



Produktgruppen (inkl. Besondere Rechnungen und Spezialfinanzierungen) 2016



Inhaltsverzeichnis

Berichterstattung

1	Gesamtkanton	7
1.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2016, Saldo II)	7
2	Behörden (BEH)	9
2.1	Laufende Rechnung	9
2.2	Investitionsrechnung	10
2.3	Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH	10
2.4	Besondere Rechnungen	11
2.4.1	Grosser Rat	11
2.4.2	Regierungsrat	13
3	Staatskanzlei (STA)	15
3.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	15
3.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	15
3.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	16
3.4	Laufende Rechnung	17
3.5	Investitionsrechnung	18
3.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der STA	19
3.7	Produktgruppen	20
3.7.1	Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	20
4	Volkswirtschaftsdirektion (VOL)	23
4.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	23
4.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	23
4.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	24
4.4	Laufende Rechnung	25
4.5	Investitionsrechnung	26
4.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der VOL	27
4.7	Produktgruppen	28
4.7.1	Führungsunterstützung	28
4.7.2	Arbeitslosenversicherung	30
4.7.3	Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	32
4.7.4	Wald und Naturgefahren	34
4.7.5	Landwirtschaft	37
4.7.6	Natur	40
4.8	Spezialfinanzierungen	42
4.8.1	Investitionshilfefonds	42
4.8.2	Renaturierungsfonds	44
4.8.3	Tierseuchenkasse	46
4.8.4	Tourismusfonds	48
4.8.5	Wildschadenfonds	50

4.8.6	Wohlfahrtsfonds	51
5	Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF)	53
5.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	53
5.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	53
5.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	54
5.4	Laufende Rechnung	56
5.5	Investitionsrechnung	57
5.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der GEF	58
5.7	Produktgruppen	59
5.7.1	Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	59
5.7.2	Somatische Spitalversorgung	62
5.7.3	Psychiatrieversorgung	64
5.7.4	Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	66
5.7.5	Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	68
5.7.6	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	70
5.7.7	Existenzsicherung und Integration	72
5.7.8	Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	75
5.8	Spezialfinanzierungen	78
5.8.1	Fonds für Spitalinvestitionen	78
5.8.2	Fonds für Suchtprobleme	80
6	Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK)	83
6.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	83
6.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	83
6.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	84
6.4	Laufende Rechnung	86
6.5	Investitionsrechnung	87
6.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der JGK	88
6.7	Produktgruppen	89
6.7.1	Führungsunterstützung	89
6.7.2	Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	91
6.7.3	Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	93
6.7.4	Steuerung der dezentralen Verwaltung und Ressourcen	95
6.7.5	Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	97
6.7.6	Raumordnung	99
6.7.7	Kindesschutz und Jugendförderung	101
6.7.8	Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	103
6.7.9	Vollzug der Sozialversicherungen	105
6.7.10	Regierungsstatthalterämter	108
6.7.11	Betreibungen und Konkurse	110

6.7.12	Führen des Grundbuches	112
6.7.13	Führen des Handelsregisters	114
6.7.14	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	116
7	Polizei- und Militärdirektion (POM)	119
7.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	119
7.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	119
7.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	120
7.4	Laufende Rechnung	121
7.5	Investitionsrechnung	123
7.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der POM	124
7.7	Produktgruppen	125
7.7.1	Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	125
7.7.2	Polizei	127
7.7.3	Strassenverkehr und Schifffahrt	131
7.7.4	Freiheitsentzug und Betreuung	134
7.7.5	Migration und Personenstand	137
7.7.6	Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	140
7.8	Spezialfinanzierungen	144
7.8.1	Ersatzbeitragsfonds	144
8	Finanzdirektion (FIN)	147
8.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	147
8.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	147
8.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	148
8.4	Laufende Rechnung	149
8.5	Investitionsrechnung	150
8.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN	151
8.7	Produktgruppen	152
8.7.1	Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	152
8.7.2	Dienstleistungen Konzernfinanzen	155
8.7.3	Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden	158
8.7.4	Steuern und Dienstleistungen	160
8.7.5	Personal	163
8.7.6	Informatik und Organisation	165
8.8	Spezialfinanzierungen	168
8.8.1	Fonds für Sonderfälle FIN	168
8.8.2	Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen	170
8.8.3	SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)	171
9	Erziehungsdirektion (ERZ)	173
9.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	173
9.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	173

9.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	174
9.4	Laufende Rechnung	176
9.5	Investitionsrechnung	177
9.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der ERZ	178
9.7	Produktgruppen	179
9.7.1	Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	179
9.7.2	Volksschule und schulergänzende Angebote	181
9.7.3	Mittelschulen und Berufsbildung	183
9.7.4	Hochschulbildung	186
9.7.5	Kultur	189
9.7.6	Zentrale Dienstleistungen	191
10	Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE)	193
10.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	193
10.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	193
10.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	194
10.4	Laufende Rechnung	195
10.5	Investitionsrechnung	196
10.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der BVE	197
10.7	Produktgruppen	198
10.7.1	Führungsunterstützung	198
10.7.2	Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	200
10.7.3	Nachhaltige Entwicklung	202
10.7.4	Geoinformation	204
10.7.5	Infrastrukturen	207
10.7.6	Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	210
10.7.7	Immobilienmanagement	213
10.7.8	Wasser und Abfall	215
10.8	Spezialfinanzierungen	218
10.8.1	Abfallfonds	218
10.8.2	Abwasserfonds	220
10.8.3	See- und Flussuferfonds	222
10.8.4	Wasserfonds	224
11	Finanzkontrolle (FK)	227
11.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	227
11.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	227
11.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	228
11.4	Laufende Rechnung	228
11.5	Investitionsrechnung	229
11.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der FK	230
11.7	Produktgruppen	231
11.7.1	Finanzaufsicht	231

12	Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	233
12.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	233
12.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	233
12.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	234
12.4	Laufende Rechnung	235
12.5	Investitionsrechnung	236
12.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA	237
12.7	Produktgruppen	238
12.7.1	Datenschutz	238
13	Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	241
13.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)	241
13.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	241
13.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	242
13.4	Laufende Rechnung	243
13.5	Investitionsrechnung	244
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	251
13.7.4	Staatsanwaltschaft	254

1 Gesamtkanton

1.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Behörden (BEH)	0.0	0.0
Staatskanzlei (STA)	-27.8	1.0
Volkswirtschaftsdirektion (VOL)	-217.1	78.8
Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF)	-2 896.1	477.2
Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK)	-1 614.4	928.3
Polizei- und Militärdirektion (POM)	-806.5	690.0
Finanzdirektion (FIN)	-282.9	6 634.2
Erziehungsdirektion (ERZ)	-2 652.8	537.9
Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE)	-1 087.4	399.8
Finanzkontrolle (FK)	-4.3	0.1
Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	-1.0	0.0
Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	-193.8	100.8
Gesamtkanton	-9 784.1	9 848.1

2 Behörden (BEH)

2.1 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-13 304 595	-14 998 092	-13 084 177	1 913 915	12.8 %
Ertrag	207 981	197 500	193 349	-4 151	-2.1 %
Saldo	-13 096 614	-14 800 592	-12 890 827	1 909 765	12.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-10 273 609	-11 641 092	-10 806 472	834 620	7.2 %
31 Sachaufwand	-1 385 382	-1 653 000	-943 979	709 021	42.9 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-1 445 604	-1 504 000	-1 133 726	370 274	24.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-200 000	-200 000	-200 000	0	0.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	203 073	194 000	188 894	-5 106	-2.6 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	3 886	2 500	4 386	1 886	75.4 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 022	1 000	69	-931	-93.0 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Behörden umfassen die Besonderen Rechnungen des Grossen Rates und des Regierungsrates. Die Kommentierung erfolgt in der jeweiligen Besonderen Rechnung des Grossen Rates und des Regierungsrates.

2.2 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Keine Investitionen. Investitionsvorhaben werden über die Staatskanzlei abgewickelt.

2.3 Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH

2011	2012	2013	2014	2015	2016
7.0	7.0	7.0	19.8	20.6	22.0

Kommentar

Ab dem Rechnungsjahr 2014 werden die Vollzeitstellen BEH der sieben Regierungsmitglieder und der Parlamentsdienste zusammengefasst. Die leichte Zunahme ist durch höhere Pensen der Kommissionsprotokollisten/innen bedingt.

2.4 Besondere Rechnungen

2.4.1 Grosser Rat

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-8 859 794	-10 653 911	-8 822 680	1 831 231	17.2 %
Ertrag	14 443	5 500	24 970	19 470	354.0 %
Saldo	-8 845 351	-10 648 411	-8 797 710	1 850 701	17.4 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden, Kommissionen , Richter	-4 383 951	-5 500 000	-4 568 404	931 596	16.9 %
301 Löhne des Verwaltungs- + Betriebspersonals	-1 908 951	-2 168 487	-2 081 073	87 414	4.0 %
303 Sozialversicherungsbeiträge	-413 914	-475 386	-434 937	40 449	8.5 %
304 Persversicherungsbeiträge	-179 031	-191 068	-205 283	-14 215	-7.4 %
305 Unfallversicherungsbeiträge	-12 255	-12 970	-13 647	-677	-5.2 %
308 Entschädigungen Temporärkräfte	-136 224	0	-161 865	-161 865	0.0 %
309 Übriges	439	-29 000	-23 270	5 730	19.8 %
310 Büro, Schulmaterial, Drucksachen	-149 497	-295 000	-105 460	189 540	64.3 %
311 Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	-10 875	-20 000	-12 460	7 540	37.7 %
315 DL Dritter übriger Unterhalt	-7 246	-30 000	-11 274	18 726	62.4 %
316 Mieten, Pachten, Benützkosten	-14 215	-15 000	-8 191	6 809	45.4 %
317 Spesenentschädigungen	-6 182	-8 000	-21 909	-13 909	-173.9 %
318 Dienstleistungen, Honorar	-538 261	-715 000	-402 442	312 558	43.7 %
319 Übriges	-140 131	-219 000	-125 923	93 077	42.5 %
365 Private Institutionen	-759 500	-760 000	-443 042	316 958	41.7 %
369 Übrige	0	-15 000	-3 500	11 500	76.7 %
390 Verrechneter Aufwand	-200 000	-200 000	-200 000	0	0.0 %
Ertrag					
436 Rückerstattungen	11 978	4 000	21 965	17 965	449.1 %
440 Anteile an Bundeseinnahme	2 465	1 500	3 005	1 505	100.3 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Rechnung schliesst um CHF 1,85 Millionen (-17,4 %) besser ab als budgetiert. Wesentlich dazu beigetragen haben der effiziente Ratsbetrieb, der unter anderem zu kürzeren Sessionen geführt hat. Somit sind im Voranschlag eingestellte Taggelder (inkl. Sozialleistungen) für die Mitglieder des Grossen Rates in der Höhe von rund CHF 1,0 Million (-10,6 %) nicht benötigt worden. Einsparungen wurden zudem in den Bereichen Drucksachen und Dienstleistungen Dritter erzielt: Bei den Druckkosten (KG 310) konnten rund CHF 0,2 Millionen eingespart werden, weil weniger Vorlagen und Erlasse extern produziert wurden. Zudem waren die Erstellung des Tagblattes und des Voranschlags günstiger als geplant.

Bei den externen Dienstleistungen (KG 318) konnten insbesondere bei den Beratungsaufträgen sowie bei der Dolmetschung und Protokollierung für den Ratsbetrieb Einsparungen erzielt werden. Die Einsparungen betrugen rund CHF 0,3 Millionen.

Die Auszahlung der Beiträge an die Fraktionssekretariate erfolgt jeweils für ein Jahr vom 1. Juni bis zum 31. Mai des Folgejahres. In der Jahresrechnung 2016 wurden die Beiträge erstmals periodengerecht abgegrenzt. Die Abgrenzung im Umfang von CHF 0,3 Millionen für fünf Monate wurde berücksichtigt und führt zu einer einmaligen Verbesserung des Rechnungsergebnisses (KG 365).

Entwicklungsschwerpunkte

Prioritär sollen die Arbeiten im Bereich der digitalen Angebote weiterentwickelt werden (Extranet für Grossratsmitglieder, print on demand, Internet Angebote etc.).

Chancen und Risiken

In der Besonderen Rechnung des Grossen Rates bestehen für das Jahr 2016 aus finanzieller Sicht keine relevanten Chancen und Risiken.

2.4.2 Regierungsrat

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 444 801	-4 344 181	-4 261 496	82 685	1.9 %
Ertrag	193 538	192 000	168 379	-23 621	-12.3 %
Saldo	-4 251 263	-4 152 181	-4 093 117	59 064	1.4 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden, Kommissionen, Richter	-1 949 549	-1 990 031	-1 946 799	43 232	2.2 %
303 Sozialversicherungsbeiträge	-148 188	-162 428	-148 858	13 570	8.4 %
304 Persversicherungsbeiträge	-244 757	-252 565	-249 164	3 401	1.3 %
305 Unfallversicherungsbeiträge	-7 706	-9 157	-8 237	920	10.0 %
307 Rentenleistungen	-889 523	-850 000	-964 934	-114 934	-13.5 %
310 Büro, Schulmaterial, Drucksachen	-170	-1 000	-173	827	82.7 %
317 Spesenentschädigungen	-96 115	-115 000	-96 181	18 819	16.4 %
319 Übriges	-422 690	-235 000	-159 966	75 034	31.9 %
361 Kantone	-61 826	-65 000	-62 854	2 146	3.3 %
369 Übrige	-624 278	-664 000	-624 330	39 670	6.0 %
Ertrag					
436 Rückerstattungen	191 095	190 000	166 929	-23 071	-12.1 %
440 Anteile an Bundeseinnahme	1 421	1 000	1 381	381	38.1 %
490 Verrechnet Ertrag	1 022	1 000	69	-931	-93

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Besondere Rechnung des Regierungsrates schliesst leicht besser ab als der Voranschlag. Ohne den vom Grossen Rat beschlossenen Nachkredit (GRB 0998/2016) für zusätzliche Rentenleistungen an ehemalige Regierungsmitglieder (KG 307) im Betrag von CHF 0,15 Millionen aufgrund von zwei Rücktritten im Regierungsrat per Mitte Jahr würde die Verbesserung im Vergleich zum Voranschlag gesamthaft rund CHF 0,2 Millionen betragen.

Die Ratskosten (KG 319) schliessen besser ab, weil für Essen, Besuche und Empfänge von Behörden und Delegationen im Berichtsjahr weniger Ausgaben getätigt wurden.

Die Einnahmen aus VR-Mandaten und Nebeneinkünften liegen wegen eines Rücktritts tiefer als erwartet (KG 436).

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 für das Jahr 2016 aus finanzieller Sicht keine relevanten Chancen und Risiken.

3 Staatskanzlei (STA)

3.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-27.8		1.0

3.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	-27.1	-27.1	-26.7	0.4	1.4 %
Total	-27.1	-27.1	-26.7	0.4	1.5 %

3.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Führungsunterstützung

Die STA ist ein Dienstleistungsbetrieb an der Schnittstelle zwischen Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit. Sie ist die Stabsstelle des Regierungsrates und unterstützt dessen Tätigkeit umfassend. Weiterhin nimmt die STA auch wichtige Verbindungsaufgaben zum Grossen Rat wahr.

Per 1. März 2016 wurde das Generalsekretariat in eine Stabsstelle überführt. Die Stabsstelle administrierte die 40 Sitzungen des Regierungsrates im Berichtsjahr und bearbeitete 2035 Regierungsratsgeschäfte. Als Pilot im Projekt BE-GEVER testete die STA als erste Direktion die digitale Abwicklung von Regierungsratsgeschäften.

Wahlen und Abstimmungen

Im Jahr 2016 wurde an vier Terminen über 13 eidgenössische und drei kantonale Vorlagen abgestimmt. Dabei hatten die Auslandschweizer Stimmberechtigten wiederum an drei Terminen die Möglichkeit elektronisch abzustimmen. Am 28. Februar 2016 fanden die Regierungersatzwahlen und die Ersatzwahlen der Regierungstatthalter Emmental und Seeland statt. Der Regierungsrat des Berner Jura wurde erst im zweiten Wahlgang am 4. März 2016 gewählt.

Kommunikation

Der Kanton Bern hat im Berichtsjahr 435 Medienmitteilungen veröffentlicht und an 72 Medienkonferenzen die Öffentlichkeit über seine Tätigkeiten informiert. Rund 6 000 Twitter- und ca. 2 400 Facebook-Nutzer informierten sich über die sozialen Medien über kantonale Belange. Auch die kantonalen Websites wurden rege genutzt. Die Mitarbeitenden des Kantons wurden sodann in sechs Ausgaben der Personalzeitschrift über aktuelle Themen informiert. Im Berichtsjahr hat das Amt für Kommunikation zuhänden der regionalen Krisenstäbe und der Gemeinden einen neuen Leitfaden zur Krisenkommunikation erarbeitet und auf dem Internet veröffentlicht, so dass im Krisenfall ortsunabhängig darauf zurückgegriffen werden kann. Die Vorbereitungsarbeiten zum Jubiläum 600 Jahre Berner Rathaus sind weit fortgeschritten, so dass der runde Geburtstag des historischen Gebäudes im Jahr 2017 mit einer Reihe von Aktivitäten gefeiert werden kann.

Staatsarchiv

Das am 24. Juni resp. 1. September 2014 von den Räten genehmigte Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung» (DGA) machte auch im vergangenen Jahr plangemässe

Fortschritte. Die Phase Realisierung kann im Sommer 2017 abgeschlossen werden. Bereits jetzt laufen die Arbeiten für die Einführung von BE-GEVER in mehreren Direktionen.

Im Jahr 2016 nahmen die Anfragen von Betroffenen fürsorglicher Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen, die Einsicht in ihre Akten wünschten, massiv zu. Insbesondere nach der Zustimmung der eidgenössischen Räte zum entsprechenden Bundesgesetz Ende September 2016 war ein so markanter Anstieg zu verspüren, dass die Aktensuche mit den regulären Mitteln nicht mehr zu bewältigen war und zwei Mitarbeitende befristet eingestellt werden mussten.

Gleichstellung von Frauen und Männern (FGS)

Im Rahmen der Wanderausstellung «Lohnmobil» informierte die FGS gemeinsam mit verschiedenen Organisationen über Ursachen, Folgen und Handlungsansätze zum Abbau geschlechtsspezifischer Lohndifferenzen und bot diverse Anlässe und Weiterbildungen an. Mit dem «Réseau égalité Berne francophone» steht neu ein Informations- und Kontaktnetz zur Verfügung, welches der besseren Verankerung der Gleichstellungsaktivitäten im französischsprachigen Kantonsteil dient.

Jura Politik

In der Jurapolitik war das Jahr 2016 von der Fortsetzung des Status-quo-plus-Projekts geprägt. Im Vordergrund stand die Umsetzung der Massnahmen, die der Regierungsrat mit RRB Nr. 0128 vom 11. Februar 2015 beschlossen hatte.

Unter der Federführung der STA konnten mehrere konkrete Massnahmen umgesetzt werden. Weitere Massnahmen sind im Jahr 2017 vorgesehen, so zum Beispiel die Erweiterung des Handlungssperimeters des Rats für französischsprachige Angelegenheiten des zweisprachigen Amtsbezirks Biel (RFB).

Mit der Verabschiedung des am 1. August 2016 in Kraft getretenen Gesetzes betreffend die Durchführung von Abstimmungen über die Kantonszugehörigkeit bernjurassischer Gemeinden (KBJG; BSG 105.233) erreichten die Arbeiten rund um die Gemeindeabstimmungen in Moutier und in vier weiteren Gemeinden, die beim Regierungsrat ebenfalls ein entsprechendes Gesuch eingereicht hatten, ein wichtiges Etappenziel. Die STA hat sich des Weiteren mit der Organisation der Gemeindeabstimmung befasst, die am 18. Juni 2017 in Moutier durchgeführt wird.

3.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-28 199 303	-27 859 667	-27 831 787	27 880	0.1 %
Ertrag	1 192 873	832 000	1 181 531	349 531	42.0 %
Saldo	-27 006 430	-27 027 667	-26 650 256	377 411	1.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-12 025 044	-12 440 980	-12 124 844	316 136	2.5 %
31 Sachaufwand	-14 495 581	-14 276 000	-14 193 027	82 973	0.6 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-750 182	-779 687	-861 131	-81 445	-10.4 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-915 191	-351 000	-500 025	-149 025	-42.5 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-13 304	-12 000	-152 760	-140 760	-1173.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	84 163	86 000	81 803	-4 197	-4.9 %
43 Entgelte	778 894	436 500	825 387	388 887	89.1 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	7 218	3 500	6 827	3 327	95.1 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	112 000	100 000	55 300	-44 700	-44.7 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	210 598	206 000	212 214	6 214	3.0 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

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

3.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-597 758	-566 000	-204 198	361 802	63.9%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	-597 758	-566 000	-204 198	361 802	63.9%
Ausgaben					
50 Sachgüter	-597 758	-566 000	-204 198	361 802	63.9%
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0%
61 Nutzungsgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0%
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0%
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionen konnten nicht im geplanten Umfang realisiert werden. Zum einen kam es bei der Beschaffung der neuen Wahl- und Abstimmungslösung zu einer Verzögerung, weshalb die dafür eingestellten Mittel von CHF 0,1 Millionen nicht verwendet wurden. Zum anderen wurde im Projekt digitales Archiv gemäss den Vorgaben aus IT@BE entschieden, die notwendige Infrastruktur zu mieten (Nutzungsgebühr) und nicht zu kaufen, weshalb die budgetierten Investitionsmittel von CHF 0,3 Millionen nicht gebraucht wurden.

Hingegen mussten die Arbeiten an der Server-Virtualisierung-Infrastruktur für die STA früher als geplant umgesetzt werden, weshalb im Berichtsjahr entsprechende Investitionsmittel für den Ersatz der PC und Notebooks vorgezogen werden konnten.

3.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der STA

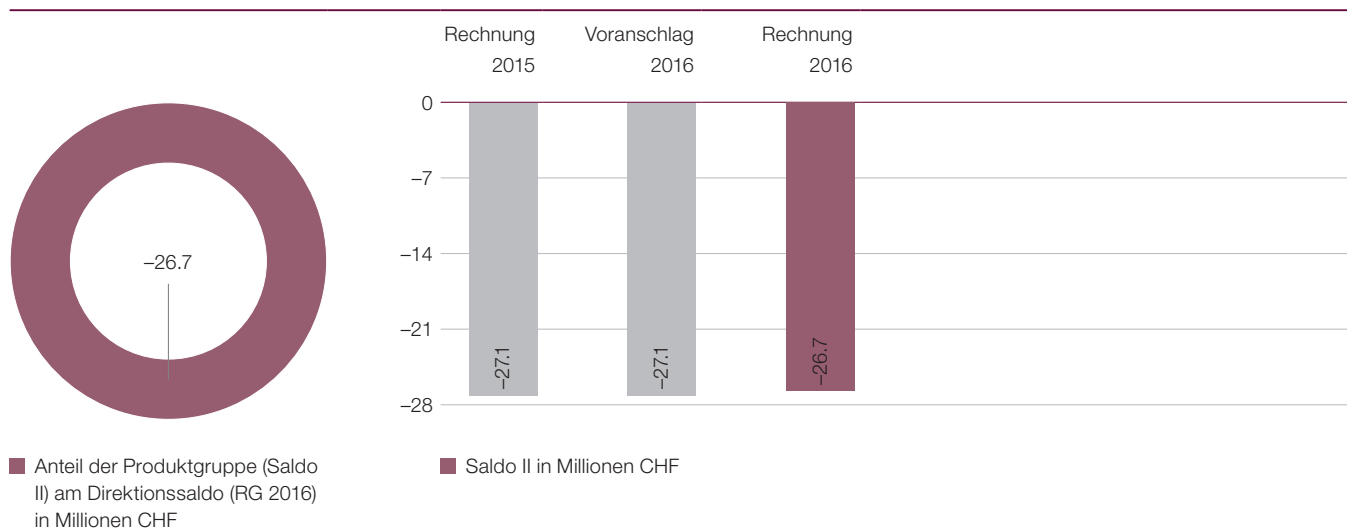
2011	2012	2013	2014	2015	2016
89.2	88.1	90.6	83.5	83.4	81.5

Kommentar

Der Personalbestand der STA der letzten sechs Perioden zeigt ein konstantes Bild. Es sind keine grösseren Veränderungen feststellbar.

3.7 Produktgruppen

3.7.1 Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat



Beschreibung

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

- sie ist verantwortlich für die politische Gesamtplanung;
- sie führt Wahlen und Abstimmungen durch;
- sie koordiniert die Zusammenarbeit der Kantonsverwaltung mit der Deputation, dem Bernjurassischen Rat und dem Rat für französischsprachige Angelegenheiten des zweisprachigen Amtsbezirks Biel;
- sie behandelt Fragen im Zusammenhang mit den Aussenbeziehungen des Kantons und mit der europäischen Integration, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie besorgt die Information der Öffentlichkeit und des Personals der Kantonsverwaltung;
- sie plant und koordiniert direktionsübergreifende Geschäfte, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie begleitet die Rechtsetzung des Kantons und besorgt die Veröffentlichung von Erlassen;
- sie behandelt Fragen der Zweisprachigkeit des Kantons und koordiniert die Übersetzung und die Terminologie in der Kantonsverwaltung;
- sie besorgt die Archivierung;
- sie behandelt Fragen der Gleichstellung von Frauen und Männern;
- sie ist zuständig für zentrale Beschaffungen von Büromaterial, Drucksachen, Presserzeugnissen sowie Kurier- und Postdienstleistungen;
- sie trifft gemeinsam mit den Parlamentsdiensten die erforderlichen organisatorischen Massnahmen, damit der Grosse Rat und seine Organe ihre Aufgaben erfüllen können.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	956 821	622 500	984 257	361 757	58.1 %
(-) Personalkosten	-12 025 044	-12 440 981	-12 132 427	308 554	2.5 %
(-) Sachkosten	-14 545 553	-14 267 999	-14 299 685	-31 685	-0.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-813 492	-867 976	-941 652	-73 676	-8.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-26 427 268	-26 954 456	-26 389 507	564 950	2.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	112 000	100 000	55 300	-44 700	-44.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-761 690	-265 000	-403 394	-138 394	-52.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 218	3 500	6 827	3 327	95.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-27 069 740	-27 115 956	-26 730 774	385 182	1.4 %
(+/-) Abgrenzungen	63 309	88 290	80 518	-7 771	-8.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-27 006 430	-27 027 667	-26 650 256	377 411	1.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Gleichstellung	-479 282	-558 289	-521 546	36 744	6.6 %
Archiv	-3 457 676	-4 276 571	-3 836 116	440 455	10.3 %
Kommunikation und Aussenbeziehungen	-3 197 552	-3 321 666	-3 103 099	218 566	6.6 %
Zweisprachigkeit und begleitende Rechtsetzung	-3 660 601	-3 318 177	-3 475 817	-157 640	-4.8 %
Ressourcen und politische Rechte	-14 491 100	-14 192 062	-14 382 271	-190 208	-1.3 %
Führungsunterstützung	-1 141 057	-1 287 691	-1 070 659	217 033	16.9 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo I der Produktgruppe wurde um CHF 0,56 Millionen unterschritten. Diese Abweichung ergibt sich zur Hauptsache aus den beiden Positionen Erlöse und Personalkosten von je CHF 0,3 Millionen.

Im Bereich Postwesen erfolgten Mehreinnahmen aufgrund der Weiterverrechnung an kantonsnahe Betriebe, deren Ausmass im Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlags noch nicht bekannt war.

Verschiedene Beschäftigungsgradveränderungen und zeitliche Verzögerungen bei der Stellenbesetzung ergaben tiefere Personalaufwendungen. Andererseits fielen die Ausgaben für die

Taggelder des Bernjurassischen Rates (BJR) höher aus als geplant.

Die Gemeinden übernehmen die Versandkosten für das Wahlmaterial der Regierungsratsersatzwahlen. Der Kanton vergütet den Gemeinden die Mehrkosten für Porti, die sich infolge des höheren Gewichts durch das Wahlwerbematerial ergeben. Die Kosten im Betrag von CHF 0,155 Millionen konnten aufgrund der erst nach Abschluss des Budgetprozesses bekannt gewordenen Rücktritte aus dem Regierungsrat nicht budgetiert werden und ergeben bei den Kosten für Staatsbeiträge einen Mehraufwand.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklungsschwerpunkte der Produktgruppe werden im Direktionskommentar der STA aufgeführt.

Chancen und Risiken

Bezogen auf das Jahr 2016 bestehen keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache- geschäfte)	2 154	2 035
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	111	140
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	312	264
Anzahl erstellte Beglaubigungen	11 103	11 651
ZBS: Jahresumsatz Druckaufträge [CHF]	2 967 913	2 425 706
Anzahl Medienmitteilungen	447	435
Anzahl Medienkonferenzen	76	72
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch	1 752 358	918 382
Anzahl Laufmeter erschlossenes Archivgut	806	553
Anzahl Zugriffe auf das Online-Inventar des Staatsarchivs	326 141	896 587
Anzahl Auskünfte/Beratungen FGS	126	116
Anzahl veröffentlichter Erlasse (BSG – BAG)	101	87
Anzahl behandelter Stellungnahmen (Dienst für begleitende Rechtssetzung, jurassische Angelegenheiten und Zweisprachigkeit – Rechtsdienst)	88	101

4 Volkswirtschaftsdirektion (VOL)

4.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-10.0		1.6
Arbeitslosenversicherung	-20.8		2.3
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-45.5		16.6
Wald und Naturgefahren	-44.4		18.8
Landwirtschaft	-65.9		30.3
Natur	-30.6		9.2

4.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung	-9.2	-10.1	-8.5	1.6	15.8 %
Arbeitslosenversicherung	-16.0	-18.3	-18.5	-0.2	-0.9 %
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	-28.4	-36.2	-28.9	7.3	20.2 %
Wald und Naturgefahren	0.0	-29.2	-25.6	3.6	12.3 %
Landwirtschaft	-38.6	-44.4	-35.6	8.8	19.9 %
Natur	-19.4	-22.1	-21.3	0.7	3.4 %
Total	-111.6	-160.3	-138.4	21.8	13.7 %

Hinweis

Die Produktgruppen «Walderhaltung und Waldbewirtschaftung», «Schutz vor Naturgefahren» und «Staatsforstbetrieb» werden seit dem Jahr 2016 neu als Produkte in der Produktgruppe «Wald und Naturgefahren» geführt. ☺

Weitere Informationen stehen in der [elektronischen Plattform](#) zur Verfügung.

4.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Pflanzenschutz

Zusammen mit dem Berner Bauern Verband und dem Bundesamt für Landwirtschaft hat das Amt für Landwirtschaft und Natur (LANAT) ein Projekt zur Reduktion der Umweltbelastungen durch Pflanzenschutzmittel lanciert. Hauptziel des sechsjährigen Projekts (2017–2022) ist es, die Risiken für die Umwelt und die Oberflächengewässer zu reduzieren – dies möglichst ohne Beeinträchtigung des Produktionsvolumens. Die Teilnahme ist für die Landwirtschaftsbetriebe freiwillig. Der Grosse Rat hat in der Junisession 2016 einem Kredit von CHF 10,6 Millionen zugestimmt.

Biodiversität

Der Regierungsrat hat im Juni 2016 das erste Umsetzungsprogramm im Rahmen des Biodiversitätskonzepts Kanton Bern genehmigt. Dieser zweite Konzeptteil ordnet den sechs Handlungsfeldern, die im ersten Teil definiert wurden, konkrete, überprüfbare mittelfristige Ziele zu. In einem dritten Teil soll die Strategie mit dem Sachplan Biodiversität räumlich konkretisiert werden.

Umsetzung der Wirtschaftsstrategie 2025

Der Regierungsrat hat im Februar 2016 ein zweites Paket zur Umsetzung der Wirtschaftsstrategie 2025 beschlossen (RRB 118/2016). Mit den fünf Massnahmen «Innovationen fördern», «Steuerstrategie festlegen», «Cleantech-Kompetenz fördern», «Campus Biel/Bienne rasch realisieren» und «Rolle des Kantons Bern in der Raumplanung stärken» will er die Attraktivität des Kantons Bern als Wirtschaftsstandort weiter verbessern und

günstige Rahmenbedingungen für ein nachhaltiges wirtschaftliches Wachstum schaffen.

Regionalpolitik

Der Regierungsrat hat im März 2016 das Umsetzungsprogramm 2016–2019 zur Neuen Regionalpolitik des Bundes genehmigt und das beco Berner Wirtschaft ermächtigt, die Programmvereinbarung mit dem Bund zu unterzeichnen (RRB 312/2016). Tourismus, Industrie & Cleantech sowie innovative regionale Angebote bilden die strategischen Schwerpunkte.

Leistungsfähigkeit der Waldwirtschaft verbessern

Das im Jahr 2015 mit den Berner Waldbesitzern lancierte Programm «Nachhaltige Waldwirtschaft BE» stösst auf Interesse. Insgesamt sind elf Beratungsprojekte zur Betriebsoptimierung angelaufen und drei Kurse für Waldverantwortliche öffentlicher Waldeigentümer durchgeführt worden. Mit dem Pilotprojekt «Partnerschaftliche Beratung» werden neue Formen der Zusammenarbeit zwischen Staatsförstern und waldbesitzerseitigen Organisationen getestet.

