Lehrkräfte
Für den Gehaltsaufstieg der Lehrkräfte ab 1. August 2021 standen 1,2 Prozent der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen zur Verfügung. Ein Teil dieser Mittel wurde wie bereits in den letzten Jahren dazu eingesetzt, bestehende Lohnrückstände auf die Ziellohnkurve zu beheben. Es standen im Jahr 2021 etwas weniger Mittel zur Verfügung als im Vorjahr (damals 1,5 % der Lohnsumme). Dadurch wurde das eingeführte degressive Lohnsystem für Lehrkräfte und Schulleitungen abgeflacht.

Projekt IT@BE – Migration in die ICT-Grundversorgung des KAIO
Die Migration wurde wie geplant durchgeführt. Der ICT-Betrieb und Support der Verwaltung BKD wird seither durch die ICT-Grundversorgung des KAIO sichergestellt.

Digitalisierung Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte
Mit der «Strategie Digitalisierung des Personal- und Gehaltswesens Lehrkräfte 2019–2023» sollen im Zuge der Einführung von SAP die Prozesse zwischen den Schulen, Lehrkräften und der zentralen Auszahlungsstelle in der Abteilung Personaldienstleistungen des Amtes für zentrale Dienste (AZD) vereinfacht und wenn möglich digitalisiert werden. Die Arbeiten kommen wie geplant voran.

9.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2020	2021	2021	CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–2 923 684 995**	**–3 020 547 245**	**–3 029 878 161**	–9 330 916	–0.3 %
Ertrag	**657 408 425**	**638 382 685**	**678 545 018**	40 162 333	6.3 %
Saldo	**–2 266 276 570**	**–2 382 164 560**	**–2 351 333 143**	30 831 417	1.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–1 766 571 777	–1 840 373 873	–1 827 266 451	13 107 422	0.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–76 437 602	–89 145 486	–83 395 837	5 749 648	6.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–9 173 312	–7 710 578	–7 616 382	94 196	1.2 %
34 Finanzaufwand	–413 499	–665 600	–600 456	65 144	9.8 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–46 112 395	–18 000 000	–69 054 102	–51 054 102	–283.6 %
36 Transferaufwand	–982 943 844	–1 017 553 816	–997 225 007	20 328 809	2.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	–11 290 210	–8 446 700	–11 901 514	–3 454 814	–40.9 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–30 742 358	–38 651 193	–32 818 412	5 832 781	15.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	40 162 481	48 209 306	46 704 097	–1 505 209	–3.1 %
43 Verschiedene Erträge	–17 793	0	49 096	49 096	0.0 %
44 Finanzertrag	1 131 186	1 330 102	970 333	–359 769	–27.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42 612 395	14 500 000	53 554 102	39 054 102	269.3 %
46 Transferertrag	536 325 249	547 173 249	548 956 235	1 782 986	0.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	11 290 210	8 446 700	11 901 514	3 454 814	40.9 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	25 904 698	18 723 328	16 409 642	–2 313 686	–12.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Mit einem Saldo von CHF 2351,3 Millionen liegt das Rechnungsergebnis der BKD um CHF 30,8 Millionen oder 1,3 Prozent unter dem veranschlagten Betrag. Dabei fällt der Aufwand um CHF 9,3 Millionen (0.3 %) höher aus und der Ertrag übersteigt den Voranschlag um CHF 40,2 Millionen (6,3 %).

Ein Grossteil des höheren Aufwands wie auch des höheren Ertrags geht auf die Ausfallentschädigungen sowie Beiträge an Transformationsprojekte im Kulturbereich (COVID-19-Massnahmen) zurück. Die gewährten Mittel (Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 51,0 Mio.) konnten teils durch Staatsmittel sowie Bundesbeiträge (Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 39,0 Mio.) bereitgestellt werden.

Den höheren Fondseinlagen steht ein Minderaufwand in den übrigen Bereichen gegenüber. Trotz zu tief budgetierter Beiträge an Schulen der Sekundarstufe II mit privater Trägerschaft (CHF 11,5 Mio.) und höherer Beiträge gemäss der Interkantonalen Fachhochschulvereinbarung (FHV) für ausserkantonal Studierende (CHF 7,9 Mio.) lag der Transferaufwand um CHF 20,3 Millionen unter dem Budget. Das Ergebnis resultiert aus den eingeplanten aber nicht gewährten Abgeltungen für die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie bei den Hochschulen (CHF –29,7 Mio.), aus tieferen Aufwendungen im Bereich der Tagesschulen (CHF –4,0 Mio.) sowie Minderaufwand (CHF –4,1 Mio.) bei den Stipendien aufgrund der Veränderung der Population der Stipendienberechtigten. Die Abweichung zum Budget beim Personalaufwand (CHF –13,1 Mio.) ergibt sich grösstenteils aus weniger Klasseneröffnungen sowie höheren Rückerstattungen bei der Erwerbsersatzordnung und den Krankentaggeldern. Höher anfallende Stellvertretungskosten konnten durch höhere Fluktuationsgewinne finanziert werden.

9.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–5 019 028**	**–4 645 384**	**–4 582 271**	63 113	1.4 %
Einnahmen	**1 687 868**	**0**	**–110 049**	–110 049	0.0 %
Saldo	**–3 331 159**	**–4 645 384**	**–4 692 320**	–46 936	–1.0 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–3 869 108	–3 545 384	–4 149 281	–603 897	–17.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–706 582	–100 000	–59 122	40 878	40.9 %
54 Darlehen	–474 229	0	70 584	70 584	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	30 891	–1 000 000	–444 452	555 548	55.6 %
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	15 784	0	40 535	40 535	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	27 855	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	1 744 229	0	–50 584	–50 584	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	–100 000	0	–100 000	–100 000	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 4,6 Millionen wurden um rund TCHF 4,7 leicht überschritten.

9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BKD

2017	2018	2019	2020	2021
1 076.8	1 028.6	1 052.3	1 063.7	1 055.8

Kommentar

Im AZD wuchs der IST-Bestand aufgrund von befristeten Anstellungen im Rahmen des ERP-Projektes für das «Unterprojekt Digitalisierung Personaldossiers» von Verwaltungspersonen und Lehrkräften in den Schulen (+2,5 VZE) und zur Unterstützung der Gehaltsverarbeitung der Lehrkräfte (+1,0 VZE). Verschiedene Veränderungen des Beschäftigungsgrades (BG) führten zu einer Zunahme von +0,4 VZE.

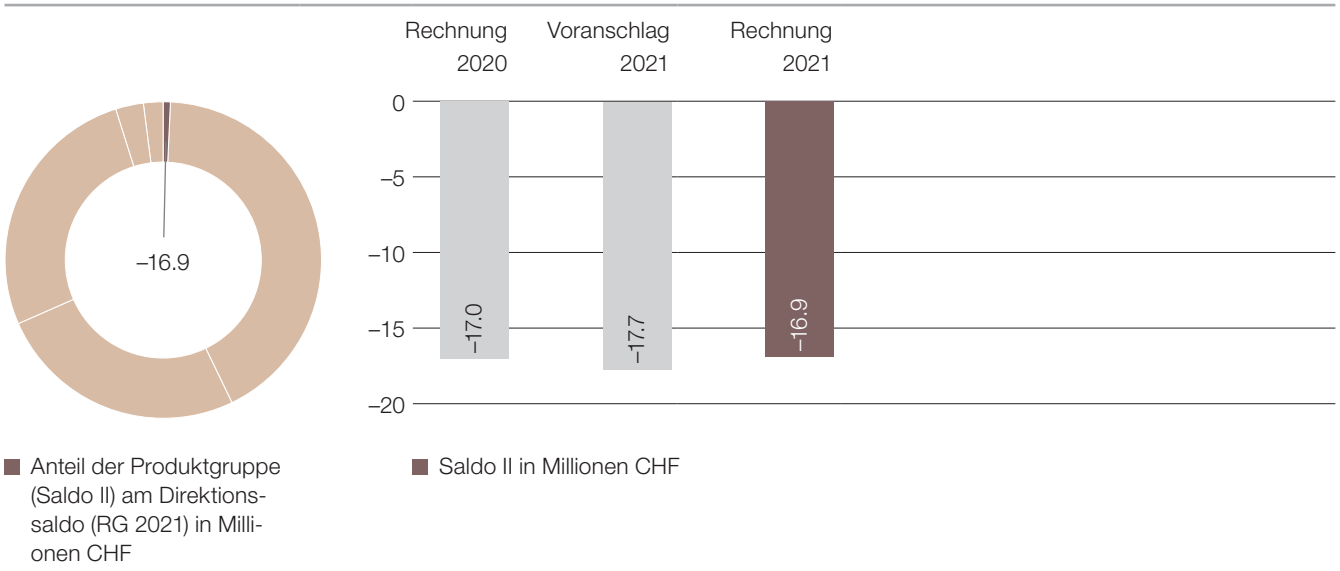
An den Gymnasien Hofwil und Burgdorf sind per Ende Jahr zwei Stellen unbesetzt (–1,8 VZE). Die restlichen –0,3 VZE sind auf BG-Veränderungen beim Reinigungspersonal im Stundenlohn zurückzuführen.

In der BSLB sind per Ende Jahr Stellen im Umfang von insgesamt –2,8 VZE unbesetzt. Doppelbesetzungen von insgesamt –1,4VZE sind weggefallen.

Die restliche Differenz ist durch kleine Abweichungen über die verschiedenen Organisationseinheiten und Ämter sowie 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 Produktgruppe die Verantwortung für das Finanz- und Personalmanagement, die Kommunikation, die Bildungsplanung und die Coordination francophone sowie die Bau- und Raumplanung und die Organisation der amtsübergreifenden Führungsprozesse.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	172 954	175 000	143 741	–31 259	–17.9 %
(-) Personalkosten	–9 360 357	–9 622 936	–8 959 952	662 984	6.9 %
(-) Sachkosten	–1 046 589	–1 363 000	–1 107 882	255 117	18.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–631	0	300	300	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–10 234 623**	**–10 810 936**	**–9 923 793**	887 142	8.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–6 797 189	–6 853 000	**–6 931 715**	–78 715	–1.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 982	5 000	**2 087**	–2 913	–58.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–17 027 830**	**–17 658 936**	**–16 853 421**	805 514	4.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 866	–2 000	–2 050	–50	–2.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–17 029 696**	**–17 660 936**	**–16 855 471**	805 465	4.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–8 926 388	–9 766 881	–8 535 007	1 231 874	12.6 %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 308 235	–1 044 055	–1 388 786	–344 731	–33.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Das Produktgruppenergebnis auf der Stufe Saldo I liegt CHF 0,9 Millionen unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung resultiert aus weniger benötigten Mitteln im Personalbereich (Rotationsgewinne, Weiterbildung, Personalwerbung) und im Sachkostenbereich (Dienstleistungen Dritte, Honorare externe Beraterinnen / Berater).

Entwicklungsschwerpunkte

Kernelement der Produktgruppe ist die 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 juristische Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Aufgrund der straffen finanziellen Rahmenbedingungen sind die Arbeiten auf die engsten Kernaufgaben fokussiert.

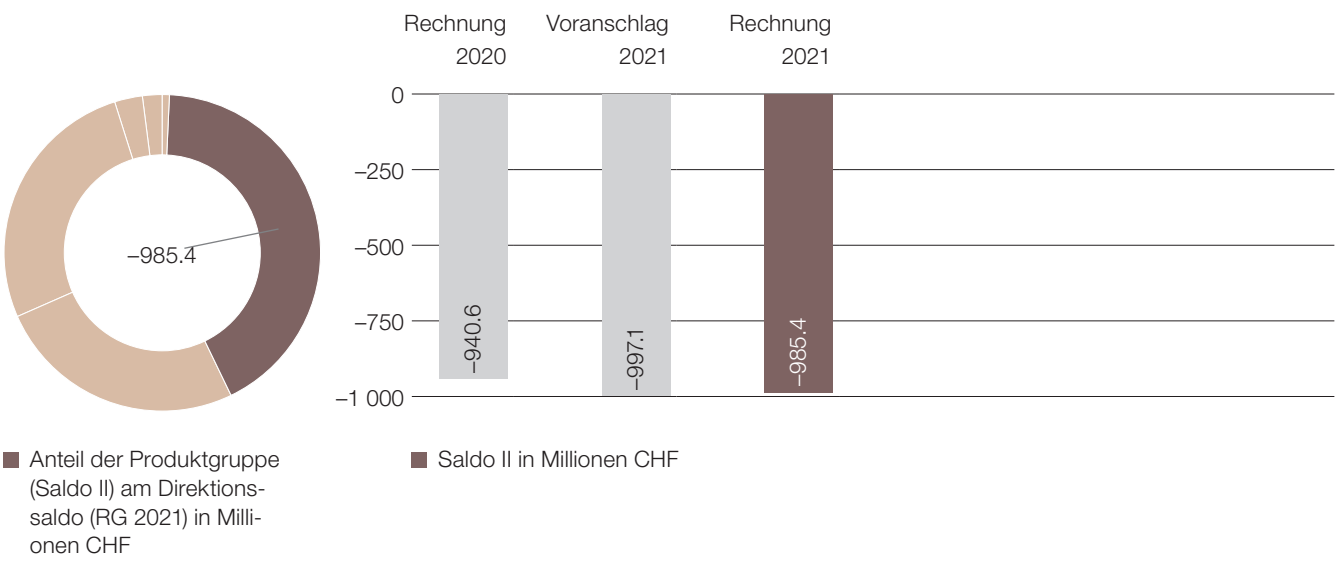
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	76	85
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	12	17
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	22	21
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	184	141
Anzahl der eingereichten Beschwerden	286	268
Anzahl der erledigten Beschwerden	282	276

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, Begleitungen 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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	407 868 363	413 058 816	415 378 964	2 320 148	0.6 %
(-) Personalkosten	–1 270 383 124	–1 329 930 246	–1 318 575 582	11 354 665	0.9 %
(-) Sachkosten	–57 105 436	–58 150 037	–57 496 686	653 351	1.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	228 605	–186 349	–2 272 612	–2 086 263	–1 119.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–919 391 593**	**–975 207 816**	**–962 965 916**	12 241 901	1.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 399 286	900 000	**2 072 555**	1 172 555	130.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–23 178 758	–23 303 500	**–24 846 476**	–1 542 976	–6.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	532 080	524 241	**302 998**	–221 243	–42.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–940 638 984**	**–997 087 075**	**–985 436 838**	11 650 238	1.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–386 111	–87 763	2 122 468	2 210 231	2 518.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–941 025 095**	**–997 174 839**	**–983 314 370**	13 860 469	1.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Volksschule	–860 423 119	–913 073 322	–905 982 820	7 090 502	0.8 %
Schulergänzende Angebote	–59 275 324	–62 134 494	–57 340 668	4 793 826	7.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» beträgt CHF 963,0 Millionen und liegt um CHF 12,2 Millionen (1,26 %) unter dem Voranschlag. Im Wesentlichen resultiert die Unterschreitung des Voranschlags aus höheren Fluktuationsgewinnen sowie weniger Klasseneröffnungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Rahmen der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» waren im Jahr 2021 geprägt von:

- den Arbeiten an der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) zur Umsetzung der Strategie «Sonderpädagogik» und der Sportstrategie inklusive den entsprechenden Verordnungen sowie
- organisatorischen Massnahmen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie.

Die rechtlichen Grundlagen für die Übernahme der Aufgabe konnten fristgerecht erstellt werden. Mit 62 besonderen Volksschulen wurden nach dem Budgetprozess die entsprechenden Leistungsvereinbarungen abgeschlossen.

Die wechselnden Vorgaben zur Bekämpfung der COVID-19-Pandemie verlangten wiederholt Anpassungen der organisatorischen Massnahmen an den Schulen. Von Mai bis Ende August 2021 war das AKVB massgeblich an der Logistik der breiten Tests in den Volksschulen beteiligt.

Im Bereich der Erziehungsberatung wurde im Verlauf des Jahres das Standardisierte Abklärungsverfahren (SAV) aufgebaut. Das SAV dient der Identifikation von Beeinträchtigungen bei Kindern und der individuellen Festlegung der optimalen Bildung.

Zu Beginn des Schuljahres 2021/2022 konnten zum vierten Mal in Folge nur sehr erschwert alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Die COVID-19-Pandemie erschwerte die personelle Situation in den Schulen erheblich. Zusammen mit der PHBern und den Gewerkschaften wurden verschiedene Massnahmen ergriffen.

Chancen und Risiken

Mit der Übernahme der besonderen Volksschulen besteht die Chance, das Volksschulwesen im Interesse der «Bildung für alle» einheitlicher zu gestalten.

Die langanhaltende Coronavirus-Krise hat zu einer Zunahme von psychischen Störungen bei Kindern und Jugendlichen geführt. Dies führt zu einem Zusatzaufwand bei den Erziehungsberatungen. Der Gesundheitszustand der Kinder und Jugendlichen ist weiterhin zu beobachten.

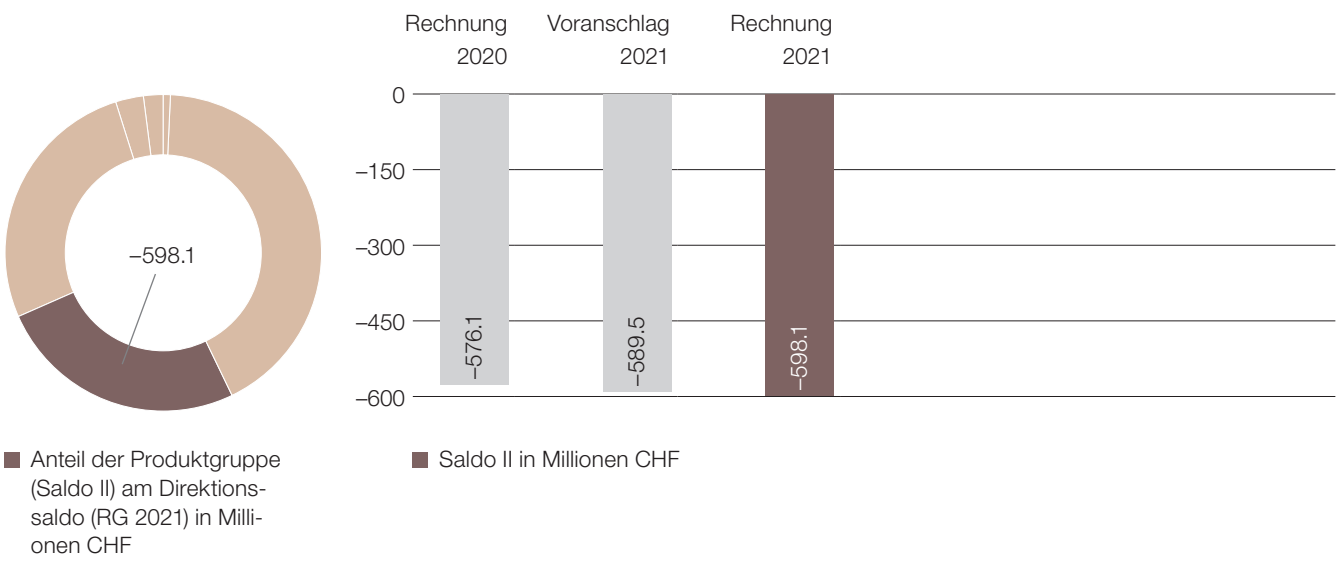
Tagesschulangebote, Gesundheitsförderung und Schulsozialarbeit sind im Verbund mit den Gemeinden organisiert. Sie stärken und ergänzen die Unterstützung von Eltern, Kindern und Jugendlichen im Kanton Bern.

Der Mangel an Lehrpersonen war auch im Jahr 2021 eine Herausforderung. Die Entwicklungen werden weiterhin eng begleitet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Schülerinnen und Schüler (Volksschule)	107 032	108 130
Anzahl Klassen (Regelklassen)	5 485	5 523
Anzahl Betreuungsstunden in Tagessschulen (Anzahl Stunden, in denen ein Kind betreut wird)	6 349 280	6 509 242
Anzahl Neuanmeldungen zur Erziehungsberatung	9 711	10 874
Anzahl Musikschülerinnen und -schüler	20 000	19 400

9.7.3 Mittelschulen und Berufsbildung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Volksschulabgängerinnen und -abgänger erhalten auf der Sekundarstufe II eine Ausbildung, die ihnen die Integration in die Gesellschaft und in die Arbeitswelt ermöglicht und sie auf weiterführende Ausbildungen auf Tertiärstufe vorbereitet. Erwachsenen wird auf Sekundarstufe II, in der höheren Berufsbildung und in der Weiterbildung eine persönliche und berufliche Entwicklung ermöglicht. Die Durchlässigkeit des Bildungssystems wird gefördert. Jugendliche und Erwachsene werden in der Wahl der Ausbildung und des Berufes sowie in der Gestaltung der beruflichen Laufbahn unterstützt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	70 899 105	78 052 708	75 582 600	–2 470 108	–3.2 %
(-) Personalkosten	–450 915 412	–465 531 223	–462 942 995	2 588 228	0.6 %
(-) Sachkosten	–114 041 468	–128 259 811	–119 105 859	9 153 952	7.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–9 785 953	–8 411 564	–8 226 273	185 291	2.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–503 843 728**	**–524 149 891**	**–514 692 528**	9 457 363	1.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	107 691 865	106 160 600	**101 131 210**	–5 029 390	–4.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–180 207 193	–171 757 580	**–184 651 582**	–12 894 002	–7.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	246 520	268 400	**159 424**	–108 976	–40.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–576 112 537**	**–589 478 471**	**–598 053 477**	–8 575 006	–1.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–913 207	619 017	1 711 794	1 092 777	176.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–577 025 744**	**–588 859 454**	**–596 341 683**	–7 482 229	–1.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Mittelschulen	–146 269 437	–155 857 872	–152 236 696	3 621 176	2.3 %
Berufsbildung	–336 271 503	–346 897 884	–340 753 935	6 143 949	1.8 %
Berufsberatung	–21 302 789	–21 394 134	–21 701 897	–307 763	–1.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I der Produktgruppe «Mittelschulen und Berufsbildung» beträgt CHF 514,7 Millionen und liegt um CHF 9,5 Millionen (1,8 %) unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf tiefere Ausgaben im Sachaufwand infolge der COVID-19-Massnahmen zurückzuführen (Qualifikationsverfahren und allgemeine Ausgaben). 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 598,1 Millionen mit CHF 8,6 Millionen (1,5 %) leicht über der Planung.