Klimawandel: Monitoringkonzept Hochgebirge

Es wurde ein Monitoringkonzept für das Hochgebirge erarbeitet. Ungünstige Entwicklungen aufgrund des Klimawandels sollen damit erkannt und überwacht werden. Im August ist eine erste Permafrost-Messstelle in Betrieb genommen worden. Die weitere Umsetzung erfolgt schrittweise in den nächsten Jahren.

4.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-768 747 970	-793 099 383	-763 236 361	29 863 022	3.8 %
Ertrag	634 934 701	641 293 323	629 823 716	-11 469 607	-1.8 %
Saldo	-133 813 269	-151 806 060	-133 412 644	18 393 415	12.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-91 146 135	-95 829 187	-93 796 894	2 032 293	2.1 %
31 Sachaufwand	-27 704 521	-32 004 926	-27 423 751	4 581 175	14.3 %
32 Passivzinsen	-14 679	0	-15 714	-15 714	0.0 %
33 Abschreibungen	-22 207 377	-26 363 148	-22 349 911	4 013 236	15.2 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-72 015 079	-78 747 460	-72 067 679	6 679 781	8.5 %
37 Durchlaufende Beiträge	-547 892 490	-550 800 000	-538 760 826	12 039 174	2.2 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-3 810 733	-2 066 562	-3 890 974	-1 824 412	-88.3 %
39 Interne Verrechnungen	-3 956 956	-7 288 100	-4 930 612	2 357 488	32.3 %
Ertrag					
40 Steuern	6 590 386	6 015 000	6 088 079	73 079	1.2 %
41 Regalien und Konzessionen	4 282 932	4 170 000	4 959 938	789 938	18.9 %
42 Vermögenserträge	138 528	98 000	167 374	69 374	70.8 %
43 Entgelte	27 997 252	29 604 558	29 381 342	-223 216	-0.8 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	45 209	19 394	43 724	24 330	125.5 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	7 150 187	5 013 436	7 675 797	2 662 361	53.1 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	29 795 593	32 166 819	30 732 513	-1 434 306	-4.5 %
47 Durchlaufende Beiträge	547 892 490	550 800 000	538 760 826	-12 039 174	-2.2 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	1 617 552	1 690 124	2 986 492	1 296 368	76.7 %
49 Interne Verrechnungen	9 424 572	11 715 992	9 027 632	-2 688 360	-22.9 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Der Saldo der Laufenden Rechnung 2016 unterschreitet den Voranschlagswert um CHF 18,4 Millionen.

Die Saldoverbesserung ist einerseits auf tiefere Staatsbeiträge von CHF 6,7 Millionen zurückzuführen, was auch auf den Ausfall von fehlenden grösseren Schadenreignissen wie Unwetter und Pflanzenbefall zurückzuführen ist. Zudem konnten in den Bereichen Wald (Schutzwaldpflege, Forstschutz und Jungwaldpflege) und Standortförderung weniger Projekte als geplant realisiert werden.

Zudem lag der Sachaufwand mit CHF 4,6 Millionen unter dem Voranschlagswert, was auf eine zurückhaltende Ausgabenpolitik respektive geringere Ausgaben in fast allen Aufgabengebieten zurückzuführen ist. Weiter sind die Abschreibungen um CHF 4,0 Millionen tiefer ausgefallen als budgetiert, was namentlich auf tiefere Investitionen beim Investitionshilfefonds zurückzuführen ist.

4.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-43 483 140	-52 296 000	-37 714 092	14 581 908	27.9 %
Einnahmen	24 740 263	19 376 000	20 388 708	1 012 708	5.2 %
Saldo	-18 742 877	-32 920 000	-17 325 383	15 594 617	47.4 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-4 237 045	-3 393 000	-2 757 527	635 473	18.7 %
52 Darlehen und Beteiligungen	-4 311 171	-11 300 000	-4 009 955	7 290 045	64.5 %
56 Eigene Beiträge	-21 760 608	-26 603 000	-19 804 334	6 798 666	25.6 %
57 Durchlaufende Beiträge	-13 174 316	-11 000 000	-11 142 275	-142 275	-1.3 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	76 585	0	69 093	69 093	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	7 598 955	5 200 000	6 850 460	1 650 460	31.7 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	61 131	300 000	29 550	-270 450	-90.1 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	3 829 276	2 876 000	2 297 331	-578 669	-20.1 %
67 Durchlaufende Beiträge	13 174 316	11 000 000	11 142 275	142 275	1.3 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung 2016 liegt mit CHF 15,6 Millionen unter dem Voranschlag.

In den Bereichen Wirtschaftsförderung, Tourismus- und Regionalentwicklung sind mit CHF 11,3 Millionen deutlich tiefere Investitionsausgaben (Darlehen, Beteiligungen und Beiträge) zu verzeichnen.

Weiter konnte ein Teil des Bundesdarlehens für forstliche Investitionskredite im Betrage von CHF 1,6 Millionen zurückbezahlt werden.

Schliesslich lagen nebst kleineren Unterschreitungen die Ausgaben für den Renaturierungsfonds um CHF 1,2 Millionen und die Informatikinvestitionen CHF 0,7 Millionen unter dem Voranschlag 2016.

4.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der VOL

2011	2012	2013	2014	2015	2016
1 092.6	1 058.1	1 050.5	1 074.1	1 077.2	1 113.6

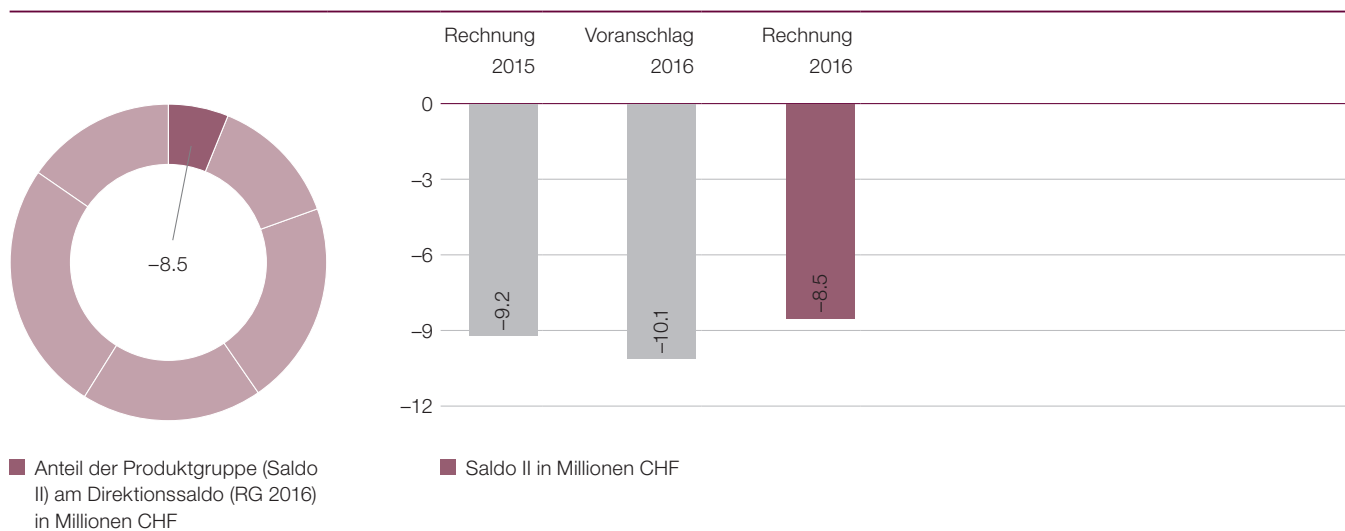
Kommentar

Bei der VOL stiegen die Vollzeitstellen zwischen 2011 und 2016 um rund 2 Prozent. Die Schwankungen in den Jahren 2011–2016 sind grösstenteils auf die bundesfinanzierten Personalausstattungen in den Regionalen Arbeitsvermittlungszentren sowie bei der Arbeitslosenkasse zurückzuführen, die abgestimmt sind auf die Entwicklungen des Arbeitsmarktes und die entsprechenden Arbeitslosenzahlen. Entsprechend der Entwicklung am Arbeitsmarkt werden die Kapazitäten bei den Regionalen Arbeitsvermittlungszentren und bei der Arbeitslosenkasse angepasst.

Die Rückgänge in den Jahren 2012 und 2013 sind hauptsächlich durch Reorganisationsmassnahmen beim Staatsforstbetrieb erfolgt. Im Zuge der Umsetzung der Fleischkontrollverordnung wurde zudem die tierärztliche Kontrolle im Veterinärdienst des Amtes für Landwirtschaft und Natur ausgebaut.

4.7 Produktgruppen

4.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Führungsunterstützung in Bezug auf alle Geschäfte mit strategischer Bedeutung der VOL sowie Grossratsgeschäfte, Regierungsgeschäfte und interdirektionale Geschäfte. Wirkungsvoller Einsatz der Führungsinstrumente und der vorhandenen Res-

sourcen. Sicherstellen der rechtlichen Dienstleistungen, der Informatikversorgung in der Direktion und der an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) übertragenen kantonalen Feuerwehraufgaben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	895 632	927 276	1 361 551	434 275	46.8%
(-) Personalkosten	-5 335 998	-5 994 836	-5 653 651	341 185	5.7%
(-) Sachkosten	-1 255 385	-1 375 845	-1 083 080	292 765	21.3%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-822 143	-647 852	-417 094	230 758	35.6%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-6 517 894	-7 091 257	-5 792 274	1 298 983	18.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	245 789	0	203 230	203 230	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-2 932 226	-2 974 600	-2 891 828	82 772	2.8%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 075	2 099	3 125	1 026	48.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-9 201 257	-10 063 758	-8 477 747	1 586 011	15.8%
(+/-) Abgrenzungen	23 593	83 235	7 790	-75 445	-90.6%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-9 177 664	-9 980 523	-8 469 957	1 510 566	15.1%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Informatikleistungen für Ämter	-2 797 449	-2 727 779	-1 823 401	904 379	33.2%
Rechtliche Dienstleistungen	-1 026 272	-1 314 813	-1 154 429	160 384	12.2%
Führungsunterstützung	-2 694 174	-3 048 665	-2 814 445	234 220	7.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Im Vergleich zum Voranschlag 2016 verbessert sich der Saldo I der Produktgruppe «Führungsunterstützung» in der Rechnung 2016 um CHF 1,3 Millionen, was auch auf tiefere kalkulatorische Zinsen und Abschreibungen zurückzuführen ist. Tiefe Investitionen in der Informatik führen zu diesem Rückgang.

Die Personalkosten unterschreiten den Voranschlag, was an vakanten und nicht besetzten Stellen lag. Zudem konnten höhere Erlöse dank gestiegener Rückerstattungen des Staatsse-

kretariat für Wirtschaft (seco) für Informatikdienstleistungen zugunsten der Arbeitslosenversicherung erzielt werden.

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 2016 leicht.

Entwicklungsschwerpunkte

Die VOL vertritt den Kanton Bern in der Hauptstadtregion Schweiz, die sich als Politzentrum der Schweiz und als eigenständiger Lebens- und Wirtschaftsraum positionieren will.

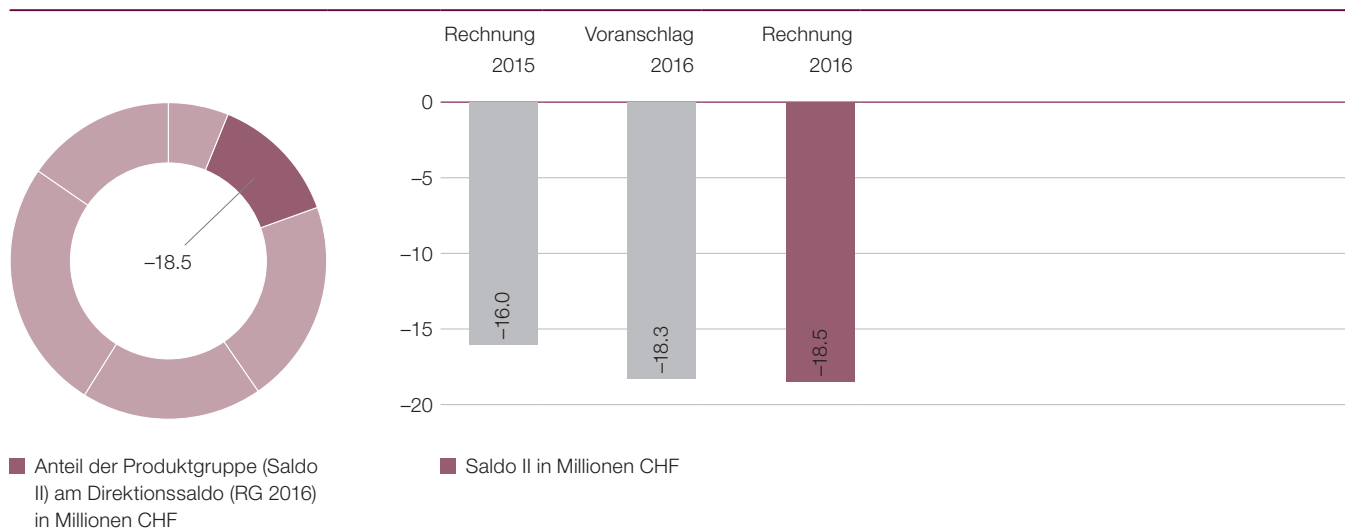
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsbeschlüsse (inkl. Block-, Aussprache- und Informationsgeschäften)	93	92
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	36	14
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	233	233
Anzahl eingereicherter Beschwerden	74	98
Anzahl erledigter Beschwerden	82	88
Anzahl Arbeitsplätze, die von der Informatik der VOL betreut werden	1 347	1 432
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)	2.93	2.89

4.7.2 Arbeitslosenversicherung



Beschreibung

Der Kanton vollzieht im Auftrag des Bundes das Arbeitslosenversicherungsgesetz AVIG. Dazu hat der Bund mit dem Kanton je eine Leistungsvereinbarung für die Arbeitsvermittlung und die Arbeitslosenkasse abgeschlossen.

Die Arbeitsvermittlung betreibt die regionalen Arbeitsvermittlungszentren RAV mit 20 Standorten im Kanton Bern. Sie hat den Auftrag, Stellensuchende möglichst rasch und dauerhaft wieder in den Arbeitsmarkt zu integrieren. Sie unterstützt die Stellensuchenden bei der Stellensuche. Die RAV führen jährlich rund 119 600 Beratungsgespräche durch. Sie beschaffen und vermitteln arbeitsmarktlche Massnahmen (Kurse, Praktika, Programme zur vorübergehenden Beschäftigung usw.) im Betrag von jährlich etwa CHF 53,0 Millionen (Stand 2016). Die Einhaltung der mit den Stellensuchenden getroffenen Vereinbarungen wird kontrolliert. Wenn nötig werden Sanktionen verfügt. Bei Unstimmigkeiten steht zudem eine Ombudsstelle zur Verfügung.

Jeder Kanton ist verpflichtet, eine Arbeitslosenkasse (ALK) zu führen. Die Versicherten können wählen zwischen der ALK und den übrigen Kassen (z. B. der Gewerkschaften). Die ALK prüft die Anspruchsvoraussetzungen und richtet Arbeitslosenentschädigung, Kurzarbeit-, Schlechtwetterentschädigung sowie Leistungen bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers aus.

Die Produkte «Arbeitsvermittlung» und «Arbeitslosenkasse» werden ausschliesslich durch die eidgenössische Arbeitslosenversicherung finanziert. Das Produkt «Arbeitslosenversicherung – kantonale Massnahmen» enthält einerseits freiwillige kantonale Massnahmen. Andererseits den vom Bundesrecht vorgegebenen Beitrag des Kantons an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
(+) Erlöse	2 088 630	0	2 143 981	2 143 981	0.0%
(-) Personalkosten	-1 599 608	-1 229 700	-2 053 218	-823 518	-67.0%
(-) Sachkosten	-452 483	-231 008	-368 140	-137 132	-59.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-321	-708	-383	325	45.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	36 218	-1 461 416	-277 761	1 183 655	81.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	1 600 500	150 000	-1 450 500	-90.6%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-15 991 824	-18 450 000	-18 341 269	108 731	0.6%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 048	1 721	2 013	292	17.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-15 953 557	-18 309 195	-18 467 016	-157 821	-0.9%
(+/-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-15 953 557	-18 309 195	-18 467 016	-157 821	-0.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Arbeitsvermittlung (RAV)	308 233	–816 327	60 433	876 761	107.4 %
Arbeitslosenkasse (ALK)	144 016	–158 962	120 222	279 185	175.6 %
Arbeitsmarktliche kantonale Massnahmen	–416 031	–486 126	–458 416	27 709	5.7 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Arbeitslosigkeit beträgt im Jahr 2016 im Kanton Bern im Jahresdurchschnitt 2,6 Prozent (Schweiz 3,5 %, Schweiz im Vorjahr: 3,3 %). Die Schwankungen im Jahresverlauf entsprechen den üblichen saisonalen Veränderungen.

Die Produktgruppe «Arbeitslosenversicherung» enthält das Produkt «Arbeitslosenversicherung – kantonale Massnahmen». In diesem Produkt werden einerseits die bundesrechtlich vorgeschriebenen Anteile des Kantons am Vollzug der Arbeitslosenversicherung abgerechnet. Andererseits ergänzt der Kanton die Massnahmen der Arbeitslosenversicherung mit eigenen Massnahmen (z. B. Kurse und Programme für Personen ohne Anspruch auf Leistungen der Arbeitslosenversicherung).

Der Kantonsbeitrag an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung liegt rund CHF 100 000 unter dem Voranschlag. Der Betrag hängt von der gesamtschweizerischen Entwicklung der Lohnsumme und des Anteils des Kantons an der jährlichen Anzahl der Tage kontrollierter Arbeitslosigkeit ab.

Das SECO erstattet dem Kanton die Querschnittsleistungen, die das Amt zugunsten der Produktgruppe erbringt. Diese wurden als Betriebsbeiträge anstelle Rückerstattungen budgetiert, daher werden sie im Ist als Erlös und nicht als Betriebsbeitrag ausgewiesen. Die Nachfrage nach Querschnittsleistungen der bundesfinanzierten Geschäftsbereiche Arbeitslosenkasse und Arbeitsvermittlung beträgt rund CHF 540 000 mehr als geplant.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern will mit einem wirksamen und effizienten Vollzug den Schutz gegen Schwarzarbeit und Lohndumping gewährleisten.

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

Chancen und Risiken

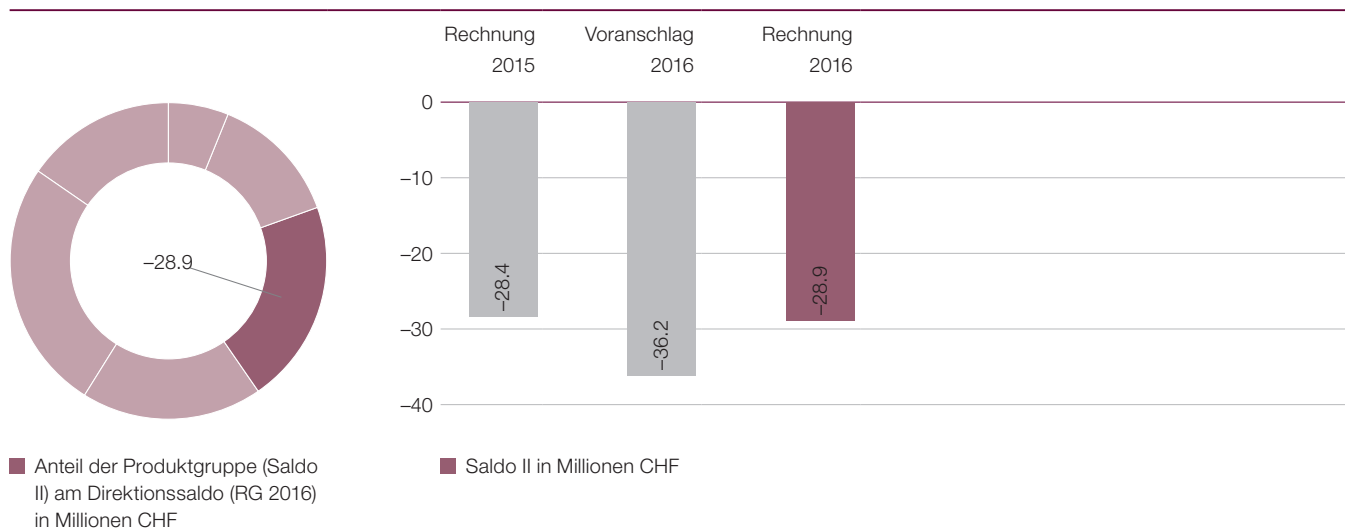
Der Kantonsbeitrag an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung hängt von der gesamtschweizerischen Entwicklung der Lohnsumme und des Anteils des Kantons an der jährlichen An-

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Durchschnittliche Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung betreuter Stellensuchende pro Monat	18 055	20 000
Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung durchgeführte Beratungsgespräche	96 000	119 600
Anzahl Einsatztage in Programmen für Stellensuchende der regionalen Arbeitsvermittlung	252 000	342 500
Ausbezahlte Arbeitslosen-Entschädigungen der Arbeitslosenkasse (in Mio. CHF)	270	293

4.7.3 Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht



Beschreibung

Die Produktgruppe hat das Ziel, die Wirtschaftskraft und Wettbewerbsfähigkeit durch eine nachhaltige, umwelt- und sozialverträgliche wirtschaftliche Entwicklung zu stärken. Zudem werden die einzelnen Regionen in der Nutzung ihrer Potenziale unterstützt. Die Wettbewerbsfähigkeit im Berggebiet und im ländlichen Raum werden gestärkt und innovative Projekte gefördert. Die strategischen Handlungsachsen der Regionalpolitik sind Tourismus, Industrie, Cleantech sowie Reformen und innovative Angebote. Der Tourismus ist im Kanton Bern ein bedeutender Wirtschaftsfaktor. Im Berner Oberland ist er der wichtigste Wirtschaftszweig.

In der Arbeits- und Marktaufsicht wird vor allem Bundesrecht vollzogen. Es geht beispielsweise um die Verhütung von Berufs-

unfällen und -krankheiten oder die Einhaltung der Arbeits- und Ruhezeiten. Kantonale Vorschriften gibt es insbesondere für das Gastgewerbe, den Verkauf von Alkohol und den Ladenschluss.

Der Immissionsschutz erarbeitet die kantonalen Massnahmenpläne zur Luftreinhaltung und sorgt für ihre Umsetzung. 125 000 Gebäudeheizungen und 2 500 industrielle und gewerbliche Anlagen werden überwacht. Ein Netz mobiler und fester Messstationen überwacht regelmässig die Luftbelastung; die Ergebnisse sind tagesaktuell im Internet verfügbar (www.be.ch/luft). Zusätzlich zur Luftreinhaltung wird die Lärmbelastung bei Industrie- und Gewerbeanlagen überwacht sowie dafür gesorgt, dass Mobilfunkanlagen die geltenden Grenzwerte für elektromagnetische Strahlungen einhalten.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	6 840 016	6 598 800	7 098 938	500 138	7.6 %
(-) Personalkosten	-15 737 211	-17 447 631	-15 875 874	1 571 756	9.0 %
(-) Sachkosten	-6 192 239	-7 444 813	-6 391 665	1 053 148	14.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 082 232	-2 258 516	-2 346 020	-87 504	-3.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-17 171 665	-20 552 160	-17 514 621	3 037 539	14.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	2 094 054	3 020 000	3 281 941	261 941	8.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-20 056 067	-24 729 150	-20 862 745	3 866 405	15.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 735 681	6 072 574	6 228 732	156 158	2.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-28 397 998	-36 188 736	-28 866 694	7 322 042	20.2 %
(+/-) Abgrenzungen	4 190 319	4 783 153	5 514 221	731 068	15.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-24 207 679	-31 405 583	-23 352 473	8 053 110	25.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Wirtschaftsförderung	-6 792 808	-8 280 020	-7 012 297	1 267 723	15.3 %
Tourismus und Regionalentwicklung	-4 220 683	-5 257 575	-4 690 706	566 869	10.8 %
Arbeitsbedingungen	-2 165 037	-2 964 599	-2 306 709	657 890	22.2 %
Chronometerkontrolle	-75 443	-74 706	241 774	316 480	423.6 %
Immissionsschutz	-3 917 694	-3 975 259	-3 746 683	228 577	5.7 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo II fällt um CHF 7,3 Millionen höher aus als der Voranschlag: Vakante Stellen werden längere Zeit nicht besetzt. Drittaufträge werden zurückhaltend vergeben.

Zudem sind die Entschädigungen des Bundes für Vollzugsaufgaben in den Bereichen Arbeitssicherheit, Kontrollen des Arbeitsmarkts und Bekämpfung der Schwarzarbeit höher ausgefallen als geplant.

Die Kosten Staatsbeiträge fallen um rund CHF 3,9 Millionen tiefer aus als der Voranschlag. Der Zeitpunkt der Realisierung unterstützter Projekte ist nicht planbar. Im Bereich der Regionalentwicklung werden deutlich weniger Darlehen beansprucht als angenommen. Ins Gewicht fallen zudem die geringeren kalkulatorischen Abschreibungen aufgrund geringerer Investitionsbeiträge.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Zentrum steht die Umsetzung der Wirtschaftsstrategie 2025. Ein besonderes Augenmerk liegt in der Innovationspolitik. Der Kanton Bern soll sein grosses Potenzial nutzen und Cleantech-Standort Nummer Eins werden.

Mit Beiträgen der Regionalpolitik werden innovative Projekte in

den ländlichen Regionen in den Bereichen Tourismus, Wald- und Holzwirtschaft, Cleantech und Industrie gefördert.

Die kantonale Marketingorganisation BE! Tourismus stärkt durch eine Bündelung der Kräfte die touristische Werbung für den Kanton Bern.

Chancen und Risiken

Im Rahmen der Wirtschaftsstrategie 2025 stehen mehrere wichtige Projekte kurz vor der Umsetzung (z. B. SIP Biel, sitem Insel Bern). Diese Projekte sind für den Wirtschaftsstandort Kanton Bern von grosser Bedeutung. Die erforderlichen Mittel erfordern unter Umständen eine befristete Erhöhung des Saldos in der Produktgruppe. Der erforderliche Umfang ist unter anderem vom Projektfortschritt und den vom Bund noch zu sprechenden Beiträge abhängig.

In den Jahren 2016–2019 wird der Bund im Rahmen des Impulsprogrammes Tourismus die Mittel für touristische Projekte um CHF 200,0 Millionen erhöhen. Der Kanton Bern rechnet mit zusätzlichen CHF 30,0 Millionen. Die gesetzliche Grundlage bildet die Neue Regionalpolitik, was die Kantone zu einer äquivalenten Finanzierung verpflichtet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

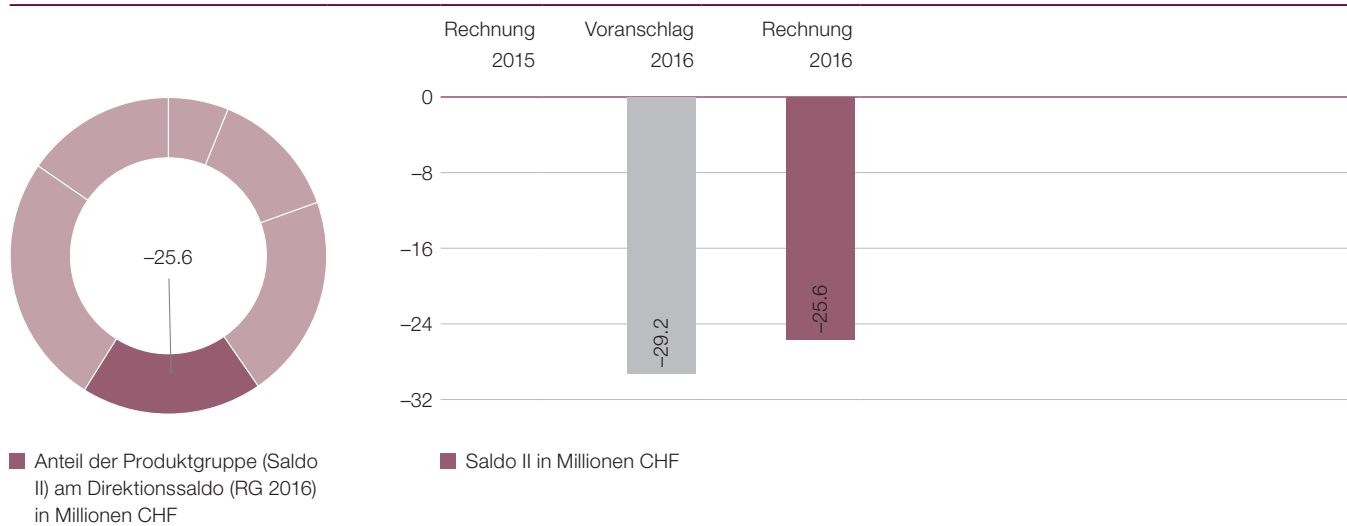
Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl geförderte Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus/Regionalpolitik	103	106
Anzahl Messungen von Luftschadstoffen pro Jahr (gemessene Stundenmittel) durch den Geschäftsbereich Immissionsschutz	200 000	200 000
Anzahl Kontrollen im Bereich Arbeitsbedingungen und Arbeitsmarktkontrolle	2 437	2 400
Anzahl beurteilte Baugesuche durch die Geschäftsbereiche Arbeitsbedingungen und Immissionsschutz	1 151	1 700
Anzahl verarbeiteter Meldungen für entsandte Arbeitnehmende gemäss Entsendegesetz (EntsG)	31 186	37 000
Anzahl arbeitsmarktlischer Vorentscheide für ausländische Erwerbstätige durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	2 906	2 800
Anzahl zertifizierte Chronometer durch das Uhrenbeobachtungsbüro in Biel	542 131	707 700

Hinweis

Die Produktgruppen «Walderhaltung und Waldbewirtschaftung», «Schutz vor Naturgefahren» und «Staatsforstbetrieb» werden seit dem Jahr 2016 neu als Produkte in der Produktgruppe «Wald und Naturgefahren» geführt. ☺

Weitere Informationen stehen in der [elektronischen Plattform](#) zur Verfügung.

4.7.4 Wald und Naturgefahren



Beschreibung

Die öffentlichen Ansprüche an den Wald (Nutz-, Schutz- und Wohlfahrtsfunktion) werden durch den Schutz des Waldes und die gezielte Beeinflussung der Waldentwicklung gewährleistet. Mittels Beratung und Förderung wird eine nachhaltig wirtschaftliche, funktionsgerechte und naturnahe Waldbewirtschaftung angestrebt.

Der Staatswald wird nach unternehmerischen Grundsätzen vom Staatsforstbetrieb nachhaltig bewirtschaftet.

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	12 623 415	12 199 200	12 948 319	749 119	6.1 %
(-) Personalkosten	-19 285 865	-20 738 154	-19 792 872	945 282	4.6 %
(-) Sachkosten	-7 507 804	-7 722 245	-7 556 217	166 028	2.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-695 888	-792 078	-715 351	76 727	9.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-14 866 141	-17 053 277	-15 116 121	1 937 156	11.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 517 172	6 858 000	5 813 601	-1 044 399	-15.2 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-18 217 728	-19 020 000	-16 307 962	2 712 038	14.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	12 615	8 000	11 540	3 540	44.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-27 554 082	-29 207 277	-25 598 942	3 608 335	12.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	619 200	283 028	-452 421	-735 449	-259.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-26 934 882	-28 924 248	-26 051 362	2 872 886	9.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Walderhaltung und Waldwirtschaft	-12 872 200	-14 039 190	-12 967 491	1 071 699	7.6 %
Risikomanagement Naturgefahren	-1 371 400	-1 790 912	-1 500 977	289 935	16.2 %
Staatsforstbetrieb	-622 600	-1 223 175	-647 652	575 523	47.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Produktgruppe schliesst im Saldo I um CHF 1,9 Millionen (11,4 %) besser ab als budgetiert. Dies ist sowohl auf höhere Erlöse (CHF 0,7 Mio.) als auch auf Einsparungen bei den Personal- und Sachkosten (CHF 1,1 Mio.) zurückzuführen. Es wurden in allen drei Produkten – Wald (Forstdienst), Naturgefahren und Staatsforstbetrieb – Verbesserungen erzielt. Im Staatswald liegt die Holzverkaufsmenge über dem Voranschlag. Es wurden zudem mehr Leistungen erbracht, für die im Rahmen der NFA-Programme mit dem Bund Beiträge an die eigene Rechnung ausgerichtet werden. Im Forstdienst resultieren die Einsparungen bei den Personalkosten (CHF 0,9 Mio.) aus Rotationsgewinnen und vakanten Stellen, die im Zuge der Reorganisation noch nicht wiederbesetzt werden konnten.

Der Saldo II liegt um CHF 3,6 Millionen (12,4 %) unter dem Voranschlag. Es wurden weniger Staatsbeiträge ausgerichtet (CHF 2,7 Mio.), weil sowohl bei den Investitionsbeiträgen (CHF 0,7 Mio.) als bei den Betriebsbeiträgen (CHF 2,0 Mio.) weniger Projekte durchgeführt und unterstützt werden konnten. Dadurch wurden auch weniger Leistungen gegenüber dem Bund (NFA-Programme) abgerechnet und die Erlöse der Staatsbeiträge fielen um CHF 1,0 Million tiefer aus als geplant.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Produkt Wald (Forstdienst) bewährt sich die neue Struktur mit einer Geschäftsleitung und vier regionalen, grösseren Waldabteilungen. Die Bemühungen zur vermehrten Delegation von Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortung in die Regionen werden fortgesetzt, die Abläufe sind weiter zu vereinfachen. Bei der Beratung und Förderung steht die Entwicklung zeitgemässer Strukturen in der Waldwirtschaft im Vordergrund. Nur so ist es möglich, das Waldeigentum und die wichtigen Waldleistungen auch in Zukunft zu sichern. Das Interesse der Waldeigentümer an Beratungsprojekten ist gross, das Engagement

muss auf allen Stufen – auch im Forstdienst – noch gesteigert werden. Erfreulich ist die hohe Dynamik beim Holzbau, welche noch vermehrt regionalwirtschaftlich und für den Wald genutzt werden soll.

Bei der Prävention vor Naturgefahren liegt der Schwerpunkt zunehmend beim Unterhalt und damit der Sicherung der wichtigen Schutzbauten und -anlagen. Im Jahr 2016 konnten vier neue mehrjährige Projekte zur Erhaltung der forstlichen Schutzbauten und zur Pflege der Aufforstungen (Erhaltungsprojekte)

mit den zuständigen sicherheitsverantwortlichen Stellen ausgearbeitet und genehmigt werden.

Der Staatsforstbetrieb spielt zusammen mit weiteren grösseren Waldunternehmen im Kanton Bern eine grosse Rolle für die sichere Versorgung der Sägereien mit Holz. Diese schätzen vor allem die frühzeitige Lieferbereitschaft sehr. Die erfolgten Audits spezialisierter Unternehmen stellen dem Betrieb auch in den Bereichen Arbeitssicherheit, Kurswesen und nachhaltige Waldwirtschaft ein ausgezeichnetes Zeugnis aus.

Chancen und Risiken

Die Borkenkäferschäden blieben bescheidener, als dies nach dem trockenen Sommer 2015 zu erwarten war. Dies ist sowohl dem raschen Handeln von Waldbesitzern und Forstdienst als auch dem günstigen Witterungsverlauf im Jahr 2016 zu verdanken. Das Schadenausmass 2016 entspricht damit etwa einem Normaljahr.

Auch in Bezug auf Naturereignisse verlief das Jahr relativ ruhig. Einzig eine Regenphase im Mai/Juni 2016 führte vereinzelt zu hohen Pegeln und einigen Rutschungen. Im Hochgebirge halten sich die Folgen der grossen Hitze im Jahr 2015 bisher in Grenzen; der Boden war nach den ausgiebigen Schneefällen im Frühling und Frühsommer 2016 lange mit Schnee bedeckt.

Das Leitbild Staatswald und die Betriebsstrategie wurden 2016 im Dialog mit Direktion und Amt aktualisiert. Aktuell ist noch die nachhaltige Holznutzungsmenge (Hiebsatz) in Überprüfung. Die Ergebnisse liegen im Herbst 2017 vor.

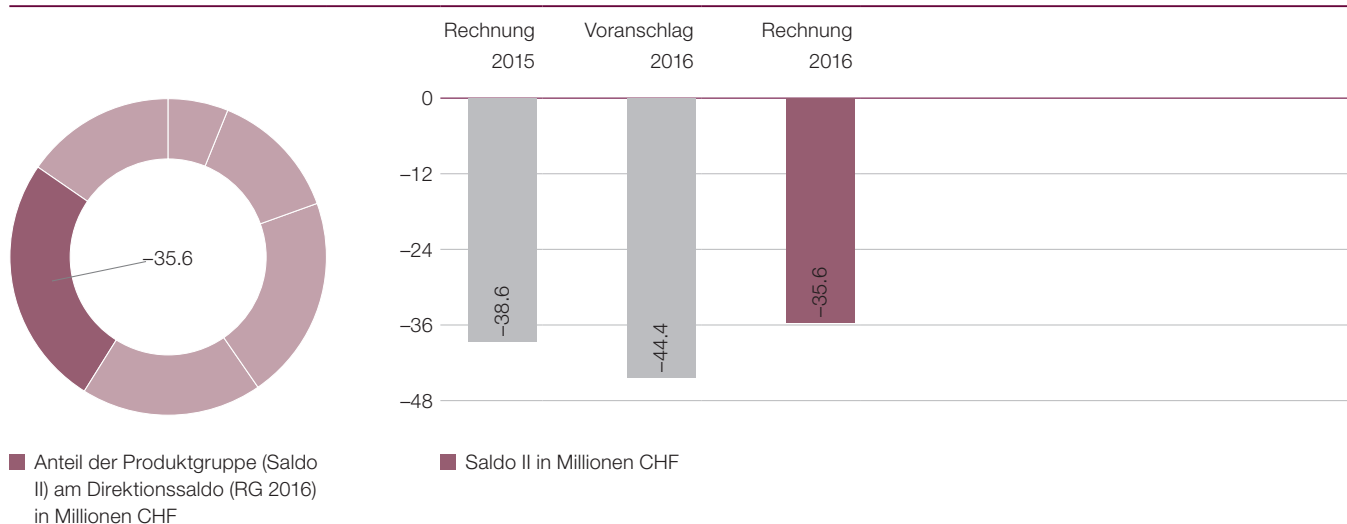
Trotzdem dürfte der Rückgang der Gletscher weitergehen und die Abnahme des Permafrostes voranschreiten. Auch im Staatswald bleibt der Borkenkäferbefall sehr gering. Eine intensive Kontrolle der Wälder wird aber auch künftig wichtig sein.

Die Holzpreise verharren unverändert auf dem tiefen Stand, auf den sie aufgrund der Frankenstärke ab Januar 2015 gesunken sind. Besonders kritisch ist die Situation beim Industrieholz. Im Inland besteht nur noch ein grosser Abnehmer, welcher Lieferbedingungen und Preise bestimmt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Betreute und beaufsichtigte Gesamtwaldfläche (in Hektaren)	190 400	190 400
Anzahl erteilte Holzschlagbewilligungen (Schwankungen möglich, da durch den Holzabsatzmarkt beeinflusst)	3 600	3 600
Anzahl behandelte Geschäfte bzw. geprüfter Einzelabrechnungen für Förderbeiträge (Schwankungen bei Naturereignissen möglich)	3 000	3 000
Anzahl verfasster Fach- und Amtsberichte im Waldrecht	500	537
Anzahl Mitwirkungen bei Geschäften (Bau-, Planungs- und Konzessionsgesuchen) in Gefahrengebieten	650	657
Bewirtschaftete und beaufsichtigte Gesamtfläche der kantonseigenen Waldgrundstücke (Staatswald in Hektaren)	12 600	12 700

4.7.5 Landwirtschaft



Beschreibung

Die Produktgruppe Landwirtschaft fördert eine nachhaltig produzierende, konkurrenzfähige Landwirtschaft. Dazu unterstützt sie die Kunden bei der Aneignung und Weiterentwicklung ihrer beruflichen Qualifikationen und unterhält landwirtschaftliche Beratungsstellen als Anlaufstellen für alle landwirtschaftlichen Fragen.

Sie erfüllt den Leistungsauftrag des Bundes zur vollständigen und korrekten Datenerhebung, Kontrolle und Auszahlung der Direktzahlungen. Sie fördert mit kantonalen Massnahmen eine

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	27 457 003	28 676 905	28 093 720	-583 185	-2.0 %
(-) Personalkosten	-36 322 308	-38 692 210	-37 796 890	895 321	2.3 %
(-) Sachkosten	-7 489 913	-9 829 230	-7 357 665	2 471 565	25.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 132 345	-2 062 746	-2 010 394	52 352	2.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-18 487 562	-21 907 280	-19 071 228	2 836 053	12.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 318 108	1 155 500	1 463 304	307 804	26.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-21 513 713	-23 715 710	-18 751 789	4 963 921	20.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	102 465	40 000	753 202	713 202	1783.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-38 580 702	-44 427 490	-35 606 510	8 820 980	19.9 %
(+/-) Abgrenzungen	308 562	2 196 591	-83 946	-2 280 536	-103.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-38 272 140	-42 230 900	-35 690 456	6 540 444	15.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Direktzahlungen	–3 619 700	–4 568 995	–3 726 661	842 334	18.4 %
Wettbewerbsfähigkeit der Landwirtschaft	–6 591 700	–7 114 498	–6 521 770	592 728	8.3 %
Veterinärwesen	–2 513 100	–4 386 084	–3 389 886	996 198	22.7 %
Inforama	–5 763 100	–5 837 703	–5 432 912	404 791	6.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I (früherer Deckungsbeitrag III) resultiert um rund CHF 2,8 Millionen besser als budgetiert. Die Personalkosten fallen um knapp CHF 0,9 Millionen tiefer aus (Gründe: höhere aktivierbare Eigenleistungen; nicht besetzte Stellen; Rotationsgewinne; etc.). Die Sachkosten fallen ebenfalls tiefer aus; u. a. resultierten diese aufgrund der wiederum positiven Seuchenlage in der Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse um rund CHF 1,2 Millionen besser als im Voranschlag 2016 eingestellt.

Der Saldo II (früherer Deckungsbeitrag IV) wird im Vergleich zum Voranschlag 2016 um CHF 8,8 Millionen unterschritten. Die Differenz zum Saldo I von knapp CHF 6,0 Millionen ist u. a. darauf zurückzuführen, dass die Kosten Staatsbeiträge für den Kantonsanteil im Übergangsjahr (Projektlücke) zwischen den beiden Projekten «Förderprogramm Boden Kanton Bern» (lief im 2015 aus) und «Berner Pflanzenschutzprojekt» (beginnt im 2017) tiefer waren.

Entwicklungsschwerpunkte

Die LANAT Strategie 2020 trat per 1. Januar 2015 in Kraft und wird konsequent umgesetzt. In der Produktgruppe Landwirtschaft stehen die Stossrichtungen leistungsstarke und nachhaltige Nahrungsmittelproduktion, Service public vom Bauernhof sowie transparenter Vollzug und kundennahe Dienstleistungen im Zentrum.

Die Zusammenführung der Abteilung Direktzahlungen und des Fachbereiches GELAN Informatik zur neuen Abteilung Direktzahlungen ist plangemäss erfolgt. Sie wird neu von Markus Richner geleitet. Per 1. Januar 2017 startet die Abteilung in den neuen Strukturen.

Die Planungs- und Vorbereitungsarbeiten für das Berner Pflanzenschutzprojekt, dessen Finanzierung der Grosse Rat im Juni 2016 zugestimmt hat, sind abgeschlossen. Das Interesse der Landwirtinnen und Landwirte ist erfreulich. Das sechsjährige Projekt mit dem Ziel, den umweltgerechten Pflanzenschutz zu fördern und das Produktionspotential zu erhalten, startet am 1. Januar 2017.

Die Konzeptarbeiten zur Seuchenvorsorge sind weitgehend abgeschlossen. Im Herbst 2016 fand in Suberg eine gemeinsame Ausbildung mit der kantonalen Formation des Zivilschutzes statt. Beim INFORAMA wurden erste Vorkehrungen für die neue Finanzierung der höheren Berufsbildung getroffen, die Arbeiten sind jedoch angesichts der Unsicherheiten (Bundesverordnung folgt erst 2017; Anpassungen in der kantonalen Verordnung über die Berufsbildung, die Weiterbildung und die Berufsberatung – BerV – sind ebenfalls noch unklar) noch nicht abgeschlossen und gehen nächstes Jahr weiter.

Abgeschlossen sind hingegen die Arbeiten zur Beratungsstrategie 2020, welche per 1. Januar 2017 in Kraft tritt. Mit einer breiten Partnerschaft wurde auch die «Berner Bio-Offensive» gestartet, welche in den nächsten Jahren die Wertschöpfungsmöglichkeiten für die Berner Landwirtschaft im Bio-Ackerbau besser nutzen soll.

Chancen und Risiken

Positive Entwicklungstendenzen im Berggebiet aufgrund der Neuausrichtung der Agrarpolitik sind möglich.

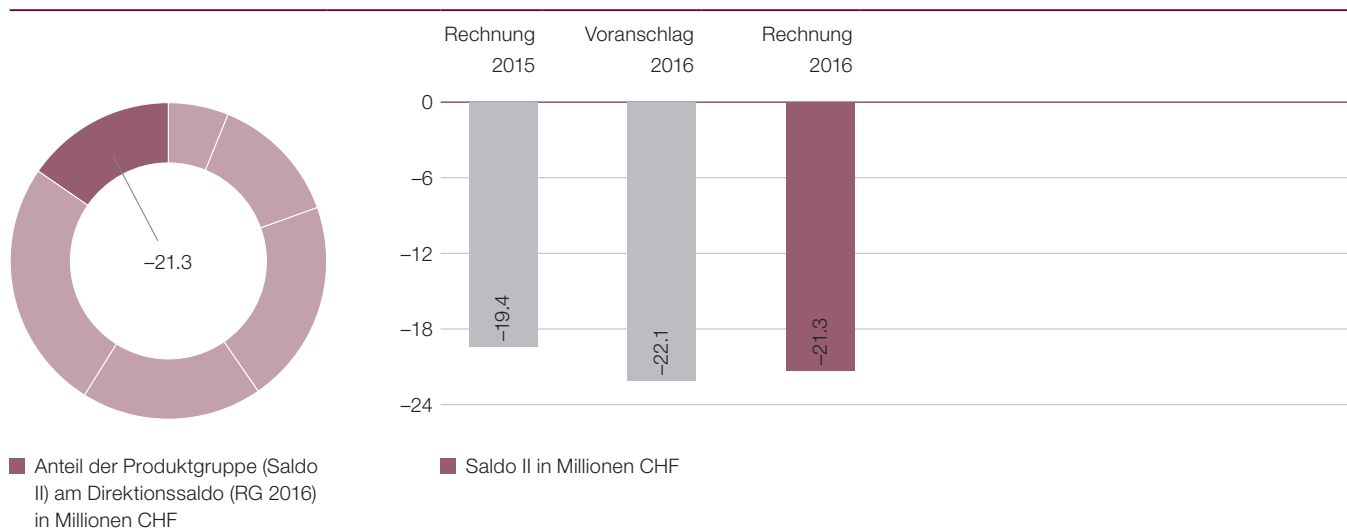
Je nach gesamtwirtschaftlicher Entwicklung in der Schweiz könnte der Druck auf die Landwirtschaft in den nächsten Jahren

ansteigen. Insbesondere könnte der Rahmenkredit der Direktzahlungen infolge des geringeren finanziellen Spielraumes des Bundes reduziert werden. Im Rahmen von umfassenden Freihandelsabkommen könnten zudem die Agrarpreise massiv fallen. Zunehmende Risiken birgt auch die Klimaveränderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl bewilligter landwirtschaftlicher Beitragsgeschäfte (pro Jahr)	134	148
Ausgelöstes beitragsberechtigtes Investitionsvolumen der bewilligten Beitragsgeschäfte (in Mio. CHF)	75	80
Anzahl Klassen in der landwirtschaftlichen Bildung (Grundbildung, Berufsmittelschule, höhere Berufsbildung) pro laufendes Schuljahr (Stichtag: 15.09.)	88	91
Anzahl erfolgte landwirtschaftliche Beratungen pro Jahr	3 475	3 206
Ausbezahlte Direktzahlungen pro Jahr (in Mio. CHF)	560	550
Anzahl Seuchenfälle (Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse)	186	239
Anzahl Kontrollen auf Primärproduktionsbetrieben in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Tierarzneimiteleinatz und Tiergesundheit	1 072	1 770

4.7.6 Natur



Beschreibung

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

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

mindert sie die Belastungen und Störungen von Biotopen und Arten.

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	740 063	719 653	841 735	122 082	17.0 %
(-) Personalkosten	-11 357 661	-11 598 929	-11 671 399	-72 470	-0.6 %
(-) Sachkosten	-4 710 304	-5 260 241	-4 962 837	297 405	5.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-896 412	-1 000 403	-988 975	11 428	1.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-16 224 313	-17 139 920	-16 781 477	358 444	2.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 474 059	4 512 800	4 145 053	-367 747	-8.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-11 875 795	-13 590 067	-12 927 442	662 626	4.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 199 747	4 130 000	4 225 729	95 729	2.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-19 426 302	-22 087 188	-21 338 136	749 052	3.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	158 956	1 131 577	-43 245	-1 174 822	-103.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-19 267 346	-20 955 611	-21 381 381	-425 770	-2.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Fischerei	-4 329 060	-4 637 207	-4 392 677	244 530	5.3 %
Jagd	-5 601 386	-5 836 888	-5 763 317	73 570	1.3 %
Naturschutz und Naturförderung	-6 293 868	-6 665 825	-6 625 482	40 343	0.6 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo I (früherer Deckungsbeitrag III) resultiert um rund CHF 0,35 Millionen besser als im Voranschlag 2016 eingestellt. Die entsprechenden Sparmassnahmen gemäss ASP 2014 zeigen ihre Wirkung, indem fast eine Punktlandung bei den Vorgabewerten 2016 festgestellt werden kann.

Der Saldo II (früherer Deckungsbeitrag IV) liegt um rund CHF 0,7 Millionen unter dem Vorgabewert. Dies ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass aufgrund des u. a. verzögerten Projektfortschrittes die Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen in der drittfinanzierten Spezialfinanzierung Renaturierungsfonds tiefer ausgefallen sind als budgetiert (Vorgabewert: reiner Richtwert).

Entwicklungsschwerpunkte

Die LANAT Strategie 2020 trat per 1. Januar 2015 in Kraft. In der Produktgruppe Natur stehen die Stossrichtungen Beziehung Mensch und Tier, dynamische Lebensräume sowie transparenter Vollzug und kundennahe Dienstleistungen im Zentrum.

Die externe Überprüfung der Wildhut ist abgeschlossen. Der Volkswirtschaftsdirektor nahm vom Bericht und der Absicht betreffend Prüfung und Umsetzung der Empfehlungen Kenntnis. Das Jagdinspektorat wird neu von Niklaus Blatter geleitet.

Die Verträge betreffend Neukonzeption der EDV-Anwendungen in den Bereichen Fischerei und Jagd sind unterzeichnet; damit können in Zukunft Synergien mit den Partnerkantonen Solothurn, St. Gallen, Thurgau und Zürich genutzt werden.

Beim Biodiversitätskonzept des Kantons Bern wurde der Teil II genehmigt. Damit kann nun der Teil III mit dem Schlüsselement Sachplan an die Hand genommen werden.

Chancen und Risiken

Die Umsetzung der Bundesinventare, insbesondere der Flachmoore und Trockenwiesen und -weiden, erfolgt durch Bewirtschaftungsverträge. Aktuell bestehen solche für zirka 85 Prozent der Inventarfläche. Aufgrund der revidierten Direktzahlungsverordnung (DZV) könnten weitere Flächen, insbesondere Pufferflächen, hinzukommen. Aufgrund der laufenden Bundesinventarrevision wird ein Teil der regionalen neu zu

nationalen Objekten, dies führt folglich zu höheren Bundesbeiträgen.

Die Umsetzung der revidierten Verordnungen über die Wasser- und Zugvogelreservate WZVV und über den Wildtierschutz WTSchV, die Überprüfung bzw. Anpassung von Konzepten des Bundes könnten künftig zusätzliche Ressourcen beanspruchen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Umsatz der verkauften Jagdpatente (in Mio. CHF)	2.190	2.171
Umsatz der verkauften Fischereipatente (in Mio. CHF)	2.002	2.048
Anzahl Fach- und Mitberichte Fischereiinspektorat	762	784
Anzahl Fach- und Mitberichte Jagdinspektorat	235	277
Anzahl Fach- und Mitberichte Abteilung Naturförderung	956	1 090
Total der ausbezahlten Beiträge in Planungen und Projekte des Renaturierungsfonds (in CHF Mio.)	3.73	4.16
Anzahl der umgesetzten Bundesinventarobjekte (Hochmoore, Auen, Amphibienlaichgebiete) durch die Abteilung Naturförderung (Total umzusetzen: 258)	179	183

4.8 Spezialfinanzierungen

4.8.1 Investitionshilfefonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-3 931 921	-7 819 999	-5 938 160	1 881 839	24.1 %
Ertrag	3 931 921	7 819 999	5 938 160	-1 881 839	-24.1 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-621	-300 000	-416 145	-116 145	-38.7 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	-3 324 999	-625 550	2 699 449	81.2 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-3 746 396	-4 120 000	-4 767 762	-647 762	-15.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	-68 750	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-116 154	-75 000	-128 703	-53 703	-71.6 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	1 880	8 000	1 400	-6 600	-82.5 %
43 Entgelte	0	0	7 500	7 500	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	1 594 833	2 320 000	2 504 340	184 340	7.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	68 750	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	1 616 552	1 491 999	2 770 060	1 278 061	85.7 %
49 Interne Verrechnungen	649 906	4 000 000	654 860	-3 345 140	-83.6 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-4 292 600	-14 625 000	-3 980 900	10 644 100	72.8 %
Einnahmen	6 098 955	4 200 000	5 250 460	1 050 460	25.0 %
Saldo	1 806 355	-10 425 000	1 269 560	11 694 560	112.2 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	-4 292 600	-11 300 000	-3 980 900	7 319 100	64.8 %
56 Eigene Beiträge	0	-3 325 000	0	3 325 000	100.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	6 098 955	4 200 000	5 250 460	1 050 460	25.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	59 692 324	58 075 771	58 075 771	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	58 075 771	56 583 772	55 305 712	-1 278 060	-2.3 %
Vermögensveränderung	-1 616 552	-1 491 999	-2 770 059	-1 278 060	-85.7 %

Kommentar

Der Investitionshilfefonds dient dem Vollzug der Bundesgesetzgebung über die Regionalpolitik. Der Fonds ist Bestandteil der Produktgruppe Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht. Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.8.2 Renaturierungsfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 983 888	-4 621 127	-4 458 405	162 722	3.5 %
Ertrag	4 983 888	4 621 127	4 458 405	-162 722	-3.5 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 805	-1 127	-1 790	-663	-58.9 %
31 Sachaufwand	-392 192	-580 000	-548 251	31 749	5.5 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-3 255 820	-3 740 000	-3 478 526	261 474	7.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-40 300	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-1 050 450	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-241 323	-300 000	-429 839	-129 839	-43.3 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	512	2	102 635	102 633	5131657.5 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	21 557	0	290 673	290 673	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	198 125	216 032	17 907	9.0 %
49 Interne Verrechnungen	4 961 819	4 423 000	3 849 065	-573 935	-13.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-3 335 612	-4 040 000	-3 601 410	438 590	10.9 %
Einnahmen	80 014	300 000	0	-300 000	-100.0 %
Saldo	-3 255 599	-3 740 000	-3 601 410	138 590	3.7 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-607 834	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-2 727 779	-4 040 000	-3 601 410	438 590	10.9 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	300 000	0	-300 000	-100.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	80 014	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	9 593 122	10 643 572	10 643 572	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	10 643 572	10 445 447	10 427 540	-17 907	-0.2 %
Vermögensveränderung	1 050 450	-198 125	-216 032	-17 907	-9.0 %

Kommentar

Das Fondsvermögen hat im Jahr 2016 um CHF 0,2 Millionen auf CHF 10,4 Millionen abgenommen. Der Rückgang bei der ordentlichen Einlage aus den Wasserzinsen von CHF 1,1 Millionen auf CHF 3,8 Millionen im Jahr 2016 ist auf eine Anpassung der Abgaben der Wasserkraftnutzung zurückzuführen. Die Gesamtausgaben betrugen rund CHF 4,0 Millionen, davon rund 85 Prozent als Investitionsbeiträge an Gesuchsteller, namentlich an die Wasserbauträger des Kantons.

4.8.3 Tierseuchenkasse

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 645 240	-5 618 242	-5 606 564	11 678	0.2 %
Ertrag	4 645 240	5 618 242	5 606 564	-11 678	-0.2 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-121 674	-144 080	-152 084	-8 004	-5.6 %
31 Sachaufwand	-848 936	-2 379 400	-1 006 063	1 373 337	57.7 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-392 512	0	-3 097	-3 097	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-380 667	-680 000	-354 241	325 759	47.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-2 394 846	-1 914 762	-3 400 238	-1 485 476	-77.6 %
39 Interne Verrechnungen	-506 604	-500 000	-690 841	-190 841	-38.2 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	90 598	40 000	740 773	700 773	1751.9 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	3 741 440	4 385 242	3 798 673	-586 569	-13.4 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	193 504	193 000	209 297	16 297	8.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	619 698	1 000 000	857 821	-142 179	-14.2 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-391 819	0	-980	-980	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-391 819	0	-980	-980	0.0 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-391 819	0	-980	-980	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	4 031 687	6 426 533	6 426 533	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	6 426 533	8 360 398	9 826 771	1 466 373	17.5 %
Vermögensveränderung	2 394 846	1 933 865	3 400 238	1 466 373	75.8 %

Kommentar

Trotz allgemein günstiger Seuchenlage betrugen die Ausgaben für die Vorbeugung und Bekämpfung von Seuchen im Jahr 2016 gut 20 Prozent mehr als im Vorjahr. Bei den Bienenkrankheiten konnte jedoch die Situation weiter verbessert werden. Die Einnahmen aus den Tierhalterbeiträgen sind praktisch gleich hoch wie im Vorjahr geblieben. Zusammen mit dem Beitrag aus der Schlachtabgabe des Bundes, den Kantonsbeiträgen für die Bekämpfung der Bienenseuchen und der Zoonosen sowie durch die einmalige Auflösung der Interkantonalen Übereinkunft über Viehhandel und dem dadurch dem Kanton Bern ausbezahlten Vermögensanteil führte dies zu einem positiven Rechnungsabschluss. Der Fondsbestand beträgt per 31. Dezember 2016 rund CHF 9,8 Millionen.

4.8.4 Tourismusfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-6 590 386	-6 015 000	-6 088 079	-73 079	-1.2 %
Ertrag	6 590 386	6 015 000	6 088 079	73 079	1.2 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-322 599	-150 000	-289 694	-139 694	-93.1 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	-50 000	-686	49 314	98.6 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-5 945 313	-5 770 500	-5 298 765	471 735	8.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-297 910	0	-473 519	-473 519	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-24 564	-44 500	-25 414	19 086	42.9 %
Ertrag					
40 Steuern	6 590 386	6 015 000	6 088 079	73 079	1.2 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	-50 000	0	50 000	100.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	-50 000	0	50 000	100.0 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	-50 000	0	50 000	100.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	1 848 500	2 146 411	2 146 411	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	2 146 411	2 146 411	2 619 930	473 519	22.1 %
Vermögensveränderung	297 910	0	473 519	473 519	0.0 %

Kommentar

Der Tourismusförderungsfonds ist Bestandteil der Produktgruppe Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht und dient der Verwaltung der Einnahmen aus der zweckbestimmten Beherbergungsabgabe. Abgabepflichtig sind die entgeltlichen Übernachtungen von Gästen in Beherbergungsbetrieben (Hotels, Pensionen, Campingplätze usw.).

4.8.5 Wildschadenfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-448 120	-441 800	-391 126	50 674	11.5 %
Ertrag	448 120	441 800	391 126	-50 674	-11.5 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-300	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-23 976	0	-19 779	-19 779	0.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-313 924	-260 000	-313 554	-53 554	-20.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-67 527	-151 800	-17 216	134 584	88.7 %
39 Interne Verrechnungen	-42 393	-30 000	-40 577	-10 577	-35.3 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	700	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	440 152	431 800	388 541	-43 259	-10.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	7 268	10 000	2 585	-7 415	-74.1 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	393 149	460 675	460 675	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	460 675	548 475	477 891	-70 584	-12.9 %
Vermögensveränderung	67 526	87 800	17 216	-70 584	-80.4 %

Kommentar

Für die Entschädigung von Wildschäden und Massnahmen zur Wildschadenverhütung wurden aus dem Wildschadenfonds CHF 0,31 Millionen ausgerichtet. Zudem wurde ein Beitrag von CHF 10 000 für das Wildschadenverhütungsprojekt Fanel aus-

bezahlt. Insgesamt sind die Wildschadenentschädigungen konstant geblieben. Der Fondsbestand verbessert sich auf knapp CHF 0,48 Millionen.

4.8.6 Wohlfahrtsfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-1 000	0	-400	-400	0.0 %
Ertrag	1 000	0	400	400	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	0	0	0	0	0.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Ant und Beitr ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entsch an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfin/Abschl Bes Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-1 000	0	-400	-400	0.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme SF/Abschluss BR	1 000	0	400	400	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	13 880	12 880	12 880	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	12 880	0	12 480	12 480	0.0 %
Vermögensveränderung	-1 000	-12 880	-400	12 480	96.9 %

Kommentar

Der Wohlfahrtsfonds dient der Unterstützung von Projekten und Massnahmen zur Förderung der Wohlfahrtswirkungen des Waldes (Erholungseinrichtungen, Lehrpfade, Informationstafeln usw.). Der Fonds wird nicht mehr geäufnet und gestützt auf Artikel 54 des Kantonalen Waldgesetzes vom 5. Mai 1997

(KWaG; BSG 921.11) dem bisherigen Verwendungszweck entsprechend aufgebraucht. Aufgrund einer Projektverzögerung muss der geplante Abschluss per Ende 2016 um ein Jahr verschoben werden. Im Jahr 2016 konnte kein Projekt unterstützt werden.

5 Gesundheits- und Fürsorgedirektion (GEF)

5.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–13.4		0.0
Somatische Spitalversorgung	–1 082.6		3.3
Psychiatrieversorgung	–324.0		155.9
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–4.7		0.9
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–2.2		1.2
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–10.8		1.5
Existenzsicherung und Integration	–560.0		163.5
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–898.4		150.7

5.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–11.4	–12.9	–13.4	–0.5	–4.0 %
Somatische Spitalversorgung	–1 061.9	–1 045.1	–1 079.3	–34.2	–3.3 %
Psychiatrieversorgung	–161.4	–179.3	–168.1	11.2	6.3 %
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–3.9	–5.4	–3.8	1.6	30.1 %
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–1.2	–1.3	–0.9	0.4	29.8 %
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–8.8	–9.2	–9.2	–0.1	–0.8 %
Existenzsicherung und Integration	–390.3	–369.9	–396.5	–26.6	–7.2 %
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–719.1	–743.2	–747.7	–4.5	–0.6 %
Total	–2 358.0	–2 366.3	–2 418.9	–52.7	–2.2 %

Hinweis

Die Produktgruppen «Führungsunterstützung und weitere Dienstleistungen» und «Rechtliche Dienstleistungen» werden seit dem Jahr 2016 neu als Produktgruppe «Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen» geführt. ©

Weitere Informationen stehen in der [elektronischen Plattform](#) zur Verfügung.

5.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Umsetzung des Bundesgesetzes vom 19. Juni 2015 über das elektronische Patientendossier (EPDG; SR 816.11) / BeHealth
Die GEF hat im Berichtsjahr in Zusammenarbeit mit den relevanten Akteuren die eHealth-Entwicklung im Kanton Bern weiter vorangetrieben. Der sogenannte BeHealth-Steuerungsausschuss prüfte die technischen, organisatorischen und ökonomischen Rahmenbedingungen für einen koordinierten Aufbau eines eHealth-Netzwerks. Damit soll erreicht werden, dass alle Menschen im Kanton Bern jederzeit den Leistungserbringern ihrer Wahl den elektronischen Zugriff auf Informationen über ihren Gesundheitszustand geben können.

Ausserdem wird mit einem gemeinsamen eHealth-Netzwerk die Digitalisierung des Informationsaustauschs zwischen den Leistungserbringern initialisiert. Von den Effizienzsteigerungen profitieren direkt sowohl die Gesundheitswirtschaft als auch die Bevölkerung.

Erarbeitung Normkostenmodell Psychiatrie

Im Bereich der Psychiatrieversorgung beteiligt sich der Kanton Bern an der Finanzierung von ambulanten und tagesklinischen Leistungen. Finanziert werden Leistungen, welche versorgungspolitisch gewünscht und durch andere Kostenträger nicht oder ungenügend abgegolten sind. Um einen gezielten Leistungseinkauf zu ermöglichen, wurde zwischen September 2014 und 2015 gemeinsam mit den psychiatrischen Leistungserbringern ein Normkostenmodell erarbeitet, welches auf einer leistungsbezogenen Abgeltung basiert. Die finanziellen Konsequenzen des Normkostenmodells wurden Mitte 2016 anhand einer Hochrechnung ermittelt.