Entwicklungsschwerpunkte

Mittelschulen
Die Schulen haben mit grossem Einsatz dafür gesorgt, dass der Schulbetrieb trotz der COVID-19-Pandemie aufrechterhalten werden konnte und soweit mit den jeweils geltenden Massnahmen möglich, für die Schülerinnen und Schüler wieder ein wenig Normalität einkehrte.

Infolge der demografischen Entwicklung haben insbesondere im Raum Bern mehr Schülerinnen und Schüler eine Mittelschule besucht, wodurch der Schulraum knapp wurde.

Die Einführung des obligatorischen Fachs Informatik ist abgeschlossen. Zusätzliche Lehrpersonen haben sich mit Weiterbildungen für den Informatikunterricht qualifiziert.

Im Projekt «Unterrichtsinnovationen Schule Sek II» verstärken die Schulen die digitale Transformation. Der pädagogische Support für die Lehrpersonen wird gefördert, die Einführung von neuen Lehrformen geprüft und die Erfahrung zwischen den Schulen ausgetauscht.

Der neue FMS-Lehrplan mit der Stärkung der Berufsfelder Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik wird im Schuljahr 2021/2022 erstmals im ersten Ausbildungsjahr umgesetzt.

Berufsbildung
Lehrbetriebe, Berufsfachschulen, höhere Fachschulen, überbetriebliche Kurse und Weiterbildungsanbieter haben mit viel Flexibilität und grossem Aufwand trotz COVID-19-Pandemie zum Bildungserfolg der Lernenden beigetragen. Die Subventionsbedingungen für die geförderte Weiterbildung wurden wie im Vorjahr befristet angepasst, um den wegen der Coronavirus-Krise entstandenen Ertragsausfällen und dem Mehraufwand Rechnung zu tragen. Dem Kanton entstehen dadurch keine höheren Kosten.

Im Projekt «Unterrichtsinnovationen Schule Sek II» werden die digitalen Kompetenzen der Lehrpersonen der Berufsfachschulen durch eine schulübergreifenden Wissenstransfer weiter gefördert.

Im partizipativ geführten Projekt «Berufsfachschulen 2020 (BFS 2020)» wurde im Jahr 2021 in der Konzeptphase ein Lösungsvorschlag zur Verteilung der Berufe erarbeitet. Dieser wurde den Anspruchsgruppen zur Konsultation vorgelegt.

Im Bereich der Brückenangebote wurde ein neuer Lehrplan für die Vorlehre erarbeitet und der Anmeldeprozess für die Betriebe vereinfacht. Da der Lehrstellenmarkt stabil blieb, musste das Brückenangebot nicht erhöht werden. Die Integrationsklassen wurden aufgrund der rückläufigen Nachfrage reduziert.

Im Jahr 2021 wurde ein digitales Portal zur Eingabe der Lehrverträge erfolgreich getestet. Es wird im Verlauf des Jahres 2022 allen Lehrbetrieben zur Verfügung stehen.

Berufsberatung
Als einer von elf Pilotkantonen boten die BIZ des Kantons Bern «viamia» an, eine arbeitsmarktliche Standortbestimmung und Laufbahnberatung für Personen über 40 Jahren. Der Bundesrat hat diese Dienstleistung im Rahmen des Massnahmenpakets zur Stärkung des inländischen Fachkräftepotenzials initiiert. Über 500 Personen haben von «viamia» im Jahr 2021 profitiert.

Seit Februar 2021 können Ratsuchende für Laufbahnberatungen ein kostenloses Erstgespräch von 30 Minuten online buchen.

Weitere Schwerpunkte lagen beim Ausbau des Knowhows der Beratenden im Bereich virtueller Beratungsformate, sowie bei der anspruchsvoller gewordenen Unterstützung von Jugendlichen bei der Lehrstellensuche, die wegen der COVID-19-Pandemie nur eingeschränkte Möglichkeiten zur Absolvierung von Schnupperlehren hatten.

Chancen und Risiken

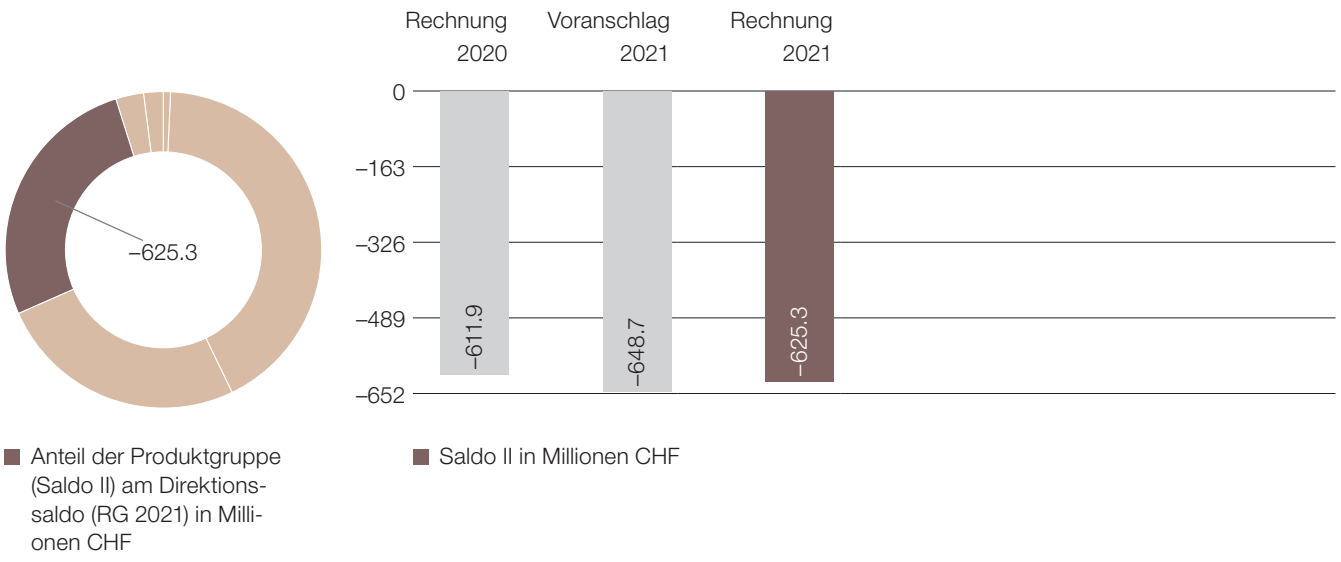
Der Kanton Bern unterhält auf Sekundarstufe II und in der höheren Berufsbildung ein breites und qualitativ gutes Bildungsangebot. Er bietet der Bevölkerung zeitgemässe Beratungsangebote, welche laufend weiterentwickelt und den Bedürfnissen angepasst werden. Gesamtschweizerisch ist der Kanton Bern gut vernetzt und weiss sich in nationalen wie interkantonalen Projekten und Gremien erfolgreich einzubringen.

Die Coronavirus-Krise hat die Mittelschul- und Berufsbildung sowie die Berufsberatung auch im Jahr 2021 vor Herausforderungen gestellt und aufgezeigt, dass sie diese Entwicklungen nicht nur antizipieren, sondern in der Lage sind, bedarfsgerechte Anpassungen vorzunehmen und innovative Angebote zu entwickeln. Die digitale Transformation wird weiter fortschreiten und ist auch künftig zu unterstützen und zu begleiten.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis (EFZ) in der beruflichen Grundbildung	25 096	25 055
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Berufsattest (EBA) in der beruflichen Grundbildung	1 995	1 842
Anzahl Studierende Höhere Fachschulen	5 252	5 197
Anzahl subventionierter Kursstunden Weiterbildung	86 649	77 602
Anzahl Lernende an Gymnasien	6 090	6 273
Anzahl Lernende an Fachmittelschulen	1 524	1 536
Anzahl Beratungen bei der BSLB	10 458	12 856

9.7.4 Hochschulbildung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Hochschulbildung ist eine gemeinsame Aufgabe von Bund und Kantonen. Der Kanton Bern ist Träger von drei Hochschulen und Teilhaber an zwei Hochschulen im Raum Bern-Jura-Neuenburg. Die Steuerung und Finanzierung der Berner Hochschulen erfolgt über je einen vierjährigen Leistungsauftrag und einen darauf basierenden jährlichen Staatsbeitrag. Das Amt für Hochschulen (AH) der BKD erarbeitet die Entscheidungs- und Rechtsgrundlagen für den Hochschulbereich. Zu seinen Kernaufgaben gehören die Steuerung der Hochschulen mittels Leistungsauftrag und Controlling, die Steuerung der Hauteécole Arc (HE-Arc) und Haute école pédagogique Berne-Jura-Neuchâtel (HEP-BEJUNE) mittels Mitarbeit in den Steuerungsgremien, die Aufsicht über die Hochschulen und die Erarbeitung von hochschulpolitischen Konzepten. Ebenso zentral sind die Unterstützung der Bildungs- und Kulturdirektorin / des Bildungs- und Kulturdirektors in hochschulpolitischen Belangen und in den hochschulpolitischen Organen auf nationaler Ebene sowie die Beratung und Information der Mitarbeitenden und Studierenden der Hochschulen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	111 861	85 000	122 725	37 725	44.4 %
(-) Personalkosten	–3 480 359	–3 625 725	–3 586 291	39 434	1.1 %
(-) Sachkosten	–144 796	–230 145	–142 081	88 065	38.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	8	0	–3	–3	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–3 513 286**	**–3 770 870**	**–3 605 649**	165 221	4.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 758 459	0	**1 488 519**	1 488 519	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–610 171 814	–644 980 000	**–623 215 321**	21 764 679	3.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 760	4 600	**950**	–3 650	–79.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–611 924 882**	**–648 746 270**	**–625 331 501**	23 414 768	3.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	81	0	2	2	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–611 924 801**	**–648 746 270**	**–625 331 500**	23 414 770	3.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Universitäre Bildung	–1 602 424	–1 710 570	–1 618 937	91 633	5.4 %
Fachhochschulbildung	–1 052 965	–1 114 373	–1 082 614	31 759	2.8 %
Lehrerinnen- und Lehrerbildung	–857 897	–945 927	–904 098	41 828	4.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo II unterschreitet den Voranschlag 2021 um CHF 23,4 Millionen. Diese Differenz ist hauptsächlich auf die nicht gewährten Abgeltungen für die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie bei den Hochschulen zurückzuführen. Der Regierungsrat hat beschlossen, dass die Hochschulen diese Mehraufwände mit ihren, aus interkantonalen Beiträgen und Bundesbeiträgen selbst erwirtschafteten, Ertragsüberschüssen finanzieren sollen.

Entwicklungsschwerpunkte

Der bauliche Investitionsbedarf für die Universität Bern ist nach wie vor hoch, insbesondere für die Medizin-Ausbildung und im Bereich der Laborflächen. Im Rahmen der «Priorisierung der Hochbauinvestitionen» hat der Regierungsrat nun mit Zeithorizont bis im Jahr 2030 das Bauprogramm der zu realisierenden Vorhaben festgelegt. Einige Vorhaben wurden gestrichen oder auf eine spätere Zeitperiode verlagert. In Zusammenarbeit mit der Universität, der BVD und weiteren involvierten Partnern, wie dem Inselspital, können mehrere Vorhaben für die Medizinfakultät vorangetrieben werden. Neben der bereits laufenden Projektierung des Forschungs- und Lehrgebäudes Medizin («BB07») hat der Grosse Rat die Projektierung des neuen Ausbildungsgebäudes Medizin («BB03») genehmigt, welches sanierungsbedürftige Bauten und das Provisorium im alten Zieglerspital ablösen wird.

Die Realisierung der Standortkonzentration der Berner Fachhochschule (BFH) auf die Campus Standorte Biel/Bienne und Bern sowie die damit verbundene Entwicklung des TecLab Burgdorf werden weiter vorangetrieben. Der Relaunch des Projekts Campus Biel/Bienne wurde unter Federführung der BVD erfolgreich abgeschlossen. Wegen den bestehenden baurechtlichen Problemen wird sich die Realisierung dennoch erheblich verzögern und voraussichtlich frühestens auf das Jahr 2027 erfolgen. Beim Campus Bern bleibt eine Realisierung bis zum Jahr 2027 wahrscheinlich.

Chancen und Risiken

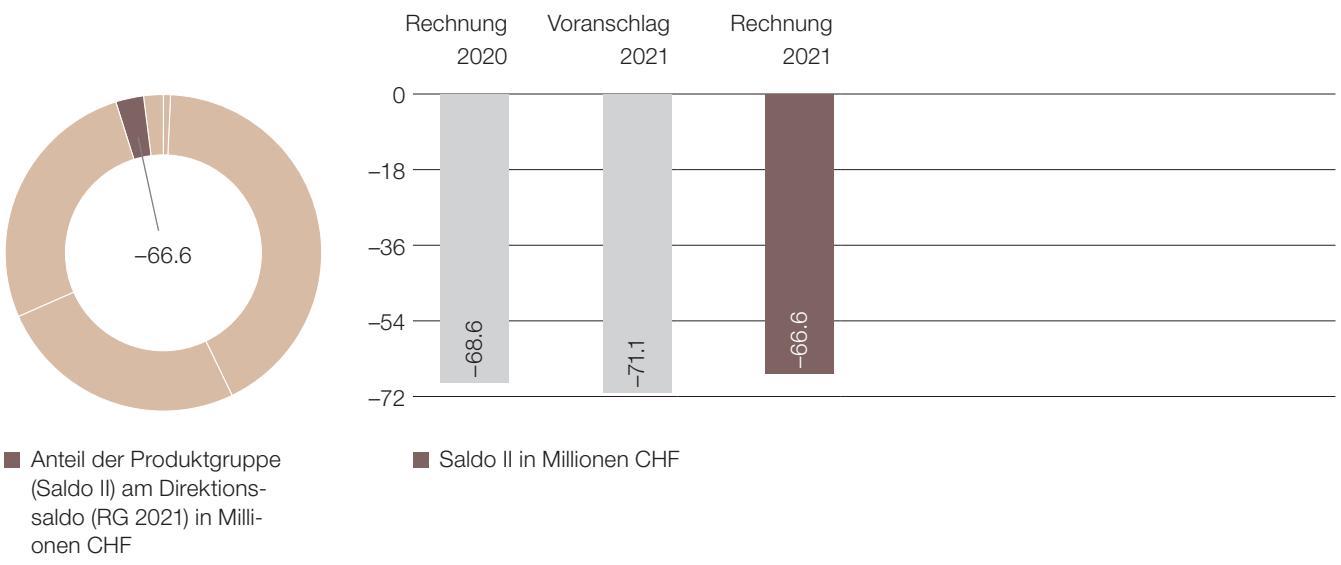
Die im Jahr 2016 beschlossene Aufstockung der Studienplätze in der Humanmedizin um 600 Studierende an der Universität Bern erfordert seit dem Jahr 2018 zusätzlichen Raum. Die dauerhafte Unterbringung dieses Raumbedarfs konnte mit dem vom Grossen Rat zur Projektierung freigegebenen Ausbildungsgebäude Medizin «BB03» in Angriff genommen werden. Der Neubau wird nicht vor dem Jahr 2030 zur Verfügung stehen. Daher muss das bestehende Provisorium im Zieglerspital entweder verlängert oder eine weitere Zwischenlösung gefunden werden. Risiken bestehen auch bei der Erneuerung und dem Ausbau der Laborflächen für die Chemie und Biochemie sowie für die Veterinärmedizin. Ein Mangel an Laborflächen, welche den gesetzlichen Standards entsprechen, kann zu einem Verlust an Forschungsdrittmitteln führen.

Die praktisch gleichzeitige Erstellung der Campusbauten der BFH in Biel und Bern birgt erhebliche Risiken und hat eine starke finanzielle Belastung für die Kantonsfinanzen zur Folge. Zudem wird die BFH die Vorgabe für das Halten der Marktanteile kaum erreichen. Dies dürfte beim Kanton Bern zu Mehraufwand für Beiträge gemäss FHV für ausserkantonal Studierende führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Studierende an der Universität Bern	19 230	19 441
Anteil Berner Studierende an der Universität Bern (in %)	36	36
Anzahl Studierende an der Berner Fachhochschule	7 499	7 780
Anteil Berner Studierende an der Berner Fachhochschule (in %)	47	46
Anzahl Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (inkl. Institut Vorschulstufe und Primarstufe NMS)	2 937	3 095
Anteil Berner Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (in %)	65	65
Anzahl Berner Studierende an der Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO)	779	767
Anzahl Berner Studierende an der Haute Ecole Pédagogique – Berne, Jura, Neuchâtel (HEP-BEJUNE)	246	165

9.7.5 Kultur



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 220 425	2 374 000	3 884 402	1 510 402	63.6 %
(-) Personalkosten	–20 028 172	–19 674 723	–20 594 229	–919 505	–4.7 %
(-) Sachkosten	–4 123 699	–3 904 113	–3 938 788	–34 675	–0.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–199 862	–229 116	–300 586	–71 470	–31.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–21 131 309**	**–21 433 953**	**–20 949 201**	484 751	2.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–47 508 944	–49 692 800	**–45 654 300**	4 038 500	8.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	8 680	22 000	**4 777**	–17 223	–78.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–68 631 574**	**–71 104 753**	**–66 598 724**	4 506 029	6.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–3 412 566	–3 032 622	–15 369 856	–12 337 234	–406.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–72 044 140**	**–74 137 375**	**–81 968 580**	–7 831 205	–10.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kulturförderung	–2 823 117	–3 116 395	–2 966 580	149 814	4.8 %
Denkmalpflege	–6 975 114	–7 024 926	–6 801 951	222 976	3.2 %
Archäologie	–11 333 078	–11 292 632	–11 180 670	111 961	1.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Rechnung 2021 schliesst im Saldo I CHF 0,5 Millionen und im Saldo II CHF 4,5 Millionen besser ab als budgetiert. Der Minderaufwand betrifft vor allem den Sachaufwand. Im Saldo II ist das Ergebnis auf die Rückerstattung von Betriebsbeiträgen von Kulturinstitutionen zurück zu führen, welche die in den Leistungsvereinbarungen definierten Ziele aufgrund der COVID-19-Massnahmen nicht erfüllen konnten. In den Abgrenzungen sind die zweckgebundenen Einlagen in den Kulturförderungsfonds für die Finanzierung des Kantonsanteils an den Soforthilfen «COVID-19 Kultur» abgebildet.

Entwicklungsschwerpunkte

Kulturförderung
Die Unterstützungsmassnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie für die Kulturschaffenden und Kulturunternehmen im Kanton Bern haben organisatorisch, finanziell und personell einen grossen Zusatzaufwand ausgelöst. Beiträge an bauliche Massnahmen oder Planungen wurden verfügt an: Centre Albert Anker, Stiftung les Rameaux, Freilichtmuseum Ballenberg, Bernisches Historisches Museum (BHM), Kunstmuseum Bern (KMB) und Zentrum Paul Klee (ZPK). Beim Kreditantrag des ZPK ist die Genehmigung durch den Grossen Rat noch nicht erfolgt.

Denkmalpflege
Die erste Phase des Projektes «Reduktion des Bauinventars» konnte abgeschlossen werden (formelle Revision Baugruppen, formelle Revision Berner Jura und Pilotgemeinden und deren Inkraftsetzung). Die rechtliche Umsetzung der Inventare in den rund 260 verbleibenden Gemeinden konnte gestartet werden. Im Herbst 2021 erhielten die Gemeinden die Entwürfe der revidierten Inventare und hatten Zeit sich bis Ende 2021 dazu zu äussern.

Archäologie
Die wegen der Coronavirus-Krise teilweise verschobenen Aktivitäten zum Jubiläum «50 Jahre ADB» konnten abgeschlossen werden, unter anderem in Zusammenarbeit mit dem BHM. Die Archäologischen Grabungen und Untersuchungen im Challnechwald, Lüscherz wurden fortgesetzt. Das überarbeitete archäologische Inventar des Kantons ist rechtskräftig verfügt.