Um die Auswirkungen des Normkostenmodells auf die Versorgung zu überprüfen, wurde ein externes Mandat zu dessen Evaluation erteilt. Ebenfalls gestartet wurde ein Projekt zur Erarbeitung einer Tagesklinik-Typologie.

Überprüfung Normkostenmodell Rettungsdienste

Nachdem die ASP-Massnahme mit der Senkung der Abgeltung an die Rettungsdienste nicht umgesetzt werden konnte und die Rettungsdienste sich gemeinsam gegen die Entwürfe der Leistungsverträge 2014 ausgesprochen hatten, wurde eine Arbeitsgruppe zusammengestellt mit dem Auftrag, das Normkostenmodell zu überprüfen. Die Arbeiten führten zu akzeptierten Lösungen für die Jahre 2014–2017. Das Ergebnis konnte in die laufende Revision der Spitalversorgungsverordnung vom 23. Oktober 2013 (SpVV; BSG 812.112) aufgenommen werden.

Die Zuteilung der Rettungsteams an die Rettungsdienste wird in Zusammenarbeit mit den Leistungsvertragspartnern überprüft.

Zusatzabgeltungen

Im Rahmenkredit 2016–2019 zur Abgeltung weiterer Beiträge im Rahmen des Spitalversorgungsgesetzes vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) sind sämtliche Zusatzabgeltungen aufgeführt, die den Spitälern gewährt werden. Die Institutionen erhalten

weiter Beiträge von anderen Direktionen, z. B. von der ERZ, für Lehre und Forschung rund CHF 100 Millionen.

	CHF
Ärztliche und pharmazeutische Weiterbildung	18 480
Tagesklinik Psychiatrie	20 580
Ambulatorium Psychiatrie	15 548
Integrierte Versorgung Psychiatrie	6 825
Migrationssprechstunde	364
Innovationen	3 000
Organspendekoordination	427
Zweisprachigkeit	300
Schwangerschaftsberatung	1 430
Kinderschutzstelle/Kindertelefon	566
Schulmaterial	116
Aufbewahrung Archive	47
Ehemaliger Spitäler	
Total	67 683

Verordnung vom 4. Mai 2005 über die Angebote zur sozialen Integration (ASIV; BSG 860.113) Teilrevision: Betreuungsgutscheine

Nach Abschluss der Evaluation der Einführung von Betreuungsgutscheinen in der Stadt Bern, beschloss der Regierungsrat im Juni, künftig im Kanton Bern die Elterntarife in der familienergänzenden Kinderbetreuung überall mittels Betreuungsgutscheinen zu finanzieren. Die Teilnahme der Gemeinden soll freiwillig sein. Auf eine Kontingentierung der mitfinanzierten Gutscheine wird verzichtet. Der Kanton wird somit alle Gutscheine, welche Gemeinden gemäss den kantonalen Vorgaben ausgeben, mitfinanzieren. Die Revision soll per 2019 möglichst kostenneutral umgesetzt werden. Im Berichtsjahr wurde die Erarbeitung des Detailkonzepts gestartet.

Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen

Seit dem Jahr 2013 ist die Anerkennungsquote im Asylverfahren relativ hoch. Ein grosser Teil der Asylsuchenden wird als Flüchtlinge oder vorläufig Aufgenommene anerkannt und kann dauerhaft im Land bleiben. Es ist schwierig, für diese wachsende Gruppe genügend Wohnungen zu finden. Die Plätze in den Asylzentren müssen jedoch für neu einreisende Personen freigegeben werden. Deshalb wurden im Berichtsjahr erstmals Übergangswohnheime für anerkannte Flüchtlinge eröffnet.

Gesundheitsversorgung im Asylwesen

Die Gesundheitsversorgung im Asylwesen stellt besondere Anforderungen. Die normalen Strukturen des Gesundheitswesens sind auf diese Aufgabe organisatorisch nicht ausreichend ausgelegt. Dies hat vor allem in Gebieten, die bereits für die Versorgung der ständigen Bevölkerung einen Hausärztemangel zu verzeichnen haben, eine zusätzliche Belastung zur Folge. Ein

wesentlicher Faktor sind die ungenügenden finanziellen Ressourcen für den Einsatz von Übersetzenden. Dies kann besonders bei psychischen Belastungen, Symptomen und Erkrankungen der Asylsuchenden zu schwierigen Situationen in den Kollektivunterkünften führen. Die GEF unterstützt die Asylunterkünfte und deren Mitarbeitende sowie die involvierte Ärzteschaft, engagiert sich in der Arbeitsgruppe Gesundheitsversorgung Asylwesen des Bundes und steht in engem Kontakt mit dem für das Asylwesen zuständigen Migrationsdienst der POM.

5.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-2 828 471 873	-2 763 714 158	-2 902 782 598	-139 068 440	-5.0 %
Ertrag	536 271 996	474 808 146	518 599 611	43 791 465	9.2 %
Saldo	-2 292 199 877	-2 288 906 012	-2 384 182 987	-95 276 975	-4.2 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-266 902 078	-281 477 739	-280 522 175	955 564	0.3 %
31 Sachaufwand	-62 881 875	-62 277 742	-70 229 363	-7 951 621	-12.8 %
32 Passivzinsen	-8 881	0	-7 902	-7 902	0.0 %
33 Abschreibungen	-71 620 954	-78 291 966	-47 131 235	31 160 731	39.8 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	-360 041 331	-334 834 000	-372 885 073	-38 051 073	-11.4 %
36 Eigene Beiträge	-2 049 480 312	-1 989 909 700	-2 114 900 584	-124 990 884	-6.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	-14 165 799	-14 500 000	-13 880 063	619 937	4.3 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-684 840	0	-331 972	-331 972	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-2 685 803	-2 423 011	-2 894 231	-471 220	-19.4 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	550 884	511 060	833 977	322 917	63.2 %
43 Entgelte	206 801 236	162 156 990	191 882 733	29 725 743	18.3 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	3 306 738	3 456 796	3 191 423	-265 373	-7.7 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	189 239 301	187 611 800	198 177 994	10 566 194	5.6 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	66 926 342	45 708 300	81 925 453	36 217 153	79.2 %
47 Durchlaufende Beiträge	14 165 799	14 500 000	13 880 063	-619 937	-4.3 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	51 748 993	57 613 100	26 391 463	-31 221 637	-54.2 %
49 Interne Verrechnungen	3 532 703	3 250 100	2 316 505	-933 595	-28.7 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Laufende Rechnung der GEF schliesst um rund CHF 95 Millionen schlechter ab als budgetiert. Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

Das Budget für die somatische Spitalversorgung wird um rund CHF 65 Millionen überschritten. Dies ist in erster Linie auf eine angesichts langfristig steigender Gesundheitskosten zu tiefe Veranschlagung, auf die höhere Leistungsabgeltung (höhere Tarife), auf mehr Pflegetage in der Rehabilitation und mehr ausserkantonale Hospitalisationen zurückzuführen.

Andererseits resultiert im subventionierten Bereich der Psychiatrieversorgung eine Budgetunterschreitung von rund CHF 4,7 Millionen, da die Mittel für den Aufbau von ambulanten und tagesklinischen Leistungen nicht vollständig ausgeschöpft wurden.

Im Alters- und Langzeitbereich wurde das Budget um rund CHF 9,3 Millionen überschritten, da insbesondere im stationären Bereich ein steigender Pflegebedarf und/oder die Zunahme der Pflegeleistungen zu verzeichnen sind.

Im Sozialbereich zeigt sich gegenüber dem Jahr 2015 eine Kostenzunahme von CHF 5,6 Millionen nach Lastenausgleich (rund 1,4 %). Dieser Wert beruht auch auf einer Hochrechnung zur wirtschaftlichen Hilfe 2016. Diese Kostenzunahme ist durch mehrere Kostensteigerungen bedingt, beispielsweise höhere Kosten in der Existenzsicherung (u. a. Wohn- und Gesundheitskosten). Da die Kosten für diesen Bereich zu tief veranschlagt wurden, zeigt sich eine Überschreitung des Voranschlags 2016 von CHF 27,8 Millionen nach Lastenausgleich.

5.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-96 035 969	-108 646 711	-66 960 245	41 686 466	38.4 %
Einnahmen	14 959 054	14 180 084	9 406 104	-4 773 980	-33.7 %
Saldo	-81 076 916	-94 466 627	-57 554 140	36 912 487	39.1 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-2 917 198	-6 665 000	-4 287 118	2 377 882	35.7 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	-570 000	-570 000	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-93 118 771	-101 981 711	-62 103 127	39 878 584	39.1 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	59 400	0	27 515	27 515	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	76 835	33 335	76 835	43 500	130.5 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	400 598	0	1 132 289	1 132 289	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	14 422 220	14 146 749	8 169 465	-5 977 284	-42.3 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen der GEF werden um CHF 36,9 Millionen (inkl. Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]) unterschritten.

Im Behindertenbereich liegen die Investitionsbeiträge um CHF 3,0 Millionen unter dem Voranschlag, was auf Verzögerungen bei einzelnen grösseren Projekten zurückzuführen ist.

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 Leis-

tungen der Listenspitäler pauschal und leistungsbezogen abgegolten. Mit diesem Systemwechsel werden somit keine neuen Investitionsgeschäfte mehr zulasten des SIF bewilligt. Die Planwerte gelten deshalb nur noch für Geschäfte, die vor dem 31. Dezember 2011 bewilligt wurden. Die Zahlungen aus dem SIF sind abhängig vom Fortschritt der einzelnen Projekte, welche durch den Leistungserbringer umgesetzt werden. Die Unterschreitung des Voranschlags 2016 beträgt CHF 31 Millionen. Grund dafür sind in erster Linie Verzögerungen bei diversen Bauprojekten.

5.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der GEF

2011	2012	2013	2014	2015	2016
2'088.3	2'105.4	2'125.5	2'107.6	2'075.4	2'036.7

Kommentar

Die Tabelle zeigt den Stand der besetzten Stellen jeweils per Stichtag 31. Dezember. Die Fluktuation und die zeitweise Schwierigkeit, vor allem im Pflegebereich qualifiziertes Personal zu finden, insbesondere in den psychiatrischen Institutionen, führen zu Schwankungen von insgesamt 10–20 Stellen (+/-) zwischen den einzelnen Jahren.

Zusätzlich zu diesen Schwankungen sind in erster Linie folgende Faktoren zu erwähnen:

- Aufbau der Forensik-Station an den Universitären Psychiatrischen Diensten Bern (UPD) in den Jahren 2011/2012 (rund 39 Stellen);
- Stellenmehrbedarf aufgrund der hohen Auslastung vor allem in den UPD (Kliniken für Psychiatrie und Psychotherapie sowie für Kinder- und Jugendpsychiatrie; rund 16 Stellen im Jahr 2013), welche über entsprechende Mehrerträge finanziert werden konnten;

- Aufnahme von sogenannten Verrechnungsstellen in den Stellenplan der UPD (Stellen für Dienstleistungen, welche die UPD in anderen Institutionen erbringen und die sie kostendeckend verrechnen können; rund 9 Stellen 2014);
- Abbau von Stellen im Rahmen der ASP-Massnahmen in der Psychiatrie mit Schliessung von Stationen (insbesondere Alterspsychiatrie mit Langzeitpatientinnen und -patienten; rund 45 Stellen 2014);
- Weiterer Abbau von Stellen bei den drei staatlichen psychiatrischen Institutionen im Hinblick auf die Verselbständigung per 1. Januar 2017. Diese haben verschiedene Massnahmen zur Ergebnisverbesserung (Projekt Fit-for-Future) ergriffen, die sich auf den Stellenbestand auswirken,
- In der Zentralverwaltung (- 5 Stellen) waren Ende des Berichtsjahres einige Stellen nicht besetzt,
- Ins Kantonale Laboratorium wurden 1,9 Stellen von der VOL transferiert.

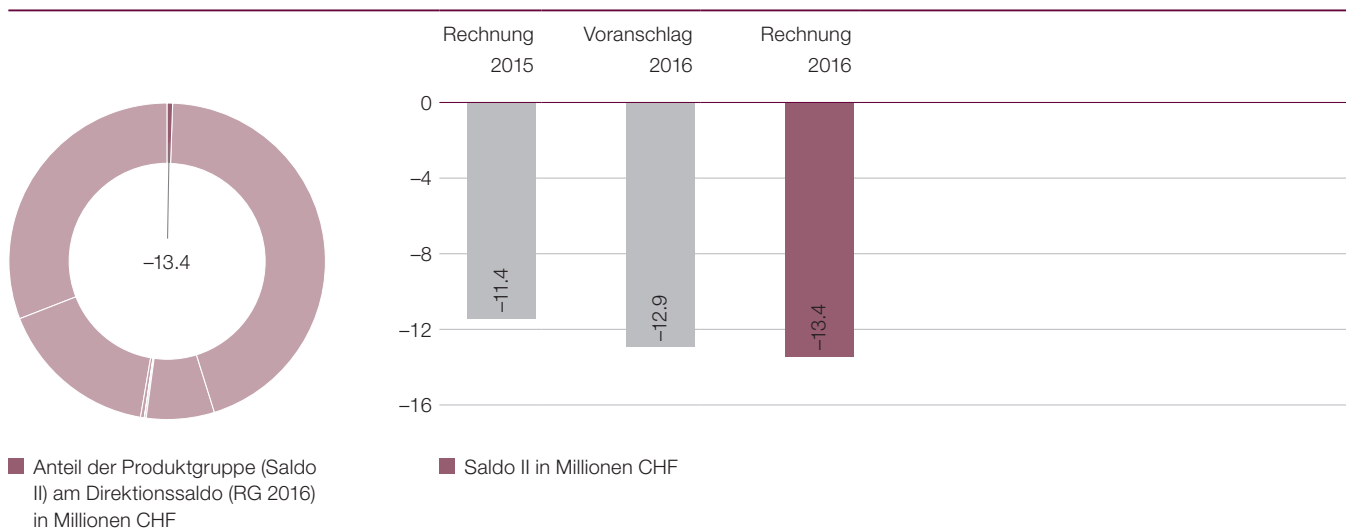
Hinweis

Die Produktgruppen «Führungsunterstützung und weitere Dienstleistungen» und «Rechtliche Dienstleistungen» werden seit dem Jahr 2016 neu als Produktgruppe «Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen» geführt. ©

Weitere Informationen stehen in der [elektronischen Plattform](#) zur Verfügung.

5.7 Produktgruppen

5.7.1 Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen



Beschreibung

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	8 097	10 000	21 350	11 350	113.5 %
(-) Personalkosten	-5 608 050	-7 444 409	-7 278 989	165 420	2.2 %
(-) Sachkosten	-5 657 746	-5 230 700	-6 014 611	-783 911	-15.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-157 841	-239 245	-153 795	85 450	35.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-11 415 539	-12 904 354	-13 426 045	-521 691	-4.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	14 981	10 000	15 224	5 224	52.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 400 558	-12 894 354	-13 410 820	-516 467	-4.0 %
(+/-) Abgrenzungen	-1 483 046	23 565	16 644	-6 921	-29.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-12 883 603	-12 870 789	-13 394 176	-523 387	-4.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-1 860 158	-2 382 287	-2 008 703	373 584	15.7 %
Dienstleistungen für Ämter/gleichgestellte Organisationen/Dritte	-9 555 381	-8 895 955	-9 863 784	-967 829	-10.9 %
Rechtliche Dienstleistungen	0	-1 626 112	-1 553 557	72 555	4.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Aufgrund von mehreren personellen Wechseln auf Ebene Generalsekretär/Amtsleitung fielen die Rekrutierungskosten wesentlich über dem Voranschlag aus. Ebenso musste für die Sicherstellung der Direktionsführung externe Unterstützung

beigezogen werden. Hinzu kamen nicht oder höher als geplante Aufträge aus übergeordneten Projekten (Optimierung der ergänzenden Hilfe zur Erziehung [OEHE], Verselbstständigung Psychiatriebetriebe), welche nicht kompensiert werden können.

Entwicklungsschwerpunkte

Neben den personellen Änderungen auf Ebene Direktion und Generalsekretär sowie stv. Generalsekretärinnen ist insbesondere die Projektleitung der Verselbstständigung der drei kantonalen psychiatrischen Betriebe per 1. Januar 2017 zu nennen.

Im Bereich Rechtsetzung standen folgende Erlasse/Themen im Vordergrund:

- Teilrevision des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (Sozialhilfegesetz, SHG; BSG 860.1; vgl. Band 1 unter Punkt 2.1.5/Politische Berichterstattung);

- Totalrevision des SHG, insbesondere Umsetzung des Behindertenkonzeptes und Neustrukturierung des gesamten Erlasses;
- Gesetzesinitiative «Spitalstandortinitiative» vom 21. Januar 2014;
- Interkantonale Vereinbarung über die kantonalen Beiträge an die Spitäler zur Finanzierung der ärztlichen Weiterbildung und deren Ausgleich unter den Kantonen (Weiterbildungsfinanzierungsvereinbarung; WFFV).

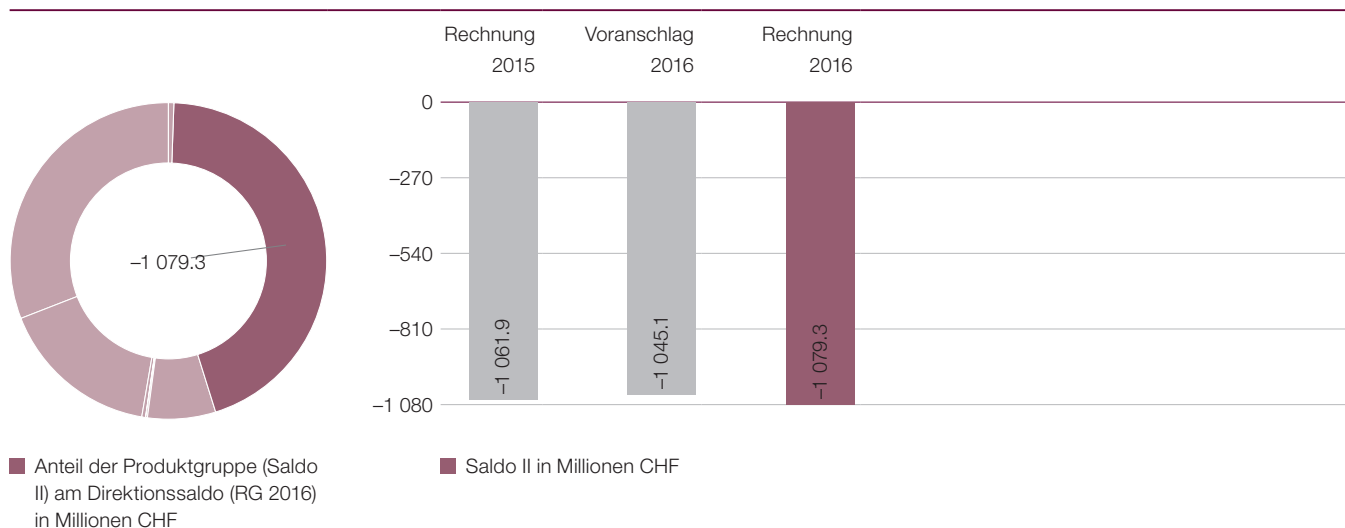
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachege- schäfte)	168	163
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	7	18
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel- lationen)	54	41
Anzahl Rechtssetzungsprojekte	19	16
Anzahl juristische Unterstützungen (Auswertung erst ab 2015 möglich)	320	478
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	129	196
Anzahl der eingereichten Beschwerden	35	27
Anzahl erledigter Beschwerden	27	23

5.7.2 Somatische Spitalversorgung



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	27 840	0	282 375	282 375	0.0%
(-) Personalkosten	-4 294 865	-4 435 970	-4 144 185	291 785	6.6%
(-) Sachkosten	-1 601 908	-2 316 500	-1 532 501	783 999	33.8%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-5 799 066	-5 686 952	-5 820 309	-133 358	-2.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-11 667 999	-12 439 422	-11 214 621	1 224 801	9.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	8 823 715	5 000 000	2 918 401	-2 081 599	-41.6%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 059 067 248	-1 037 630 500	-1 071 069 757	-33 439 257	-3.2%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	66 220	66 220	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 061 911 532	-1 045 069 922	-1 079 299 758	-34 229 836	-3.3%
(+)/(-) Abgrenzungen	51 187 648	57 643 407	26 693 464	-30 949 943	-53.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 010 723 884	-987 426 515	-1 052 606 294	-65 179 779	-6.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Akutversorgung	-7 934 790	-7 752 558	-7 755 894	-3 336	-0.0%
Rehabilitation	-143 493	-1 161 403	-67 097	1 094 307	94.2%
Praktische Aus- und Weiterbildung	-920 763	-827 530	-820 925	6 605	0.8%
Rettungswesen	-2 668 954	-2 697 931	-2 570 705	127 225	4.7%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Gegenüber dem Voranschlag 2016 ergibt sich eine negative Abweichung von rund CHF 34 Millionen.

Während das Budget in Saldo I um rund CHF 1,2 Millionen unterschritten wurde (Kosten für die Regresstätigkeit fielen wesentlich tiefer als geplant aus), ist in Saldo II eine Steigerung von rund CHF 35 Millionen gegenüber dem Voranschlag 2016 zu verzeichnen (CHF 66 Mio. Mehrkosten Betriebsbeiträge bzw. Mindererlöse Staatsbeiträge, CHF 31 Mio. niedrigere kalkulatorische Kosten aus Investitionsbeiträgen zulasten des Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]).

Grund für die Zunahme bei den Staatsbeiträgen ist insbesondere die Leistungsabgeltung gemäss Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10). Es wurden leicht steigende Fallpauschalen bzw. Tagespauschalen sowie ein ebenfalls leicht steigendes Mengenwachstum bei der Akutsomatik und bei der Rehabilitation verzeichnet.

Die kalkulatorischen Kosten für Investitionsbeiträge, welche ebenfalls in der Position «Kosten Staatsbeiträge» subsumiert sind, fallen tiefer aus als geplant. Die Zahlungsbeträge und -termine sind von der Entwicklung der Projekte abhängig und deshalb durch die GEF kaum steuerbar.

Entwicklungsschwerpunkte

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

wichte und damit auf die Höhe der Abgeltung der erbrachten Leistungen hat, und zum andern ist die Spitallandschaft in einem steten Wandel.

Chancen und Risiken

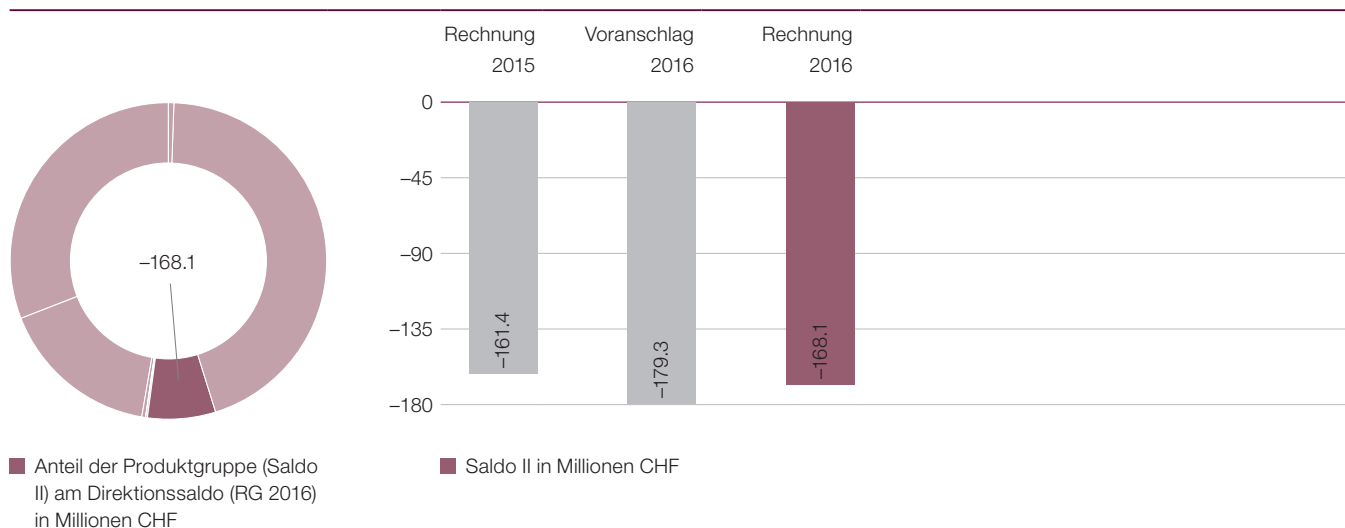
Die effektiv erbrachten Leistungen bzw. die Faktoren, welche deren Aufwendungen der Spitalversorgung beeinflussen (vgl. oben) können von den für die Planung getroffenen Annahmen abweichen. Aufgrund des grossen Volumens der Produktgruppe wirken sich schon proportional kleine Abweichungen in Form

von hohen ein- bis zweistelligen Millionenbeträgen aus. Eine Steuerung der Mengen der erbrachten Leistungen durch den Kanton ist aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen aktuell nicht möglich.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl stationäre Austritte der Berner Wohnbevölkerung aus einem Listenspital im Kanton Bern	140 388	141 968
CasesMixes (CM); Summe aller nach SwissDRG-Fallschwere (Swiss Diagnosis Related Groups) gewichteten Austritte der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern	146 052	148 141
Anzahl der erbrachten und abgerechneten stationären Pflgetage der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern und in der Berner Klinik Montana (Rehabilitationskliniken)	149 520	173 334
Praktische Ausbildungsleistung in (Ausbildungs-)Wochen von Leistungserbringern aus allen Versorgungsbereichen für sämtliche nichtuniversitären Gesundheitsberufe zur Erfüllung der Ausbildungspflicht	115 500	118 700
Anzahl Rettungseinsätze	38 278	41 289
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 30 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	85	83
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 15 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	50	52
Anzahl Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung in akkreditierten Weiterbildungsstätten in Berner Spitälern (Vollzeitäquivalent; gemäss Leistungsvertrag)	1 189	1 188

5.7.3 Psychiatrieversorgung



Beschreibung

Behandlung, Pflege und Betreuung von Menschen mit psychischen Erkrankungen oder psychischen Störungen zur Wiederherstellung der Gesundheit und/oder der sozialen Handlungsfähigkeit.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	142 676 742	138 408 840	147 336 097	8 927 257	6.4 %
(-) Personalkosten	-206 214 978	-218 235 068	-212 240 498	5 994 570	2.7 %
(-) Sachkosten	-46 935 037	-45 668 858	-54 422 869	-8 754 011	-19.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 739 166	-3 213 909	-2 655 129	558 780	17.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-113 212 439	-128 708 995	-121 982 399	6 726 596	5.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	7 772 213	8 283 000	8 480 915	197 915	2.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-56 133 844	-58 995 600	-54 699 018	4 296 582	7.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	127 360	126 596	122 512	-4 084	-3.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-161 446 711	-179 294 999	-168 077 990	11 217 009	6.3 %
(+/-) Abgrenzungen	741 879	356 885	-6 798 159	-7 155 044	-2004.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-160 704 831	-178 938 115	-174 876 149	4 061 966	2.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Allgemeine Psychiatrie	-57 876 193	-63 464 946	-61 074 552	2 390 394	3.8 %
Alterspsychiatrie	-17 239 330	-18 468 600	-19 625 657	-1 157 057	-6.3 %
Kinder- und Jugendpsychiatrie	-16 089 273	-18 784 667	-16 647 300	2 137 367	11.4 %
Universitäre Lehre und Forschung	-7 364 319	-8 515 582	-7 898 941	616 642	7.2 %
Angebote der Psychiatriebetriebe für Menschen mit einer Behinderung	-14 661 318	-18 479 035	-17 240 875	1 238 159	6.7 %
Forensik	17 993	-996 165	504 926	1 501 091	150.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Das Ergebnis in Saldo III liegt rund CHF 4,1 Millionen tiefer als im Voranschlag 2016. Dabei wird der Saldo I um rund CHF 6,7 Millionen, der Saldo II (Staatsbeiträge) um rund CHF 11,2 Millionen unterschritten.

Zu dieser Unterschreitung in Saldo I führten insbesondere die Massnahmen zur Ergebnisverbesserung, welche die kantonalen

psychiatrischen Institutionen im Hinblick auf ihre Verselbständigung per 2017 in Angriff genommen haben.

Die budgetierten Staatsbeiträge wurden nicht voll ausgeschöpft, weil sich der Aufbau von geplanten ambulanten und tagesklinischen Angeboten verzögert hat.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem ab 2017 eingesetzten Normkostenmodell soll der Einkauf von ambulanten und tagesklinischen Leistungen konsequenter am regionalen Bedarf ausgerichtet werden.

Die drei kantonalen psychiatrischen Betriebe werden gemäss Spitalversorgungsgesetz vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) per 1. Januar 2017 aus der kantonalen Verwaltung ausgegliedert und als Aktiengesellschaften konstituiert.

Chancen und Risiken

Auf das Jahr 2018 wird im Bereich der stationären Psychiatrie die Tarifstruktur TARPSY eingeführt. Es ist noch unklar, welche Auswirkungen das neue Tarifsysteem auf die Tarifhöhe und die Leistungsmenge in der Psychiatrieversorgung haben wird.

Ebenfalls stellt sich die Frage, inwiefern es zu Verlagerungen von Leistungen und Kosten in angrenzende Versorgungsbereiche (ambulante Psychiatrie, Heimbereich, Sozialbereich) kommt.

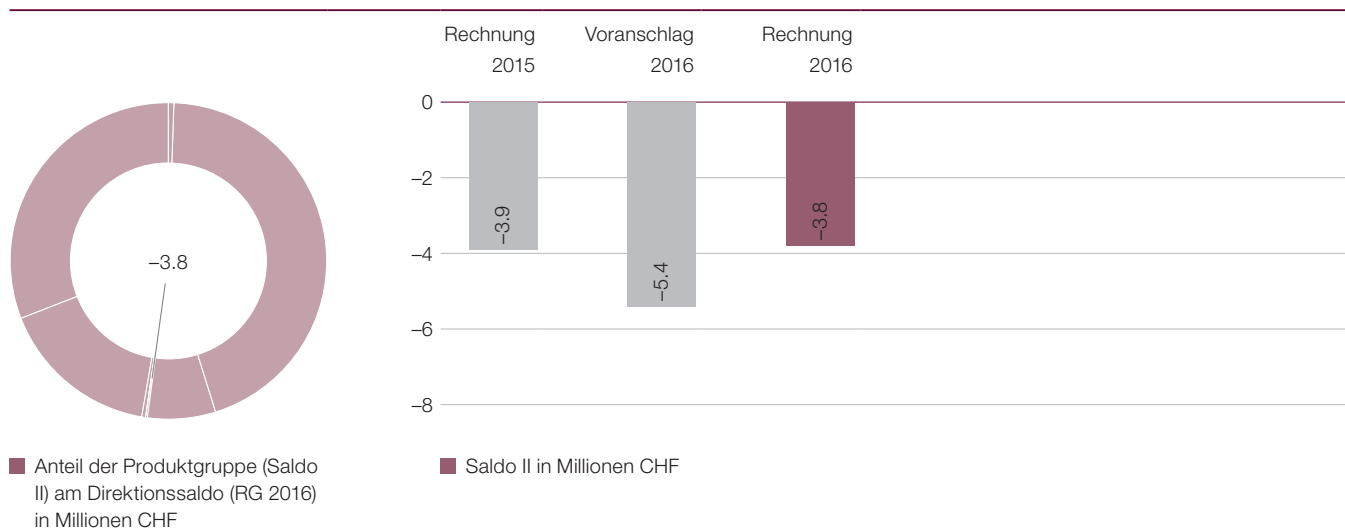
Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)

	2015	2016
Anzahl stationärer Pflgetage Psychiatrie	302 066	306 497
Anzahl ambulante Kontakttage ¹⁾	n.v.	152 091

¹⁾ Bei den ambulanten Kontakttagen Psychiatrie liegen z. Zt. noch keine Daten vor. Sie werden ab 1.1.2015 erhoben (im Rahmen des Projekts MARS [Modules Ambulatoires des Relevés sur la Santé], welches unter der Feder des Bundesamtes für Statistik läuft).