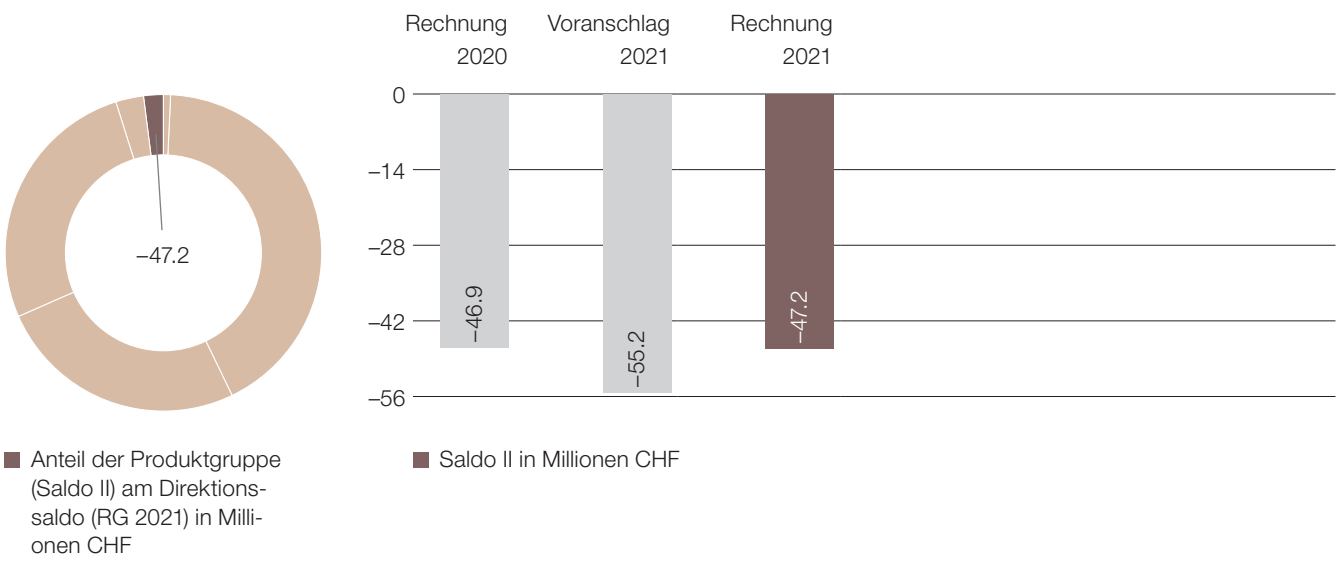
Chancen und Risiken

Um die Auswirkungen der COVID-19-Massnahmen auf den Kulturbereich zu mildern, werden die Kulturunternehmen und Kulturschaffenden auch im Jahr 2022 mit Ausfallentschädigungen und Transformationsbeiträgen unterstützt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl bearbeiteter Projektgesuche Kulturförderung pro Jahr	3 251	4 005
Anzahl Kulturinstitutionen von regionaler oder nationaler Bedeutung mit einem Leistungsvertrag	70	73
Anzahl publizierte Baugesuche im Kanton Bern	8 244	9 111
Anteil Baugesuche in archäologischen Perimetern (in %)	4	4
Anzahl Rettungsgrabungen des Archäologischen Dienstes	110	129
Anzahl der von der Denkmalpflege betreuten Bauvorhaben und Bauten	4 294	4 325
Anteil der Beitragsgeschäfte bei den denkmalpflegerisch betreuten Bauvorhaben (in %)	11	12
Summe der ausbezahlten Subventionen des Kantons für Denkmalpflegeobjekte (inkl. Lotteriefonds) in CHF	11 088 673	11 497 881

9.7.6 Zentrale Dienstleistungen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 Gehälter der Lehrkräfte zwischen Kanton und den Gemeinden,
- das operative Finanz- und Rechnungswesen der BKD (mit Ausnahme des Mittelschul- und Berufsbildungsamts [MBA]),
- den Betrieb und die Weiterentwicklung von EDUBERN sowie der Fachapplikationen der BKD,
- die Verantwortung über die ICT-Grundversorgung der BKD,
- die Leistungen des Hausdienstes, Kurierdienstes sowie des Empfangs und der Telefonzentrale am Hauptstandort der BKD an der Sulgeneckstrasse 70 in Bern.

Die Ausbildungsbeiträge umfassen die Vergabe von Stipendien und Darlehen an Auszubildende im Kanton Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	4 519 244	8 987 928	5 889 705	–3 098 223	–34.5 %
(-) Personalkosten	–11 789 569	–11 879 039	–12 576 176	–697 136	–5.9 %
(-) Sachkosten	–10 116 002	–19 335 267	–12 559 549	6 775 718	35.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–485 287	–214 600	–201 322	13 279	6.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–17 871 614**	**–22 440 978**	**–19 447 341**	2 993 638	13.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 937 531	4 800 000	**5 714 124**	914 124	19.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–33 924 118	–37 593 400	**–33 472 922**	4 120 478	11.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 444	9 792	**8 999**	–793	–8.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–46 853 756**	**–55 224 586**	**–47 197 140**	8 027 446	14.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–373 338	–361 100	–324 398	36 701	10.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–47 227 094**	**–55 585 686**	**–47 521 538**	8 064 148	14.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Interne Dienstleistungen	–16 417 080	–20 662 318	–17 893 682	2 768 636	13.4 %
Ausbildungsbeiträge	–1 454 533	–1 778 661	–1 553 659	225 002	12.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo der Produktgruppe auf der Stufe I liegt um CHF 3,0 Millionen unter dem Voranschlag. Dies ist vorwiegend auf die in Abstimmung mit dem KAIO zu hohe Budgetierung der ICT-Grundversorgungskosten zurückzuführen. Im Vollzug fielen die Service-Kosten der Grundversorgung tiefer aus. Des Weiteren mussten geplante Projekte verschoben oder redimensioniert werden. Die allgemeinen Betriebs- und Anschaffungskosten sind tiefer ausgefallen als geplant.

Der Saldo auf Stufe II liegt CHF 8,0 Millionen unter dem Voranschlag. Sowohl die Population der Stipendienberechtigten wie auch die durchschnittliche Stipendienhöhe haben sich stabilisiert. Es wurden weniger Gesuche bearbeitet als im Vorjahr.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit der Strategie «Digitalisierung Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte 2019–2023» sollen die Geschäftsprozesse der Verbundaufgabe durch digitale Lösungen optimal unterstützt werden. Die Umsetzung der digitalen Transformation im Bereich Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte schreitet wie geplant voran.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2021 gab es keine speziellen Risiken. Der Mehraufwand für die Ausgaben im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie konnten innerhalb des Sachaufwandes kompensiert werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	**2020**	**2021**
Bearbeitete Stipendiengesuche	6 182	5 848
Anteil der bewilligten Stipendiengesuche (in %)	65	66
Anzahl Lohnempfängerinnen/Lohnempfänger/Lehrkräfte (entschädigte Lehrpersonen inkl. Stellvertretungen)	17 912	18 402
Anzahl Arbeitsplätze, die von der IT-BKD betreut werden	4 532	5 263

9.8 Fonds

9.8.1 Kulturförderungsfonds

Der Kulturförderungsfonds wird verwendet für Defizitdeckungsgarantien und Beiträge an kulturelle Anlässe und Produktionen aller Art.

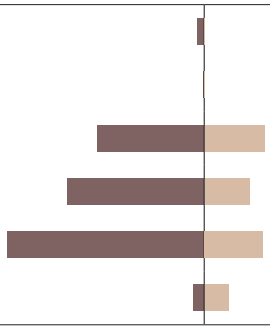
	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Zuweisung (Lotteriefonds)	26 500 000	12 200 000	–14 300 000	–54.0 %
Zuweisung (Staatsmittel)	3 500 000	15 500 000	12 000 000	342.9 %
Zuweisung Bundesmittel (Transferertrag)	12 752 165	11 296 205	–1 455 961	–11.4 %
Spende	0	2 000	2 000	–
Total Einnahmen	**42 752 165**	**38 998 205**	–3 753 961	–8.8 %
Ausgaben				
Ausbezahlte Beiträge	–11 537 912	–13 706 779	–2 168 867	–18.8 %
Ausbezahlte COVID-19 Ausfallentschädigungen	–25 364 560	–22 422 677	2 941 883	11.6 %
Verwaltungskosten	–1 005 618	–1 099 646	–94 028	–9.4 %
Rückstellung Kantonsanteil pendente Ausfallentschädigungen	0	–8 825 000	–8 825 000	–
Abgrenzung (per 31. Dezember geschuldete Beiträge)	–246 155	0	246 155	–100.0 %
Total Ausgaben	**–38 154 245**	**–46 054 102**	–7 899 857	–20.7 %
Total Einnahmen	42 752 165	38 998 205	–3 753 961	–8.8 %
Total Ausgaben	38 154 245	46 054 102	7 899 857	20.7 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	**4 597 921**	**–7 055 897**	–11 653 818	–253.5 %
Bestandesnachweis	**31.12.2020**	**31.12.2021**		
Anfangsbestand	16 911 750	21 735 871	4 824 121	28.5 %
Rückbuchung geschuldete Beiträge per 31.12. des Vorjahres	226 201	246 155	19 954	8.8 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	4 597 921	–7 055 897	–11 653 818	–253.5 %
Bestand Kulturförderungsfonds	**21 735 871**	**14 926 129**	–6 809 742	–31.3 %
Bestand offene Verpflichtungen	–8 556 312	–10 262 990	–1 706 678	–19.9 %
Nettobestand Kulturförderungsfonds	**13 179 559**	**4 663 139**	–8 516 420	–64.6 %

Allfällige Abweichungen sind durch Rundungen bedingt.

10 Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)

10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–19.1	0.2
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–2.4	0.3
Infrastrukturen	–317.5	178.1
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–407.1	134.1
Immobilienmanagement	–586.4	173.5
Wasser und Abfall	–30.0	70.9



10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–18.2	–20.1	–18.9	1.2	6.2 %
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–2.2	–2.3	–2.2	0.2	6.8 %
Infrastrukturen	–129.0	–121.2	–139.4	–18.2	–15.0 %
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–288.4	–302.6	–273.0	29.6	9.8 %
Immobilienmanagement	–410.9	–407.5	–412.9	–5.4	–1.3 %
Wasser und Abfall	43.2	40.9	40.9	–0.0	–0.1 %
Total	**–805.5**	**–812.8**	**–805.4**	7.5	–0.9 %

10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Der Schwerpunkt als Infrastrukturdirektion des Kantons Bern liegt naturgemäss bei den Investitionen und Projekten. Die BVD hat auch in diesem Jahr zahlreiche, volkswirtschaftlich wichtige Projekte vorangetrieben bzw. realisieren können.

Tiefbau
Die Projektierungen der beiden Verkehrssanierungen Aarwangen und Burgdorf-Oberburg-Hasle schreiten voran. Am 10. Januar 2022 wird der Strassenplan beider Verkehrssanierungen durch die BVD genehmigt. In der bevorstehenden Sommersession 2022 entscheidet der Grosse Rat über die beiden Verpflichtungskredite für die Ausführung. Mit dem überarbeiteten Strassennetzplan und dem Investitionsrahmenkredit 2022–2025 sowie dem neuen Rahmenkredit Substanzerhalt 2022/23 erarbeitete das Tiefbauamt (TBA) wesentliche Grundlagen für die künftige Substanzsicherung und Optimierung des Kantonsstrassennetzes. Das Unwetter im Sommer 2021 führte zu einem hohen Aufwand für die Behebung von Unwetterschäden, wie beispielsweise die Reinigung und Räumung der Strassen. Im Wasserbau des TBA zeigten die Massnahmen zum Hochwasserschutz ihre Wichtigkeit und konnten grössere Schäden verhindern. In den nächsten Jahren belasten die notwendigen Instandsetzungen vieler Kunstbauten die Nettoinvestitionen des TBA zusätzlich. Das TBA erarbeitet aus diesem Grund aktuell die Entscheidungsgrundlagen für die Priorisierung der Investitionen zuhanden des Regierungsrates.

Hochbau
Die Investitionen im Hochbau wurden umfassend in Zusammenarbeit mit den Nutzerdirektionen priorisiert. Der Grosse Rat bestätigte in der Wintersession 2021 den Priorisierungsvorschlag des Regierungsrates. Die gezielte Anpassung der Organisation und die zusätzlichen Mitarbeitenden bilden eine weitere wichtige Grundlage für die Realisierung der anstehenden Hochbauprojekte. Der Neubau des Laborgebäudes an der Murtenstrasse in Bern wurde erfolgreich den Nutzerinnen und Nutzern übergeben. Die Arbeiten am Relaunch des Bauprojekts Campus Biel/Bienne wurden im Sommer 2021 abgeschlossen. Aufgrund des Bundesgerichtsentscheids gegen die Enteignungszuständigkeit der Stadt Biel kann sich die Inbetriebnahme noch weiter verzögern. Die neue Ausschreibung der Totalunternehmung beginnt im Jahr 2022. Mittels Wettbewerben wurden die Siegerprojekte für das neue Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (SVSA) in Münchenbuchsee sowie den Ersatzneubau für die Naturwissenschaften der Universität Bern auf dem Muesmattareal in Bern evaluiert. Für den Neubau des Polizeizentrums Bern wurde das Baugesuch eingereicht und die Totalunternehmerausschreibung begonnen.

Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination
Der öffentliche Verkehr ist auch im Jahr 2021 aufgrund der geringeren Nachfrage und folglich geringeren Erträgen direkt von der COVID-19-Pandemie betroffen. Für den öffentlichen Verkehr wurde ein ausserordentliches Bestellverfahren für das Jahr 2021 sowie für die Jahre 2022–2023 durchgeführt und die Nachfinanzierung der COVID-19-bedingten Einnahmeausfälle aus dem Jahr 2020 sichergestellt. Der Grosse Rat genehmigte in der Frühjahrsession 2021 den Angebotsbeschluss und den Investitionsrahmenkredit für den öffentlichen Verkehr für die Periode 2022–2025. In Realisierung sind die zwei Grossbaustellen Ausbau des Bahnhofs Bern (neuer RBS-Tiefbahnhof und Publikumsanlagen SBB).

Wasser und Abfall
Die Unwetter und die Hochwasser an Flüssen und Seen im Sommer 2021 prägten auch das Amt für Wasser und Abfall (AWA). Besonders stark betroffen waren der Thuner-, der Neuenburger- und der Bielersee. Die vorausschauende Reguliertätigkeit des AWA hatte eine positive Wirkung bei der Hochwasserbewältigung. Zudem hat das AWA die Geschäftsprüfungskommission (GPK) und Staatsanwaltschaft bei den Untersuchungen zum Fischsterben im Blausee von 2020 unterstützt. Weitere Untersuchungen des Grundwassers im Jahr 2021 ergaben weiterhin keine Hinweise auf eine Beeinträchtigung mit Schadstoffen. In der Gemeinde Reconvilier wurden die durch Schwermetalle verunreinigten und deshalb sanierungsbedürftigen Parzellen ausgeschieden. Ein Pilotprojekt für die Sanierungen konnte im Jahr 2021 begonnen werden. Mit der Inbetriebnahme des Stollens zur Umleitung des Illiswilbachs wurde die Sanierung der Deponie Illiswil erfolgreich abgeschlossen.

Führungsunterstützung
Die BVD ist beim kantonalen ERP-Projekt stärker involviert als im Vorjahr. Die neue Planung im SAP BPC (Business Planning and Consolidation) wurde getestet und die Grundlagen für die Initialisierung der zweiten Etappe des ERP-Projektes erarbeitet. Das vorhandene SAP-Knowhow kann in den Workshops und im Kernteam eingebracht werden. Im Jahr 2021 wurde das SAP der BVD erfolgreich auf S/4 konvertiert. Die Informatikabteilung der BVD entwickelt sich in Richtung Digitalmanagement weiter und legt ihren Fokus vermehrt auf die Digitalisierung der Geschäftsprozesse.

10.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 137 953 810**	**–1 176 381 071**	**–1 149 821 453**	26 559 617	2.3 %
Ertrag	**550 702 025**	**573 987 030**	**552 551 296**	–21 435 734	–3.7 %
Saldo	**–587 251 785**	**–602 394 040**	**–597 270 157**	5 123 883	0.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–107 001 915	–109 284 794	–108 509 783	775 011	0.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–183 827 697	–179 961 122	–194 075 739	–14 114 617	–7.8 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–247 126 311	–251 008 339	–247 158 677	3 849 662	1.5 %
34 Finanzaufwand	–10 657 434	–9 900 000	–10 484 616	–584 616	–5.9 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–7 068 167	–4 019 860	–2 007 651	2 012 209	50.1 %
36 Transferaufwand	–555 893 736	–585 762 083	–556 544 717	29 217 366	5.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	–797 814	–500 000	–2 824 464	–2 324 464	–464.9 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–13 491 107	–22 300 000	–14 755 710	7 544 290	33.8 %
39 Interne Verrechnungen	–12 089 629	–13 644 873	–13 460 097	184 776	1.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	52 993 052	53 523 000	54 188 537	665 537	1.2 %
42 Entgelte	33 451 682	33 027 202	33 735 065	707 863	2.1 %
43 Verschiedene Erträge	433 992	470 000	493 800	23 800	5.1 %
44 Finanzertrag	155 625 588	159 195 500	158 944 798	–250 702	–0.2 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 133 264	11 684 760	2 568 036	–9 116 724	–78.0 %
46 Transferertrag	294 836 993	305 308 139	289 226 489	–16 081 650	–5.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	797 814	500 000	2 824 463	2 324 463	464.9 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	11 429 641	10 278 429	10 570 107	291 678	2.8 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2021 schliesst per Saldo um CHF 5,1 Millionen oder 0,9 Prozent unter dem Voranschlag ab. Höherer Transferaufwand entstand im Tiefbau (CHF 21,3 Mio.) aufgrund der Verschiebung der Beiträge an die Agglomerationsprojekte der Gemeinden von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung. Überkompensiert wird der Effekt durch einen geringeren Transferaufwand von CHF 51,1 Millionen im öffentlichen Verkehr. CHF 20,0 Millionen der abgegrenzten Defizitdeckung aufgrund der COVID-19-Pandemie wurden nicht beansprucht. Tiefere à-fonds-perdu Investitionsbeiträge, höhere Abgeltungsrückerstattungen und eine geringere Fernverkehrsabgeltung führten zu einer Saldoverbesserung von CHF 29,0 Millionen. Diese Effekte führen zu geringeren Beiträgen der Gemeinden (CHF 16,4 Mio.). Mehraufwand für den Strassenwinterdienst und Belagssanierungen im Tiefbau sowie Umbuchungen aufgrund des Baustopps Campus Biel/Bien führten zu einer Verschlechterung des Sach- und Betriebsaufwands von CHF 14,1 Millionen.

10.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–390 805 939**	**–398 588 500**	**–404 000 847**	–5 412 347	–1.4 %
Einnahmen	**73 824 267**	**79 655 500**	**76 213 044**	–3 442 456	–4.3 %
Saldo	**–316 981 672**	**–318 933 000**	**–327 787 803**	–8 854 803	–2.8 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–283 719 771	–253 196 000	–289 621 729	–36 425 729	–14.4 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	–1 291 180	0	–545 294	–545 294	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–2 196 325	–35 315 000	–5 347 704	29 967 296	84.9 %
54 Darlehen	–5 968 039	–6 717 500	–7 562 312	–844 812	–12.6 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–83 415 931	–85 360 000	–84 803 985	556 015	0.7 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	–14 214 692	–18 000 000	–16 119 823	1 880 177	10.4 %
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	1 477 055	100 000	2 850 448	2 750 448	2 750.4 %
61 Rückerstattungen	5 604 639	8 085 000	3 751 369	–4 333 631	–53.6 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	747 338	0	8 864	8 864	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40 345 531	43 398 000	42 844 288	–553 712	–1.3 %
64 Rückzahlung von Darlehen	11 435 011	10 072 500	10 638 252	565 752	5.6 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	14 214 692	18 000 000	16 119 823	–1 880 177	–10.4 %
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 8,9 Millionen oder 2,8 Prozent über dem Voranschlag ab. Die Aktivierung des Baurechts Campus Bern (CHF –34,0 Mio.) musste aufgrund des späteren Übergangs von Nutzen und Gefahr ins Jahr 2023 verschoben werden. Die Minderinvestitionen im Hochbau konnten mittels eines Liegenschaftskaufs (CHF 6,3 Mio.), wegen mehr Jahresunterhaltsprojekten (CHF 5,6 Mio.) und Mehrleistungen bei den Projekten Campus Bern und Inselareal BB07 (CHF 8,4 Mio.) teilweise kompensiert werden.

Im Kantonsstrassenbau wurden aufgrund des hohen Substanzerhaltungsbedarfs zusätzliche Instandsetzungs- und Belagssanierungsprojekte umgesetzt (CHF 8,1 Mio.). Mehrinvestitionen (CHF 10,5 Mio.) entstanden, weil die Tiefbauprojekte gemäss Sachplanung umgesetzt werden konnten. Der zu hohe Sachplanungsüberhang führte folglich zur Überschreitung des Budgets.

10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVD

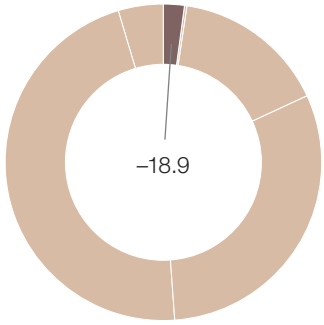
2017	2018	2019	2020	2021
781.8	784.9	787.7	749.4	755.4

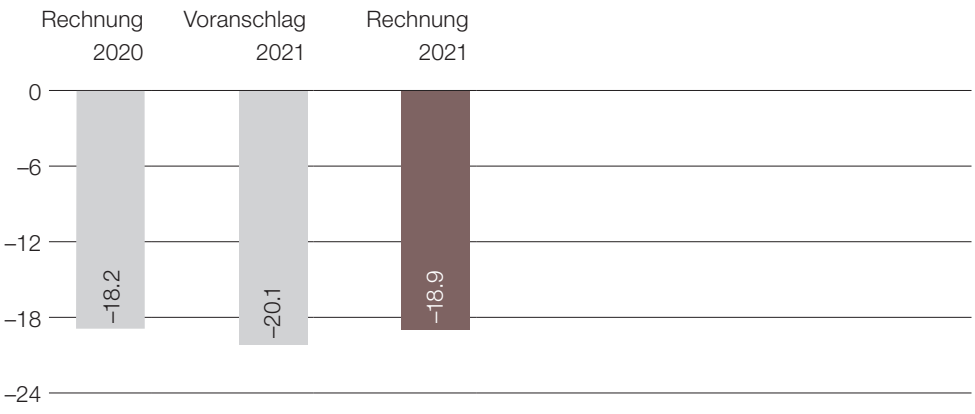
Kommentar

Der Personalbestand der BVD hat leicht zugenommen. Dies hat insbesondere mit Rekrutierungen im Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) zu tun, wo eine Aufstockung des Personalbestandes ansteht. Der Bestand bewegt sich innerhalb des vom Regierungsrat bewilligten Sollbestandes.