5.7.4 Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst



Beschreibung

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

Krankheiten, der Orientierung des schulärztlichen Dienstes und der Sicherstellung gemäss Bundesgesetz über die Krankenversicherung der erforderlichen ausserkantonalen stationären Versorgung.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	978 072	1 080 000	917 507	-162 493	-15.0%
(-) Personalkosten	-1 864 950	-2 150 646	-1 639 062	511 584	23.8%
(-) Sachkosten	-1 422 670	-1 913 000	-1 148 972	764 028	39.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-786	0	-115	-115	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-2 310 334	-2 983 646	-1 870 641	1 113 005	37.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 624 320	-2 455 000	-1 932 000	523 000	21.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-3 934 654	-5 438 646	-3 802 641	1 636 005	30.1%
(+)/(-) Abgrenzungen	257 224	289 665	134 138	-155 527	-53.7%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-3 677 430	-5 148 981	-3 668 503	1 480 478	28.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Übertragbare Krankheiten und Präventivmedizin	-1 076 455	-1 218 213	-747 757	470 456	38.6%
Bewilligungswesen	-704 191	-877 822	-757 994	119 828	13.7%
Erteilung von Kostengutsprachen Art. 41 Abs. 3 KVG	-161 857	-97 004	-148 858	-51 854	-53.5%
Katastrophenmanagement	-367 831	-790 607	-216 033	574 574	72.7%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der budgetierte Produktgruppensaldo II von rund CHF 5,4 Millionen wurde um rund CHF 1,6 Millionen unterschritten (Verlust). Einerseits wurde aufgrund von mehreren Vakanzen ein Teil der Personalkosten nicht ausgeschöpft (rund CHF 0,5 Mio.), andererseits wurden auch die Sachkosten (um CHF 0,8 Mio.) und die Staatsbeiträge (um CHF 0,5 Mio.) unterschritten.

Die budgetierten Sachkosten wurden einerseits unterschritten, da keine Projekte zur Förderung der Hausarztmedizin eingereicht wurden (CHF 0,4 Mio.). Andererseits mussten nicht alle Mittel im Bereich Epidemiengesetzgebung beansprucht werden,

da die Umsetzung des neuen Gesetzes auf Bundesebene etappenweise erfolgt (rund CHF 0,4 Mio.).

Die Unterschreitungen im Bereich der Staatsbeiträge sind darauf zurückzuführen, dass die geplanten Beiträge an das Mammographie-Programm im Berner Jura nicht ganz beansprucht wurden (CHF 0,1 Mio.). Weiter konnte das Material in den Regionalen Rettungsorganisationen wegen des unter den Partnern noch ausstehenden Konsenses zum Kata-Material-Konzept nicht wie geplant ersetzt werden (CHF 0,4 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Beratende Unterstützung im Bereich der medizinischen Grundversorgung, Nachfolgeregelungen Hausarztmedizin und ambulanter ärztlicher Notfalldienst. Qualitätskontrolle des Kantonalen Mammographie-Screening-Programmes.

Beginn Umsetzung der neuen Epidemiengesetzgebung, z. B. Masernelimination, verbesserte Bekämpfung der Tuberkulose, Aufbau Gesundheitsversorgung Asylwesen. Erarbeitung des Konzepts «hochinfektiöse Erkrankungen». Ausweitung des HPV-Impfprogrammes auf Knaben.

Chancen und Risiken

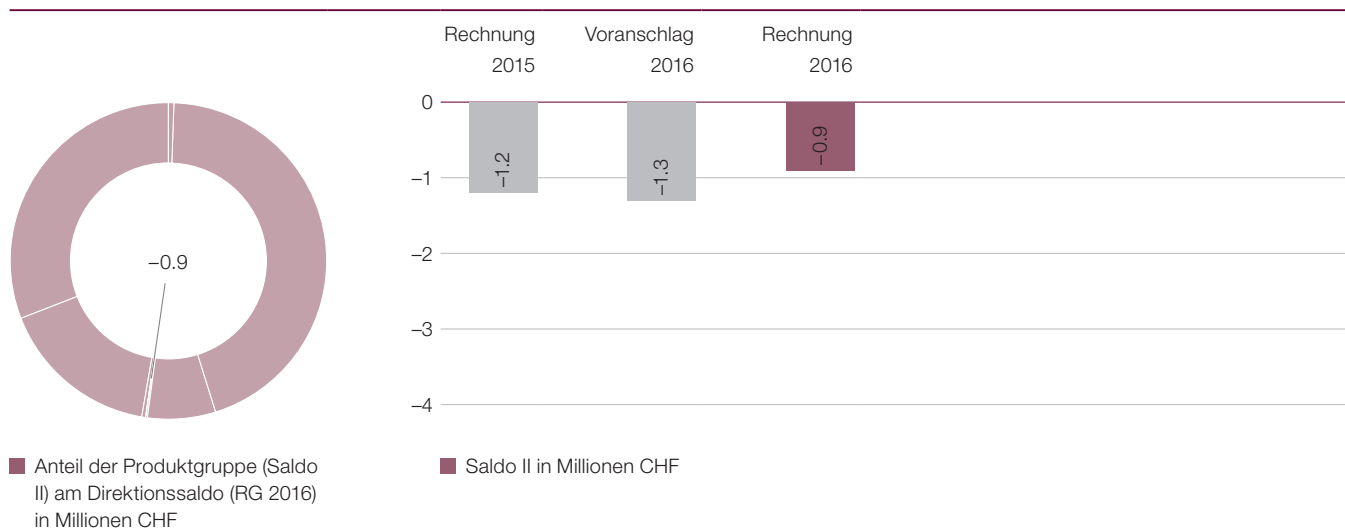
Wegen neuer Aufgaben aufgrund von Erlassen auf Bundesebene (Epidemien-, Fortpflanzungsmedizin- und Krebsregistrierungsgesetze) sind zusätzliche personelle und/oder finanzielle Belastungen zu erwarten. Beispiele: Gesundheitsversorgung im

Asylwesen, Inspektionen in den Betrieben der Fortpflanzungsmedizin, obligatorischer Einbezug aller ärztlichen Leistungserbringer in die Registrierung von Krebserkrankungen, etc.).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl bearbeitete aufsichtsrechtliche Verfahren	37	48
Erteilte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optiker, Psychologen	573	564
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z. B. Methadonprogramme)	2220	2 310
Anzahl Kontakte und Informationen mit den Kunden der Abteilung Epidemiologie, z. B. Anfragen von Institutionen (Asylzentren, Spitäler, BAG usw.), Anfragen und Auskünfte Bevölkerung (z. B. Masernkampagne, HPV-Impfung, Ebola usw.), Kontakte mit Schulärzten	24745	5 296
Anzahl Kostengutsprache gesuche und Rechnungen gemäss Art. 41 Abs. 3 KVG	3847	4 371
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologische Abklärungen (z. B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	4631	5 439

5.7.5 Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 068 958	926 000	1 242 424	316 424	34.2 %
(-) Personalkosten	-1 876 550	-1 943 701	-1 850 436	93 266	4.8 %
(-) Sachkosten	-212 565	-264 311	-229 847	34 464	13.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-80 361	-47 445	-52 920	-5 475	-11.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 100 517	-1 329 457	-890 778	438 679	33.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-88 068	0	-42 117	-42 117	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 188 585	-1 329 457	-932 895	396 562	29.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-150 265	2 388	1 686	-701	-29.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 338 850	-1 327 070	-931 209	395 861	29.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Heilmittelkontrolle	-925 347	-1 059 153	-830 367	228 786	21.6 %
Kontrolle der klinischen Versuche am Menschen	-167 682	-242 112	-86 158	155 954	64.4 %
Aufsicht über die pharmazeutischen Berufe	-7 489	-28 193	25 747	53 940	191.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um knapp CHF 0,4 Millionen unterschritten, der Verlust ist also tiefer als im Voranschlag erwartet. Dies ist insbesondere auf höhere Erlöse in allen Bereichen (Kantonale Ethikkommission/KEK, Kantonsapothekeramt/KAPA und Pharmazeutisches Kontroll-Labor) zurückzuführen.

Andererseits musste im Rahmen der Vereinbarung der nordwestschweizerischen Kantone über die Führung eines regionalen Heilmittelinspektorats (RHI) ein nicht budgetierter Beitrag über CHF 42 117 an das RHI ausgerichtet werden (Kosten Staatsbeiträge).

Entwicklungsschwerpunkte

Aufgrund der geplanten Revision des Bundesgesetzes vom 23. Juni 2006 über die universitären Medizinalberufe (Medizinalberufegesetz, MedBG; SR 811.11) bezüglich selbstständige Tätigkeit von Apothekerinnen und Apothekern wurden massiv mehr Berufsausübungsbewilligungen für diese Berufsgruppe beantragt und ausgestellt.

Die Menge an zu entsorgenden Betäubungsmitteln erreichte im Berichtsjahr mit 7,6 Tonnen ein Maximum.

Inspektionen konnten durch das Inspektorat des KAPA sowie das RHI wie geplant durchgeführt werden. Im Berichtsjahr wurden zudem alle Methadon- und Heroinabgabestellen inspiziert. Neben den diversen Einzeluntersuchungen sowie Untersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte mit dem mobilen Labor

und dem Pilotprojekt DIB+ in Bern hat das Pharmazeutische Kontrolllabor bei 4 Reihenuntersuchungen 80 Muster untersucht, die bei Inspektionen und Testkäufen erhoben worden waren. Dabei wurden unter anderem Abweichungen von den Anforderungen der Pharmakopöe bezüglich Qualität, Gehalt sowie mangelhafte Beschriftungen festgestellt.

Nach der kurzfristigen Einführung des Bundesgesetzes vom 30. September 2011 über die Forschung am Menschen (Humanforschungsgesetz, HFG; SR 810.30) per 2014 konnten die mit den neuen Anforderungen verbundenen Anpassungen der Strukturen und Prozesse/Fristen (z. B. organisatorische Integration der Kantonalen Ethikkommission in die GEF) geregelt werden.

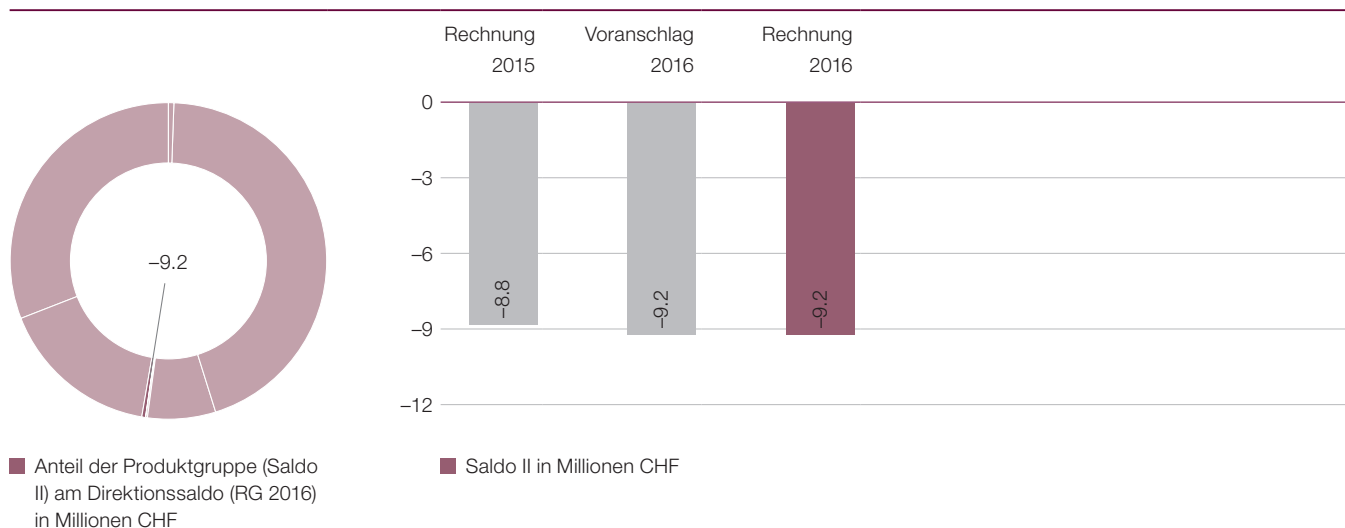
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	668	650
Anzahl durchgeführte Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	232	225
Anzahl durchgeführte Laboruntersuchungen	1042	1 154
Anzahl ausgestellte Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	78	27
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	5750	7 620

5.7.6 Verbraucherschutz und Umweltsicherheit



Beschreibung

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 319 287	1 291 000	1 521 832	230 832	17.9%
(-) Personalkosten	-8 134 641	-8 577 812	-8 805 257	-227 445	-2.7%
(-) Sachkosten	-1 390 438	-1 154 000	-1 252 588	-98 588	-8.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-636 932	-730 780	-706 314	24 466	3.3%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-8 842 725	-9 171 592	-9 242 327	-70 735	-0.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 898	4 000	4 766	766	19.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-8 837 827	-9 167 592	-9 237 561	-69 969	-0.8%
(+)(-) Abgrenzungen	121 965	135 553	138 668	3 115	2.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-8 715 861	-9 032 039	-9 098 893	-66 855	-0.7%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	-7 618 925	-7 688 705	-7 626 099	62 606	0.8 %
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	-1 223 800	-1 482 887	-1 616 228	-133 341	-9.0 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Das Ergebnis in der Produktgruppe Verbraucherschutz und Umweltsicherheit hat sich gegenüber der Planung um rund CHF 70 000 verschlechtert: Ursache dafür ist ein zum Zeitpunkt der Erstellung des Voranschlages 2016 noch nicht bekannter Trans-

fer eines Mitarbeiters vom Kantonsarztamt (Produktgruppe Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst) zum Kantonalen Laboratorium. Insgesamt ist dieser Wechsel haushaltsneutral.

Entwicklungsschwerpunkte

Verbraucherschutz: Aufgrund von Verzögerungen erfolgt die Umsetzung der auf das Jahr 2016 vorgesehenen Einführung der neuen Lebensmittelgesetzgebung erst im Jahr 2017.

Umweltsicherheit: Die Umsetzung der revidierten Störfallverordnung sowie Integration und Neuorganisation des Vollzugs der Verordnung vom 27. Februar 1991 über den Schutz vor Störfällen (Störfallverordnung, StFV; SR 814.012) im Bereich «Stationäre Betriebe» konnte vollzogen werden.

Chancen und Risiken

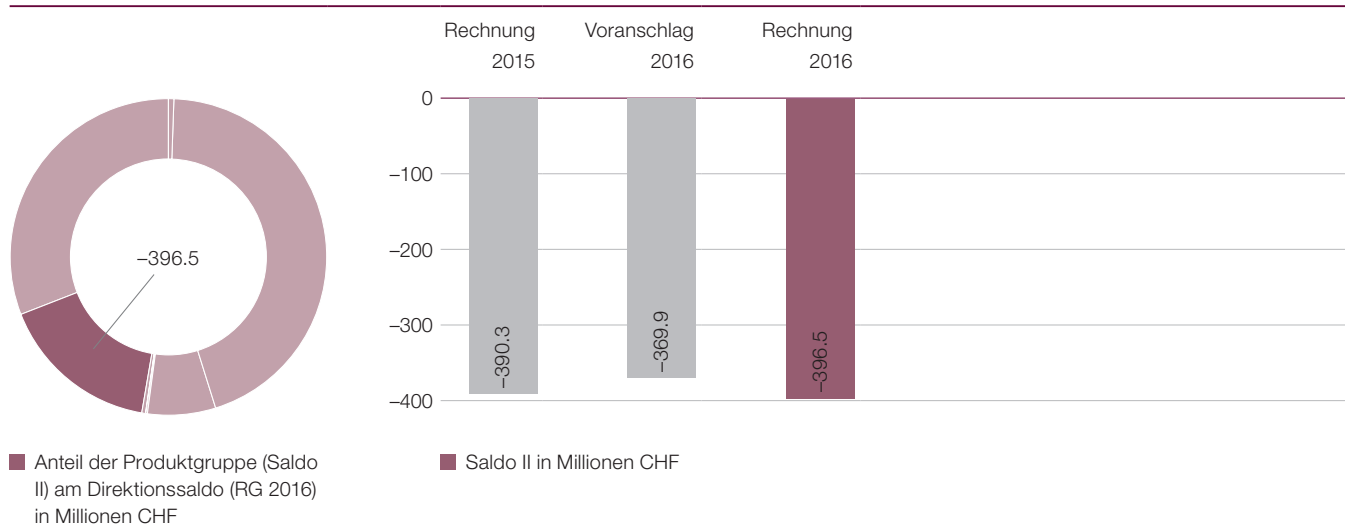
Aufgrund der noch nicht erfolgten Einführung der neuen Lebensmittelgesetzgebung mit neuen Kontrollfrequenzen kann der

tatsächliche Bedarf an zusätzlichen Kontrollressourcen noch nicht abgeschätzt werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl durchgeführte Inspektionen in den kontrollpflichtigen Betrieben pro Jahr	7 686	8 320
Anzahl untersuchte Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben pro Jahr	12 364	13 149
Anteil untersuchter Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben, welche die gesetzlichen Normen erfüllen (%)	91	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

5.7.7 Existenzsicherung und Integration



Beschreibung

Existenzsicherung und berufliche Integration

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

Nicht versicherte sozialhilfeberechtigzte 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).

Suchthilfe und Gesundheitsförderung

Angebote zur Förderung gesunder Lebensbedingungen und zur Verhinderung des Entstehens von Suchtverhalten werden bereitgestellt. Zielpublikum der Angebote sind primär Kinder und Jugendliche sowie junge Erwachsene.

Menschen, die suchtkrank oder suchtgefährdet sind, erhalten eine auf ihre individuelle Situation abgestimmte Unterstützung. Die Angebote werden durch die GEF bedarfsgerecht geplant, im Rahmen von Leistungsverträgen teilweise finanziert und unterliegen einem Controlling.

Soziale Integration und spezifische Integrationsleistungen

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

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

Die Mütter- und Väterberatung ist ein professionelles Beratungsangebot für Eltern und Erziehungsberechtigte mit Kindern bis zum vollendeten 5. Altersjahr.

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	26 657	0	55 661	55 661	0.0 %
(-) Personalkosten	-6 208 126	-6 680 954	-6 289 431	391 523	5.9 %
(-) Sachkosten	-1 150 909	-1 004 500	-972 953	31 547	3.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-180 063	-158 730	-176 382	-17 652	-11.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-7 512 442	-7 844 184	-7 383 105	461 079	5.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	149 376 319	112 132 300	160 420 505	48 288 205	43.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-535 300 279	-477 498 600	-552 550 752	-75 052 152	-15.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 144 680	3 300 000	3 034 374	-265 626	-8.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-390 291 722	-369 910 484	-396 478 978	-26 568 494	-7.2 %
(+/-) Abgrenzungen	311 759	2 141 229	911 955	-1 229 274	-57.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-389 979 963	-367 769 255	-395 567 024	-27 797 768	-7.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Soziale Existenzsicherung	-3 950 844	-4 255 725	-3 691 625	564 100	13.3 %
Suchthilfe und Gesundheitsförderung	-870 391	-982 725	-786 742	195 984	19.9 %
Soziale Intergration	-2 691 206	-2 605 733	-2 904 739	-299 005	-11.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo I wird um CHF 0,5 Millionen unterschritten. Dank Entlastungen durch tiefere Rückstellungen für Ferien- und Langzeitguthaben sowie restriktiver Beanspruchung der Mittel für Dienstleistungen Dritter konnten die Mehrkosten im Zusammenhang mit dem Projekt «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern» (NA-BE; rund CHF 0,23 Mio.) kompensiert werden.

Der Saldo II schliesst im Jahr 2016 mit CHF 396,5 Millionen. (Kantonsanteil nach Lastenausgleich) ab (Zunahme von CHF 6,2 Mio. gegenüber dem Vorjahr 2015). Die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe verharren seit 2012 nahezu auf demselben Niveau, nachdem in den Jahren zuvor starke Kostensteigerungen zu verzeichnen waren. Höhere Kosten sind voraussichtlich bei den Mieten und Gesundheitskosten der Sozialhilfebeziehenden zu verzeichnen.

Bei der Flüchtlingssozialhilfe wurde im Hinblick auf die Einführung von HRM2 eine einmalige Periodenkorrektur vorgenommen, was zu einer Entlastung von CHF 3,7 Millionen (nach Lastenausgleich) geführt hat. Deshalb ist trotz steigender Flüchtlingszahlen im Jahr 2016 kein Kostenwachstum eingetreten.

Gegenüber dem Voranschlag 2016 resultiert wie in den Vorjahren eine Überschreitung von CHF 26,3 Millionen (nach Lastenausgleich). Dank einer Anpassung im Voranschlag 2016 konnte die Budgetüberschreitung insbesondere in der wirtschaftlichen Hilfe gegenüber dem Vorjahr zwar teilweise korrigiert werden. In den Vorjahren wurden jedoch die Planzahlen sehr zurückhaltend angepasst. Rückblickend betrachtet hat sich gezeigt, dass nicht ausreichend Mittel eingestellt wurden.

Entwicklungsschwerpunkte

Gemäss Hochrechnung ist im Jahr 2016 in der Existenzsicherung die Zahl der unterstützten Personen leicht gesunken. Die Gesamtkosten in der individuellen Sozialhilfe sind gleichzeitig geringfügig angestiegen. Definitive Ergebnisse werden im Frühsommer 2017 vorliegen. Diese Entwicklung lässt vermuten, dass die Integration von Sozialhilfe beziehenden Personen zunehmend schwieriger wird.

Im Berichtsjahr wurde die Finanzierung der Besoldungskosten (Personal Sozialdienste und Alimentenhilfe) neu geregelt. Ab 1. Januar 2017 wurden die administrative Abwicklung vereinfacht und die Planungssicherheit bei den Sozialdiensten erhöht. Nähere Angaben zum aktuellen Stand der laufenden Teilrevision des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe

(Sozialhilfegesetz, SHG; BSG 860.1) sind in Band 1 unter Punkt 2.1.5 (Politische Berichterstattung) ersichtlich.

Im Bereich der Integration ist die Zahl der anerkannten Flüchtlinge im Verlaufe des Berichtsjahres weiter angestiegen. Auch die Zahl der vorläufig Aufgenommenen nahm zu; für diese Gruppe (wie auch für anerkannte Flüchtlinge) stellt die GEF Integrationsangebote bereit. Sowohl in der Sozialhilfe als auch in der Integrationsförderung war ein Ausbau nötig, der mehrheitlich aus Abgeltungen des Bundes finanziert werden konnte.

Informationen zur Neustrukturierung des Asylbereichs finden sich in Band 1 unter Punkt 2.1.5 (Politische Berichterstattung). Gestützt auf die Verordnung vom 2. November 2011 über die Angebote zur sozialen Integration (ASIV; BSG 860.113) konnte das Angebot für die familienergänzende Kinderbetreuung im Jahr 2016 in 23 Gemeinden und um insgesamt 123 Plätze in Kindertagesstätten sowie 61 251 Betreuungsstunden bei Tagesfamilien aus Mitteln des Lastenausgleichs ausgebaut werden. Im Juni 2016 beschloss der Regierungsrat, die Elterntarife für Kitas und Tagesfamilien in Zukunft über Betreuungsgutscheine zu subventionieren. Die Umsetzung ist per 2019 geplant. Die zu bearbeitende Fallzahl bei der Opferhilfe war im Berichtsjahr wie bereits in den Vorjahren hoch (354). Im Bereich der

Genugtuung und Entschädigung hat die GEF 169 Direktionsverfügungen erlassen. Nur 3 davon (1.8 %) wurden angefochten. Aufgrund eines Verwaltungsgerichtsentscheids wird die GEF ihre bewährte Methodik bezüglich Genugtuung, die notabene auch von anderen grossen Kantonen angewendet wird, ändern müssen.

Im Bereich Gesundheitsförderung/Prävention erfolgt die Umsetzung der im Zusatzbericht zum Suchthilfekonzert für die Jahre 2014–2017 beschlossenen Massnahmen plangemäss. Den Schlussbericht zum Bericht «Jugend und Gewalt» hat der Regierungsrat am 31. Mai 2016 zur Kenntnis genommen und das interdirektionale Projekt wurde abgeschlossen. Die 2. Staffel des Kantonalen Aktionsprogramms Ernährung/Bewegung («Bern gesund») wurde plangemäss durchgeführt.

In der Suchthilfe wurde die Umsetzung der Massnahmen des Suchthilfekonzerts fortgesetzt. Die Steuerung der Institutionen wurde im Hinblick auf die Planungsphase 2018–2021 weiterentwickelt und optimiert. Alle Angebote der ambulanten und stationären Suchthilfe sind sehr gut ausgelastet. Einen Rückgang der Klientenzahlen weist einzig die heroingestützte Behandlung auf.

Chancen und Risiken

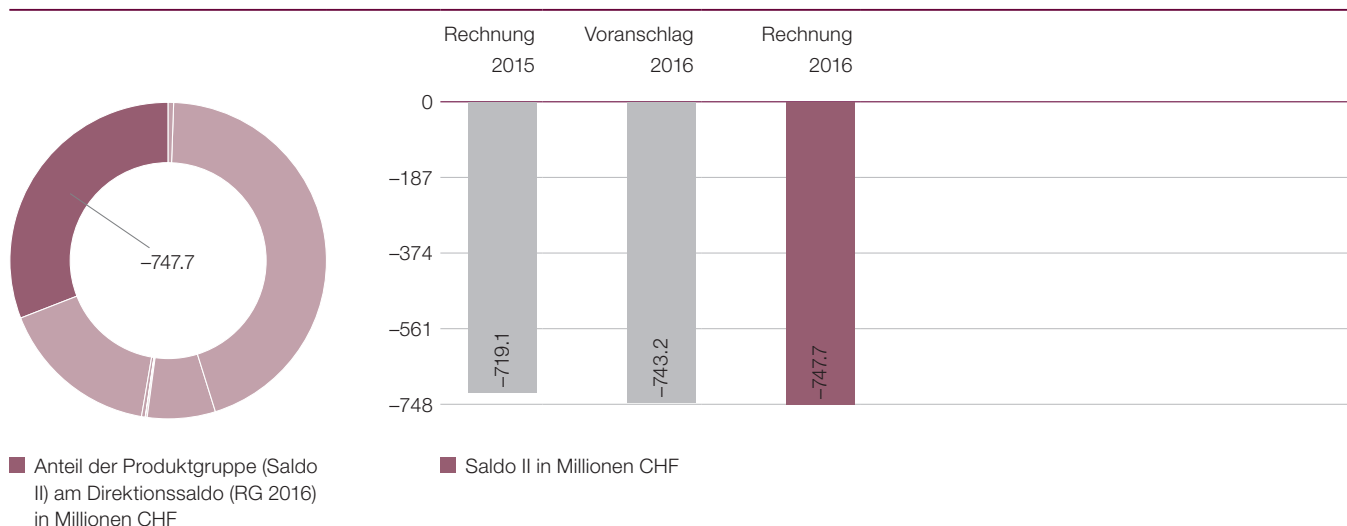
In der Sozialhilfe können eine Zunahme des Bestandes an anerkannten Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen, ein allfälliger konjunktureller Rückgang, der Abbau von Leistungen in vorgelagerten Systemen (insbesondere Invaliden- und Arbeits-

losenversicherung) oder Systemänderungen (z. B. individuelle Prämienvorbilligung Art. 65 KVG; SR 832.10) zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Ausmass und Eintreten können jedoch im heutigen Zeitpunkt nicht abgeschätzt werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl unterstützte Personen in der individuellen Sozialhilfe (Gesamtbevölkerung 2015: 1 005 000)	47 029	46 900
Sozialhilfequote (Anteil Sozialhilfebeziehende an Gesamtbevölkerung; %)	4.7	4.6
Anzahl Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (> 7 Jahre) im Kanton Bern	5 282	6 174
Anzahl Plätze in Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe	1 000	1 000
Anzahl Plätze mit kantonal mitfinanzierten Elterntarifen in familienergänzenden Betreuungseinrichtungen (Kindertagesstätten)	3 561	3 676
Anzahl Plätze für suchtkranke Menschen in Therapieangeboten (stationäre Therapie, Wohnheime)	280	280

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



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	5 651 488	5 150 939	4 467 168	-683 771	-13.3 %
(-) Personalkosten	-30 827 333	-31 860 563	-31 547 256	313 307	1.0 %
(-) Sachkosten	-6 053 836	-6 396 129	-6 640 827	-244 699	-3.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-255 546	-164 019	43 912	207 931	126.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-31 485 227	-33 269 772	-33 677 004	-407 232	-1.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	147 997 044	126 054 800	146 233 477	20 178 677	16.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-835 603 837	-835 998 962	-860 293 386	-24 294 424	-2.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	14 819	16 200	14 547	-1 653	-10.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-719 077 200	-743 197 734	-747 722 366	-4 524 632	-0.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	14 901 745	16 804 485	13 681 626	-3 122 859	-18.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-704 175 455	-726 393 249	-734 040 740	-7 647 491	-1.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen	-1 663 415	-1 816 276	-1 559 173	257 103	14.2 %
Angebote für Erwachsene mit einer Behinderung	-1 780 392	-1 875 607	-1 900 619	-25 012	-1.3 %
Angebote für Kinder und Jugendliche	-28 041 326	-29 577 889	-30 217 212	-639 322	-2.2 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo I wird aufgrund von tieferen Beiträgen der Kindes- und erwachsenenschutzbehörde (KESB) für behördlich angeordnete Platzierungen von Kindern und Jugendlichen in den beiden gleichgestellten Organisationseinheiten Schulheim Schloss Erlach und Zentrum für Sozial- und Heilpädagogik Landorf Köniz – Schössli Kehrsatz um rund CHF 0.4 Millionen überschritten. Insgesamt blieb die Auslastung in diesen beiden Institutionen konstant. Verschiebungen von behördlich angeordneten zu einvernehmlichen Platzierungen haben aufgrund der unterschiedlichen Abgeltung finanzielle Auswirkungen, die sich nur schwer voraussagen lassen.

Der Saldo II wird mit rund CHF 4,5 Millionen überschritten. Die Betriebsbeiträge (Kosten/Erlöse) lagen rund CHF 7,5 Millionen über dem Budget, die Investitionsbeiträge rund CHF 3 Millionen unter dem Budget.

Die Hauptursachen für die höheren Betriebsbeiträge sind in erster Linie eine höhere Lebenserwartung sowie eine Zunahme des Betreuungs- und Pflegebedarfs. Weiter haben auch kaum beeinflussbare Kosten für ausserkantonale Platzierungen im Behindertenbereich und eine Zunahme der Anzahl Sonderschultage sowie der integrativ geschulten Sonderschülerinnen und -schüler einen Einfluss auf die Kosten.

Bei den Investitionsbeiträgen wird das Budget unterschritten. Zur Aufrechterhaltung der baulichen Substanz für die erforderlichen Versorgungsangebote werden künftig jedoch erhebliche Investitionen nötig sein. Erschwert wird die Planung durch die grosse Unsicherheit bezüglich des Verlaufs von bewilligten Bauvorhaben und der damit verbundenen finanziellen Ströme.

Entwicklungsschwerpunkte

Die aktualisierten Berichte zur Alterspolitik respektive zur Behindertenpolitik wurden im Juni 2016 vom Grossen Rat ohne Gegenstimmen zur Kenntnis genommen.

Im Bereich Erwachsene mit einer Behinderung lag der Schwerpunkt weiterhin in der Umsetzung des Behindertenkonzepts. Im Jahr 2016 starteten rund 60 Personen in zwei Pilot-Institutionen sowie 16 Personen, welche bisher kein institutionelles Angebot nutzten, im neuen System. Hierbei wurden erstmals gestützt auf die neue standardisierte Bedarfsabklärung Kostengutsprachen erstellt und der behinderungsbedingte Bedarf mittels Normkosten finanziert und abgerechnet.

Im Bereich Kinder und Jugendliche werden die zentralen Fragen der Sonderpädagogikschulung, die sich aufgrund ihrer speziellen Verortung im Kanton Bern ergeben, unter Führung der ERZ im Rahmen des laufenden Projekts Strategie Sonderschulung regelmässig bearbeitet. Die Arbeiten am Bericht Sonderpädagogik des Regierungsrates an den Grossen Rat, der das strategische Konzept Sonderpädagogik enthalten wird, schritten dabei planmässig voran.

Im interdirektionalen Projekt «Optimierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung» unter Federführung der JGK wird eine Vereinheitlichung der Finanzierungs- und Aufsichtsstrukturen der ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe angestrebt. Im Berichtsjahr wurden verschiedene Kernelemente erarbeitet und im Fachbericht mit Leitsätzen zusammengefügt.

Der überwiegende Teil der rund 2 000 Sonderschülerinnen und -schüler im Kanton Bern hat einen ihrem Bedarf entsprechenden Schulplatz. In einigen Fällen gestaltet sich die Suche nach einem geeigneten Sonderschulplatz, insbesondere bei komplexen Platzierungen, schwierig und aufwändig.

Im Bereich ältere und chronisch kranke Menschen lagen die Schwerpunkte weiterhin in der Umsetzung der nationalen Strategie Demenz sowie des kantonalen Konzepts Palliative Care. Es wurden finanzielle Mittel für die spezifische Aus- und Weiterbildung des Pflegepersonals zur Verfügung gestellt.

Chancen und Risiken

Bei der Alters- und Behindertenhilfe werden der Bedarf und damit die Kosten auch in den kommenden Jahren weiter zunehmen. Hauptursache ist die demographische Entwicklung. So nimmt die Anzahl der pflege- und betreuungsbedürftigen Personen sowohl im Alters- als auch im Behindertenbereich zu. In Folge verfeinerter Diagnostik ist jedoch auch im Bereich Kinder und Jugendliche mit einer Zunahme des Unterstützungsbedarfs zu rechnen. Die Kostenfolgen können nur grob geschätzt werden.