10.7 Produktgruppen

10.7.1 Führungsunterstützung





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das Generalsekretariat (GS) ist Drehscheibe für alle politischen und direktionsinternen Angelegenheiten und sorgt für einen reibungslosen Ablauf alller Geschäfte zwischen Regierung, Parlament und den Ämtern. Ein Stab berät und unterstützt die Direktionsleitung in politischen Fragestellungen und der Direktionsführung. Im Bereich der Ressourcen sorgt das GS mit den Bereichen Personal, Informatik, Übersetzung, Finanz- und Rechnungswesen und den zentralen Hausdiensten für eine effiziente und effektive Leistungsunterstützung durch Vorgaben von Standards für alle Ämter und die operative Leistungserbringung im Auftrag der Ämter.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	371 900	477 229	200 983	–276 246	–57.9 %
(-) Personalkosten	–10 142 779	–10 339 098	–10 203 313	135 785	1.3 %
(-) Sachkosten	–7 037 475	–9 332 045	–7 722 774	1 609 271	17.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 247 108	–795 937	–984 566	–188 629	–23.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–18 055 463**	**–19 989 852**	**–18 709 670**	1 280 181	6.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–133 822	–120 000	**–144 238**	–24 238	–20.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 169	10 000	**2 431**	–7 569	–75.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–18 185 115**	**–20 099 852**	**–18 851 477**	1 248 375	6.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	104 475	72 861	131 255	58 395	80.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–18 080 640**	**–20 026 991**	**–18 720 222**	1 306 769	6.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–6 056 050	–19 989 852	–18 709 670	1 280 181	6.4 %
Dienstleistungen Ämter	–11 999 412	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird um rund CHF 1,3 Millionen unterschritten. Die Mindererlöse von CHF 0,3 Millionen entstanden einerseits aufgrund von geringeren Beiträgen des Bundesamtes für Strassen (ASTRA) in Höhe von ca. CHF 0,1 Millionen an die Informatikausgaben der Mitarbeitenden des TBA, welche für Nationalstrassen zuständig sind. Andererseits werden SAP-Userlizenzen für CHF 0,2 Millionen nicht mehr von der BVD an das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) verrechnet. Bei den Personalkosten entsprechen die Sollstellen grundsätzlich den Iststellen. Die Minderkosten von CHF 1,6 Millionen bei den IT-Sachkosten sind im Wesentlichen auf auslaufende Betriebs- und Supportverträge mit externen Lieferanten (ca. CHF 1,3 Mio.) und terminlichen Verschiebungen bei mehreren Projekten (CHF 0,3 Mio.) zurückzuführen. Es bestehen um CHF 0,2 Millionen höhere Abschreibungen infolge von Mehrinvestitionen bei Informatikprojekten im Jahr 2021.

Entwicklungsschwerpunkte

Das GS war auch im Jahr 2021 für die Führungsunterstützung des Direktors und der Ämter, für die Kommunikation sowie für die Erbringung der zentralen Dienstleistungen (Personal, Informatik, Finanzen, zentrale Dienste, Übersetzungen) zuständig.

Das Jahr 2021 war ebenso wie das Vorjahr stark geprägt durch die Coronavirus-Krise. Viele Mitarbeitenden mussten zu Beginn und Ende des Jahres im Homeoffice arbeiten, was diese mit viel Einsatz und Zuversicht gut bewältigt haben.

Thematisch war das GS neben den vielen Routineaufgaben insbesondere mit folgenden Schwerpunkten beschäftigt:

- Unterstützung des AGG im Change-Prozess (Amtsleitung a.i. durch Generalsekretär bis Ende März, Rekrutierung von neuen Mitarbeitenden),
- Erarbeitung der Priorisierung bei den Investitionen für Hochbauten, Neuausrichtung der ICT-Abteilung in Richtung Digitalmanagement,
- Umstellung des SAP auf S/4 und Arbeiten beim kantonalen ERP-Projekt.

Schliesslich ist es mit Erfolg gelungen, die hohe Fertigkeit der Finanzbuchhaltungen weiter zu verbessern. Die FK bestätigte die hohe Qualität mit ihren Berichten, welche keine wesentlichen Feststellungen zur Buchführung enthalten.

Chancen und Risiken

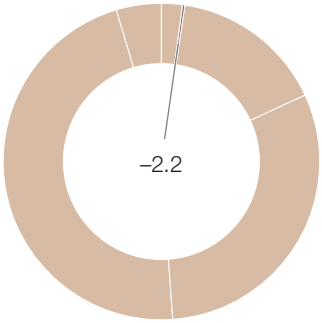
Die ICT-Abteilung der Direktion hat sich nach der Abgabe der Grundversorgung im Jahr 2021 neu ausgerichtet. Die neue Abteilung Digital Management legt den Fokus auf die weitere Digitalisierung der Geschäftsprozesse der BVD. Effizienzsteigerungen und durchgängige Prozesse sind notwendig, um die ansteigenden Aufgaben zukünftig mit den bestehenden Ressourcen überhaupt bewältigen zu können.

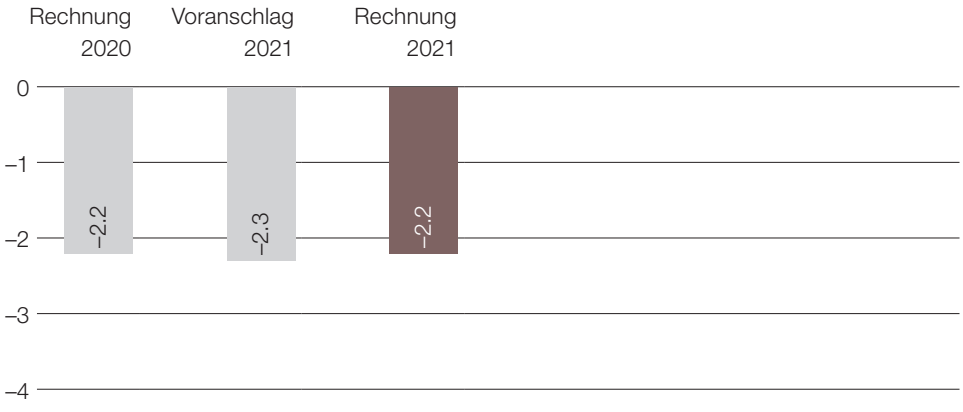
Im Personalbereich ist die Nachfolgeplanung von technischen Fachkräften angesichts der Knappheit bei den sogenannten MINT-Berufen eine Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	136	132
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	29	26
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	48	45
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	202	202

10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das Rechtsamt (RA) behandelt Baubeschwerden und Beschwerden gegen Verfügungen der Ämter der BVD. Es bereitet die Entscheide zuhanden der Direktorin/des Direktors vor. Das RA unterstützt die Direktionsleitung und die Ämter bei der Gesetzgebung und berät sie in rechtlichen Fragen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	318 013	197 700	267 593	69 893	35.4 %
(-) Personalkosten	–2 484 791	–2 458 406	–2 383 997	74 409	3.0 %
(-) Sachkosten	–57 968	–56 000	–43 820	12 180	21.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 483	0	1 133	1 133	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 227 229**	**–2 316 706**	**–2 159 091**	157 615	6.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 028	1 300	**579**	–721	–55.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 226 201**	**–2 315 406**	**–2 158 512**	156 894	6.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–3 922	0	–8 655	–8 655	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 230 123**	**–2 315 406**	**–2 167 167**	148 239	6.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	–2 133 313	–2 115 553	–2 065 623	49 929	2.4 %
Rechtliche Dienstleistungen	–93 916	–201 153	–93 468	107 685	53.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) hat um CHF 0,2 Millionen besser abgeschlossen als budgetiert. Wegen der hohen Anzahl bei den Beschwerdeverfahren waren die Erlöse aus den Verfahrenskosten um knapp CHF 0,1 Millionen besser als vorgesehen. Die Personalkosten sind um knapp CHF 0,1 Millionen tiefer als im Voranschlag. Davon entfallen alleine TCHF 58,1 auf den Rückgang der Personalguthaben für Gleitzeit, Ferien und Langzeitkonto.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Komplexität der Beschwerdefälle, die Ansprüche der Verfahrensbeteiligten und die Anforderungen der oberen Instanzen sind konstant hoch. Die Zahl der Beschwerden hat in den letzten drei Jahren um 25 Prozent zugenommen. Das RA sorgt für eine möglichst kurze Verfahrensdauer bei Baubeschwerden und räumt wirtschaftlich bedeutenden Vorhaben Priorität ein. Das RA wendet die Richtlinien des Kantons Bern zur NEF-Rechtsetzung bei der Gesetzgebung konsequent an. Schwerpunkte waren die Gesetzgebungsarbeiten im Bereich der Revision des Strassengesetzes vom 4. Juni 2008 (SG; BSG 732.11) und Änderungen der Verordnung vom 10. September 1997 über das Angebot im öffentlichen Verkehr (Angebotsverordnung, AGV; BSG 762.412) und der Verordnung vom 23. August 1995 über die Beiträge der Gemeinden an die Kosten des öffentlichen Verkehrs (Kostenbeitragsverordnung, KBV; BSG 762.415).

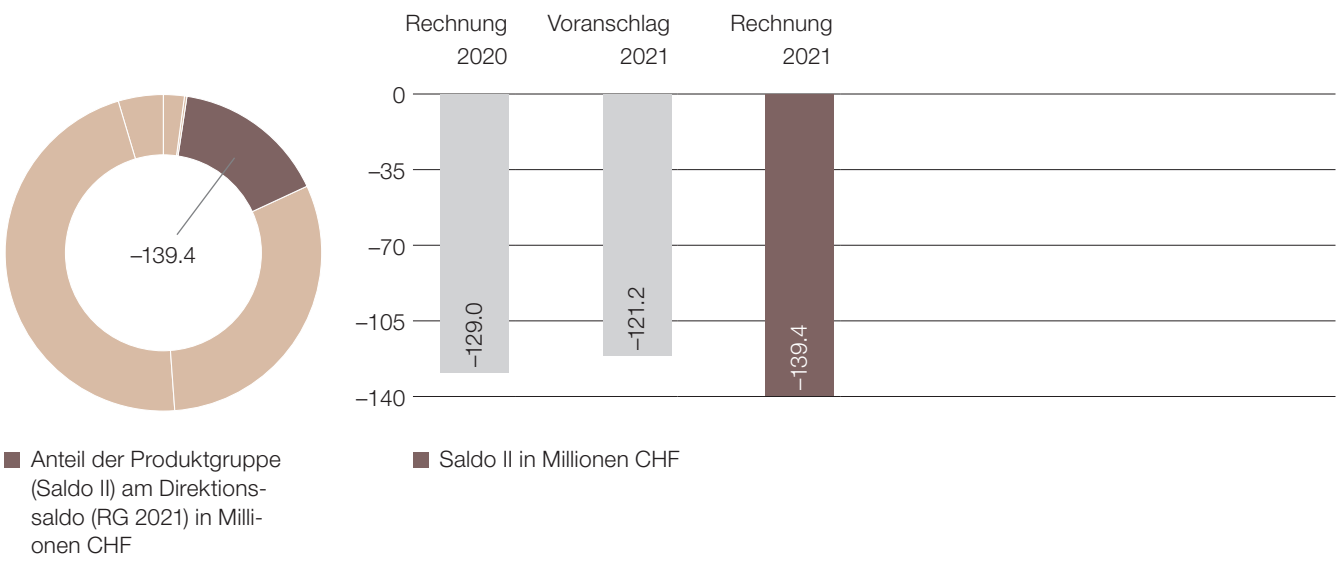
Chancen und Risiken

Es sind zurzeit zu wenig personelle Ressourcen für die Bewältigung des stark gestiegenen Arbeitsvolumens vorhanden. Falls keine zusätzlichen Stellen bewilligt werden, besteht das sehr hohe Risiko, dass sowohl die Baubeschwerdeverfahren als auch Gesetzgebungsprojekte deutlich länger dauern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl der eingereichten Beschwerden	380	375
Anzahl erledigter Beschwerden	373	367
Anzahl erledigter Gesetzgebungsprojekte	9	2

10.7.3 Infrastrukturen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 7,0 Milliarden;
- In der Substanz zu unterhaltende Brücken und Tunnels = 1224.

Planung, Projektierung Bau (Netzvollendung) und Betrieb der Nationalstrassen

- Länge der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: 7 km;
- Wert der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: CHF 2,3 Milliarden;
- Länge des zu unterhaltenden Nationalstrassennetzes: 227 km.

Ausarbeiten von Grundlagen und Konzepten sowie Erlass von Gewässerrichtplänen zur Koordination der Hochwasserschutzmassnahmen im Kanton Bern. Vorprüfung und Genehmigung von Reglementen, Wasserbauplänen und Wasserbaubewilligungen. Erhebung der Daten für Ereigniskataster. Vollzug der wasserbaupolizeilichen Vorschriften.

- Länge des Gewässernetzes: 11 132 km.

Ausrichtung von Kantonsbeiträgen und Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund in den Bereichen Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen, Lärmschutz, Luftreinhaltung, Verkehrstrennung, Park+Ride Anlagen und See- und Flussufer. Ausarbeitung von Grundlagen und Konzepten, Erlass von Richtplänen und Führen von Inventarplänen in den Bereichen Veloverkehr, Fuss- und Wanderwege und See- und Flussufer. 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

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	44 843 584	43 377 600	46 942 105	3 564 505	8.2 %
(-) Personalkosten	–65 680 860	–67 683 311	–66 361 417	1 321 894	2.0 %
(-) Sachkosten	–58 937 493	–61 932 500	–68 117 966	–6 185 466	–10.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–146 223 304	–147 723 207	–149 013 663	–1 290 456	–0.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–225 998 073**	**–233 961 418**	**–236 550 941**	–2 589 524	–1.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	66 504 667	68 192 500	**62 930 459**	–5 262 041	–7.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–35 001 436	–22 700 000	**–34 009 175**	–11 309 175	–49.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	65 493 919	67 259 000	**68 253 147**	994 147	1.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–129 000 923**	**–121 209 918**	**–139 376 510**	–18 166 592	–15.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	74 156 375	63 368 022	58 819 006	–4 549 015	–7.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–54 844 548**	**–57 841 896**	**–80 557 504**	–22 715 608	–39.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kantonsstrassen	–213 549 740	–219 099 424	–222 763 286	–3 663 862	–1.7 %
Nationalstrassen	–2 304 949	–1 843 998	–1 757 290	86 708	4.7 %
Hochwasserschutz	–8 214 792	–9 976 639	–9 555 201	421 438	4.2 %
Spezialprodukte	–1 928 591	–3 041 357	–2 475 166	566 192	18.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Erlöse werden aufgrund höherer verrechenbarer Leistungen nach Aufwand für bauliche Massnahmen auf den Nationalstrassen sowie der höheren Globalentschädigung aus Mehrleistungen für den Betrieb der Nationalstrassen um CHF 3,0 Millionen übertroffen. Weitere Mehrerlöse von CHF 0,5 Millionen stammen aus Verkäufen von Treibstoffen wie Benzin oder Diesel und übrigen Verbrauchsmaterialen wie Salz.

Die Personalkosten werden aufgrund von längeren Vakanzen oder Verzögerungen bei der Wiederbesetzung von Stellen um CHF 1,1 Millionen unterschritten. Die Budgetüberschreitung der Sachkosten um CHF 6,2 Millionen ist grösstenteils auf Mehrausgaben für den Winterdienst auf Kantons- und Nationalstrassen sowie laufende Unterhaltsmassnahmen auf den Kantonsstrassen zurück zuführen. In den Sachkosten ist zudem eine neu gebildete Rückstellung von CHF 0,9 Millionen für die anstehende Sanierung einer Kunstbaute der Kantonsstrassen, um diese später an die betroffene Bahngesellschaft abzutreten, enthalten.

Die kalkulatorischen Kosten werden aufgrund höherer kalkulatorischer Zinsen für Landparzellen per Saldo um CHF 1,3 Millionen überschritten.

Die «Erlöse Staatsbeiträge» wurden um CHF 5,3 Millionen unterschritten, davon beträgt die Einbusse an den Treibstoffzolleinnahmen des Bundes CHF 3,5 Millionen. Die «Kosten Staatsbeiträge» wurden mit CHF 11,3 Millionen deutlich überschritten, weil die seit dem Jahr 2017 aktivierten Beiträge an die Agglomerationsprojekte der Gemeinden eine unzureichende Aktivierungsgrundlage aufweisen und deshalb per Ende 2021 ausserordentlich abgeschrieben wurden. Künftig werden sie als Transferbeiträge der Erfolgsrechnung belastet.

Entwicklungsschwerpunkte

Gezielte Investitionen in den Substanzerhalt der Kantonsstrassen bildeten auch im Jahr 2021 den Kern der TBA-Tätigkeiten. Weiterhin sind viele Brücken und Stützmauern in einem sanierungsbedürftigen, aber nicht kritischen Zustand. Es sind verstärkte Anstrengungen nötig, um diese Bauwerke zeitnah instand zu setzen. Den Ressourcenbedarf dafür hat das TBA mit einem Expertenteam ermittelt. Auf dieser Basis wurde der Regierungsrat im November 2021 über die Zustandsentwicklung der Kunstbauten und den Ressourcenbedarf (finanziell, personell) informiert. Aktuell erarbeitet das TBA unterschiedliche Priorisierungsszenarien für das Produkt «Kantonsstrassen», welche es dem Regierungsrat im Jahr 2022 zum Entscheid vorlegen wird. Weitere Schwerpunkte waren der Lärmschutz mit vorwiegend quellenseitigen Massnahmen (lärmmindernde Beläge) und die Sanierung von Unfallschwerpunkten.

Wichtige Strassenbauprojekte: Grosse Teile der Umfahrung Wilderswil sind erstellt, die Sanierung der Bolligenstrasse Nord schreitet schneller als geplant voran und die Sanierung der Ortsdurchfahrt Münsingen ist auf Kurs. Die Verkehrssanierungsprojekte Aarwangen und Burgdorf-Oberburg-Hasle haben öffentlich aufgelegen, es

wurden zahlreiche Einspracheverhandlungen geführt. Beide Strassenplanverfügungen sind inzwischen von der BVD unterzeichnet und versandt. In der Region Biel hat nach der Abschreibung des Westastprojekts die übergeordnete Projektorganisation unter der Leitung der Stadt Biel ihre Arbeit aufgenommen und begonnen, die Empfehlungen der Dialoggruppe umzusetzen.

Bei den Planungsinstrumenten hat der Grosse Rat in der Septembersession den neuen Strassennetzplan zur Kenntnis genommen und mit der Verabschiedung des neuen Investitionsrahmenkredits Strasse wichtige Weichen gestellt für die Investitionen in den Strassenbau in den nächsten vier Jahren.

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. Mit der Instandstellung «Aare, Autobahn A6, Heimberg» konnte ein weiteres wichtiges Projekt realisiert und abgeschlossen werden. Bei den wasserbaupflichtigen Gemeinden, Schwellenkorporationen und Wasserbauverbänden sind zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte in Planung, in Projektierung oder im Bau (z.B. Teifbächli in Hasliberg, Lamm- und Schwanderbach in Brienz, Sandbach in Grindelwald, Weisse Lütschine in Lauterbrunnen, Lütschine auf dem Bödeli, Hälteligräben in Beatenberg, Griesbach in Leissigen, Öschibach und Kander in Kandersteg, Dorfbach Faulensee in Spiez, Turpachbach in Saanen, Gletschersee Pleine Morte in Lenk, Betelriedbach in Zweisimmen, Chratzbach in Thun, Schwarzwasser in Rüschegg, Gürbe im unteren Gürbetal, Glasbach in Kirchlindach, Wileringbächli in Neuenegg, Talbach in Laupen, Les Faverges in Villeret, BLS-Graben in Lengnau, Hornbach in Sumiswald, Biembach in Hasle b. Burgdorf, Luterbach in Oberburg sowie Dorfbach in Melchnau, Langete und Zuflüsse im Langetental).

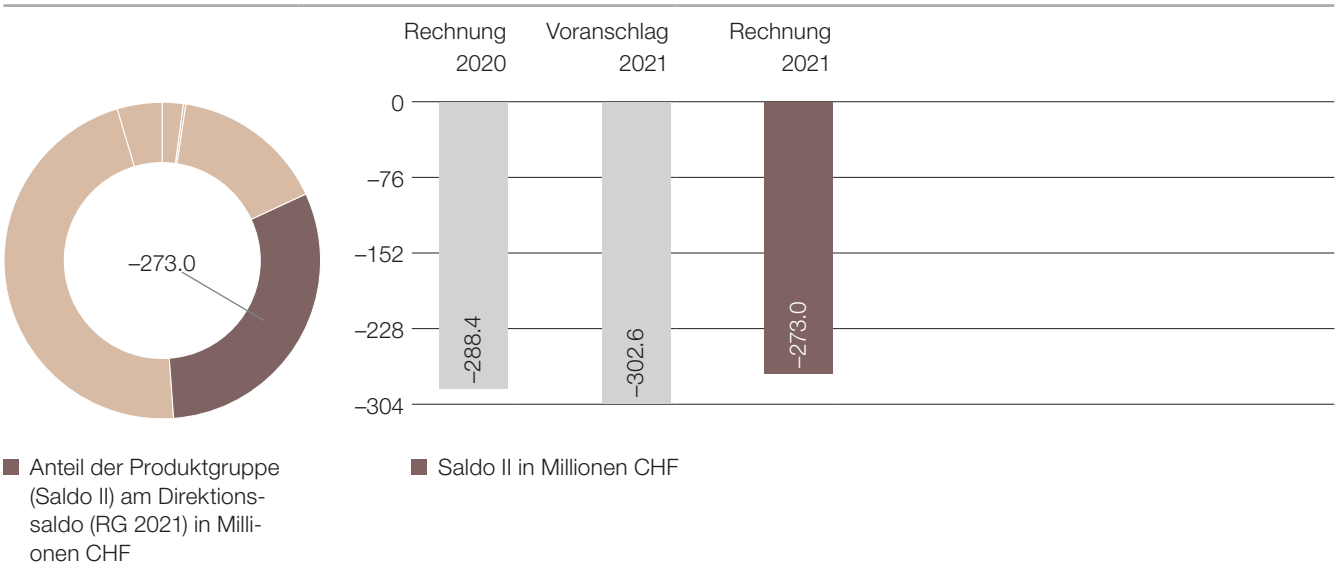
Chancen und Risiken

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 wesentliche Voraussetzungen für die wirtschaftliche und touristische Entwicklung des Kantons Bern. Der Erhalt und die Weiterentwicklung dieser wichtigen Infrastrukturen stellen das TBA finanziell und personell vor grosse Herausforderungen und bedingen eine noch stärkere Priorisierung der Investitionen, welche gegenwärtig zuhanden des Regierungsrates in Erarbeitung ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Projekte im Kantonsstrassenbau in Bearbeitung	552	639
Prozentualer Anteil Kantonsstrassen mit Fahrbahnen in mittlerem bis gutem Zustand	83	83
Anzahl Vollzeitstellen im Kantonsstrassenunterhalt	244	242
Prozentuale Erfüllung der betrieblichen Unterhaltsstandards Nationalstrasse gemäss Vorgaben Bund	100	100
Anzahl genehmigter Unterhaltsanzeigen im Gewässerunterhalt (Subventionsanträge der Wasserbauträger/innen)	283	266
Anzahl behandelter Gesuche der Strassenbau- und Wasserbaupolizei	3 262	3 237

10.7.4 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 direktionsübergreifenden Fachgremien und Projektorganisationen und unterstützt die Direktorin/den Direktor und das GS in diesen Bereichen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	492 519	397 902	459 833	61 931	15.6 %
(-) Personalkosten	–2 343 365	–2 317 779	–2 405 244	–87 464	–3.8 %
(-) Sachkosten	–1 312 398	–745 300	–911 286	–165 986	–22.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 980 287	–2 247 289	–2 091 966	155 323	6.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–6 143 531**	**–4 912 466**	**–4 948 663**	–36 197	–0.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	140 696 055	148 548 000	**133 677 473**	–14 870 527	–10.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–422 938 367	–446 254 000	**–401 736 599**	44 517 401	10.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	962	300	**552**	252	84.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–288 384 880**	**–302 618 166**	**–273 007 237**	29 610 929	9.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	18 813 345	15 388 803	19 322 902	3 934 099	25.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–269 571 536**	**–287 229 363**	**–253 684 335**	33 545 028	11.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Infrastruktur und Rollmaterial	–2 784 035	–2 251 953	–2 522 006	–270 053	–12.0 %
Verkehrsangebot	–3 359 496	–2 660 513	–2 426 657	233 856	8.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird leicht überschritten. Trotz einer Rückstellung für die nachträglichen durch die Coronavirus-Krise bedingten Defizitdeckungen im Jahr 2021 wurde der Saldo II um CHF 29,6 Millionen respektive 11 Prozent unterschritten. Dies aus folgenden Gründen:

- Die Transportunternehmen konnten die im Jahr 2020 durch die COVID-19-Pandemie verursachten Defizite aus vorhandenen Reserven in grösserem Umfang als erwartet decken. Der nicht beanspruchte Teil der vorgenommenen COVID-19 Defizitdeckungsrückstellung aus dem Jahr 2020 konnte zugunsten der Rechnung 2021 aufgelöst werden.
- Projektverzögerungen führten zu einem Minderbedarf bei den Investitionsbeiträgen.
- Ausserordentliche Abgeltungsrückerstattungen reduzierten den Abgeltungsbedarf.
- Der Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds (BIF) war leicht tiefer als erwartet.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern finanziert in den nächsten Jahren im Rahmen der Agglomerationsprogramme verschiedene wichtige ÖV-Grossprojekte mit. Dazu zählen insbesondere der Ausbau des Bahnhofs Bern, die Entflechtung Wylerfeld, das Tram Bern-Ostermundigen und die Erweiterung des Depots Bolligenstrasse von Bernmobil.

Die Umsetzung des Ausbaus der Schieneninfrastruktur gemäss den auf Bundesebene beschlossenen Ausbauschritten wurde aktiv begleitet. Wesentlich ist, dass trotz der Bauarbeiten ein möglichst gutes Bahnangebot vorhanden ist.

Die Coronavirus-Krise hat in den Jahren 2020 und 2021 zu einem deutlichen Rückgang der Nachfrage und der Erträge beim ÖV geführt. Beim für den Kanton Bern wichtigen Libero-Tarifverbund lag der Umsatz im Jahr 2020 27 Prozent und im Jahr 2021 19 Prozent unter den Erwartungen. Die Ertragsausfälle in den Jahren 2020 und 2021 werden durch Beiträge von Bund und Kanton sowie vor allem im Jahr 2020 durch die Auflösung bestehender Reserven der Transportunternehmen gedeckt.

Chancen und Risiken

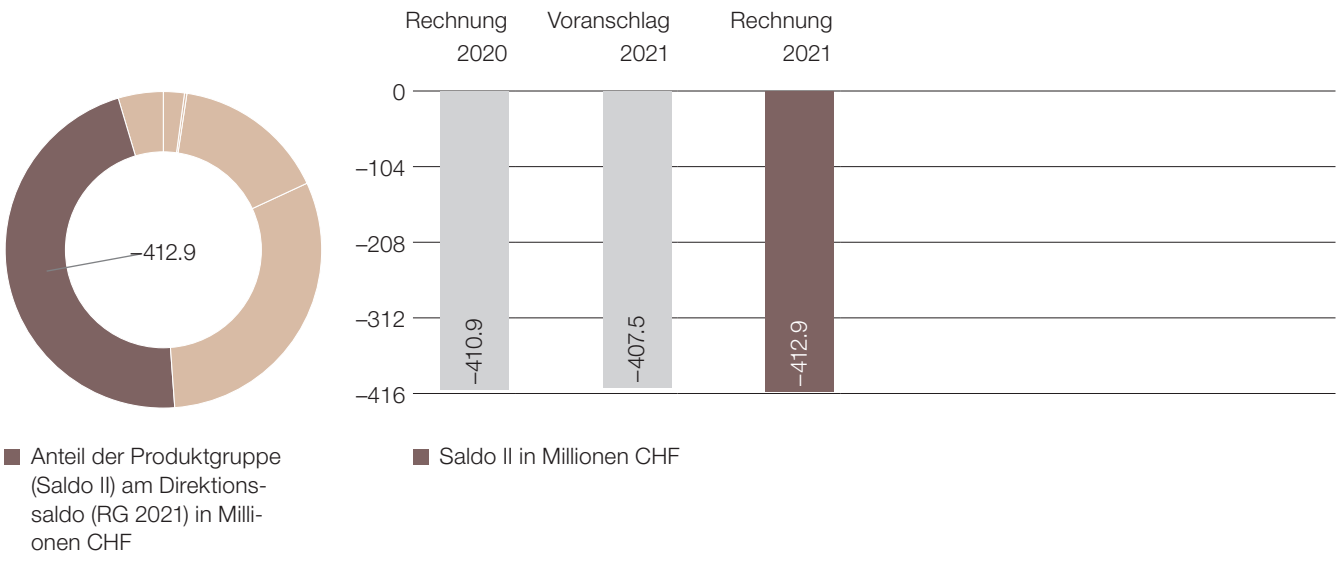
Für die Bewältigung des künftigen Verkehrswachstums spielt der ÖV eine zentrale Rolle. Dort, wo sich Verkehrsströme bündeln lassen, hat der ÖV in Bezug auf Kosten, Effizienz und Landverbrauch gegenüber dem motorisierten Individualverkehr grosse Vorteile.

Bis zur endgültigen Überwindung der COVID-19-Pandemie wird der ÖV grössere Ertragseinbussen verzeichnen. Auch für das Jahr 2022 ist mit fehlenden Erträgen zu rechnen. Aufgrund der bisherigen Erfahrungen während der COVID-19-Pandemie hat sich gezeigt, dass sich mit der Lockerung der Massnahmen die ÖV-Nachfragezahlen jeweils rasch erholen. Die mittelfristigen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf das Mobilitätsverhalten und die Nutzung des ÖV sind schwer abschätzbar. Einerseits wird Homeoffice voraussichtlich an Bedeutung gewinnen, andererseits dürfte der Freizeitverkehr weiter zunehmen. Zudem ist die Verteilung von Homeoffice auf die Wochentage und somit die Auswirkung auf die Nachfragespitzen momentan noch offen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl konzessionierter, abgeltungsberechtigter Transportunternehmen im Kanton Bern	25	24
Anzahl bestellter Kurskilometer (produktive Kilometer)	61 100 000	61 600 000
Von allen Passagieren gesamthaft gefahrene Kilometer (Personenkilometer)	1 720 000 000	1 723 000 000
Kantonale Betriebsbeiträge (Abgeltungen) an den öffentlichen Regional- und Ortsverkehr	276 800 000	251 100 000
Kantonale Investitionsbeiträge (inkl. Gemeindedrittel) an den öffentlichen Verkehr	65 100 000	69 680 000

10.7.5 Immobilienmanagement



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Als Eigentümervertreter 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 angemietet. Vom Kanton Bern nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens werden zum Verkauf freigegeben.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	169 081 236	172 524 700	172 350 868	–173 832	–0.1 %
(-) Personalkosten	–11 113 954	–10 701 226	–11 660 168	–958 942	–9.0 %
(-) Sachkosten	–117 272 042	–109 650 000	–117 266 286	–7 616 286	–6.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–313 331 114	–315 500 000	–312 522 990	2 977 010	0.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–272 635 874**	**–263 326 526**	**–269 098 575**	–5 772 050	–2.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	976 382	800 000	**1 166 433**	366 433	45.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–139 275 586	–145 000 000	**–144 948 968**	51 032	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 039	5 000	**2 288**	–2 712	–54.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–410 931 039**	**–407 521 526**	**–412 878 823**	–5 357 297	–1.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	141 738 551	147 223 000	145 040 916	–2 182 084	–1.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–269 192 488**	**–260 298 526**	**–267 837 907**	–7 539 381	–2.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Immobilienmanagement	–272 635 874	–263 326 526	–269 098 575	–5 772 050	–2.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe fällt um rund CHF 5,7 Millionen schlechter aus als veranschlagt.

Die Personalkosten sind um CHF 1,0 Millionen höher als geplant. Die eingehend untersuchte Personalsituation des AGG hat einen deutlichen Unterbestand und personellen Nachholbedarf aufgezeigt. Der Grosse Rat hat der Aufstockung des Personals mit dem Voranschlag 2022 und Aufgaben-/Finanzplan 2023–2025 in der Wintersession 2021 zugestimmt. Aufgrund der Dringlichkeit wurde mit der Rekrutierung bereits im Jahr 2021 gestartet.

Die Kosten für den baulichen und betrieblichen Unterhalt haben seit dem Jahr 2019 zugenommen. Gegenüber der Planung steigen sie um rund CHF 7,6 Millionen. Darin enthalten sind nicht geplante Kosten des Projektes Campus Biel/Bienne (CHF 5,1 Mio.), welche von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung verschoben werden. Die Verschiebung der Kosten ergibt sich insbesondere aufgrund des Abbruchs des Totalunternehmer Beschaffungsverfahrens und des im April 2020 eingeleiteten Relaunchs zur Überprüfung der Einsparmöglichkeiten. Zudem steigt der Aufwand für den Unterhalt und für die Wartung der Immobilien wegen des zunehmenden Alters des Immobilienportfolios sowie aufgrund steigender Flächenstandards und höherer Anteile an Gebäudetechnik.

Die ausserplanmässigen Abschreibungen sind CHF 2,0 Millionen tiefer ausgefallen, was auf eine Änderung im Handbuch Rechnungslegung (HBR) per 1. Januar 2021 zurückzuführen ist. Diese ersetzt die Einmalabschreibung bei einer Anpassung der Nutzungsdauer durch die Anpassung der Abschreibungen über die Restlaufzeit. Die planmässigen Abschreibungen sind um CHF 1,0 Millionen höher als geplant. Um CHF 2,0 Millionen tiefere kalkulatorische Zinsen ergeben sich, weil das tatsächliche Investitionsvolumen in den letzten Jahren unter dem Voranschlagswert liegt. Der positive Effekt der kalkulatorischen Kosten auf den Saldo I beträgt insgesamt CHF 3,0 Millionen.

Die Verschlechterung im Saldo II entspricht derjenigen im Saldo I.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen der Stärkung des Medizinalstandorts Bern soll die Medizinische Fakultät der Universität Bern ausgebaut und auf dem Inselareal konzentriert werden. Die Entwicklung des Inselareals ist ein koordinierter rollender Prozess, für welchen klare strategische und planerische Grundlagen bestehen. Die Steuerung des Prozesses erfolgt durch den Kanton Bern 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 Richtlinien der Regierungspolitik 2019–2022 voran. Zudem konnte der Projektwettbewerb für den Neubau Naturwissenschaften auf dem Muesmatt-Areal (Ersatzneubau Departement Chemie und Biochemie) der Universität Bern erfolgreich abgeschlossen werden.

Für mehrere Objekte der Sekundarstufe II und der Berufsbildung sind im Rahmen grosszyklischer Erneuerungen Sanierungs- und zum Teil Erweiterungsmassnahmen geplant.

Die Standortkonzentration der Berner Fachhochschule (BFH) mit den Campus Biel/Bienne und dem Campus Bern wird weiter vorangetrieben. Beim Campus Biel/Bienne verzögern sich die Realisierung und die Inbetriebnahme infolge des hängigen Baubewilligungs- und Enteignungsverfahrens weiter. In der Zwischenzeit wurde das Projekt umfassend auf Einspar- und Reduktionsmassnahmen überprüft und angepasst. Das Projekt Campus Bern befindet sich in der Projektierung. Beide Projekte für den Bildungscampus Burgdorf mit der Technischen Fachschule (TF) Bern und der Erweiterung des Gymnasiums sind in Arbeit. Beim Projekt TF wird sich die Realisierung parallel zum Campus Biel/Bienne verzögern. Die Erweiterung des Gymnasiums ist davon weniger betroffen.

Die Justizvollzugsstrategie (JVS) 2017–2032 fokussiert auf das Angebot und die Infrastruktur des kantonalen Justizvollzugs und erläutert den Sanierungs- und Modernisierungsbedarf der Einrichtungen. Der darauffolgende Masterplan zur JVSwurde bereits im Jahr 2019 vom Regierungsrat genehmigt und vom Grossen Rat zur Kenntnis genommen. Die aktuell laufende Planung der Umsetzung des Masterplans erfolgt im Rahmen von fünf Teilprojekten. Nebst der Gesamtinstandsetzung der bestehenden Anstalten wird ein neuer Standort für ein zusätzliches Regionalgefängnis und für eine Justizvollzugsanstalt in der Region Berner Jura-Seeland gesucht und evaluiert.

Die Projektierungsarbeiten für den Neubau des Polizeizentrums Bern (PZB) verliefen bisher planmässig. Dank eines modularen Gebäudekonzepts können die rund 290 zusätzlichen Arbeitsplätze infolge einer Erhöhung des Personalbestandes in das Projekt integriert werden. Mit dem neuen Polizeizentrum wird die Zahl der Kantonspolizeistandorte im Raum Bern auf neun Standorte (inkl. Neubau PZB) reduziert.

Der Projektwettbewerb für den Neubau des SVSA in Münchenbuchsee wurde erfolgreich abgeschlossen.

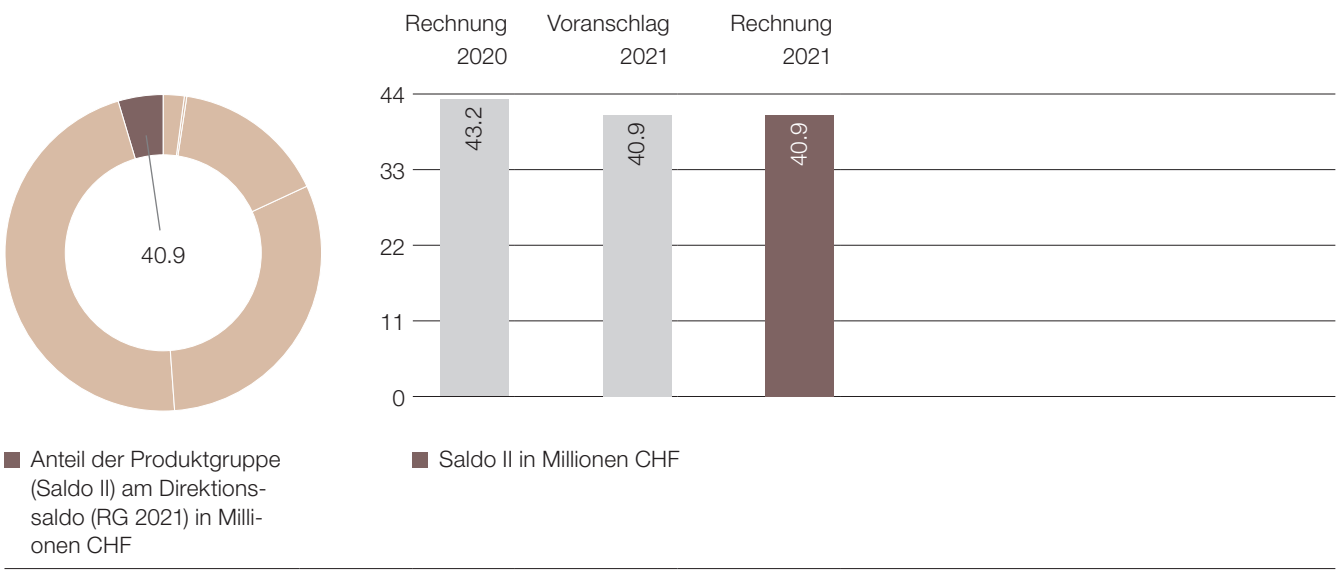
Chancen und Risiken

Der Regierungsrat hat eine Priorisierung der Hochbauinvestitionen vorgenommen, welche vom Grossen Rat gutgeheissen wurde. Mit der Möglichkeit einer Neuverschuldung und mit den in Aussicht gestellten personellen Ressourcen können die priorisierten Vorhaben ohne weitere Verzichte weiterbearbeitet werden. Eine grosse Herausforderung ist es, die Priorisierung der Hochbauinvestitionen in eine rollende Priorisierung zu überführen und diese konsequent weiterzuführen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Bestand Nettogeschossfläche in m² für die Bedürfnisse des Kantons Bern	1 903 243	1 934 372
Davon Anteil Minergiegeschossfläche in m²	242 063	260 193
Anzahl eigener und angemieteter Objekte	1 355	1 366

10.7.6 Wasser und Abfall



Beschreibung

Das 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 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 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 von rund CHF 43,0 Millionen, aus der Gebrauchswassernutzung (Oberflächen- und Grundwassernutzung) von rund CHF 8,0 Millionen. Dazu werden rund 350 Konzessionen und Bewilligungen für die Wasserkraftnutzung und rund 3500 Gebrauchswasserkonzessionen verwaltet;
- Sicherstellung der öffentlichen Wasserversorgung im Kanton Bern (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 Funktionsfähigkeit der beiden Juragewässerkorrektionen (Kanallänge von 126 km);
- Überwachung der Qualität der Oberflächengewässer (12 000 km Fliessgewässer und 110 Seen) und des Grundwassers (530 km² Grundwasserträger) sowie Schutz vor nachteiligen Einwirkungen;
- Erhalt der schützenden Wirkung der Böden für den Wasserhaushalt, insbesondere für die Grundwasserneubildung;
- Langfristige Gewährleistung des Grundwasserschutzes durch schnelle Erkennung von Gefährdungen des Grundwassers sowie der Oberflächengewässer;
- Sicherstellung von Bewilligung, Erstellung und kostengünstigem Betrieb erforderlicher Abwasseranlagen;
- Durchsetzung der gewässer- und umweltschutzrechtlichen Bestimmungen bei Bauvorhaben;
- Bewilligung von Abfallanlagen und entsprechenden Abwasservorbehandlungsanlagen mit Nutzung des rechtlichen Ermessensspielraums zur Gewährleistung eines wirtschaftlichen Betriebs;
- Führung des Katasters der belasteten Standorte (untersuchungsbedürftige belastete Standorte werden systematisch erkundet und der Handlungsbedarf ermittelt), Altlasten werden saniert;
- Strategische Planung in den Bereichen Wasserwirtschaft, Gewässerschutz und Abfallwirtschaft;
- Führung des Regals zur Ausbeutung der mineralischen Rohstoffe (Energierohstoffe, Erze, Edelsteine) und der Nutzung der Erdwärme aus tiefen Erdschichten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	17 057 445	15 363 000	16 960 626	1 597 626	10.4 %
(-) Personalkosten	–15 236 166	–15 784 974	–15 495 645	289 329	1.8 %
(-) Sachkosten	–4 812 924	–4 935 150	–7 674 579	–2 739 429	–55.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–3 908 568	–4 369 631	–4 056 734	312 897	7.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–6 900 213**	**–9 726 755**	**–10 266 332**	–539 578	–5.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 388 191	1 470 000	**1 553 649**	83 649	5.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 623 012	–2 585 000	**–2 743 834**	–158 834	–6.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	51 335 862	51 788 000	**52 369 132**	581 132	1.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**43 200 828**	**40 946 245**	**40 912 615**	–33 630	–0.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–16 533 279	–15 628 104	–15 215 638	412 466	2.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**26 667 550**	**25 318 141**	**25 696 977**	378 836	1.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Gewässerregulierung und Juragewässerkorrektion	–8 159 111	–8 369 898	–8 552 738	–182 840	–2.2 %
Gewässerschutz	2 205 228	508 973	1 724 190	1 215 217	238.8 %
Abfall- und Ressourcenwirtschaft	734 617	358 526	–1 365 625	–1 724 151	–480.9 %
Wassernutzung	–1 680 947	–2 224 356	–2 072 159	152 197	6.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die um CHF 1,6 Millionen höheren Erlöse ergaben sich aus CHF 0,5 Millionen mehr Gebühren- und übrigen Einnahmen, Mehreinnahmen von CHF 0,5 Millionen aus der Abwasserabgabe und um CHF 0,6 Millionen höhere Abfallabgaben aufgrund grösserer Abfallmengen.