In Einzelfällen besteht im Sonderschulbereich ein komplexer und aufwändiger Betreuungsbedarf, welcher hoch spezialisierte Leistungen oder Einzelbetreuung erfordert. Da keine Aufnahmepflicht existiert, finden Eltern oder Beistände solcher Kinder manchmal keinen Sonderschulplatz. In solchen Fällen ist ein Case Management seitens GEF nötig, um zeitnah einen geeigneten Sonderschulplatz zu finden. Oft gelingt dies nur durch die Gewährung zusätzlicher Ressourcen, welche als Einzelfallfinan-

zierung und befristet über den Leistungsvertrag abgegolten werden.

Gemäss politischer Vorgabe hat die Umsetzung des Behinderungskonzepts kostenneutral zu erfolgen. Dies wird insbesondere über die Einführung einer bedarfsgerechten Steuerung mittels eines standardisierten Abklärungsverfahrens und Normkosten gewährleistet. Gleichzeitig stehen sich beim Systemwechsel kostensteigernde und kostendämpfende Faktoren gegenüber.

So dürften neue Angebotsformen, welche einer durchlässigen Versorgung Rechnung tragen, zu Mehrausgaben führen. Gleichzeitig führen Wechsel von institutionellen Leistungen (Wohnheime, Tagesstätten, Werkstätten) hin zu (ambulanten) Assistenzleistungen zu Minderausgaben. Der weitere Projektverlauf wird Hochrechnungen zur Gesamtkostenentwicklung ermöglichen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl bewilligte Plätze in der stationären Alterspflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 027	14 186
Anzahl bewilligte Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	3 990	4 015
Anzahl bewilligte Plätze in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen für Kinder und Jugendliche im Kanton Bern	3 225	3 199
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	12 842	12 895
Anzahl Klientinnen/Klienten, welche Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1, d. h. 2015)	34 311	39 227
Anzahl erwachsene Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1, d. h. 2015)	7 919	8 095
Anzahl Kinder und Jugendliche in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1, d. h. 2015)	3 483	3 510
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen/Klienten in der stationären Alterspflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 12)	5.5	5.7

5.8 Spezialfinanzierungen

5.8.1 Fonds für Spitalinvestitionen

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-51 748 993	-57 272 000	-26 391 463	30 880 537	53.9%
Ertrag	51 748 993	57 272 000	26 391 463	-30 880 537	-53.9%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sachaufwand	-21 578	-120 000	-2 903	117 097	97.6%
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen	-51 613 748	-57 100 000	-26 088 432	31 011 568	54.3%
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0%
36 Eigene Beiträge	0	0	-220 429	-220 429	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-113 667	-52 000	-79 700	-27 700	-53.3%
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0%
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0%
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	51 748 993	57 272 000	26 391 463	-30 880 537	-53.9%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-51 616 521	-57 100 000	-26 198 433	30 901 567	54.1 %
Einnahmen	36 102	33 335	143 335	110 000	330.0 %
Saldo	-51 580 419	-57 066 665	-26 055 098	31 011 567	54.3 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-165 816	0	-14 340	-14 340	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-51 450 704	-57 100 000	-26 184 093	30 915 907	54.1 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	33 335	33 335	33 335	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	2 767	0	110 000	110 000	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	318 653 135	266 904 142	266 904 142	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	266 904 142	209 632 142	240 512 679	30 880 537	14.7 %
Vermögensveränderung	-51 748 993	-57 272 000	-26 391 463	30 880 537	-53.9 %

Kommentar

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

Im Berichtsjahr konnten unter anderem folgende Projekte planmässig weiter umgesetzt bzw. abgeschlossen werden:

- Kinderklinik Inselspital (Weiterführung)

- Spital Region Oberaargau AG/Masterplan Etappe 2 (Abschluss)
- Spitäler Frutigen-Meiringen-Interlaken (FMI) AG/Erneuerungs- und Erweiterungsprojekte Standort Interlaken (Weiterführung)
- Für das Spitalzentrum Biel AG wurde die Planung der Gesamterneuerung weitergeführt.

5.8.2 Fonds für Suchtprobleme

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-6 887 648	-6 591 100	-6 057 287	533 813	8.1 %
Ertrag	6 887 648	6 591 100	6 057 287	-533 813	-8.1 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-46 091	-100 000	-32 687	67 313	67.3 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-6 074 603	-6 424 000	-5 610 028	813 972	12.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-684 840	0	-331 972	-331 972	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-82 114	-67 100	-82 600	-15 500	-23.1 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	4 728	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	3 144 680	3 300 000	3 034 374	-265 626	-8.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	3 738 240	2 950 000	3 022 913	72 913	2.5 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	341 100	0	-341 100	-100.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	2 060 136	2 744 977	2 744 977	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	2 744 977	2 403 877	3 076 949	673 072	28.0 %
Vermögensveränderung	684 840	-341 100	331 972	673 072	-197.3 %

Kommentar

Das Vermögen des Fonds für Suchtprobleme hat sich im Jahr 2016 etwas erhöht.

Die Einnahmen fielen tiefer aus als geplant. Einzig die Spielsucht-
abgabe übertraf leicht die Erwartungen, die übrigen Einnahmen
aus dem Alkoholzehntel, die Abgaben aus dem Gastgewerbe-

gesetz vom 11. November 1993 (GGG; BSG 935.11) sowie die
Spielbankenabgabe fielen tiefer aus als veranschlagt.

Die Ausgaben lagen unter dem Voranschlag, da einzelne mehr-
jährige Projekte wie bereits im Vorjahr mit tieferen Kosten abge-
rechnet wurden als in der Mehrjahresplanung eingestellt war.

6 Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion (JGK)

6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–1.8		0.0
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	–78.0		5.0
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.6		0.0
Steuerung der dezentralen Verwaltung und Ressourcen	–16.1		0.2
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–4.6		0.1
Raumordnung	–11.9		1.3
Kindesschutz und Jugendförderung	–3.0		0.2
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–10.8		8.4
Vollzug der Sozialversicherungen	–1 252.6		726.0
Regierungsstatthalterämter	–21.3		9.4
Betreibungen und Konkurse	–34.2		48.5
Führen des Grundbuches	–14.5		96.1
Führen des Handelsregisters	–2.9		4.4
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–161.0		28.5

6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung	–1.7	–2.0	–1.8	0.3	13.2 %
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat	–73.0	–72.8	–73.0	–0.2	–0.3 %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.5	–1.8	–1.5	0.3	14.2 %
Steuerung der dezentralen Verwaltung und Ressourcen	–15.8	–19.9	–15.9	4.0	20.1 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–4.3	–5.6	–4.5	1.1	19.9 %
Raumordnung	–11.0	–16.8	–10.6	6.2	36.8 %
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.3	–2.8	–2.8	0.1	1.8 %
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–2.7	–2.2	–2.4	–0.2	–9.4 %
Vollzug der Sozialversicherungen	–481.0	–536.6	–526.6	9.9	1.9 %
Regierungsstatthalterämter	–11.7	–13.3	–11.8	1.4	10.8 %
Betreibungen und Konkurse	9.2	8.6	14.3	5.7	66.8 %
Führen des Grundbuches	80.9	85.2	81.6	–3.6	–4.3 %
Führen des Handelsregisters	1.1	0.6	1.5	0.9	141.7 %
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–128.1	–121.6	–132.4	–10.9	–8.9 %
Total	–641.9	–701.0	–685.9	15.0	2.2 %

6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Gemeinden

Per 1. Januar 2016 haben sämtliche Einwohnergemeinden das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 definitiv eingeführt. Vorangegangen waren eine zweijährige Testphase sowie intensive Ausbildungssequenzen für rund 1 500 Gemeindeglieder und Behördenmitglieder. Aufgrund der Erkenntnisse aus den Testgemeinden hat der Regierungsrat eine Änderung der Gemeindeverordnung per 1. Mai 2016 beschlossen. Die Änderungen haben es den Gemeinden ermöglicht, mit optimalen Rahmenbedingungen zu starten. Die Finanzlage bei den Gemeinden präsentiert sich nach wie vor solide. Nur gerade zwei Einwohnergemeinden bilanzieren im Berichtsjahr einen Bilanzfehlbetrag. Hingegen verbleibt die Tatsache, dass der finanzielle Handlungsspielraum der Gemeinden eng bleibt. Die Anzahl Gemeinden wird sich auf das kommende Jahr zwar nur marginal verringern (von 352 auf 351), es ist aber auch im Berichtsjahr eine rege Tätigkeit bei Fusionsabklärungen zu verzeichnen. Aktuell klären rund 43 Gemeinden in 10 verschiedenen Projekten einen Zusammenschluss ab. Viele dieser Projekte werden eng durch den Kanton begleitet.

Raumordnung

Am 4. Mai 2016 hat der Bundesrat den gesamthaft revidierten «Richtplan 2030» genehmigt. Damit wurde das Einzonungsmoratorium gemäss revidiertem Bundesgesetz vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung (RPG; SR 700) hinfällig (vgl. Art. 38a RPG). Dies prägte insbesondere die Tätigkeiten im Bereich Orts- und Regionalplanung. Der Grosse Rat hat in der Novembersession 2016 Kenntnis genommen vom «Richtplan 2030» und dazu drei Planungserklärungen verabschiedet. Neben der laufenden Umsetzung des Kantonalen Richtplans und dem Vollzug der bundesrechtlichen Vorgaben im Bereich des Bauens ausserhalb der Bauzone waren die Tätigkeiten im Bereich Raumordnung durch zwei Gesetzgebungsvorhaben geprägt: Mit der Änderung des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) im Rahmen des Gegenvorschlags zur Kulturland-Initiative hat der Grosse Rat am 16. März 2016 den Schutz des landwirtschaftlichen Kulturlandes gesetzlich verankert und die Planungsgrundsätze im Hinblick auf die Förderung der Siedlungsentwicklung nach innen präzisiert. In der Junisession 2016 hat der Grosse Rat im Rahmen der umfassenden Teilrevision der Baugesetzgebung (BauG; BSG 721.0) Änderungen in über zwanzig Regelungsbereichen beschlossen und insbesondere die bundesrechtlichen Vorgaben in den Bereichen «Baulandmobilisierung» und «Mehrwertabschöpfung» gesetzgeberisch umgesetzt. Damit ist im Kanton Bern auch der ab 1. Mai 2019 drohende Einzonungsstopp gemäss der diesbezüglichen Übergangsbestimmung des revidierten RPG hinfällig. Im Rahmen einer Änderung der Bauverordnung vom 6. März 1985 (BauV; BSG 721.1) werden die nötigen Ausführungsbestimmungen erlassen. Der Regierungsrat wird das Inkrafttreten der neuen Bestimmungen festlegen. Im Zusammenhang mit der Umsetzung der am 1. Januar 2016 in Kraft getretenen Bundesgesetzgebung über Zweitwohnungen (ZWG; SR 720) wurden im Berichtsjahr in bewährter Zusammenarbeit mit den Regierungsratskollegen und Regierungsratskolleginnen die nötigen Praxis- und Vollzugshilfen ak-

tualisiert und den Baubewilligungs- und Baupolizeibehörden zur Verfügung gestellt.

Vollzug der Sozialversicherungen

In der Novembersession 2015 sprach der Grosse Rat zusätzliche Mittel von jährlich CHF 42 Millionen für den Bereich Prämienverbilligungen. Per 1. Juli 2016 konnte so einerseits die im Jahr 2014 aufgrund von Sparanstrengungen abgeschaffte Familienkategorie wieder eingeführt werden. Andererseits erlaubten es diese zusätzlichen Mittel, die Verbilligungsbeiträge sowie die Höhe der für den Anspruch auf Prämienverbilligung relevanten massgebenden Einkommensgrenze nach oben anzupassen. Diese an sich positive Tatsache führte im für die Umsetzung zuständigen Fachamt zu einer erneut sehr hohen Kundenfrequentierung.

Das Jahr 2016 stand auch im Zeichen der Abstimmung über die Änderung des Gesetzes betreffend die Einführung der Bundesgesetze über die Kranken-, die Unfall- und die Militärversicherung (KVG; SR 832.10, UVG; SR 832.20, MVG; SR 833.1). Gegen die beabsichtigte Streichung des Sozialziels, wie viele Personen im Kanton Bern künftig Anrecht auf Prämienverbilligungen haben sollen, wurde das Referendum ergriffen und der Hauptvorlage ein Eventualantrag gegenübergestellt. Am 28. Februar 2016 lehnte das Stimmvolk sowohl die Hauptvorlage als auch den Eventualantrag ab.

Ebenfalls im Zusammenhang mit der geplanten Änderung des EG KUMV lancierte eine politische Gruppierung im Jahr 2015 eine Volksinitiative. Deren Ziel war, die Kantonsbeiträge an die Prämienverbilligungen gesetzlich zu regeln. Im November 2016 hat das Komitee die Initiative zurückgezogen.

Kinderschutz und Jugendförderung

Im Projekt «Optimierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung», das auf einheitliche Regelungen der Finanzierung, Steuerung und Aufsicht im Bereich der ambulanten und stationären Angebote der Kinder- und Jugendhilfe zielt, wurde das in den Grundzügen vorgeschlagene Bewilligungs-, Finanzierungs- und Steuerungsmodell weiter vertieft und an einer Informationsveranstaltung im September den verschiedenen betroffenen Akteuren vorgestellt. Der Schlussbericht soll dem Regierungsrat zusammen mit Umsetzungsmassnahmen Anfang 2017 vorgelegt werden. Diese sind aufgrund der Schnittstellen namentlich im Bereich der Sonderschulheime mit der Strategie Sonderschulung (Federführung ERZ) abzustimmen. Schliesslich wurde als vorgezogene Umsetzungsmassnahme eine webbasierte Datenbank aufgebaut, welche ab Berichtsjahr erstmals verlässliche Daten über die Zahl der stationär untergebrachten Kinder, über die Angebote für stationäre Unterbringungen sowie ihrer Nutzung im Kanton Bern liefert.

Der Grosse Rat hat im Rahmen des Konzepts «Frühe Förderung im Kanton Bern» verlangt, dass zur Verbesserung des Kinderschutzes im Frühbereich die bestehenden Angebotsstrukturen optimiert und Kooperationsformen und Vernetzungsstrukturen

entwickelt werden sollen. Gestützt darauf wurde im Jahr 2013 das Projekt «Früherkennung von Kindeswohlgefährdung im Frühbereich, verbindliche Zusammenarbeit als Voraussetzung für einen funktionierenden Kinderschutz» lanciert. In diesem Rahmen wurden im Kanton Bern in den letzten drei Jahren verschiedene Instrumente erarbeitet und getestet. Um die verschiedenen Fachpersonen bei Unsicherheiten in ihrer Situationseinschätzung oder zum konkreten Vorgehen zu unterstützen, wurde zudem eine Fachberatung der Mütter- und Väterberatung aufgebaut. Diese beinhaltet je nach Bedarf ein Coaching der Fachperson, eine Triage des Falls, gegebenenfalls mit Weiterleitung an eine andere zuständige Stelle, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB), oder die weitere Begleitung der Familie.

Differenzierte Jugendhilfemassnahmen

Im Rahmen des Netzwerks Kinder- und Jugendforensik werden seit Januar 2016 die Gutachten zu Vollkosten verrechnet, womit sämtliche Kosten der Fachstelle gedeckt sind. Trotz dieser Preisanpassung nach oben ist die Nachfrage nach Gutachten markant gestiegen, insbesondere von Auftraggebern des Kantons Bern. Auch beim Kernauftrag bewegt sich die Nachfrage der zuweisenden Stellen und damit die Auslastung der Kantonalen BEObachungsstation Bolligen wie in den vergangenen Jahren auf hohem Niveau.

Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat

Der Gesetzesentwurf zum neuen Landeskirchengesetz befand sich bis zum 19. Dezember 2016 in der Vernehmlassung. Das neue Gesetz hat zum Ziel, die Autonomie der Landeskirchen zu stärken. Zentrales Element ist die Übertragung der Anstellungsverhältnisse der Geistlichen vom Kanton auf die drei Landeskirchen. In Zukunft sollen die Kirchen selber ihre Geistlichen anstellen und entlönnen. Sie sollen auch entscheiden, wie diese Stellen auf die einzelnen Kirchgemeinden verteilt werden. Die Neuregelung des Verhältnisses von Kirche und Staat ist mit einem neuen Finanzierungssystem verbunden.

Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen

Die im Jahr 2015 in Auftrag gegebene Evaluation der Justizreform II wurde mit dem Schlussbericht der Firma Ecoplan & Wen-

ger Plattner vom 27. Mai 2016 abgeschlossen. Der Bericht kommt zum Schluss, dass die Justizreform II ein Erfolgsmodell ist. Es wurden gewisse Handlungsfelder im Bereich der Organisation der Justizverwaltung und der Gerichte identifiziert, in denen nun vertieft geprüft werden soll, ob Anpassungen möglich und sinnvoll sind.

Dezentrale Verwaltung

Die Regierungsstatthalterämter bewährten sich im Jahr 2016 erneut als Bindeglied zwischen der Regierung und den Gemeinden (z. B. bei der Suche von Unterkünften für die Unterbringung von Asylsuchenden oder von Halteplätzen für Fahrende). Die Zusammenarbeit mit der POM im Bereich der Polizeigesetzgebung (PolG; BSG 551.1) und die damit verbundene Klärung entsprechender Aufgaben und Schnittstellen wurde intensiviert. Die Arbeiten auf dem Handelsregisteramt, den Betreibungs- und Konkursämtern sowie den Grundbuchämtern waren auch im Jahr 2016 stark geprägt von der technischen Weiterentwicklung der Informatikmittel (Modernisierung Fachapplikationen, Fortsetzung der Automatisierung und Digitalisierung).

Organisation der Aufsicht und Führung über die dezentrale Verwaltung

Die Führungs- und Aufsichtsprozesse über die dezentrale Verwaltung (Regierungsstatthalterämter, Grundbuchämter, Betreibungs- und Konkursämter, Handelsregisteramt) wurden einer Überprüfung unterzogen.

Ressourcen

Die JGK setzte sich im Jahr 2016 intensiv mit den Vorbereitungs- und Umsetzungsarbeiten aus gesamtkantonalen Projekten (IT@BE, Personalstrategie, DGA/GEVER, ERP) auseinander. Zudem wurde zuhanden des Grossen Rats erstmals ein vierjähriger Rahmenkredit über die Jahre 2017–2020 für die gesamten ICT-Kosten der JGK erstellt. Im Bereich der Raumbewirtschaftung der Verwaltung der JGK wurden Optimierungsmassnahmen geprüft.

Notariatsgesetzgebung

Die Arbeiten zur Erstellung eines Berichts an den Grossen Rat über den Revisionsbedarf des Notariatsgesetzes wurden im Jahr 2016 gestartet..

6.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-1 548 425 565	-1 624 826 874	-1 619 858 889	4 967 984	0.3 %
Ertrag	906 171 915	925 666 926	931 988 043	6 321 118	0.7 %
Saldo	-642 253 650	-699 159 948	-687 870 846	11 289 102	1.6 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-192 383 104	-192 310 913	-194 824 161	-2 513 248	-1.3 %
31 Sachaufwand	-149 267 565	-132 156 891	-154 308 302	-22 151 411	-16.8 %
32 Passivzinsen	-5 831	-75 300	-8 501	66 799	88.7 %
33 Abschreibungen	-3 888 389	-4 431 531	-4 426 824	4 706	0.1 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	-259 303	-263 000	-240 220	22 780	8.7 %
36 Eigene Beiträge	-1 190 238 996	-1 281 901 939	-1 251 725 391	30 176 548	2.4 %
37 Durchlaufende Beiträge	-1 662 704	-80 000	-2 285 241	-2 205 241	-2756.6 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-10 719 673	-13 607 300	-12 040 249	1 567 051	11.5 %
Ertrag					
40 Steuern	80 236 697	87 000 000	81 032 051	-5 967 949	-6.9 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	62 579	90 300	103 896	13 596	15.1 %
43 Entgelte	107 191 901	90 706 226	112 845 088	22 138 862	24.4 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	115 196	70 000	115 307	45 307	64.7 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	4 034 728	0	4 386 633	4 386 633	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	710 399 569	744 334 900	727 343 883	-16 991 017	-2.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 662 704	80 000	2 285 240	2 205 240	2756.6 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 468 541	3 385 500	3 875 945	490 445	14.5 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Beim Amt für Sozialversicherungen sind gegenüber dem Voranschlag 2016 Mehrkosten bei den Prämienverbilligungen von CHF 26,3 Millionen entstanden. Diese werden durch Minderkosten bei den Ergänzungsleistungen von CHF 35,6 Millionen aufgefangen. Gesamthaft sind die Kosten beim Amt für Sozialversicherungen gegenüber der Planung 2016 um CHF 9,9 Millionen unterschritten.

Bei den Grundbuchämtern ist aufgrund der seit 1. Januar 2015 möglichen Stundung der Handänderungssteuern ein weiterer Rückgang von CHF 6,0 Millionen gegenüber der Planung eingetreten.

Bei den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB) sind die Massnahmenvollzugskosten um CHF 27,7 Millionen höher als der Voranschlag 2016 ausgefallen. In diesen Mehrkosten ist auch eine Rückstellung von CHF 6,7 Millionen aufgrund eines Verwaltungsgerichtsentscheides enthalten. Die Mehrkosten werden durch Mehrerträge von CHF 15,6 Millionen teilweise kompensiert. Gesamthaft sind die Kosten bei den KESB gegenüber der Planung 2016 um CHF 11,9 Millionen überschritten.

6.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-3 024 913	-4 700 000	-980 674	3 719 326	79.1 %
Einnahmen	40 000	0	25 555	25 555	0.0 %
Saldo	-2 984 913	-4 700 000	-955 120	3 744 880	79.7 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-2 880 373	-1 900 000	-926 327	973 673	51.2 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-144 540	-2 800 000	-54 347	2 745 653	98.1 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	40 000	0	25 555	25 555	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Für das Jahr 2015 waren CHF 0,8 Millionen und für 2016 CHF 1,9 Millionen in der Investitionsrechnung der Abteilung Informatik budgetiert. Im Jahr 2017 belaufen sich die budgetierten Investitionen auf CHF 2,2 Millionen. Verbraucht wurden im Jahr 2016 CHF 0,9 Millionen. Durch das Zusammenspiel von personellen Mehraufwänden für gesamtkantonale ICT-Projekte wie IT@BE und DGA/BE-GEVER sowie fehlenden Personalressourcen in der Abteilung Informatik konnten im Jahr 2016 nicht alle geplanten Investitionen umgesetzt werden, dadurch entstanden

unter anderen in den Projekten eBau, digitale Nutzungsplanung sowie dem Softwareersatz der Konkursämter Verzögerungen.

Das beim Amt für Gemeinden und Raumordnung für CHF 2,8 Millionen geplante Projekt Standplätze für Fahrende konnte nicht umgesetzt werden. Die Auszahlungen erfolgen zu einem späteren Zeitpunkt.

6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JGK

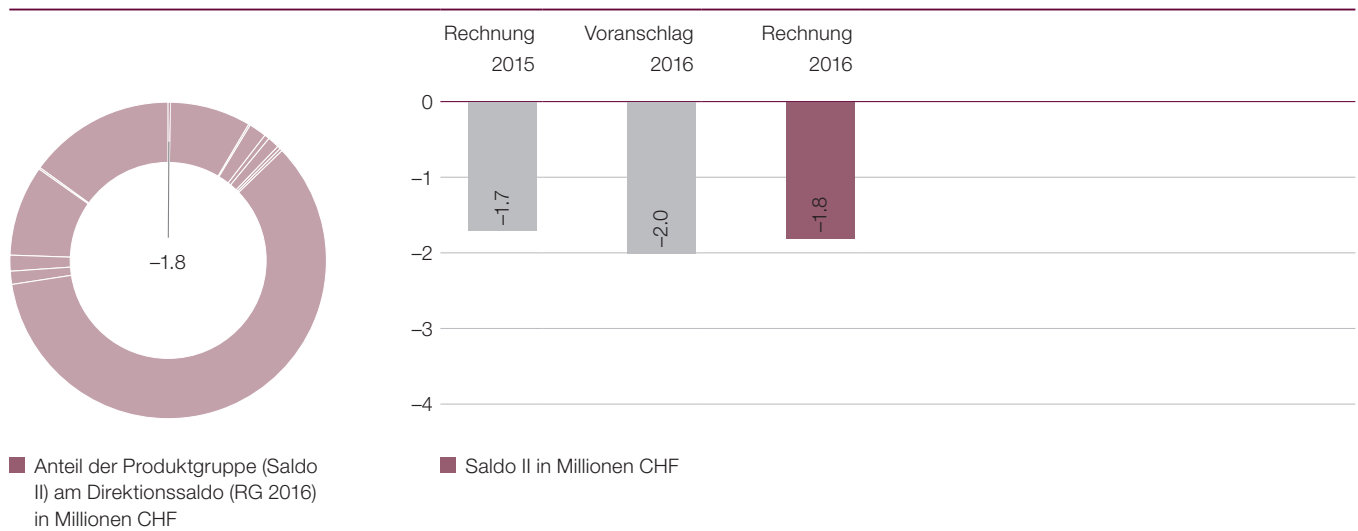
2011	2012	2013	2014	2015	2016
1 194.8	1 207.7	1 316.7	1 326.4	1 323.6	1 304.7

Kommentar

Die Reduktion um 18,9 Volzeiteinheiten (VZE) resultiert aus der Bereinigung des Stellenplans im Bereich der Pfarranstellungen. Ohne diese Bereinigung verzeichnet die JGK einen Anstieg von 2,45 VZE.

6.7 Produktgruppen

6.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	3 174	2 000	3 139	1 139	56.9 %
(-) Personalkosten	-1 413 782	-1 543 644	-1 376 203	167 441	10.8 %
(-) Sachkosten	-247 322	-478 800	-381 557	97 243	20.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-671	-644	-707	-63	-9.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 658 602	-2 021 088	-1 755 328	265 760	13.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	943	0	879	879	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 657 659	-2 021 088	-1 754 449	266 639	13.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	10 735	-506	360	866	171.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 646 923	-2 021 594	-1 754 089	267 505	13.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Führungsunterstützung	-1 658 602	-2 021 088	-1 755 328	265 760	13.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die durch die JGK zu verantwortenden Regierungs- und Grossratsgeschäfte blieben im Vergleich zum Vorjahr auf konstant hohem Niveau. Im Berichtsjahr kam es im Generalsekretariat zu einigen personellen Wechsels, die zum Teil auch mit einer Neuorganisation verbunden waren. Trotz den dadurch entstandenen personellen Engpässen konnte das Generalsekretariat die anfallende Arbeitslast bewältigen.

Im Berichtsjahr konnten die Arbeiten am Landeskirchengesetz abgeschlossen und das Gesetz in die Vernehmlassung geschickt werden. Diese endete am 19. Dezember 2016. Zudem übernahm das Generalsekretariat die Leitung des neu gestarteten Projekts zur Umsetzung der Direktionsreform (UDR).

Des Weiteren begleitete das Generalsekretariat das Referendum Gesetz betreffend die Einführung der Bundesgesetze über die Kranken-, die Unfall- und die Militärversicherung (EG KMUV), die Initiative Krankenkassenprämienverbilligung, die Kulturlandinitiative sowie die Teilrevision des Baugesetzes.

Der Saldo II fällt besser aus als budgetiert. Grund dafür sind einerseits die mit dem Personalwechsel verbundenen tieferen Personalkosten. Andererseits wurden bei den Sachaufwänden namentlich die für Dienstleistungen Dritter eingestellten Mittel nicht ausgeschöpft.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Generalsekretariat führte oder unterstützte wichtige Projekte wie die Optimierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung, die Evaluation der Justizreform II oder die Einführung einer di-

gitalen Geschäftsverwaltung und Archivierung. In enger Zusammenarbeit mit der STA engagierte es sich auch im Juradossier (vote communaliste, relais francophone).

Chancen und Risiken

Der kleine Personalbestand des Generalsekretariats in allen Bereichen führt bei Ausfall bereits einzelner Mitarbeitender zu bedeutenden Engpässen. Auch die Übernahme zusätzlicher Dossiers bedeutet eine Belastung der vorhandenen Kapazitäten.

Die Optimierung der ergänzenden Hilfe eröffnet die Chance, dass die Finanzierung und Aufsicht im Bereich der stationären

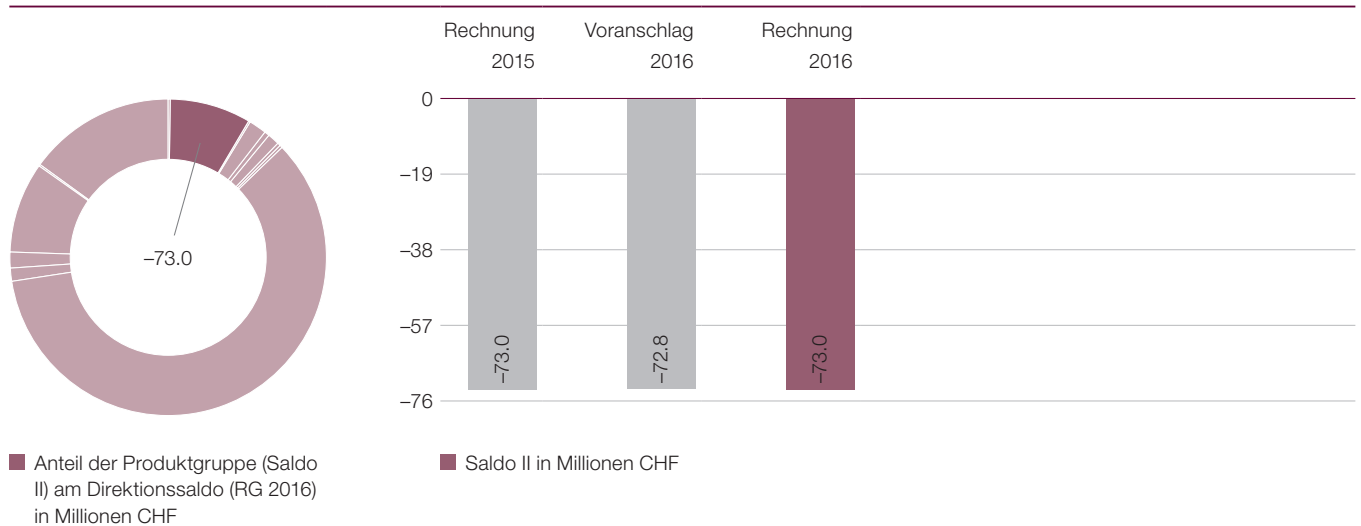
und ambulanten Einrichtungen für Jugendliche neu geregelt und die Vollzugsverantwortung einer einzigen kantonalen Stelle zugewiesen werden kann.

Die Neuregelung des Verhältnisses von Kirche und Staat erlaubt es dem Kanton, religionspolitisch eine neutrale Position einzunehmen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsbeschlüsse (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachege-schäfte)	182	148
Anzahl der traktandierten Grossratsbeschlüsse (ohne parlamentarische Vorstösse)	19	13
Anzahl der traktandierten politischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	45	19
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die STA	199	187

6.7.2 Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	4 204 032	187 500	5 003 742	4 816 242	2568.7 %
(-) Personalkosten	-76 879 930	-72 544 921	-77 642 916	-5 097 995	-7.0 %
(-) Sachkosten	-355 416	-402 000	-327 664	74 336	18.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	854	-1 021	-13 460	-12 439	-1218.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-73 030 460	-72 760 442	-72 980 297	-219 855	-0.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	10	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-56 052	-65 000	-65 388	-388	-0.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	46 515	37 000	44 400	7 400	20.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-73 039 986	-72 788 442	-73 001 285	-212 843	-0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	526 034	-24 792	17 644	42 436	171.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-72 513 952	-72 813 234	-72 983 641	-170 407	-0.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden, Koordination und Beratung	-73 030 460	-72 760 442	-72 980 297	-219 855	-0.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Das Jahr 2016 stand im Zeichen der weiteren Umsetzung des bis zum 31. Dezember 2018 dauernden kantonalen Pfarrstellenabbaus und der Erarbeitung des neuen Landeskirchengesetzes.

Am 1. Januar 2016 betrug die Zahl der vom Kanton besoldeten Pfarrstellen 432,7 Vollzeitäquivalente, am 1. Januar 2017 noch deren 426,7, also sechs Vollzeitstellen weniger. Gegenüber einem Saldo II von CHF 73 039 986 im Jahr 2015 betrug der Saldo II im Jahr 2016 CHF 73 001 285, also CHF 38 701 mehr. Berücksichtigt man jedoch, dass im Vorjahr eine Rückstellung von CHF 0.5 Millionen aufgelöst und der Jahresrechnung als Aufwandminderung gutgeschrieben wurde, schloss das Jahr 2016 gegenüber dem Vorjahr mit einem gesamthaften Minderaufwand von CHF 258 884 ab. Dass der Minderaufwand trotz des Stellenabbaus nicht grösser war, liegt an der Lohnsummenausweitung. Die Pfarrerrinnen und Pfarrer erhielten generell zwei zusätzliche Gehaltsstufen. Dazu kamen die Lohnmassnahmen zum Ausgleich der Lohndelle und höhere Pensionskassenbei-

träge, die infolge des Altersüberhangs bei der Pfarerschaft stark zu Buche schlugen. Demgegenüber konnte dank starker Reduktion der Ausbildungskosten und der Spesenentschädigungen der Sachaufwand verringert werden.