Die tieferen Personalkosten sind auf Fluktuationsgewinne, tieferen Sozialaufwand und weniger Aus- und Weiterbildungskosten zurückzuführen.

Höhere Sachkosten (CHF 0,6 Mio.) entstanden als Folge der Hochwasserereignisse im Sommer 2021. Diese wurden mit Minderkosten bei den übrigen Sachausgaben grösstenteils kompensiert. Hingegen musste die Rückstellung für die vom Kanton Bern zu tragenden, ungedeckten Kosten für Altlastensanierungen um CHF 3,5 Millionen erhöht werden. Davon entfielen CHF 2,8 Millionen auf Betriebs- und Ablagerungsstandorte sowie Kurzdistanz- und Jagdschiessanlagen. Dies führte zur der Abweichung von CHF 2,7 Millionen bei den Sachkosten. Die restliche Erhöhung der Rückstellung um CHF 0,7 Millionen betrifft Ausfallkosten für 300-m Schiessanlagen, welche im Deckungsbeitragsschema unter der Position «Kosten Staatsbeiträge» nach dem Saldo I (Globalbudget) geführt werden.

Um CHF 0,3 Millionen tiefere kalkulatorische Kosten entstanden infolge der Minderausgaben für Investitionen.

CHF 0,6 Millionen höhere fiskalische Erlöse ergaben sich aus höheren Konzessionsabgaben für die Wassernutzung und aus Mehreinahmen bei den Wasserzinsen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Hochwasserereignis im Sommer 2021 prägte das Jahr stark. Trotz rekordhoher Wasserstände haben die Ereignisse im vergangenen Sommer gezeigt, dass sich die in den letzten Jahren umgesetzten baulichen Massnahmen (z. B. Hochwasserentlastungsstollen in Thun) und die getroffenen organisatorischen Massnahmen (z. B. optimierte Hochwasserregulierung der Jurarandseen) bewährt und zur Schadensminderung beigetragen haben. Ohne Stolleneinsatz wäre der Thunersee um weitere 19 Zentimeter angestiegen. Zudem bewährte sich die in den letzten Jahren optimierte Hochwasserregulierung der Jurarandseen ebenfalls. Dadurch konnte der Anstieg des Bielersees um rund 20 Zentimeter reduziert werden.

Restwassersanierungen an der Unteren Emme und an der Kander wurden vorangetrieben. Zudem konnte beim Kraftwerk Kandergrund eine weitere Restwassersanierung verfügt und auch bereits umgesetzt werden. Weitere sieben Sanierungsverfügungen für Wasserkraftanlagen (vor allem für die Verbesserung der Fischgängigkeit) wurden erlassen.

Die Konzessionen für zwei wichtige regionale Trinkwasserfassungen (Oberi Au/Uttigen, Gmeis/Zäziwil) wurden vom Regierungsrat erteilt. Gegen die Konzession Gmeis ist allerdings eine Beschwerde eingereicht worden. Mit der Inbetriebnahme dieser neuen Fassung

könnte ein jahrelanger Interessenkonflikt betreffend die Trinkwasserfassung Stalden endgültig gelöst werden.

619 Bewilligungen für Erdwärmesonden (Höchststand seit zwölf Jahren) wurden erteilt, was einer Zunahme von 15 Prozent zum Vorjahr entspricht.

Die Realisierung der internetbasierten zentralen Plattform für das Infrastrukturmanagement in der Siedlungswasserwirtschaft zusammen mit dem Kanton Solothurn ist weiter vorangeschritten, sodass der Pilotbetrieb im Jahr 2022 starten kann. Die zugehörigen Begleitdokumente zum GEP (Genereller Entwässerungsplan) wurden erarbeitet.

In der Belpau wurde mit der Grundwasserprospektion für einen alternativen Fassungsstandort begonnen mit dem Ziel, die bestehenden Schutz-Nutzungskonflikte zu lösen. Ergebnisse werden im Jahr 2022 vorliegen.

Künftig wird die öffentlich-rechtliche Sicherung von Leitungen (SöL) im ÖREB-Kataster dargestellt. Dazu wurde ein entsprechendes Geoprodukt SOELWA erarbeitet.

Mit der Inbetriebnahme des Stollens zur Umleitung des Illiswilbachs wurde die Sanierung der Deponie Illiswil erfolgreich abgeschlossen. Die Sanierung der ehemaligen chemischen Reinigung Grogg in Konolfingen ist nach jahrelangen Untersuchungen und Planung gestartet worden. Sie wird im Jahr 2022 abgeschlossen.

Die durchgeführten Untersuchungen in Zusammenhang mit der Bodenbelastung in Reconvilier/Loveresse zeigten, dass der Verzehr von dem angebauten Gemüse und Früchten unproblematisch ist. Die Vorbereitungsarbeiten für die Bodensanierung schritten voran, sodass die ersten Parzellen im Jahr 2022 im Rahmen eines Pilotprojekts saniert werden können.

Zum besseren Schutz der Aare hinsichtlich Mikroverunreinigungen wurde im Jahr 2021 ein Aare Screening mittels hochauflösender Analytik in Betrieb genommen. An wichtigen Stellen werden nun regelmässig Proben erhoben, mit dem Ziel, langfristige Trends sowie Havarien aufspüren und identifizieren zu können.

Chancen und Risiken

Interessenkonflikte betreffend die Nutzung des Wassers als Trinkwasser, für die Wasserkraft und für die Bewässerung sowie betreffend den Gewässerschutz (Grundwasser und Oberflächengewässer) nehmen tendenziell zu. Ohne die Bereitschaft von sämtlichen involvierten Kreisen, mit teilweise gegensätzlichen Interessen, Lösungen finden zu wollen, drohen langjährige Blockaden (insbesondere beim Ausbau der Wasserkraft und bei der Sicherung von genügendem, qualitativ einwandfreiem Trinkwasser) mit negativen Folgen.

Aufgrund des steigenden Arbeitsvolumens und komplexeren Verfahren hat der Direktor die Erstellung eines Berichts zur Aufgabenüberprüfung im AWA in Auftrag gegeben. Der Bericht zeigt auf, dass die personellen Ressourcen im AWA zu knapp bemessen sind, um die gesetzlichen Aufgaben erfüllen zu können.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Qualitätsmessungen von Oberflächengewässern und Grundwasser	909	890
Anzahl beaufsichtigter Kläranlagen (>200 EW) und Wasserversorgungsorganisationen	411	411
Anzahl erstellter Gewässerschutz-, Erdsonden- und abfallrechtliche Bewilligungen inkl. Amts-/Fachberichte	3 254	3 371
Anzahl behandelter Schadenfälle (Chemie- und Ölunfälle)	240	282
Anzahl erteilter Wassernutzungskonzessionen (Wasserkraftwerke, Wärmepumpen, Fischzuchtanlagen, landwirtschaftl. Nutzung, Beschneiung)	119	212
Anzahl betriebener und unterhaltener hydrometrischer Messstationen (Abfluss, Pegel, Niederschlag, Grundwasser)	165	165
Anzahl manueller Eingriffe in die Steuerungen der Seeregulierung (Abflussänderungen, Stollenöffnungen, Drosselungen, Änderung Hochwassergefahrenstufe usw.)	841	1 156

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 Abgabeerleichterungen zu fördern.

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–6 217 495**	**–5 825 000**	**–6 512 811**	–687 811	–11.8 %
Ertrag	**6 217 495**	**5 825 000**	**6 512 811**	687 811	11.8 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–300	–3 000	–1 030	1 970	65.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–1 179 794	–892 140	–3 512 282	–2 620 142	–293.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–3 573 112	–4 019 860	–1 410 212	2 609 648	64.9 %
36 Transferaufwand	–726 985	–60 000	–814 676	–754 676	–1 257.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	–51 685	–51 685	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–737 305	–850 000	–722 927	127 073	14.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	6 198 747	5 805 000	6 439 364	634 364	10.9 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	51 685	51 685	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	18 748	20 000	21 762	1 762	8.8 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	–79 951 963	–75 938 263	–76 378 851	–440 588	–0.6 %
Vermögensbestand per 31.12.	–76 378 851	–71 918 403	–74 968 639	–3 050 236	–4.2 %
Vermögensveränderung	3 573 112	4 019 860	**1 410 212**	–2 609 648	–64.9 %

Kommentar

Aufgrund der für den Jahresabschluss vorgenommenen Bewertung des notwendigen Rückstellungsbedarfs für die Sanierungskosten von Altlasten musste die Rückstellung um CHF 3,5 Millionen erhöht und der Fondsrechnung belastet werden. Höhere Abfallmengen sind für Mehrerlöse aus der Abfallabgabe in der Höhe von CHF 0,6 Millionen gegenüber dem Budget verantwortlich. Dies und CHF 0,3 Millionen weniger Sachaufwand und eine tiefere Belastung für den Personalaufwand von CHF 0,1 Millionen bewirkte den um CHF 2,6 Millionen tieferen Abbau des negativen Fondsvermögens. Aus der Rückstellung wurden im Jahr 2021 CHF 4,9 Millionen bezahlt, abzüglich Rückerstattungen in der Höhe von CHF 0,2 Millionen. Neu wird die Rückstellung in der Bilanz brutto ausgewiesen. Sie beträgt per 31. Dezember 2021 CHF 115,3 Millionen. Die aus den zukünftigen Sanierungen entstehenden Forderungen gegenüber Bund und Dritten sind mit CHF 29,6 Millionen bewertet.

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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–7 765 619**	**–9 212 760**	**–9 814 156**	–601 396	–6.5 %
Ertrag	**7 765 619**	**9 212 760**	**9 814 156**	601 396	6.5 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–665 706	–521 760	–505 903	15 857	3.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–3 402 174	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–1 390 762	–2 015 000	–1 471 945	543 055	27.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–2 133 569	–6 400 000	–7 522 601	–1 122 601	–17.5 %
39 Interne Verrechnungen	–173 408	–276 000	–313 707	–37 707	–13.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	7 640 893	7 200 000	7 743 293	543 293	7.5 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	1 894 760	1 926 280	31 520	1.7 %
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	124 726	118 000	144 583	26 583	22.5 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–2 133 569**	**–6 400 000**	**–7 522 601**	–1 122 601	–17.5 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–2 133 569**	**–6 400 000**	**–7 522 601**	–1 122 601	–17.5 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–2 133 569	–6 400 000	–7 522 601	–1 122 601	–17.5 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	51 135 969	44 643 209	54 538 143	9 894 934	22.2 %
Vermögensbestand per 31.12.	54 538 143	42 748 449	52 611 863	9 863 414	23.1 %
Vermögensveränderung	3 402 174	–1 894 760	**–1 926 280**	–31 520	–1.7 %

Kommentar

Die CHF 1,1 Millionen höheren Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen wurden kompensiert durch tiefere Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände für Zustandsuntersuchungen privater Abwasseranlagen (ZpA) und Generelle Entwässerungsplanungen (GEP) in der Höhe von CHF 0,5 Millionen und CHF 0,5 Millionen Mehrerlöse aus der Abwasserabgabe. Dadurch verringerte sich das Fondsvermögen im geplanten Rahmen um CHF 1,9 Millionen auf CHF 52,6 Millionen. Der Stand der zugesicherten, per 31. Dezember 2021 noch offenen Fondsbeiträge beträgt CHF 29,5 Millionen, davon CHF 16,3 Millionen für Investitionsbeiträge. Davon sind CHF 6,3 Millionen als Abgrenzungen für sich im Bau befindliche Anlagen abgegrenzt und dem Fondsvermögen belastet. Für Zustandsuntersuchungen und Entwässerungsplanungen betragen die noch offenen Zusicherungen CHF 13,2 Millionen.

10.8.3 Wasserfonds

Gemäss Art. 5b des Wasserversorgungsgesetzes vom 11. November 1996 (WVG; BSG 752.32) werden die Beiträge in den Wasserfonds in Abhängigkeit der jährlichen Werterhaltungskosten und der versorgten ständigen und nicht ständigen Einwohnerinnen und Einwohner in den einzelnen Wasserversorgungen gemäss Tabelle bestimmt. Gemäss Art. 5b Abs. 6 WVG regelt der Regierungsrat Näheres.

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–6 713 338**	**–14 730 000**	**–7 159 145**	7 570 855	51.4 %
Ertrag	**6 713 338**	**14 730 000**	**7 159 145**	–7 570 855	–51.4 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–180 693	–101 000	–451 242	–350 242	–346.8 %
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	–125 752	–100 000	–23 045	76 955	77.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–6 297 076	–14 400 000	–6 587 562	7 812 438	54.3 %
39 Interne Verrechnungen	–109 816	–129 000	–97 297	31 703	24.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	5 525 362	5 100 000	6 439 859	1 339 859	26.3 %
42 Entgelte	50 797	0	77 530	77 530	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	1 133 264	9 620 000	641 756	–8 978 244	–93.3 %
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	3 915	10 000	0	–10 000	–100.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–6 297 071**	**–14 400 000**	**–6 587 562**	7 812 438	54.3 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–6 297 071**	**–14 400 000**	**–6 587 562**	7 812 438	54.3 %
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	–6 297 071	–14 400 000	–6 587 562	7 812 438	54.3 %
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	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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	–23 933 322	–23 953 322	–25 066 585	–1 113 263	–4.6 %
Vermögensbestand per 31.12.	–25 066 585	–33 573 322	–25 708 342	7 864 980	23.4 %
Vermögensveränderung	–1 133 264	–9 620 000	**–641 757**	8 978 243	93.3 %

Kommentar

Die auszuzahlenden und abzugrenzenden Investitionsbeiträge wurden für das Jahr 2021 um CHF 7,8 Millionen zu hoch budgetiert. Sie verbleiben unter den noch offenen Zusicherungen. Nicht geplante, einmalige Konzessionsabgaben und Gebühreneinnahmen ergaben CHF 1,4 Millionen höhere Erlöse. Für Honorare entstanden Mehrkosten in der Höhe von CHF 0,4 Millionen. Dies beeinflusste im Wesentlichen die geringere Fondsentnahme. Der Stand der zugesicherten, per 31. Dezember 2021 noch offenen Fondsbeiträge beträgt CHF 45,9 Millionen, davon für Investitionsbeiträge CHF 45,4 Millionen. Davon sind CHF 23,6 Millionen für sich im Bau befindliche Anlagen abgegrenzt und dem Fondsvermögen belastet.

10.9 Fonds

10.9.1 See- und Flussuferfonds

Gemäss Art. 7 Abs. 3 des Gesetzes vom 6. Juni 1982 über See- und Flussufer (SFG; BSG 704.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel.

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 700 000**	**–1 870 000**	**–1 703 394**	166 606	8.9 %
Ertrag	**1 700 000**	**1 870 000**	**1 703 394**	–166 606	–8.9 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	–2 154	–2 154	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	–92 881	0	–597 440	–597 440	0.0 %
36 Transferaufwand	–306 936	–300 000	–352 752	–52 752	–17.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–1 206 993	–1 500 000	–645 547	854 453	57.0 %
39 Interne Verrechnungen	–93 190	–70 000	–105 503	–35 503	–50.7 %
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	170 000	0	–170 000	–100.0 %
46 Transferertrag	0	0	3 394	3 394	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	1 700 000	0	0.0 %

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–470 993**	**–1 500 000**	**–645 547**	854 453	57.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–470 993**	**–1 500 000**	**–645 547**	854 453	57.0 %
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	–470 993	–1 500 000	–645 547	854 453	57.0 %
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 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	4 113 425	3 943 426	4 206 307	262 881	6.7 %
Vermögensbestand per 31.12.	4 206 307	3 773 426	4 803 746	1 030 320	27.3 %
Vermögensveränderung	92 882	–170 000	**597 439**	767 439	451.4 %

Kommentar

Die Teilrevision der See- und Flussuferverordnung vom 29. Juni 1983 (SFV; BSG 704.111) und das vom Regierungsrat beschlossene Ausführungsprogramm SFG 2021–2024 bewirken die Plafonierung der Kantonsbeiträge aus dem See- und Flussuferfonds.

11 Finanzkontrolle (FK)

11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)



11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Finanzaufsicht	–4.1	–4.7	–4.0	0.7	15.2 %
Total	**–4.1**	**–4.7**	**–4.0**	0.7	15.2 %

11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Siehe Tätigkeitsbericht der Finanzkontrolle (www.finanzkontrolle.be.ch).

11.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–4 519 644**	**–5 094 635**	**–4 406 668**	687 968	13.5 %
Ertrag	**453 061**	**434 000**	**452 865**	18 865	4.3 %
Saldo	**–4 066 584**	**–4 660 635**	**–3 953 803**	706 833	15.2 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–3 963 544	–4 395 173	–3 813 538	581 635	13.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–117 305	–187 600	–105 618	81 982	43.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–8 641	–9 979	–8 690	1 289	12.9 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–308 500	–340 000	–347 000	–7 000	–2.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–121 655	–161 884	–131 823	30 061	18.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	424 875	425 000	447 433	22 433	5.3 %
43 Verschiedene Erträge	1	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	1 730	4 000	932	–3 068	–76.7 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	26 455	5 000	4 500	–500	–10.0 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Aufwand liegt rund CHF 0,7 Millionen unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen unter dem Vorjahr. Die tieferen Aufwendungen sind auf den Personalaufwand zurückzuführen. Eine hohe Personalfluktation (Pensionierungen und Austritte) führten dazu, dass im Jahresdurchschnitt das Ziel der geplanten Stellen nicht erreicht werden konnte. Die nicht besetzten Stellen und die erzielten Rotationsgewinne waren ausschlaggebend für die Einsparungen gegenüber dem Voranschlag sowie dem Vorjahr.

11.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–1**	**–8 600**	**–5 859**	2 741	31.9%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**–1**	**–8 600**	**–5 859**	2 741	31.9%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	–8 600	–5 859	2 741	31.9%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	–1	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr wurden die budgetierten Investitionsmittel um TCHF 2,8 nicht ausgeschöpft.

11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK

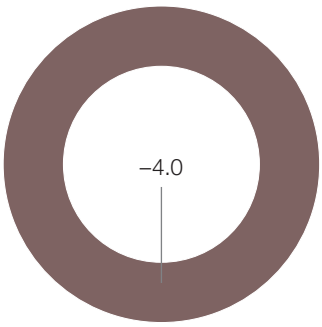
2017	2018	2019	2020	2021
23.9	22.9	23.7	21.4	23.1

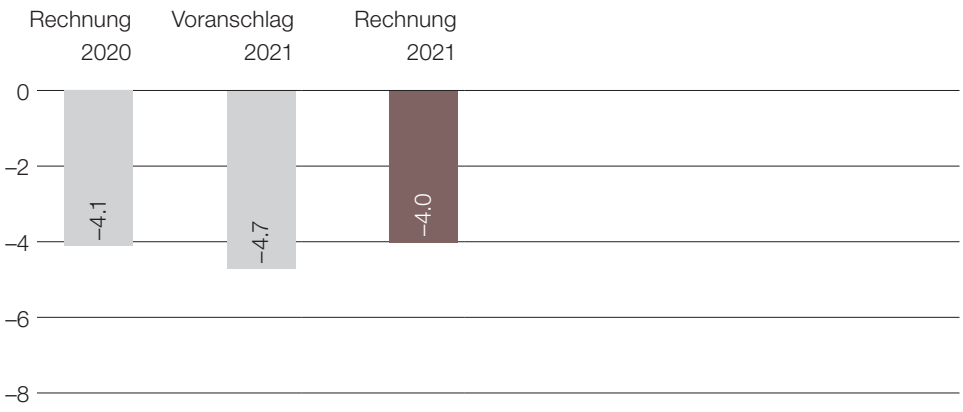
Kommentar

Der Bestand an Vollzeitstellen konnte in den letzten Jahren von einem Soll-Bestand von 26 VZE kontinuierlich auf 24 VZE reduziert werden. Aufgrund von Personalfluktuationen liegt der durchschnittliche Bestand in der Regel unter dem Zielwert. Die FK geht trotz zusätzlichen Aufgaben und höheren Anforderungen von Seiten der Revisionspraxis auch für die kommenden Jahre von durchschnittlich 24 VZE aus.