Gegenüber dem für das Jahr 2016 budgetierten Saldo II von CHF 72 788 442 resultierte ein effektiver Mehraufwand von CHF 212 843. Die resultierende Kreditüberschreitung des Saldo I wird durch das Handelsregisteramt Produktgruppe «Führen des Handelsregisters» kompensiert.

Da viele Kirchgemeinden zum Ausgleich des kantonalen Pfarrstellenabbaus kircheneigene Pfarrstellenprozentante geschaffen haben, die der Kanton zwar administriert, aber den Kirchgemeinden in Rechnung stellt, haben sich bei den Löhnen sowohl die Ausgaben, als auch die Einnahmen aus den Rückerstattungen erhöht. Diese dürfen nicht mehr als Ausgabenminderung verbucht werden, sondern müssen separat als Ertrag dargestellt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Wie die Leistungsinformationen zeigen, vermindert sich zwar die Zahl der Vollzeitäquivalente bei den Pfarrstellen von Jahr zu Jahr. Dennoch steigt die Zahl der Dienstverhältnisse, weil immer mehr Pfarrstellen auf mehrere Teilzeitstellen aufgeteilt werden.

Dadurch steigt auch die Zahl der Dienstwohnungen. Die Stellvertretungsdienste sind konstant geblieben, währenddessen die Aufnahmen in den Kirchendienst rückläufig ist.

Chancen und Risiken

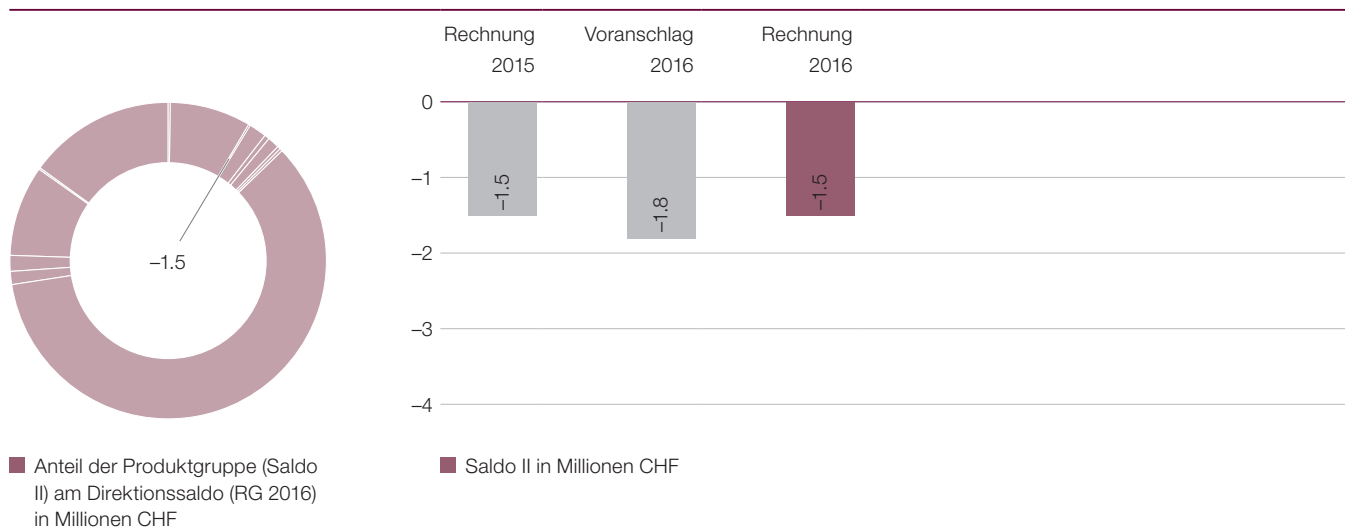
Mit der Totalrevision des Kirchengesetzes besteht die Chance, die Beziehungen zwischen dem Kanton Bern und den Landeskirchen auf eine dauerhaft neue Grundlage zu stellen. Trotzdem

ist das Risiko nicht auszuschliessen, dass die geplante Revision wegen der sich abzeichnenden neuen kantonalen Sparmassnahmen scheitert.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Dienstverhältnisse, welche mit den evangelisch-reformierten, römisch-katholischen, christkatholischen Landeskirchen und der jüdischen Glaubensgemeinschaft koordiniert werden müssen	665	707
Anzahl Dienstwohnungen	274	297
Anzahl Stellvertretungsdienste	700	660
Anzahl Aufnahmen in den Kirchendienst	30	25

6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	44 230	40 000	45 393	5 393	13.5 %
(-) Personalkosten	-1 334 355	-1 513 301	-1 398 433	114 868	7.6 %
(-) Sachkosten	-161 550	-298 400	-166 430	131 970	44.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	54	0	-96	-96	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 451 621	-1 771 701	-1 519 566	252 135	14.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	887	700	813	113	16.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 450 734	-1 771 001	-1 518 753	252 248	14.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-3 267	-3 800	96	3 896	102.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 454 001	-1 774 801	-1 518 657	256 144	14.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-897 206	-1 438 536	-782 888	655 648	45.6 %
Rechtliche Unterstützung	-554 415	-333 165	-736 679	-403 514	-121.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

In der Verwaltungsjustiz ist die Zahl der neu eingegangenen Fälle im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Erledigungsquote konnte stark gesteigert werden. Trotzdem ist die Zahl der Ende Jahr hängigen Geschäfte leicht angestiegen (8 %). Der Anstieg ist vor allem darin begründet, dass das Rechtsamt 13 zivilrechtliche Verfahren für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt hat. Eine Folge der zunehmenden Geschäftslast bei gleichbleibenden Ressourcen ist die nach wie vor unbefriedigende, relativ lange durchschnittliche Verfahrensdauer pro Geschäft.

Im Bereich der Rechtsetzung war das Rechtsamt zunehmend mit Geschäften befasst. Hervorzuheben ist das neue Landeskirchengesetz, die Änderung des Einführungsgesetzes zum Zivilprozess-, Strafprozess- und Jugendstrafprozessrecht sowie der Änderung des Regierungsstatthaltergesetzes. Daneben führte das Rechtsamt das Projekt «Evaluation Justizreform II», in dem mit dem Schlussbericht von Ecoplan/Wenger Plattner ein erster Meilenstein erreicht werden konnte.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklung des Rechtsamtes ist ausschliesslich von externen Faktoren abhängig (Aufträge Rechtsetzungsprojekte und Eingänge Verwaltungsbeschwerden). Es ist davon auszugehen,

dass die Beschwerdeeingänge zunehmen werden und sich die Rechtssetzungstätigkeit verstärken wird, bei gleichbleibenden Ressourcen.

Chancen und Risiken

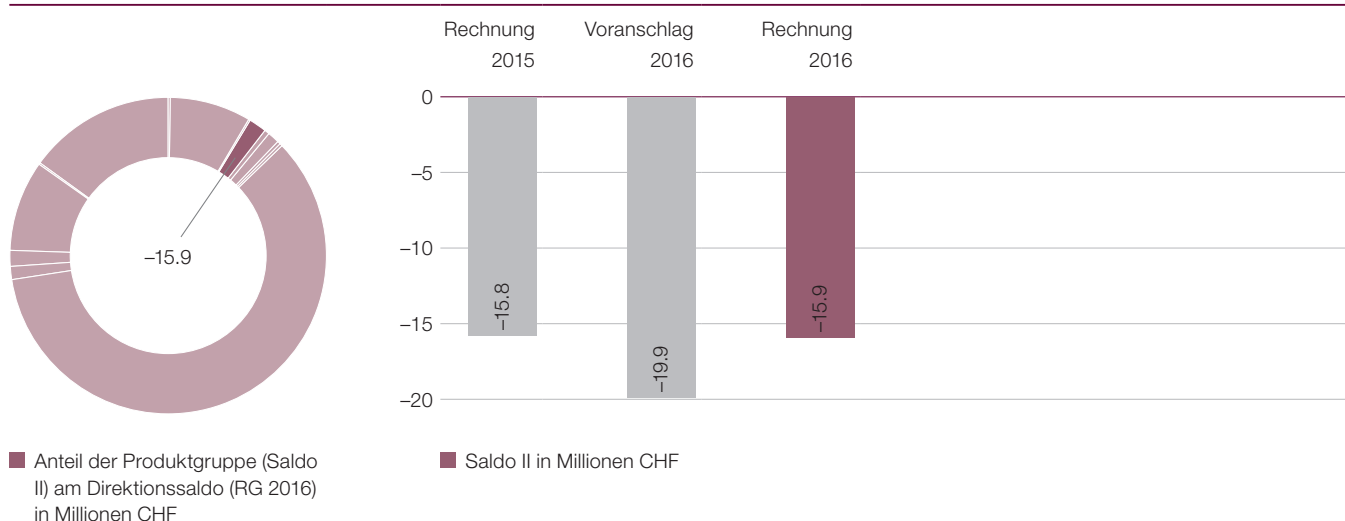
Das Risiko der längeren Verfahrensdauer bleibt bestehen und wird eher zunehmen. Im Weiteren könnte das Projekt «Umset-

zung der Direktionsreform» (UDR) Auswirkungen auf die Personalfuktuation und die Motivation der Mitarbeitenden haben.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der eingereichten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	53	77
Anzahl der erledigten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	63	72
Durchschnittliche Dauer der Beschwerde- und Staatshaftungsverfahren in Tagen	367	397
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	7	8

6.7.4 Steuerung der dezentralen Verwaltung und Ressourcen



Beschreibung

Steuerungs- und Supportleistungen in den Bereichen Personal, Finanzen, Informatik und Logistik für die zentralen und dezentralen Ämter der JGK, der Kantonalen Datenschuttsstelle. Beratung der dezentralen Verwaltung, Aufsicht und gesamtes

Controlling über diese (inkl. Leistungsvereinbarung und Inspektionen). ISDS-Überwachung auf Stufe Direktion. Aufsicht über die Notarinnen und Notare (inkl. Berufszulassung).

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	88 767	76 500	160 150	83 650	109.3 %
(-) Personalkosten	-6 183 013	-7 160 780	-6 309 917	850 864	11.9 %
(-) Sachkosten	-8 464 228	-11 142 100	-8 384 556	2 757 543	24.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 251 913	-1 716 079	-1 435 376	280 704	16.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-15 810 387	-19 942 459	-15 969 698	3 972 761	19.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 166	1 000	44 171	43 171	4317.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-15 806 221	-19 941 459	-15 925 527	4 015 932	20.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	179 528	235 040	189 835	-45 206	-19.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-15 626 694	-19 706 419	-15 735 693	3 970 726	20.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Steuerung der dezentralen Verwaltung und Ressourcen	-15 810 387	-19 942 459	-15 969 698	3 972 761	19.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Planung für das Jahr 2016 hat sich mehrheitlich bewährt. Punktuelle Anpassungen waren infolge Projektverzögerungen primär im Bereich der Informatik erforderlich. Die Modernisierung der Fachapplikationen der JGK und die Fortsetzung der Automatisierung und Digitalisierung gestaltet sich aufgrund der gesamtkantonalen Neuorganisation der Informatik im Rahmen IT@BE und der damit verbundenen Etablierung neuer Arbeits-

abläufe zwischen den verschiedenen Akteuren (KAIO, Bedag, Drittlieferanten) nach wie vor als sehr anforderungsreich. Daraus resultiert im Jahr 2016 aus der laufenden Rechnung eine Budgetunterschreitung von rund CHF 4 Millionen sowie von rund CHF 1 Million bei den Investitionen. Im Bereich der Personalkosten resultiert infolge der restriktiven Personalpolitik eine Unterschreitung von rund CHF 0,9 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die laufende Optimierung der zentralen Supportorganisation im Rahmen gesamtkantonaler Projekte (IT@BE, Personalstrategie, DGA/GEVER, ERP) und der ABA-Strategie, die Überprüfung der Organisation der Aufsicht und Führung über die dezentrale Ver-

waltung sowie die Arbeiten zur Erstellung eines Berichts an den Grossen Rat über den Revisionsbedarf des Notariatsgesetzes bildeten im Jahr 2016 die Entwicklungsschwerpunkte des ABA.

Chancen und Risiken

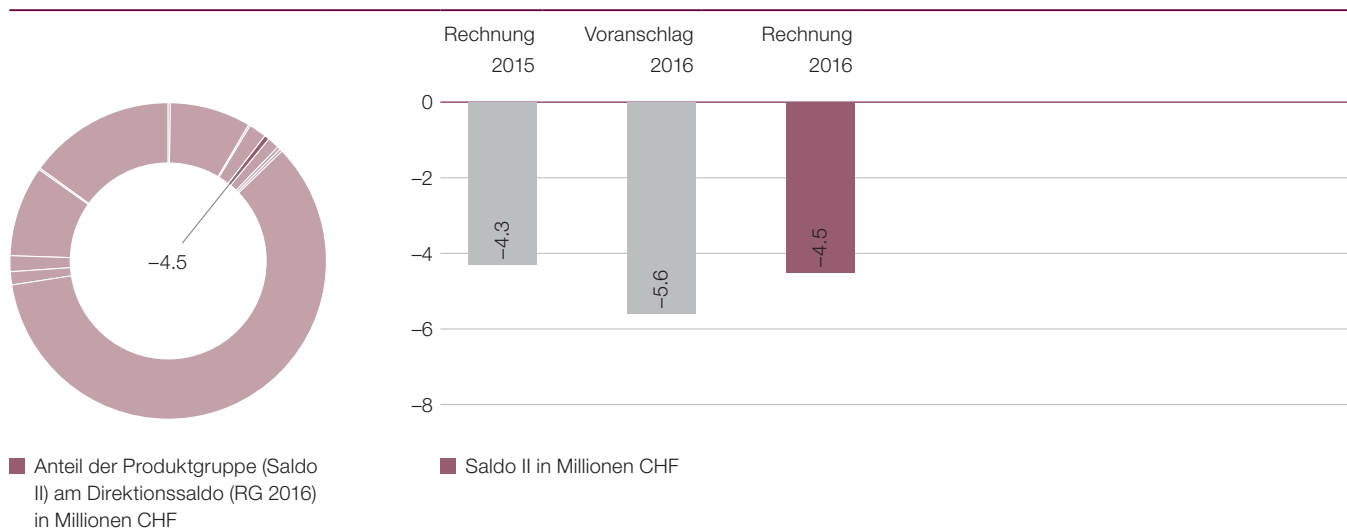
Mit der ABA-Strategie ist das Amt gut auf die kommenden gesamtkantonalen Entwicklungen vorbereitet. Die Direktionsreform im Rahmen der Umsetzung der Motion 269–2015 Luginbühl, Krattigen (BDP) Brönnimann, Mittelhäusern (glp) vom 13. November 2015: Neuorganisation der Direktionen im Hinblick auf die Legislaturperiode 2018–2022 (Ziffer 1 Annahme, Ziffer 2

Annahme), wird sowohl die aufgebaute, gut funktionierende zentrale Supportorganisation wie auch die bisherige Rolle des ABA verändern. Der ordentliche Betrieb des Amtes und die Gewährleistung der angebotenen Dienstleistungen sind deshalb mit gezielten Massnahmen (Change Management) sicher zu stellen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl durchgeführte Inspektionen bei den Regierungsstatthalterämtern, den Betreibungs- und Konkursämtern, den Grundbuchämtern und dem Handelsregisteramt	11	11
Anzahl Disziplinarverfahren im Notariatswesen, die zu einer Massnahme führten	7	8

6.7.5 Unterstützung und Aufsicht Gemeinden



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	45 170	74 900	94 631	19 731	26.3 %
(-) Personalkosten	-2 228 910	-2 556 464	-2 403 237	153 227	6.0 %
(-) Sachkosten	-366 185	-639 072	-669 675	-30 602	-4.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 037	-957	-2 798	-1 840	-192.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 550 961	-3 121 593	-2 981 079	140 515	4.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 768 800	-2 500 000	-1 524 225	975 775	39.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 194	0	2 144	2 144	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 317 567	-5 621 593	-4 503 160	1 118 433	19.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-93 721	580 474	-103 692	-684 166	-117.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 411 289	-5 041 119	-4 606 852	434 268	8.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden, Koordination Kanton – Gemeinden	-1 352 533	-1 595 377	-1 811 857	-216 480	-13.6 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeindefinanzen	-1 198 429	-1 526 216	-1 169 222	356 995	23.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Per 1. Januar 2016 haben sämtliche Einwohnergemeinden das neue Rechnungslegungsmodell HRM2 definitiv eingeführt. Rund 1500 Gemeindeglieder und Behördenmitglieder wurden auf die neuen Arbeiten hin geschult. Die Finanzlage der Gemeinden ist nach wie vor solide. Insgesamt bilanzieren lediglich fünf öffentlich-rechtliche Körperschaften einen Bilanzfehlbetrag, darunter zwei politische Gemeinden. Allerdings bleibt der finanzielle Handlungsspielraum für Gemeinden eng. Im Bereich Gemeindefusionen werden aktuell rund 43 Gemeinden eng durch den Kanton begleitet. Im Berichtsjahr verringerte sich die Zahl der Gemeinden nur marginal von 352 auf 351.

Der Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung weist einen Minderverbrauch von rund. CHF 140 500 aus, welcher im wesentlichen aus nicht ausgeschöpften Personalkosten resultiert.

Der Saldo II der Deckungsbeitragsrechnung fällt rund CHF 1,1 Millionen besser aus als budgetiert. Dies ist mit nicht ausgeschöpften Fusionsbeiträgen aufgrund verzögerter Fusionsprojekte zu erklären.

Entwicklungsschwerpunkte

Nach den Einwohnergemeinden steht die Einführung des Rechnungslegungsmodells HRM2 bei den übrigen öffentlich-rechtlichen Körperschaften gemäss Gemeindegesetz bevor, im Jahr

2017 beginnen die Schulungen für Gemeindeverbände und übrige Körperschaften.

Chancen und Risiken

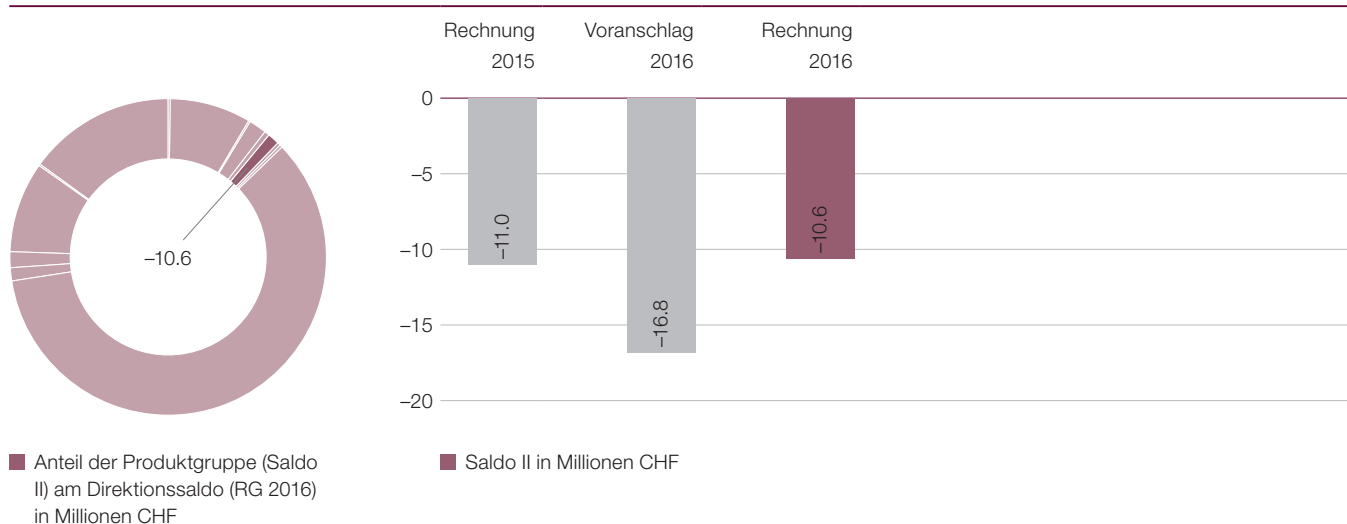
Das neue Rechnungslegungsmodell HRM2, aber auch die tendenziell sich erhöhenden finanziellen Belastungen für die Gemeinden machen eine Erneuerung des Früherkennungssystems

für die finanzielle Situation der Gemeinden nötig, um rechtzeitig steuernd einwirken zu können und so Bilanzfehlbeträge zu vermeiden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften, die der kantonalen Aufsicht unterliegen (Einwohnergemeinden, Bürgergemeinden, Bürgerliche Korporationen, Schwellenkorporationen, Unterabteilungen, Kirchgemeinden, Gemeindeverbände, Regionalkonferenzen)	1 183	1 162
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften mit Bilanzfehlbetrag	3	5
Anzahl schriftliche Rechtsauskünfte/Beratungen, genäherter Wert	750	863
Anzahl involvierte politische Gemeinden in Fusionsprojekten	43	43
Anzahl verbreitete Informationen via Bernische Systematische Information Gemeinden (BSIG), genäherter Wert	80	55

6.7.6 Raumordnung



Beschreibung

Förderung und Gestaltung der nachhaltigen räumlichen Entwicklung des Kantons mittels Bereitstellung geeigneter Grundlagen und Strategien und der Umsetzung und Bewirtschaftung des kantonalen Richtplans. Bereitstellung von Dienstleistung im

Bereich Raumentwicklung, Unterstützung der kommunalen und regionalen Raumordnung sowie Aufsicht. Vollzug des Raumplanungsgesetzes im Bereich Bauen ausserhalb der Bauzonen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 188 893	1 170 100	1 293 820	123 720	10.6 %
(-) Personalkosten	-7 313 453	-7 264 775	-7 790 078	-525 304	-7.2 %
(-) Sachkosten	-1 236 577	-1 357 328	-1 306 879	50 449	3.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 259	-1 436	-4 455	-3 020	-210.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-7 363 396	-7 453 438	-7 807 592	-354 154	-4.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-3 630 930	-9 347 500	-2 814 211	6 533 289	69.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 291	4 300	3 215	-1 085	-25.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-10 991 035	-16 796 638	-10 618 588	6 178 050	36.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-266 746	1 652 118	-295 122	-1 947 241	-117.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 257 780	-15 144 520	-10 913 710	4 230 810	27.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kantonale Raumentwicklung	-2 696 572	-2 762 098	-2 884 788	-122 690	-4.4 %
Orts- und Regionalplanung	-2 857 424	-2 947 167	-3 097 469	-150 302	-5.1 %
Bauen	-1 809 401	-1 744 173	-1 825 336	-81 163	-4.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Am 04. Mai 2016 genehmigte der Bundesrat den gesamthaft revidierten «Richtplan 2030». Damit wurde das Einzonungsmatorium gemäss revidiertem Bundesgesetz vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung hinfällig. Am 16. März 2016 beschloss der Grosse Rat einen Gegenvorschlag zur «Kulturland-Initiative» und am 9. Juni 2016 eine umfassende Teilrevision der Baugesetzgebung. Die Umsetzung prägte insbesondere die Tätigkeiten im Bereich Orts- und Regionalplanung. Neue Vorgaben sowie zwei Grossprojekte, nämlich das elektronische Baubewilligungsverfahren «eBau» und die digitale Nutzungsplanung «dNPL», forderten zusätzlich befristete Personalressourcen. Mit der Bereitstellung von bedarfsgerechten Arbeitshilfen und Grundlagendaten (z.B. im Geoportal des Kantons Bern) sowie der kompetenten Beratung unterstützt der Kanton die Gemeinden im Vollzug.

Der Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung zeigt einen Mehrverbrauch von rund CHF 354 000. Dies begründet sich vor allem mit zusätzlichen befristeten Projektanstellungen aufgrund neuer politischer Aufgaben.

Der Saldo II der Deckungsbeitragsrechnung fällt um rund CHF 6,1 Millionen besser aus als budgetiert. Im Bereich Staatsbeiträge kamen lediglich CHF 2,8 Millionen anstelle der veranschlagten CHF 9,3 Millionen zur Auszahlung. Die Projekte und geplanten Vorhaben sind zeitlich nicht beeinflussbar, sodass sich die Zahlungen oft in die folgenden Jahre verschieben. Die resultierende Kreditüberschreitung des Saldo I wird durch das Handelsregisteramt Produktgruppe «Führen des Handelsregisters» kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Jahr 2017 steht im Zeichen der neuen Praxisbildung aufgrund des gesamthaft überarbeiteten kantonalen Richtplans

und der umfassend revidierten Baugesetzgebung sowie der Unterstützung der Gemeinden.

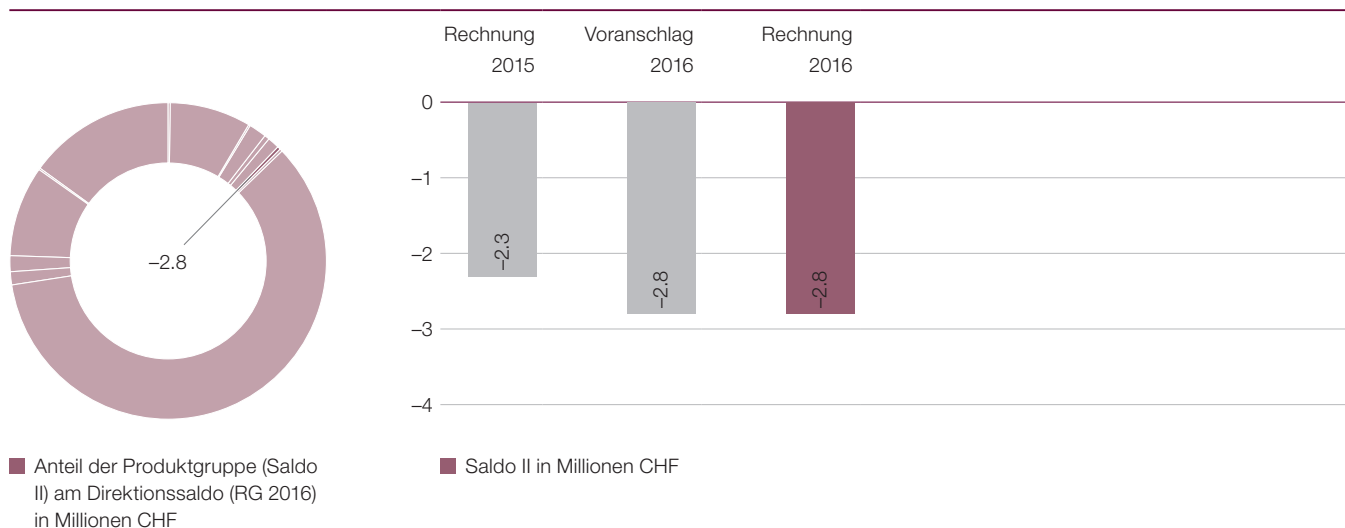
Chancen und Risiken

Die komplexen Anforderungen bei der Siedlungsentwicklung nach innen und die erhöhten Anforderungen bei der Beanspruchung von Kulturland im Allgemeinen und Fruchtfolgeflächen im Besonderen, können bei unsachgemässen Vollzug zu erheb-

lichen Entwicklungsschwernissen führen. Bei gutem Zusammenspiel der Akteure und weiter optimierten Verfahren stärkt eine Raumentwicklung «am richtigen Ort» den Kanton Bern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Fläche genehmigte Einzonungen Wohn-, Misch- und Kernzonen in Hektaren pro Jahr	85	1
Unüberbaute Bauzonenreserven in Wohn-, Misch- und Kernzonen (Fortschritt der Überbauung) in Hektaren	1 244	1 080
Verbrauch Fruchtfolgeflächen durch genehmigte Einzonungen in Hektaren pro Jahr	50	0
Anzahl Genehmigungen und abgeschlossene Vorprüfungen im Bereich Planung	550	341
Anzahl Stellungnahmen und Verfügungen für das Bauen ausserhalb der Bauzonen sowie baupolizeiliche Beratungen	4 580	4 426

6.7.7 Kinderschutz und Jugendförderung**Beschreibung**

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	96 338	75 000	90 019	15 019	20.0 %
(-) Personalkosten	-2 123 982	-2 462 717	-2 538 378	-75 661	-3.1 %
(-) Sachkosten	-416 388	-521 863	-415 046	106 818	20.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 571	-992	-1 011	-19	-1.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 445 603	-2 910 573	-2 864 416	46 157	1.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	150 000	150 000	150 000	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-46 369	-74 800	-71 700	3 100	4.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 234	300	1 251	951	317.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 340 738	-2 835 073	-2 784 865	50 208	1.8 %
(+/-) Abgrenzungen	9 149	708	-89 606	-90 314	-12 764.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 331 589	-2 834 365	-2 874 472	-40 106	-1.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Fremdbetreuung, Adoption, Alimentenhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	-2 114 847	-2 445 681	-2 479 062	-33 381	-1.4 %
Koordination, Kinderschutz und Jugendförderung	-330 756	-464 892	-385 355	79 537	17.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Laufende Rechnung 2016 weist gegenüber dem Voranschlag 2016 im Saldo II des Deckungsbeitrages eine Unterschreitung von rund CHF 50 207 aus. Die vom Bundesamt für Sozialversicherung zugewiesene Unterstützungsleistung für das Projekt «Optimierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung» von CHF 150 000 für das Jahr 2016 wird Saldo II ausgewiesen.

Die im Voranschlag 2016 definierten Werte und Tendenzen in den Leistungsinformationen konnten bestätigt werden, ausser bei der Anzahl der aufsichtsrechtlichen Anzeigen gegen die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB), welche tiefer ausfiel als erwartet (19 statt 25). Die Zunahme der Betriebsbewilligungen im Kinder- und Jugendbereich war höher als erwartet. Dies ist auf die zahlreich eingegangenen Gesuche um die Eröffnung einer Kita zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Kantonale Jugendamt (KJA) nimmt die Aufsicht und Steuerung der KESB wahr. Im Jahr 2016 wurde die Verordnung über die Zusammenarbeit der kommunalen Dienste mit den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden und die Abgeltung der den Gemeinden anfallenden Aufwendungen (ZAV) revidiert und per 1. Januar 2017 in Kraft gesetzt. Das neue Abgeltungsmodell soll eine aufwandgerechte und faire Abgeltung der Sozialdienste im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz ermöglichen.

Zur Konkretisierung eines einheitlichen Aufsichts-, Steuerungs- und Finanzierungssystems der ergänzenden Hilfen zur Erziehung wurden in 16 Arbeitsfeldern unter Mitwirkung vieler Fachleute aus der Praxis und Verwaltung ein Modell und ein Fachbericht erarbeitet. Der erste Datenbericht 2015 wurde im Frühling 2016 veröffentlicht. Erstmals liegen einigermaßen verlässliche Daten über die Zahl der stationär untergebrachten Kinder, über die Angebote für stationäre Unterbringungen sowie ihrer Nutzung im Kanton Bern vor. Im Berichtsjahr hat das KJA zwei deutschsprachige Fachlehrgänge am Bildungszentrum für

Wirtschaft und Dienstleistungen in Bern angeboten. Der sechstägige, berufsbegleitende Lehrgang mit Qualifikationsnachweis richtet sich an Sachbearbeiterinnen und Sachbearbeiter in der Alimentenhilfe und gilt als Fachkurs im Sinne von Art. 34b Abs. 1 Bst. a SHV. Der Lehrgang wurde von insgesamt 43 Teilnehmenden erfolgreich besucht.

Die Kommission zum Schutz und zur Förderung von Kinder und Jugendlichen (KKJ) hat im Jahr 2016 ihre zweite vierjährige Amtsperiode aufgenommen und sich an vier Plenarsitzungen getroffen. Die Kommission hat sich mit den folgenden Themen auseinandergesetzt: Hintergründe jihadistischer Radikalisierung von Jugendlichen in der Schweiz, Ziele und Inhalte des neu gegründeten kantonalen Jugendparlaments, Umsetzung der Empfehlungen des UN Kinderrechtausschusses im Kanton Bern. Der jährlich zur Verfügung stehenden Förderungskredits für Projekte im Kinder- und Jugendbereich von CHF 74 800 wurde fast vollständig ausgeschöpft.