11.7 Produktgruppen

11.7.1 Finanzaufsicht





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

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,
- Beratung zu Gunsten der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	451 330	430 000	451 933	21 933	5.1 %
(-) Personalkosten	–3 963 543	–4 395 174	–3 813 538	581 636	13.2 %
(-) Sachkosten	–238 960	–349 483	–237 441	112 042	32.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–10 805	–12 325	–10 459	1 866	15.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–3 761 978**	**–4 326 982**	**–3 609 504**	717 478	16.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–308 500	–340 000	**–347 000**	–7 000	–2.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 730	4 000	**932**	–3 068	–76.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–4 068 748**	**–4 662 982**	**–3 955 572**	707 410	15.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 165	2 346	1 769	–577	–24.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 066 584**	**–4 660 635**	**–3 953 803**	706 833	15.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kernaufgaben	–3 194 441	–3 736 678	–3 272 384	464 294	12.4 %
Spezialprüfungen	–456 791	–485 791	–217 295	268 496	55.3 %
Sonderprüfungen	–76 899	–57 725	–86 689	–28 964	–50.2 %
Beratung	–33 848	–46 788	–33 137	13 651	29.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Kosten liegen rund CHF 0,7 Millionen unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen unter dem Vorjahr. Die tieferen Kosten gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere auf eine hohe Personalfluktuation (Pensionierungen, Austritte) zurückzuführen. Aufgrund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen konnten gegenüber dem Voranschlag Einsparungen erzielt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Den steigenden Anforderungen der Revisionsbranche will die FK weiterhin mit gut ausgebildeten Mitarbeitenden begegnen. Die Qualität der Revisionen und die Zufriedenheit der verschiedenen Ansprechpartnerinnen und 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 Spezialistinnen und Spezialisten beiziehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Mitarbeitende der FK im Jahresdurchschnitt, welche dem Kantonalen Finanzkontrollgesetz vom 1. Dezember 1999 (KFKG; BSG 622.1) verpflichtet sind (VZE)	24	24
Beurteilung der Revisionstätigkeit bezogen auf Qualität und Effizienz durch Revisionsstelle (Gesamtbeurteilung)	gut	gut
Beurteilung der Zufriedenheit der Kund/innen mittels Befragung bei FiKo, GPK, RR und Verwaltung (Gesamtbeurteilung)	gut	gut
Jährliches Optimierungspotenzial aufgrund von Prüfungsfeststellungen der FK (> CHF 5 Mio.)	übertroffen	übertroffen

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)

12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Datenschutz	–1.2	0.0

12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Datenschutz	–1.1	–1.3	–1.2	0.1	8.2 %
Total	**–1.1**	**–1.3**	**–1.2**	0.1	8.2 %

12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden in einem besonderen Bericht (www.dsa.be.ch) dargestellt (Art. 37, Abs. 1 Datenschutzgesetz vom 19. Februar 1986 [KDSG; BSG 152.04]).

12.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 135 811**	**–1 311 789**	**–1 241 823**	69 966	5.3 %
Ertrag	**11 209**	**2 500**	**40 347**	37 847	1 513.9 %
Saldo	**–1 124 602**	**–1 309 289**	**–1 201 475**	107 813	8.2 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–981 921	–1 091 789	–1 067 775	24 013	2.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–153 140	–220 000	–174 048	45 952	20.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–750	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	10 770	2 500	39 357	36 857	1 474.3 %
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	439	0	240	240	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	750	750	0.0 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der DSA schliesst um CHF 0,1 Millionen besser ab als budgetiert. Aufgrund eines Versehens konnten drei Rechnungen für Dienstleistungen Dritter über insgesamt TCHF 69,2 nicht mehr rechtzeitig verbucht werden (die Rechnungen werden erst dem Jahr 2022 belastet und dort zu einer entsprechenden Budgetüberschreitung führen). Ohne jenes Versehen beträgt die Abweichung gegenüber dem Voranschlag nur TCHF 38,6, welche hauptsächlich auf nicht budgetierte Erträge aus der Übernahme von Aufgaben für die Konferenz der schweizerischen Datenschutzbeauftragten «privatim» (Präsidium und Führung der Geschäftsstelle, vgl. dazu auch Ziff. 1.6 unten) zurückgehen.

12.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
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

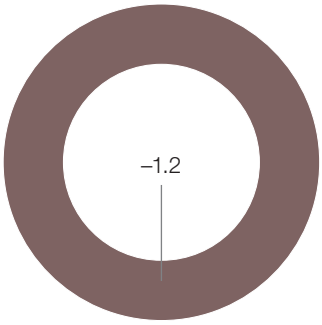
2017	2018	2019	2020	2021
5.9	4.5	5.0	5.1	5.8

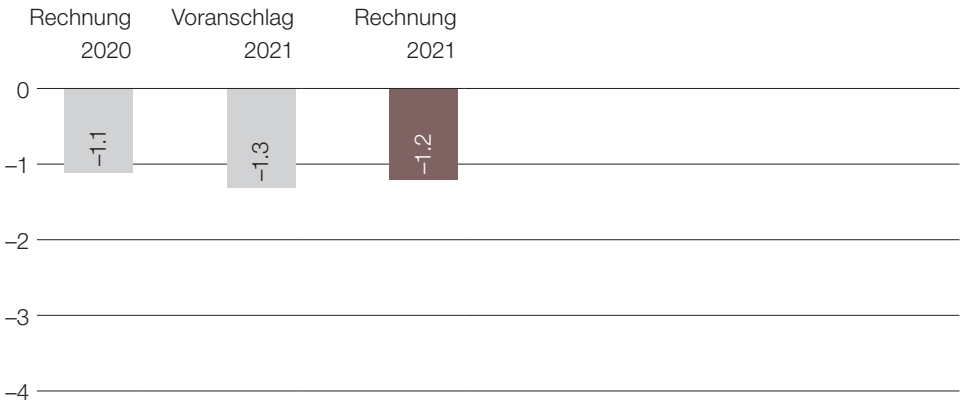
Kommentar

Der Personalbestand der DSA hat sich aufgrund der Zunahme der Arbeitslast im Zusammenhang mit der digitalen Transformation um 0,6 VZE erhöht. Weiter hat der Datenschutzbeauftragte das Präsidium der Konferenz der schweizerischen Datenschutzbeauftragten «privatim» übernommen, mit dem die Führung der Geschäftsstelle von privatim verbunden ist. Dafür wurde eine zusätzliche, vollumfänglich refinanzierte Stelle im Umfang von 0,1 VZE geschaffen.

12.7 Produktgruppen

12.7.1 Datenschutz





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Interventionen zum korrekten Umgang kantonaler und kommunaler Stellen mit Informationen über Personen, namentlich auf folgenden Tätigkeitsgebieten: Information, Ausbildung, Beratung, Vermittlung, Verfassen von Vernehmlassungen und Stellungnahmen, Kontrollen, Empfehlungen und Führen von Beschwerden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	10 770	2 500	40 107	37 607	1 504.3 %
(-) Personalkosten	–981 921	–1 091 789	–1 067 775	24 013	2.2 %
(-) Sachkosten	–153 890	–220 000	–174 048	45 952	20.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	–56	–56	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 125 041**	**–1 309 289**	**–1 201 771**	107 517	8.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	439	0	**240**	240	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 124 602**	**–1 309 289**	**–1 201 531**	107 757	8.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	56	56	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 124 602**	**–1 309 289**	**–1 201 475**	107 813	8.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Datenschutz	–1 125 041	–1 309 289	–1 201 771	107 517	8.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Der Saldo II der DSA schliesst um CHF 0,1 Millionen besser ab als budgetiert. Drei Rechnungen für Dienstleistungen Dritter über insgesamt TCHF 69,2 konnten nicht termingerecht verbucht werden (die Rechnungen werden erst dem Jahr 2022 belastet und dort zu einer entsprechenden Budgetüberschreitung führen). Ohne diesen Umstand beträgt die Abweichung gegenüber dem Voranschlag nur TCHF 38,5, welche hauptsächlich auf nicht budgetierte Erträge aus der Übernahme von Aufgaben für die Konferenz der schweizerischen Datenschutzbeauftragten «privatim» (Präsidium und Führung der Geschäftsstelle) zurückgehen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr wurden neun Prüfungen im Bereich Informationssicherheit und Datenschutz von in Betrieb stehenden IT-Anwendungen und -Systemen durchgeführt sowie 138 Vorabkontrollen von Informatikprojekten bearbeitet. Die Beratung von Behörden (Vorbereitung von Erlassen und Vollzug) einerseits und von betroffenen Personen andererseits war wie im Vorjahr von Datenschutzfragen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie geprägt. Im Bereich der Gesetzgebung begleitete die DSA namentlich die Änderungen des Gesetzes vom 2. November 1993 über die Information der Bevölkerung (IG; BSG 107.1), des Gesetzes vom 31. März 2009 über die Archivierung (ArchG; BSG 108.1) und des Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) (einschliesslich der inhaltlichen Abstimmung der drei Erlasse) sowie die Berechtigungsregeln der DIR/STA/JUS nach dem Gesetz vom 10. März 2020 über die zentralen Personendatensammlungen (PDSG; BSG 152.05). In über 25 weiteren Rechtssetzungsvorhaben aus fast allen DIR/STA/JUS äusserte sich die DSA zu Aspekten des Datenschutzes und wies auf notwendige oder mögliche Verbesserungen hin.

Chancen und Risiken

Im Rahmen der Bekämpfung der COVID-19-Pandemie wurde verschiedentlich – häufig mit Blick auf andere Kulturkreise – gefordert, dass sich die Politik entscheiden müsse, ob sie einer wirksamen Krisenbewältigung oder dem Datenschutz den Vorrang gäbe. Im demokratischen Rechtsstaat stellt sich diese Frage nicht bzw. darf sie sich so nicht stellen: Es ist gerade die Aufgabe des Datenschutzrechts, den richtigen Ausgleich zwischen öffentlichen Interessen und dem Schutz der Privatsphäre zu finden und zu gewährleisten, dass staatliche Eingriffe in ein individuelles Grundrecht nach verfassungsrechtlichen Regeln erfolgen. Selbst in Ausnahmesituationen darf nicht darauf verzichtet werden, grundlegende Garantien wie die Gesetzmässigkeit staatlichen Handelns und die Verhältnismässigkeit von Einschränkungen jederzeit einzuhalten. «Richtig» lautet die Frage deshalb stets, wie das Gemeinwesen seinen öffentlichen Auftrag erfolgreich erfüllen und dabei die Grundrechte der Einzelnen angemessen wahren kann.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl eröffneter Vorabkontrollen	74	78
Anzahl abgeschlossener Vorabkontrollen	58	77
Anzahl abgeschlossener Audits	6	8
Anzahl abgeschlossener Nachkontrollen zu Audits	1	1
Anzahl verwaltungsinterner Stellungnahmen	166	161
Anzahl verwaltungsexterner Stellungnahmen	154	139
Anzahl begründeter Anträge gemäss Art. 35 Abs. 3 KDSG	0	0

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)

13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2021, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–12.0	0.0
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–89.7	28.9
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–15.5	0.9
Staatsanwaltschaft	–72.7	47.5

13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Führungsunterstützung	–10.6	–15.8	–12.0	3.8	24.0 %
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–61.9	–68.8	–60.8	8.0	11.6 %
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–15.4	–14.9	–14.6	0.3	2.0 %
Staatsanwaltschaft	–25.0	–23.7	–25.1	–1.4	–6.0 %
Total	**–112.8**	**–123.2**	**–112.6**	10.7	–8.7 %

13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden im Tätigkeitsbericht der JUS dargestellt.

13.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–202 164 022**	**–222 826 805**	**–210 424 868**	12 401 937	5.6 %
Ertrag	**71 038 947**	**79 556 628**	**77 347 480**	–2 209 147	–2.8 %
Saldo	**–131 125 075**	**–143 270 177**	**–133 077 388**	10 192 790	7.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–126 235 174	–131 706 192	–129 116 808	2 589 384	2.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–70 857 251	–84 704 420	–76 076 209	8 628 211	10.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–183 563	–659 520	–173 523	485 998	73.7 %
34 Finanzaufwand	–44 392	–74 000	–44 935	29 065	39.3 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–114 544	–190 000	–175 443	14 557	7.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–4 729 099	–5 492 673	–4 837 951	654 722	11.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	69 928 874	78 126 350	76 125 510	–2 000 840	–2.6 %
43 Verschiedene Erträge	999 248	1 258 000	1 052 514	–205 486	–16.3 %
44 Finanzertrag	3 999	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	94 951	169 578	116 461	–53 117	–31.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	11 875	2 700	52 995	50 295	1 862.8 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2021 liegt CHF 10,2 Millionen oder sieben Prozent unter dem budgetierten Saldo des Voranschlags 2021. Der Minderertrag in der Produktgruppe Staatsanwaltschaft von über CHF 6,5 Millionen erklärt sich mit einem erledigten Geschäftsvolumen, welches unter dem geplanten Wert liegt. Bei der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit (ZSG) fielen Erlöse von CHF 4,9 Millionen über Budget an. Insgesamt schliesst die Justiz CHF 2,2 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Die zurückhaltende Personalpolitik insbesondere in der Produktgruppe ZSG hat zur Folge, dass die Personalaufwendungen tiefer als geplant gehalten werden konnten. Die Prozess- und Untersuchungskosten sowie die Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen der Staatsanwaltschaft fallen aufgrund des geringeren Geschäftsvolumens tiefer aus. Die Verzögerung im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung (NeVo)»/Rialto und geringere Kosten in anderen Projekten reduzieren den Sachaufwand und die Abschreibungen (Justitzleitung, Stabsstelle für Ressourcen [JL-SSR]).

13.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–1 248 064**	**–485 000**	**–530 124**	–45 124	–9.3 %
Einnahmen	**4 000**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–1 244 064**	**–485 000**	**–530 124**	–45 124	–9.3 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–42 699	–165 000	–255 015	–90 015	–54.6 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 205 365	–320 000	–275 109	44 891	14.0 %
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	4 000	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst leicht über den geplanten Werten ab. Die Überschreitung von TCHF 45,1 verursacht keine wesentliche Veränderung im Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung.

13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS

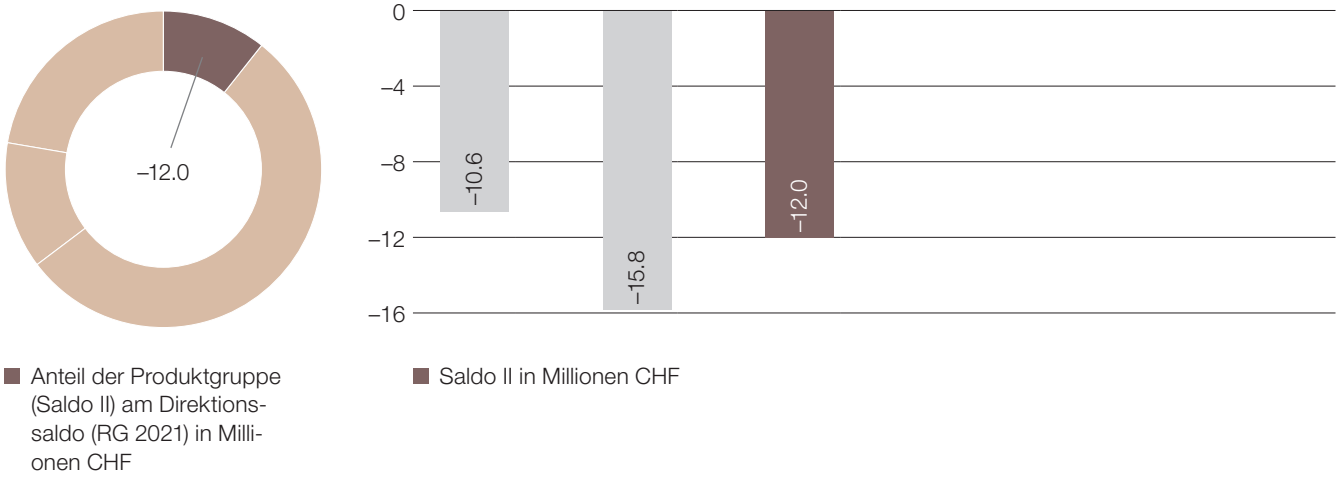
2017	2018	2019	2020	2021
741.0	740.8	747.7	761.0	789.9

Kommentar

Die Vollzeitstellen in der JUS steigen leicht an. Gründe dafür sind unter anderem Doppelbesetzungen infolge Mutterschaft und Langzeitkrankheit, ein zunehmendes Geschäftsvolumen sowie befristete Anstellungen zur Entlastung von Mitarbeitenden im Projekt NeVo/Rialto.

13.7 Produktgruppen

13.7.1 Führungsunterstützung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Justizleitung (JL) ist das gemeinsame Organ von Obergericht, Verwaltungsgericht und Generalstaatsanwaltschaft. Sie ist Ansprechpartnerin des Grossen Rates und des Regierungsrates bei allen Fragen, die sowohl die Gerichtsbehörden als auch die Staatsanwaltschaft betreffen. Weitere Aufgaben sind: Koordination und Steuerung in den Bereichen Finanzen und Leistungen für die Gerichtsbarkeit und die Generalstaatsanwaltschaft. Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans und des Geschäftsberichtes. Vertretung derselben vor dem Grossen Rat. Strategische Leitlinien in den Bereichen Personaladministration, Finanz- und Rechnungswesen, Informatikmanagement. Controlling in den Bereichen Personal, Finanz- und Rechnungswesen sowie Informatikmanagement. Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Stabsstelle für Ressourcen der 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.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	6 600	12 000	13 200	1 200	10.0 %
(-) Personalkosten	–4 444 030	–4 679 394	–4 567 010	112 383	2.4 %
(-) Sachkosten	–5 848 705	–10 359 343	–7 137 240	3 222 103	31.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–274 537	–791 693	–322 103	469 590	59.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–10 560 672**	**–15 818 430**	**–12 013 153**	3 805 277	24.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 750	3 500	**992**	–2 508	–71.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–10 558 922**	**–15 814 930**	**–12 012 161**	3 802 769	24.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	161 647	231 887	214 266	–17 620	–7.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–10 397 275**	**–15 583 043**	**–11 797 895**	3 785 149	24.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Führungsunterstützung	–10 560 672	–15 818 430	–12 013 153	3 805 277	24.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Produktgruppe schliesst den Saldo I (Globalbudget) um CHF 3,8 Millionen besser ab als geplant.

Die Personalkosten liegen um CHF 0,1 Millionen unter dem budgetierten Wert. Der Hauptanteil für die Minderkosten sind die nur teilweise beanspruchten Mittel für die Aus- und Weiterbildung des Personals.

Die Sachkosten fallen um rund CHF 3,2 Millionen tiefer aus als budgetiert. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Verzögerungen im Projekt NeVo/Rialto führten dazu, dass ein grosser Teil der budgetierten Ausgaben erst im Jahr 2023 anfallen wird. Die Lizenzkosten von Tribuna V3 waren tiefer als budgetiert und die Weiterentwicklung wurde auf ein Minimum reduziert, da der Hersteller das Lebenszyklusende von Tribuna V3 kommuniziert hat. Die Ausgaben diverser HR-Projekte, Projekt «Justitia 4.0» sowie das Projekt «Umzug Amthaus» fallen ebenfalls tiefer aus als budgetiert. Die Abschreibungen fallen um rund CHF 0,5 Millionen tiefer aus als budgetiert. Entgegen der Planung und gemäss Projektverlauf werden die Abschreibungen für das Projekt NeVo/Rialto erst im Jahr 2023 anfallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Stabsstelle war in den Fachbereichen Finanzen, HR und ICT neben den laufenden Arbeiten während des ganzen Jahres mit zahlreichen Projekten beschäftigt.

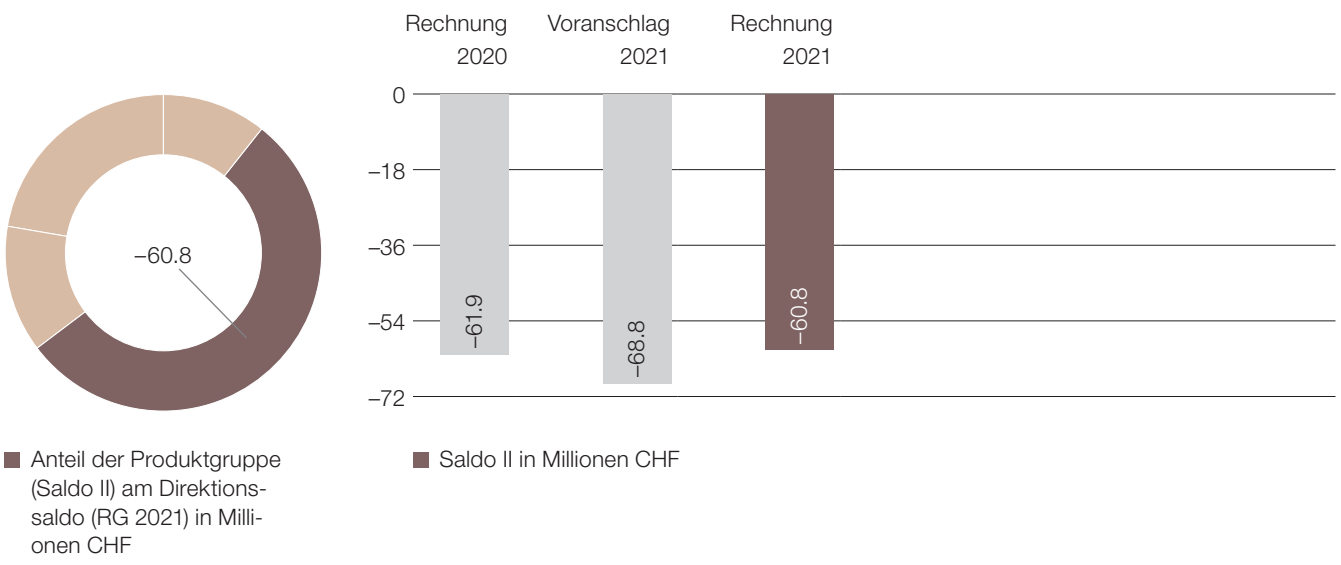
Chancen und Risiken

Das von der Konferenz der Kanonalen Justitz- und Polizeidirektorinnen und -direktoren (KKJPD) und vom Bundesgericht lancierte Projekt zur schweizweiten Einführung der elektronischen Gerichtsakte (Projekt Justitia 4.0) nimmt an Fahrt auf. Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft des Kantons Bern stehen hinter diesem Projekt und unterstützen dieses im Rahmen der Möglichkeiten sowohl finanziell wie – durch aktive Mitarbeit in den Projektgremien – auch personell.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	**2020**	**2021**
Erfassung von Urteilen und nachträglichen Entscheiden ins Strafregister	13 367	28 115
Löschung von erkennungsdienstlichen Daten (inkl. DNA)	7 566	7 670
Total ausgestellte Rechnungen auf Basis von Bussen und Geldstrafen	75 302	81 031

13.7.2 Zivil- und Strafgerichtsbarkeit



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Rechtsprechung des Obergerichts, des kantonalen Wirtschaftsgerichts, des kantonalen Jugendgerichts, der Regionalgerichte, der Zwangsmassnahmengerichte und der Schlichtungsbehörden. Rechtsberatung der Schlichtungsbehörden sowie andere Dienstleistungen des Obergerichts.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	24 769 705	23 175 950	28 043 345	4 867 395	21.0 %
(-) Personalkosten	–60 888 955	–64 568 035	–62 115 454	2 452 581	3.8 %
(-) Sachkosten	–26 461 501	–28 157 550	–27 179 333	978 217	3.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–54 092	–60 412	–370 430	–310 018	–513.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–62 634 843**	**–69 610 047**	**–61 621 872**	7 988 175	11.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 000	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–62 878	–70 000	**–60 081**	9 919	14.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	844 922	886 480	**871 553**	–14 927	–1.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–61 851 798**	**–68 793 567**	**–60 810 401**	7 983 166	11.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–6 878 495	–8 204 763	–8 636 909	–432 146	–5.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–68 730 293**	**–76 998 330**	**–69 447 310**	7 551 020	9.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Entscheid Strafabteilung Obergericht	–8 754 102	–9 286 450	–11 569 405	–2 282 955	–24.6 %
Entscheid Zivilabteilung Obergericht	–4 710 302	–8 276 770	–54 744	8 222 027	99.3 %
Anwaltsprüfungen Obergericht	–56 971	–138 704	110 193	248 896	179.4 %
Anwaltsaufsicht	–405 592	–520 257	–443 268	76 989	14.8 %
Andere Dienstleistungen Obergericht	–3 017	–15 801	9 131	24 932	157.8 %
Zivilrechtlicher Entscheid erste Instanz	–20 435 630	–23 095 940	–15 970 446	7 125 495	30.9 %
Strafrechtlicher Entscheid erste Instanz	–19 752 278	–19 209 067	–26 221 516	–7 012 449	–36.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit (ZSG) wies im Berichtsjahr 2021 auf Stufe Saldo I (Globalbudget) einen Verlust von CHF 61,6 Millionen aus, wobei der Voranschlag um CHF 8,0 Millionen (–11,5 %) deutlich unterschritten wird.

Die Personalkosten blieben um CHF 2,5 Millionen unter dem Budget (–3,8 %). Dazu trugen schwergewichtig die budgetierten Zusatzaufwendungen zum Ausgleich von allfälligen Personalausfällen als Folge der COVID-19-Pandemie bei (CHF –0,7 Mio.). Diese Reserven mussten bisher glücklicherweise nicht beansprucht werden. Weiter trugen Rotationsgewinne und generell eine zurückhaltende Personalpolitik in der ZSG zum guten Ergebnis bei.

Bei den Verfahrenskosten resultierte eine Budgetunterschreitung um CHF 0,7 Millionen (–15,6 %). Die Kosten aus unentgeltlicher Rechtspflege beliefen sich im Jahr 2021 auf CHF 19,6 Millionen und lagen um CHF 0,4 Millionen über dem Voranschlag (+2,1 %). Insgesamt wurden die budgetierten Sachkosten um CHF 1,0 Millionen unterschritten (–3,5 %). Auch diese Unterschreitung liegt im Wesentlichen in der COVID-19-Pandemie begründet, da noch nicht alle Verhandlungen stattfinden konnten.

Die Erlöse betrugen CHF 28,0 Millionen und fielen um CHF 4,9 Millionen deutlich höher aus als im Voranschlag budgetiert (+21 %). Dieser Anstieg war insbesondere unter Vorzeichen der COVID-19-Pandemie nicht vorauszusehen.

Klare finanzielle Auswirkungen der COVID-19-Pandemie können nicht exakt ermittelt werden. Bloss die Kosten aus unentgeltlicher Rechtspflege nahmen ihretwegen im Jahr 2021 um rund CHF 1,0 Millionen zu.

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 ZSG kann ihre Kernaufgabe, die straf- und zivilrechtliche Rechtsprechung (inklusive Rechtsberatung), wahrnehmen. Diese Leistungsfähigkeit gilt es auch unter gesteigerten Anforderungen (vgl. «Chancen und Risiken») zu erhalten.

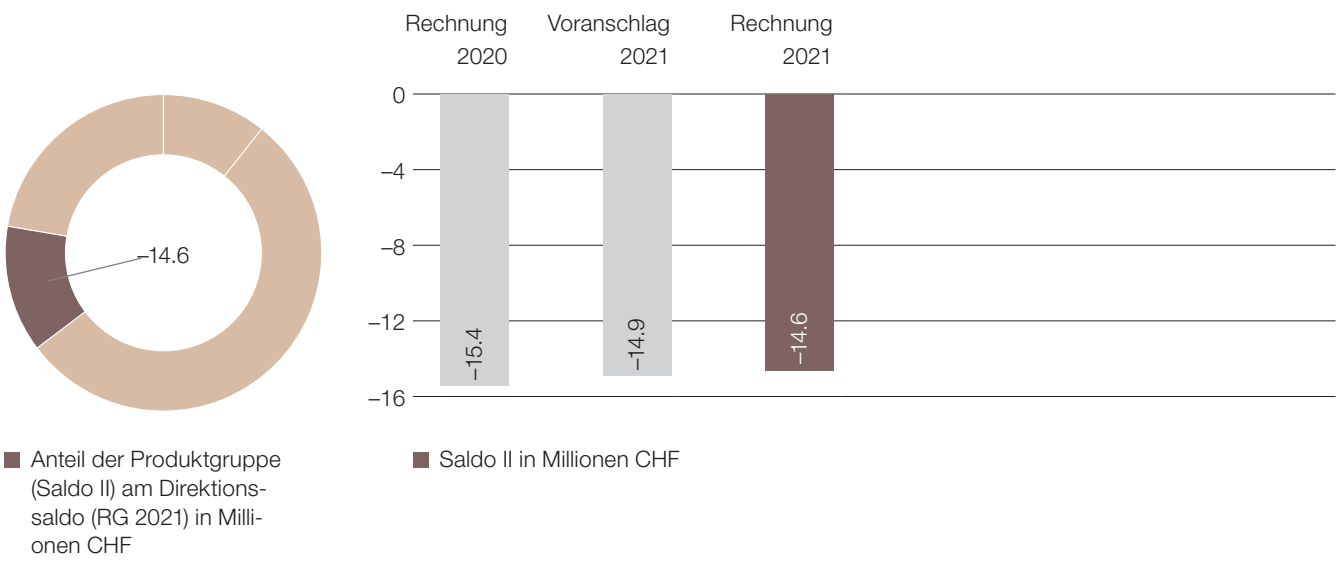
Chancen und Risiken

Die Anzahl der Strafverfahren, wie auch die Anforderungen an die Rechtsprechung (u.a. durch die Gesetzgebung, die Praxis des Bundesgerichts, die zunehmende Ausschöpfung aller prozessualer Möglichkeiten durch die Prozessbeteiligten), steigen permanent an. Deshalb nehmen die Risiken bezüglich der Gewährleistung der Quantität (längere Verfahrensdauern, grössere Rückstände) und der Gewährleistung der Qualität der einzelnen Fallbeurteilung (Fehlende Zeit für die Erarbeitung des Prozessstoffes) kontinuierlich zu. Hält die Entwicklung in gleicher Weise an, werden die Personal- und Sachkosten steigen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Obergericht Strafabteilung (Strafkammern, Beschwerdekammer): Anzahl erledigter Verfahren	1 050	1 150
Obergericht Zivilabteilung (Zivilkammern, Handelsgericht, Kantonale Aufsichtsbehörde in Schuldbetreibungs- und Konkurssachen, Kindes- und Erwachsenenschutzgericht): Anzahl erledigter Verfahren	2 000	2 000
Regionalgerichte Zivilverfahren: Anzahl erledigter Verfahren	19 700	19 500
Regionalgerichte Strafabteilungen, Wirtschaftsstrafgericht, Jugendgericht: Anzahl erledigter Verfahren	2 850	2 150
Zwangsmassnahmengerichte (Kantonales Zwangsmassnahmengericht, regionale Zwangsmassnahmengerichte): Anzahl erledigter Verfahren	2 200	2 250
Schlichtungsbehörden (Schlichtungsverfahren): Anzahl erledigter Verfahren	5 450	5 150
Schlichtungsbehörden, Rechtsberatungen: Anzahl durchgeführter Rechtsberatungen	19 700	17 600

13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Rechtsprechung des Verwaltungsgerichts, der Steuerrekurskommission, der Rekurskommission für Massnahmen gegenüber Fahrzeugführerinnen und Fahrzeugführern, der Enteignungsschätzungskommission sowie der Bodenverbesserungskommission auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts im Rahmen der Überprüfung von Verfügungen und Entscheiden der Vorinstanzen auf Beschwerde oder Appellation hin und im Rahmen ihrer Zuständigkeit als Klageinstanzen. Andere Dienstleistungen der Verwaltungsgerichtsbehörden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	–304 950	1 505 100	891 403	–613 697	–40.8 %
(-) Personalkosten	–14 619 980	–15 369 814	–14 782 509	587 305	3.8 %
(-) Sachkosten	–514 107	–1 076 599	–730 568	346 032	32.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	137	0	1 917	1 917	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–15 438 901**	**–14 941 313**	**–14 619 757**	321 557	2.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 381	23 032	**5 313**	–17 719	–76.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–15 431 520**	**–14 918 281**	**–14 614 444**	303 838	2.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–26 221	–216 003	–34 584	181 418	84.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–15 457 741**	**–14 982 181**	**–14 649 028**	333 153	2.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	–5 394 851	–5 631 626	–5 211 665	419 961	7.5 %
Sozialversicherungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	–7 564 699	–6 999 529	–7 323 576	–324 047	–4.6 %
Andere Dienstleistungen Verwaltungsgericht	–7 037	363 561	–6 031	–369 591	–101.7 %
Entscheid Steuerrekurskommission	–2 058 860	–2 207 222	–1 753 020	454 202	20.6 %
Entscheid Bodenverbesserungskommission	–16 907	–77 661	–33 895	43 765	56.4 %
Entscheid Enteignungsschätzungskommission	–26 481	–67 961	–24 428	43 533	64.1 %
Entscheid Rekurskommission für Massnahmen	–370 065	–320 875	–267 142	53 734	16.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Im Saldo I (Globalbudget) schloss die Produktgruppe bei einem Budget von CHF 14,9 Millionen um CHF 0,3 Millionen (2,2 %) besser ab als geplant.

Gegenüber dem Voranschlag ergab sich bei den Personalkosten ein Kreditüberschuss von CHF 0,6 Millionen. Die Sachkosten wurden um CHF 0,3 Millionen unterschritten.

Die Abweichungen bei den Personalkosten sind vorwiegend eine Folge von fluktuationsbedingten Vakanzen.

Bei den Sachkosten sind die Abweichungen Folge der schwierigen Vorhersehbarkeit der Kosten im Kerngeschäft (unentgeltliche Rechtspflege, Gutachten, Abschreibung von Forderungen usw.).

Die Ertragsabschlussbuchungen wurden im Voranschlag 2021 nicht budgetiert. Werden diese Buchungen berücksichtigt (CHF 0,3 Mio.), liegen die Erträge effektiv nur 22 Prozent unter den geplanten Werten. Künftig wird für die Abschlussbuchung «Aufgeblähte Erfolgsrechnung» ein Betrag von rund CHF 0,3 Millionen ins Budget aufgenommen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Verwaltungsgerichtsbarkeit hat schwergewichtig ihre Kernaufgabe, nämlich die Rechtsprechung in öffentlich-rechtlichen Angelegenheiten, wahrgenommen.

Im Laufe des Geschäftsjahres sind bei der Verwaltungsgerichtsbarkeit 2370 neue Fälle eingegangen. 2534 Fälle konnten erledigt werden. 1292 Fälle werden als Pendenzen auf das Jahr 2022 übertragen.

Chancen und Risiken

Insgesamt hat das Geschäftsvolumen gegenüber dem Vorjahr etwas abgenommen (s. ausführlich im Tätigkeitsbericht der JUS des Kantons Bern 2021).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Eingehende Beschwerden (Anzahl der während der Berichtsperiode neu eingegangenen Beschwerden)	2 451	2 370
Erledigte Verfahren (Anzahl während der Berichtsperiode erledigter Verfahren)	2 621	2 534
Hängige Verfahren (Anzahl alter Verfahren plus während der Berichtsperiode neu eingegangener Verfahren, minus erledigte Verfahren)	1 451	1 292

13.7.4 Staatsanwaltschaft



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2021) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Staatsanwaltschaft ist für die rechtsgleiche Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs verantwortlich. Sie vertritt die Interessen der bernischen Strafverfolgung bei der Festlegung der sachlichen und örtlichen Zuständigkeit gegenüber den Behörden des Bundes und gegenüber den anderen Kantonen. Sie leitet das strafprozessuale Vorverfahren, verfolgt Straftaten im Rahmen einer Strafuntersuchung, erhebt gegebenenfalls Anklage und vertritt diese vor den erstinstanzlichen Gerichten sowie im Rechtsmittelverfahren vor dem kantonalen Berufungs- und dem Bundesgericht. Die Staatsanwaltschaft ist ferner für die Durchführung des Strafbefehlsverfahrens und den Erlass der Strafbefehle verantwortlich. Im Bereich der Jugendstrafsachen obliegt der Jugendanwaltschaft zudem der Vollzug der verfügten Strafen und Schutzmassnahmen an Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	20 475 116	25 394 000	21 052 022	–4 341 978	–17.1 %
(-) Personalkosten	–46 282 214	–47 088 955	–47 651 838	–562 884	–1.2 %
(-) Sachkosten	–24 500 274	–30 398 195	–24 934 633	5 463 562	18.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	160 929	–56 573	46 521	103 095	182.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–50 146 444**	**–52 149 723**	**–51 487 928**	661 795	1.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	35 869	53 000	**82 470**	29 470	55.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–51 666	–120 000	**–115 361**	4 639	3.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	25 158 605	28 500 000	**26 382 948**	–2 117 052	–7.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–25 003 636**	**–23 716 723**	**–25 137 871**	–1 421 148	–6.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–11 536 130	–11 989 900	–12 045 284	–55 384	–0.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–36 539 766**	**–35 706 623**	**–37 183 155**	–1 476 532	–4.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2020	2021	2021	CHF	%
Untersuchung	–39 548 454	–37 102 736	–41 259 447	–4 156 712	–11.2 %
Anklageerhebung	–645 017	–601 138	–558 061	43 078	7.2 %
Abgekürztes Verfahren	–17 559	–18 080	–19 943	–1 862	–10.3 %
Strafbefehlsverfahren	6 241 103	5 840 820	6 213 636	372 817	6.4 %
Rechtsmittelverfahren	–2 150 127	–1 824 030	–2 099 561	–275 531	–15.1 %
Gerichtsbarkeits- und Gerichtsstandsverfahren	–536 391	–1 985 591	–671 235	1 314 356	66.2 %
Vollzug an Jugendlichen	–13 489 999	–16 458 967	–13 093 318	3 365 649	20.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2021

Die Produktgruppe schliesst in der Deckungsbeitragsrechnung bei einem budgetierten Saldo I (Globalbudget) von CHF 52,1 Millionen mit CHF 51,5 Millionen um rund CHF 0,6 Millionen (1,2 %) besser ab als geplant.

In den Personalkosten sind einerseits Minderkosten aufgrund im Berichtsjahr noch nicht resp. später besetzter Stellen sowie tieferer Aus- und Weiterbildungskosten zu verzeichnen, andererseits führen Personalmassnahmen zur Entlastung von Mitarbeitenden im Projekt NeVo/Rialto, Krankheits- und Mutterschaftsvertretungen sowie die Zunahme der Rückstellungen für Guthaben des Personals zu Mehrkosten. Im Saldo ergibt sich in den Personalkosten eine leichte Saldoverschlechterung von rund CHF 0,6 Millionen.

Die Prozess- und Untersuchungskosten fallen gegenüber der Planung um rund CHF 0,6 Millionen und die Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen um rund CHF 3,1 Millionen tiefer aus (inkl. kantonsinterne Unterbringungen).

Die Anpassung (Reduktion) der Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) ergibt Minderkosten von rund CHF 0,1 Millionen. Die erfolgsneutrale, technische Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat Minderkosten von rund CHF 1,5 Millionen zur Folge. Weiter ergeben sich bei den übrigen Positionen in den Sachkosten aufgrund einer allgemein zurückhaltenden Ausgabenpolitik Minderkosten.

Die Gebühren für Amtshandlungen liegen um rund CHF 2,1 Millionen und die Erlöse aus Rückerstattungen von Dritten um rund CHF 0,3 Millionen unter der Planung. Mit rund CHF 2,1 Millionen fallen die Bussen und Geldstrafen, welche nicht in den Saldo I (Globalbudget) der Deckungsbeitragsrechnung einfliessen, tiefer aus als geplant. Diese Abweichungen korrespondieren mit einem erledigten Geschäftsvolumen, welches im Berichtsjahr leicht unter dem geplanten Wert liegt. Die bereits in den Sachkosten erwähnte erfolgsneutrale, technische Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat mit einem Mindererlös von rund CHF 1,5 Millionen auch einen Einfluss auf die Entgelte. Gegenüber der Planung ist zudem ein Mindererlös von rund CHF 0,5 Millionen im Bereich der beschlagnahmten Vermögenswerte zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Projekt NeVo/Rialto wird gemeinsam mit der Kantonspolizei eine Plattform für die elektronische Geschäftsverwaltung entwickelt. Unter anderem werden die bestehenden Fachapplikationen Tribuna und Jugis durch eine moderne und zukunftsgerichtete Applikation abgelöst. Mit der neuen Geschäftsverwaltung wird die medienbruchfreie Weitergabe der Strafakten von der Polizei an die Staatsanwaltschaft möglich. Der Zusammenarbeitsprozess zwischen Kantonspolizei und Staatsanwaltschaft wird nach vollständiger Einführung beider Systemteile dahingehend verbessert, als dass die Zusammenarbeit durch die Fachapplikation Rialto digital und medienbruchfrei ablaufen wird.

Daran schliessen in einigen Jahren die Ergebnisse schweizweiter Vorhaben wie Justitia 4.0 an. Nach dem vorgesehenen Go-Live der Kantonspolizei im Frühling 2022 ist der Systemteil Staatsanwaltschaft in einer Fokusphase fertigzuentwickeln. Auf den Entwicklungsfortschritt wird eine intensive und wichtige Vorbereitungsphase der Einführung folgen (Schulung Mitarbeitende, neue Prozessabläufe) sowie, nach Einführung (geplant nunmehr Mitte 2023), die Stabilisierung des Betriebs sowie der spätere schrittweise Ausbau im Rahmen der Wartung und Entwicklung.

Die Belastungen der Staatsanwältinnen und Staatsanwälte ist hoch und zeigen sich zwischen den Regionen nach wie vor unterschiedlich. Die Staatsanwaltschaft Berner Jura-Seeland fügt sich trotz im Jahr 2017 verstärkter Dotation nicht zufriedenstellend ins Bild ein; in der Region Emmental-Oberaargau hat die Belastung eine ähnliche Höhe erreicht. Im Bereich der Untersuchungen hat die Geschäftslast über mehrere Jahre hinweg zugenommen, was sich nebst einer hohen Pendenzenlast – entsprechend der chaîne pénale – auch in Form von Anklagevertretungen vor Gericht und im Rechtsmittelgeschäft und bei der Jugendanwaltschaft im Vollzug manifestiert.

Im Bereich der Cyberkriminalität gilt es, die Strafverfolgung nach erfolgter Reorganisation in laufender Abstimmung mit der Kantonspolizei zu leisten.

Chancen und Risiken

Die Staatsanwaltschaft kann 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, Auslagen, Bussen, Geldstrafen) keinen Einfluss ausüben und ist weitgehend fremdbestimmt. Eine Zunahme von Verfahren erhöht einerseits die Prozess- und Untersuchungskosten, andererseits können Einnahmen aus Strafbefehlen einen positiven finanziellen Effekt auslösen.

Im Projekt NeVo/Rialto besteht weiterhin das Risiko einer ungenügenden Leistungsfähigkeit der Lieferantin resp. das Risiko, dass die Entwicklerkapazitäten nicht auf die Staatsanwaltschaft fokussieren, da am Systemteil der Kantonspolizei Pendenzen oder dringliche Weiterentwicklungen zu leisten sind. Die Ablösung der zentralen Fachapplikation ist eine einschneidende Veränderung für die Mitarbeitenden der Staatsanwaltschaft.

Die im Rahmen der Revision der Schweizerischen Strafprozessordnung vom 5. Oktober 2007 (StPO; SR 312.0) diskutierten Änderungen, jedoch namentlich auch die Revision der Verordnung vom 29. September 2006 über das Strafregister (VOSTRA-Verordnung; SR 331.0) werden, je nach Ausgang des Gesetzgebungsverfahre, für die Kantone und damit die Staatsanwaltschaft einen spürbaren Mehraufwand bringen. Zusammen mit der steigenden Geschäftslast dürfte mit der bestehenden Dotation in Kürze die Leistungs- und Belastungsgrenze der Staatsanwaltschaft erreicht werden, soweit sie in Teilbereichen nicht bereits überschritten ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2020 und 2021)	2020	2021
Anzahl Eingang Strafanzeigen	114 383	114 012
Anzahl eröffneter Untersuchungen	9 373	7 807
Anzahl Pendenzen Untersuchungen am Jahresende	5 187	4 635
Anzahl Eingang Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung	80 765	81 744
Anzahl Pendenzen Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung am Jahresende	17 107	16 154