Chancen und Risiken

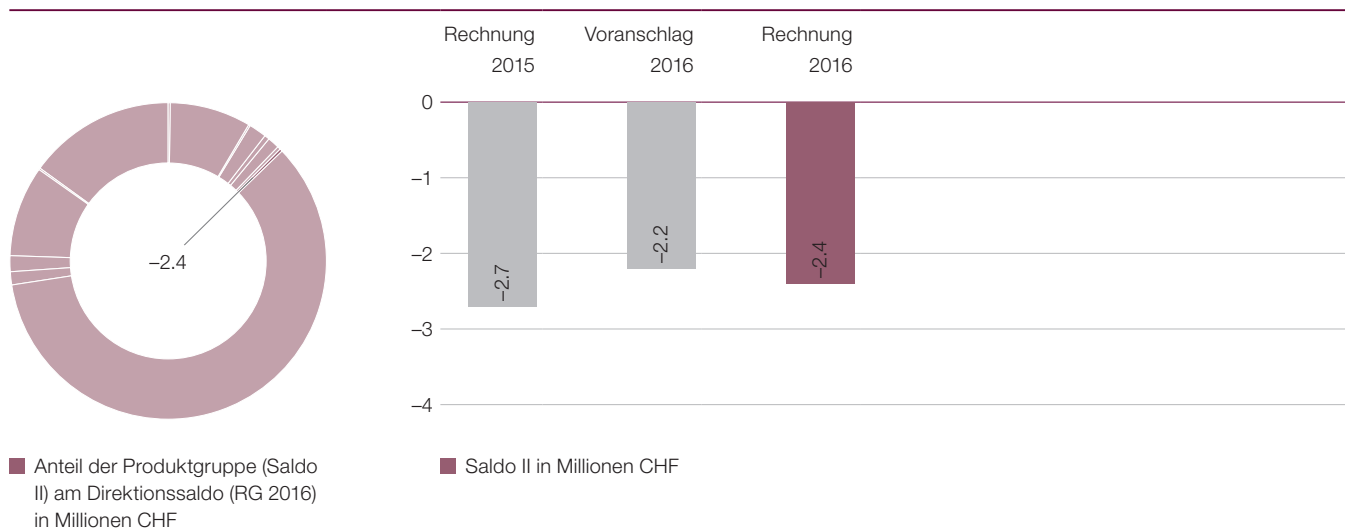
Die Vereinheitlichung der Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe trägt zur Transparenz in den Finanzen und der Verbesserung der Steuerung bei, zudem führt die Harmonisierung der Bewilligungs- und Aufsichtstätigkeit zu schlankeren Strukturen und zu klaren Zuständigkeiten.

Eine genaue Aussage über die finanziellen Auswirkungen ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich. Das Projekt «Optimierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung» muss kostenneutral umgesetzt werden.

Sollte der politische Wille für eine Strukturanpassung fehlen, können dringende Reformen nicht angegangen werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl erteilte Verfügungen im Bereich Aufnahmeverfahren und Adoptionen	80	46
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, welche unter der Bewilligungs- und Aufsichtspflicht des KJA stehen	200	183
Anzahl aufsichtsrechtliche Anzeigen gegen KESB	25	19

6.7.8 Differenzierte Jugendhelfemassnahmen**Beschreibung**

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	7 946 916	9 610 390	8 382 308	-1 228 082	-12.8 %
(-) Personalkosten	-6 676 681	-6 902 222	-6 740 403	161 819	2.3 %
(-) Sachkosten	-3 953 660	-4 926 637	-4 073 449	853 188	17.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-24 463	-10 176	-10 944	-768	-7.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 707 888	-2 228 645	-2 442 487	-213 842	-9.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	1 096	1 096	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 888	1 000	3 981	2 981	298.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-2 704 000	-2 227 645	-2 437 410	-209 765	-9.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	4 506	348	-44 135	-44 483	-12 764.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-2 699 494	-2 227 296	-2 481 544	-254 248	-11.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Abklärung, Begutachtung und Betreuung	-2 707 888	-2 228 645	-2 442 487	-213 842	-9.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo II der Produktgruppe «Differenzierte Jugendhilfemassnahmen» fällt im Vergleich zum Voranschlag um CHF 209 764.88 schlechter als budgetiert aus, weil der Anteil an Platzierungen von Berner Sozialdiensten mit reduziertem Tarif grösser als budgetiert war.

Die Kantonale Beobachtungsstation war zu 100 Prozent belegt. Das Leistungsziel wurde somit erreicht.

Die im Voranschlag 2016 definierten Werte und Tendenzen in den Leistungsinformationen konnten bestätigt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Kernaufträge der Produktgruppe, für zivil- und jugendstrafrechtlichen Stellen eine bestimmte Anzahl an interdisziplinären, flexiblen und dezentralen Abklärungs- und Betreuungsplätzen

und Begutachtungen anzubieten, konnten mit den vorhandenen Mitteln und den befristeten Stellen erfüllt werden.

Chancen und Risiken

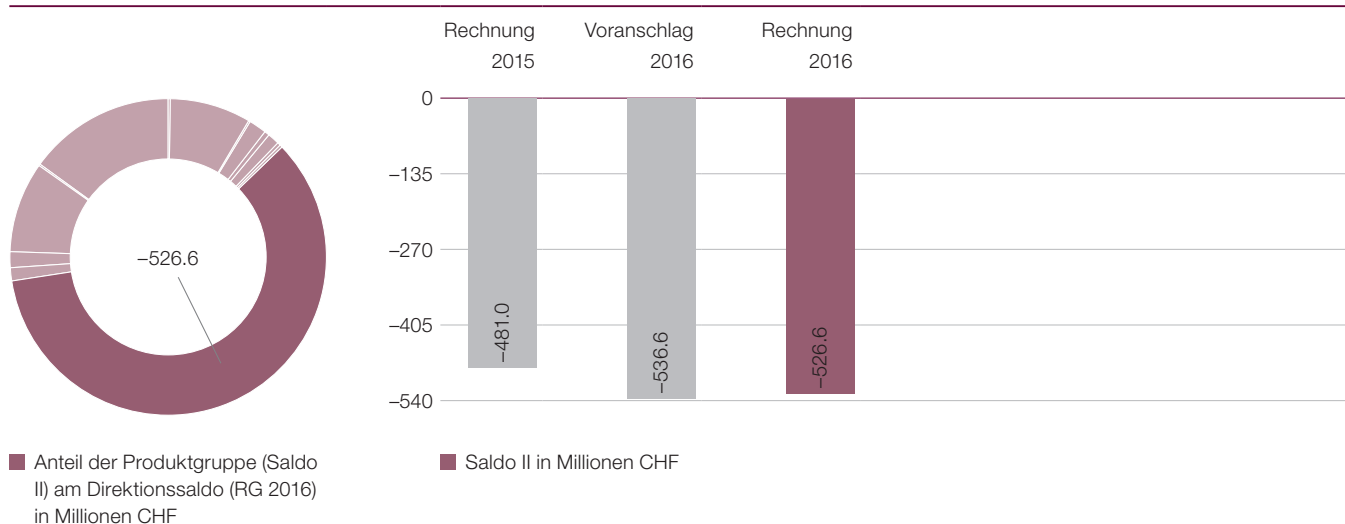
Es werden für die einweisenden Behörden Angebote für Jugendliche mit oft hohem Selbst- und Fremdgefährdungspotential zur Verfügung gestellt. Neben den Chancen für die Betrof-

fenen und die Gesellschaft beinhaltet dies auch weiterhin Risiken für die Mitarbeitenden und stellt hohe Anforderungen an deren Sorgfaltspflicht und Professionalität.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl verrechnete Tage (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	20 034	20 490
Anzahl verrechnete Gutachten	8	11
Anzahl Neuaufnahmen (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	42	37

6.7.9 Vollzug der Sozialversicherungen



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 845 510	803 000	1 202 567	399 567	49.8 %
(-) Personalkosten	-3 300 512	-3 556 735	-3 442 800	113 935	3.2 %
(-) Sachkosten	-1 083 429	-2 244 000	-1 053 722	1 190 278	53.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-1 157 440	-1 141 802	-1 157 065	-15 263	-1.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-3 695 871	-6 139 537	-4 451 020	1 688 517	27.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	707 262 505	741 994 900	724 814 667	-17 180 233	-2.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 184 598 621	-1 272 414 139	-1 246 986 163	25 427 976	2.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 003	2 500	1 825	-675	-27.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-481 029 984	-536 556 276	-526 620 691	9 935 585	1.9 %
(+/-) Abgrenzungen	-119 200	67 105	78 651	11 546	17.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-481 149 184	-536 489 170	-526 542 040	9 947 130	1.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Beiträge an die Sozialversicherungen	1 515 780	261 450	730 521	469 071	179.4 %
Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	-5 211 651	-6 400 987	-5 181 541	1 219 446	19.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I fällt rund CHF 1,7 Millionen besser aus als budgetiert. Im Bereich Rückerstattungen Dritter resultiert ein Mehrertrag von CHF 0,4 Millionen für die Familienzulagen in der Landwirtschaft aufgrund der Schlussabrechnung des Bundes. Die Stellenunterbesetzungen im Berichtsjahr führen zu tieferen Personalkosten von rund CHF 0,1 Millionen. Die Betriebs- und Dienstleistungskosten fallen um CHF 1,2 Millionen tiefer aus.

Der Saldo II fällt um rund CHF 9,9 Millionen besser aus als budgetiert. Der Bundesbeitrag zur Prämienverbilligung ist CHF 1,8 Millionen höher, bei den Ergänzungsleistungen fallen die Betriebsbeiträge des Bundes um CHF 11,0 Millionen und die Betriebsbeiträge der Gemeinden um CHF 9,9 Millionen tiefer aus. Die Betriebsbeiträge von Gemeinden für Familienzulagen für nicht Erwerbstätige erhöhen sich um CHF 1,7 Millionen. Im Bereich der Prämienverbilligungen erhöht sich der Aufwand um CHF 28,1 Millionen (inkl. Rückstellungsbildung netto von

CHF 3,9 Mio.). Die Ergänzungsleistungskosten liegen um CHF 56,5 Millionen (inkl. Rückstellungsauflösung von CHF 7,3 Mio.) tiefer als budgetiert, die Aufwendungen für Familienzulagen für nicht Erwerbstätige fallen um CHF 4,2 Millionen (inklusive Rückstellungsbildung von CHF 0,8 Mio.) höher aus. Die Durchführungs- und Verwaltungskosten im Bereich Ergänzungsleistungen nehmen um CHF 1,2 Millionen ab.

Unter Berücksichtigung von zwei nachträglichen Korrekturen bei Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige sowie in der Landwirtschaft, welche im Voranschlag nicht mehr korrigiert werden konnte, entwickelten sich die Werte der Leistungsinformationen gegenüber dem Voranschlag 2016 meist auf einem konstanten Niveau. Die Werte für Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte sowie Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte mit Ergänzungsleistungen liegen noch nicht vor.

Entwicklungsschwerpunkte

Das vergangene Jahr stand im Zeichen der Umsetzung des Beschlusses des Grossen Rates vom November 2015, wonach für die Prämienverbilligungen jährlich CHF 42 Millionen an zusätzlichen Mitteln ausgerichtet werden sollen. Die Revision der kantonalen Krankenversicherungsverordnung KKVV erfolgte per

1. Juli 2016. Weiter galt es, die Umsetzung der Initiative «Ja zu den bewährten Prämienverbilligungen» für den Grossen Rat aufzubereiten. Der Regierungsrat wurde mehrfach mit dieser Thematik befasst. Im Herbst 2016 entschied das Initiativkomitee, die Initiative zurückzuziehen.

Chancen und Risiken

In einem Rechtsverfahren aus dem Jahr 2013 wies das Rechtssamt der JGK die Beschwerde ab mit der Begründung, wonach aus einem definierten Leistungsziel kein Anspruch auf Prämienverbilligungen abgeleitet werden kann. Die Beschwerdeführerin hat die Beschwerde an die nächste Instanz weitergezogen.

Das EDI beabsichtigt, per 1. Januar 2018 die Einteilung der Prämienregionen im Kanton Bern von heute drei auf neu zwei Regionen vorzunehmen. Sollte die Forderung des EDI umgesetzt werden müssen, ist im Bereich der Prämienverbilligung ohne

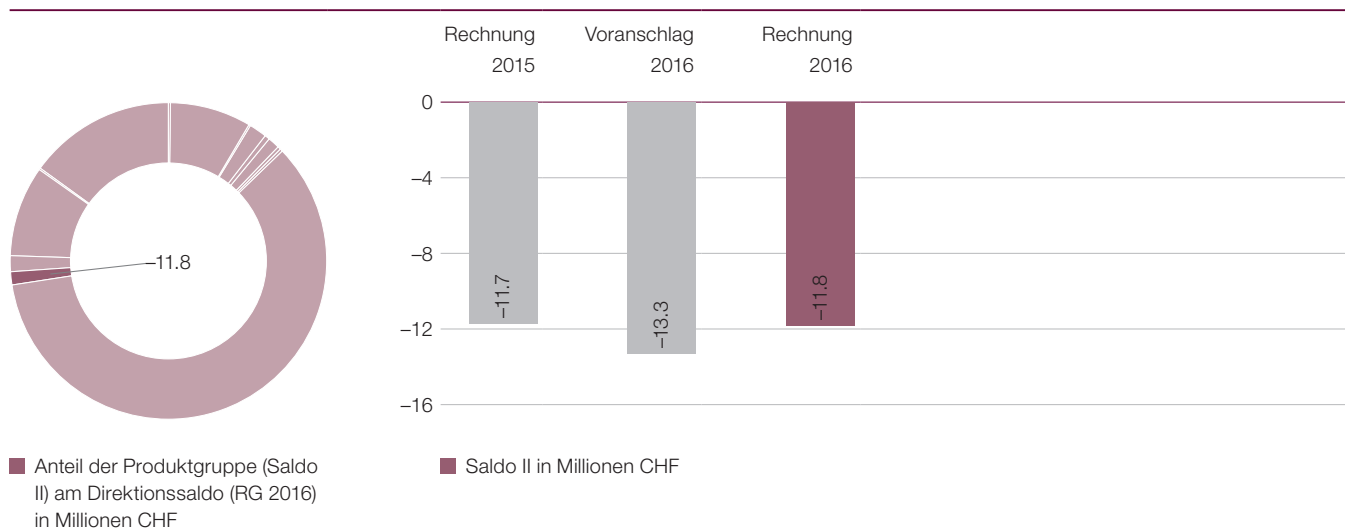
Korrekturmassnahmen mit einem markanten Kostenanstieg zu rechnen.

Auf Bundesebene haben die vorberatenden Kommissionen entschieden, dass künftig die Kantone die Krankenversicherungsprämien für Kinder und junge Erwachsene neu um mindestens 80 Prozent, statt wie bisher um mindestens 50 Prozent, zu verbilligen. Auch diese Massnahme würde zu einem Kostenanstieg für den Kanton führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl eingereichte Anträge auf Prämienverbilligung	14 000	15 000
Anzahl bearbeitete Anträge auf Prämienverbilligung	13 600	16 000
Anzahl eingereichte Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 600	1 400
Anzahl bearbeitete Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 600	1 700
Anzahl Kundenkontakte am Telefon	82 000	57 000
Anzahl Kundenkontakte am Schalter	4 500	3 500
Anzahl schriftliche Kundenkontakte (E-Mail, Briefe)	17 000	16 000
Anzahl ordentliche Prämienverbilligungsberechtigte	179 000	n.v.
Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte, die Sozialhilfe oder Ergänzungsleistungen beziehen	92 000	n.v.
Anteil AHV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	13.6	13.6
Anteil IV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	52.5	52.5
Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige	1 444	1 600
Anzahl Personen mit Familienzulagen Landwirtschaft	3 586	3 400

6.7.10 Regierungsstatthalterämter



Beschreibung

Kundennahe und effiziente Erfüllung der den Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern gesetzlich zugewiesenen Aufgaben in den Kernbereichen Aufsicht und Rechtsmittelinstanz gegenüber Gemeinden, Aufsicht und Rechtsmittelinstanz

im Vormundschaftsrecht inkl. Fürsorgerische Freiheitsentziehung, Ombudsfunktion, Bauwesen, Führungs- und Koordinationsaufgaben in Katastrophen und Notlagen sowie weiteren Aufgaben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	9 167 040	7 714 510	9 412 164	1 697 654	22.0 %
(-) Personalkosten	-16 126 244	-16 082 192	-16 616 283	-534 091	-3.3 %
(-) Sachkosten	-4 699 641	-4 909 310	-4 640 174	269 135	5.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-38 201	-21 908	-34 220	-12 312	-56.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-11 697 045	-13 298 899	-11 878 514	1 420 386	10.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1	400	19 544	19 144	4786.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 744	7 000	9 426	2 426	34.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 687 301	-13 291 499	-11 849 543	1 441 956	10.8 %
(+/-) Abgrenzungen	-128 778	-123 972	-135 664	-11 692	-9.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-11 816 078	-13 415 472	-11 985 207	1 430 265	10.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsrechtspflege	-4 396 083	-4 999 279	-5 301 914	-302 635	-6.1 %
Aufsicht	-1 800 604	-1 735 782	-1 696 958	38 825	2.2 %
Vollzug weiterer gesetzlicher Aufgaben	-5 500 358	-6 563 837	-4 879 642	1 684 196	25.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter (RSTH) haben im Berichtsjahr die Regierung bei der Unterbringung von Asylsuchenden und bei der Suche nach geeigneten Plätzen für die Fahrenden unterstützt. Insbesondere im Asylwesen konnten die RSTH als Vermittler eine Brückenfunktion zwischen den Gemeinden und der Regierung aufbauen und die angespannte Lage entsprechend beruhigen. Dank der guten Zusammenarbeit mit dem Amt für Migration und Personenstand (MIP) konnten die Aufgaben rasch und lösungsorientiert angegangen werden. Deutlich zugenommen haben die Aufwendun-

gen in der häuslichen Gewalt, insbesondere mit den Täteransprachen. Wie schon im Vorjahr haben auch im Berichtsjahr die Erlöse nochmals zugenommen. Die steigende Anzahl der Tagesgeschäfte, insbesondere im Bauwesen, generieren entsprechende Mehreinnahmen bei den Amtsgebühren. Demgegenüber liegen die Kosten für den Sachaufwand knapp unter dem Voranschlag und die Kosten für das Personal knapp über dem Voranschlag. Die Deckungsbeitragsrechnung weist damit einen um 10,8 Prozent besseren Saldo II aus.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Sollwerte der Leistungsinformationen konnten gesamthaft erreicht werden. Während im Beschwerdeverfahren ein leichter Rückgang festgestellt wird, haben andere Geschäfte nochmals zugelegt, so unter anderem die Anzahl der Gesuche im Baubewilligungsverfahren oder bei den Betriebs- und Einzelbewilligungen. Die angespannte Arbeitsbelastung im Bauwesen muss bei

der Ressourcenplanung mitberücksichtigt werden. Im Vorjahr wurden die Sollwerte im Produkt «Aufsicht Gemeinden» knapp nicht erfüllt. Im Berichtsjahr wurden hier deutlich mehr Kontrollbesuche durchgeführt, womit der Sollwert wieder klar erreicht worden ist.

Chancen und Risiken

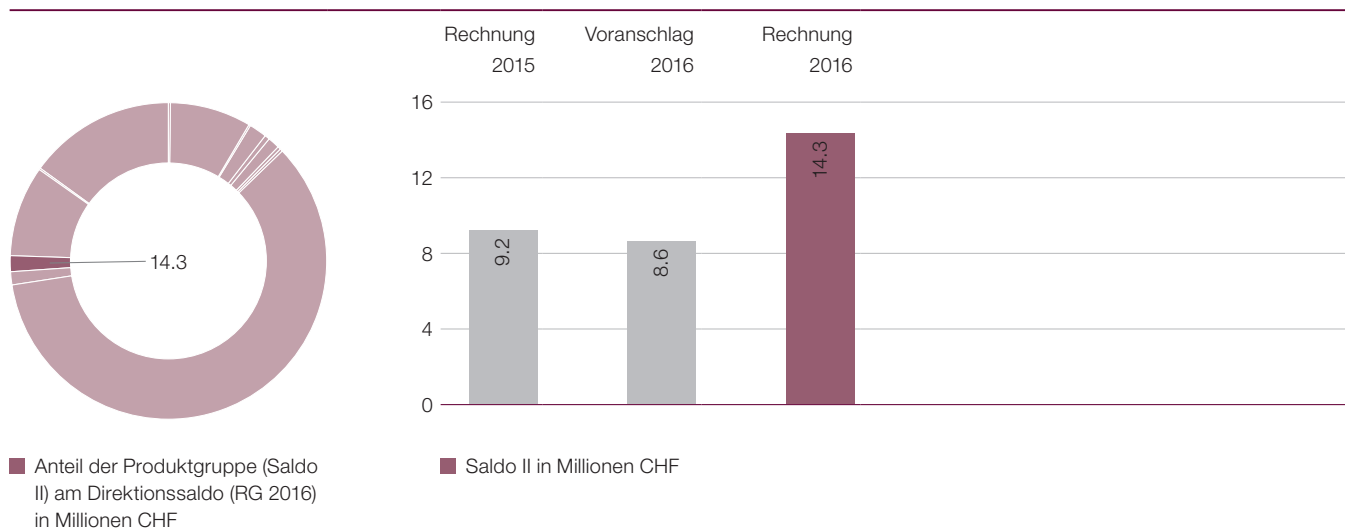
Die zehn Regierungsstatthalterämter konnten die gesetzlichen Aufgaben mit dem bestehenden Personal knapp erfüllen. Mit den zusätzlich laufenden Projekten und den Aufgaben im Asylbereich, Täteransprachen, usw. sind die Personalressourcen vollständig ausgereizt. So mussten wir wegen länger dauernden Krankheitsabwesenheiten einiger Mitarbeitenden gleichwertige Ersatzlösungen mit befristeten Anstellungen sicherstellen. Es

zeigt sich, dass ohne entsprechende Ressourcen keine weiteren Projekte und Aufgaben erledigt werden können. Die erhaltenen Rückmeldungen aus den Kontrollbesuchen bei den Gemeinden und Körperschaften sind durchwegs gut. Diese Aufgaben und Dienstleistungen mit dem elektronischen Fragebogen haben sich eingespielt und in der Praxis bewährt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der eingereichten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	716	604
Anzahl der erledigten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	732	688
Anzahl der durchgeführten Gemeindekontrollbesuche	260	296
Anzahl der eingereichten Baugesuche	2 363	2 436
Anzahl der erledigten Baugesuche	2 533	2 547
Anzahl der erledigten Geschäfte in den Bereichen Gastgewerbe, Erbschaftswesen, Bäuerliches Bodenrecht und Prostitutionsgesetz	20 118	20 023

6.7.11 Betreibungen und Konkurse



Beschreibung

Durchführung der betreibungs- und konkursrechtlichen Aufgaben durch die Betreibungs- und Konkursämter (BAKA) und deren Dienststellen im Rahmen des Bundesgesetzes über Schuldbetreibung und Konkurs und der kantonale rechtlichen Rahmenbedingungen (Finanzverwaltung, EDV usw.). Insbesondere umfasst dies:

- Durchführung der Betreibungen auf Pfändung und Pfandverwertung;
- Durchführung der Konkurse;

- Erteilung der Auskünfte aus den Registern;
- Aufnahme der Retentionen in Geschäftsliegenschaften;
- Vornahme der gerichtlich angeordneten Arreste;
- Führung der Eigentumsvorbehaltsregister;
- Beratung und Unterstützung der Schuldner, Gläubiger, Behörden und weiteren Betroffenen.

Deckungsbeitragschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	43 329 912	44 530 000	48 238 192	3 708 192	8.3%
(-) Personalkosten	-28 401 167	-28 711 543	-27 676 285	1 035 258	3.6%
(-) Sachkosten	-5 932 859	-7 419 301	-6 440 462	978 838	13.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-18 669	-25 506	-96 136	-70 629	-276.9%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	8 977 217	8 373 650	14 025 308	5 651 659	67.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	229 394	186 000	254 590	68 590	36.9%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	16 609	12 800	16 282	3 482	27.2%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	9 223 221	8 572 450	14 296 181	5 723 731	66.8%
(+/-) Abgrenzungen	-195 513	-346 310	-261 746	84 564	24.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	9 027 708	8 226 140	14 034 435	5 808 295	70.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Durchführung der Betreibungsverfahren	10 010 990	9 523 359	14 430 184	4 906 825	51.5 %
Durchführung der Konkursverfahren	-1 033 772	-1 149 709	-404 876	744 833	64.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo II fällt im Berichtsjahr rund CHF 5,7 Millionen besser aus als budgetiert. Dies ist mit einer vorsichtigen und restriktiven Personalkostenplanung und damit verbundenen Einsparungen von rund CHF 1 Million zu erklären. Obwohl durchschnittlich 7,3 Vollzeiteinheiten zu viel besetzt waren, wurden die Gehaltskosten bei weitem nicht ausgeschöpft. Dies weil die Überbesetzungen vor allem in den tiefen Gehaltsklassen mit eigenen Lehrab-

gängern und vorwiegend jungen Mitarbeitenden vorgenommen wurden. Die Mittel im Bereich des Sachaufwandes haben wir um knapp CHF 980 000 nicht ausgeschöpft, da nur die nötigsten Ausgaben für die Aufrechterhaltung der Betriebe getätigt wurden. Zudem liegen die Erlöse rund CHF 3,7 Millionen über den Erwartungen. Zu Mehreinnahmen führte die erneute Zunahme der Geschäftsfälle.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr haben wir uns, infolge Einführung der neuen Software für die Betreibungsämter per Ende 2015, grossmehrt mit der Konsolidierung der Arbeitsabläufe in diesem Bereich auseinandergesetzt. Nach wie vor beschäftigt uns in diesem Zusammenhang die Einführung des fehlenden Verwertungsmoduls. Im Konkursbereich erstellten zwei Arbeitsgruppen die Anforderungen für die Ausschreibung und Anschaffung einer neuen Software. Das Projekt (SAKA) wird uns auch in den Folgejahren beschäftigen.

Im Finanz- und Rechnungswesen konnte das getrennte Verbuchen von Gebühren und Auslagen grösstenteils eingeführt werden. Zudem beschäftigte uns Ende Jahr die Umstellung und Einführung von HRM2.

Die relevanten Leistungsinformationen sind auch im abgeschlossenen Geschäftsjahr weiter angestiegen (Zahlungsbefehle +10,3 %, Fortsetzungen +2,2 %, Konkurse +7,9 %). Einzig die Beschwerdeverfahren verlaufen auf einem konstanten Niveau.

Chancen und Risiken

Als Chance betrachten wir die zunehmende Verwendung von «eSchKG 2.x» durch Grossgläubiger. Dadurch könnten allenfalls die knappen Personalressourcen etwas entlastet werden.

und Aufsichtsbehörde dar, welche die Gebühreneinnahmen negativ beeinflussen (rigorose Durchsetzung Sozialtarif).

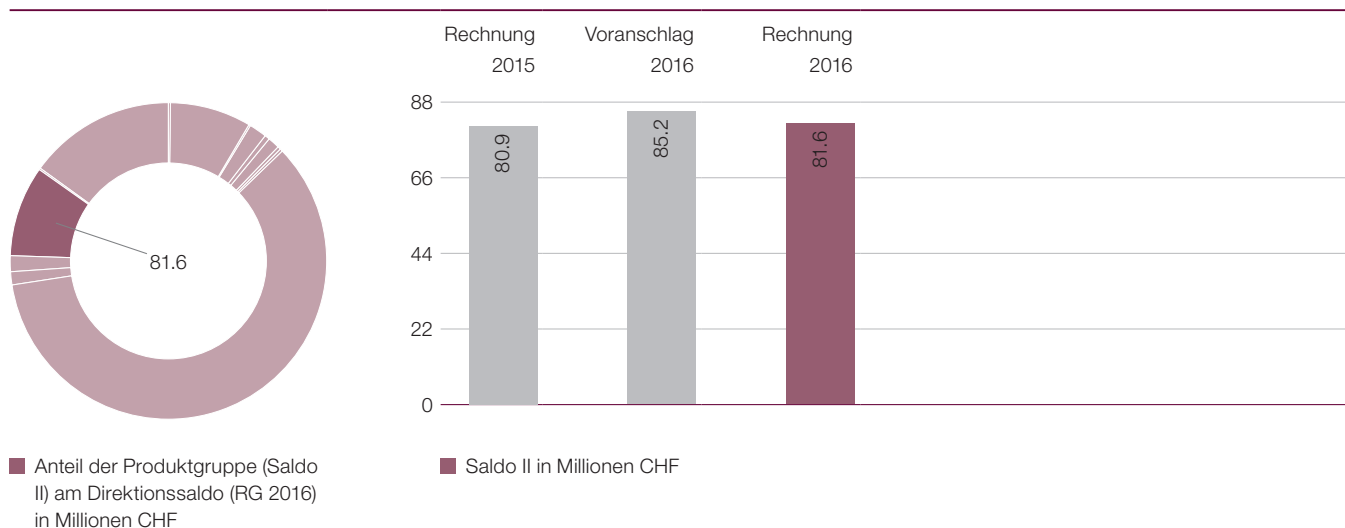
Ein erhebliches Risiko stellen nach wie vor politische Vorstösse und Vorgaben des Bundes sowie Entscheide von Bundesgericht

Im Weiteren ist im heutigen Zeitpunkt offen, welche Auswirkungen das Massnahmenpaket Haushaltssanierung der Regierung auf unsere Produktgruppen haben wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl ausgestellte Zahlungsbefehle	297 583	326 098
Anzahl eingegangene Fortsetzungsbegehren	232 286	228 402
Anzahl eingereichte Beschwerden	269	184
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	29	21
Total eröffnete Konkursverfahren	1 486	1 602
Anzahl eröffnete Liquidationen über ausgeschlagene Verlassenschaften	766	984
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	1	1

6.7.12 Führen des Grundbuches



Beschreibung

Führung des Grundbuches als Verzeichnis der Grundstücke und der daran bestehenden Rechte. Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern. Erstellen von Grundbuchauszügen

gemäss der Gesetzgebung und Beantwortung von Anfragen aller Art.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	15 080 155	13 861 900	15 039 390	1 177 490	8.5 %
(-) Personalkosten	-13 918 055	-14 920 438	-13 891 949	1 028 489	6.9 %
(-) Sachkosten	-566 392	-723 000	-562 384	160 616	22.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	36 479	-12 663	-42 753	-30 090	-237.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	632 188	-1 794 201	542 304	2 336 505	130.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	4	4	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	80 245 089	87 002 100	81 040 211	-5 961 889	-6.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	80 877 278	85 207 899	81 582 518	-3 625 380	-4.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-47 079	-44 977	14 182	59 159	131.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	80 830 198	85 162 922	81 596 701	-3 566 221	-4.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Grundbuchführung	1 788 762	-488 993	1 675 238	2 164 231	442.6 %
Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern	22 613	-30 000	82 923	112 923	376.4 %
Auskünfte	-1 179 186	-1 275 208	-1 215 858	59 351	4.7 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Voranschlag weist im Berichtsjahr gegenüber der Rechnung deutlich tiefere fiskalische Erlöse aus. Im Budgetprozess sind fiskalische Erträge generell schwierig festzusetzen. Im Bereich Handänderungssteuern galt es zudem eine Gesetzesänderung zu berücksichtigen. Der Kanton Bern privilegiert in steuerrechtlicher Hinsicht den Erwerb von Grundeigentum im Hinblick auf die künftige persönliche, ausschliessliche und ununterbrochene Nutzung während mindestens zwei Jahren. Wie sich diese Gesetzesnovelle auf das Steuersubstrat auswirken wird, war schwierig abzuschätzen. Hinzu kommt, dass für den Entscheid, ob Grundeigentum erworben wird, auch anderen Faktoren einen wesentlichen Einfluss haben, beispielsweise die Höhe der Zinsen für das beanspruchte Fremdkapital, die Konjunkturlage sowie das Marktumfeld im Immobilienbereich ganz allgemein. Die steuerlichen Erleichterungen beim Erwerb von Grundeigentum für den Eigengebrauch dürften indessen vielen potentiellen

Interessenten den definitiven Entscheid zum Erwerb erleichtert und auch gefördert haben. Im Einzelfall geht es, sofern die Rahmenbedingungen durch die Erwerber erfüllt werden, letztlich um eine Steuerersparnis von maximal CHF 14 400.

Im Berichtsjahr wurden durch die Grundbuchbehörden insgesamt 3 953 Stundungsgesuche gutgeheissen. Daraus resultierten gestundete Handänderungssteuern im Gesamtbetrag von rund CHF 40 830 000. Erwerbende von Grundstücken im Hinblick auf die Begründung des Hauptwohnsitzes könnten somit im Schnitt für den Betrag von CHF 10 329 nachträgliche Steuerbefreiungen erwirken.

Bei dieser Ausgangslage konnte die Höhe des Saldo II nicht genau prognostiziert werden und fällt nun wesentlich schlechter aus als budgetiert

Entwicklungsschwerpunkte

- Konsolidierung der Prozesse im Hinblick auf das Verfahren gemäss Art. 17a, Gesetz betreffend die Handänderungsteuer (HG;215.326.2) [nachträgliche Steuerbefreiung].
- Weiterführung der Überarbeitung des Handbuches für den Verkehr mit den Grundbuchämtern und die Grundbuchführung (Abschluss der Kapitel «Eigentum», «Grundpfandrechte» und «Dienstbarkeiten und Grundlasten»).
- Digitalisierung der Grundbuchbelege vor 1. Januar 1997 zurück bis 1. Januar 1960, soweit technisch möglich, im Rahmen der finanziellen Ressourcen unter der Prämisse, dass die Beschaffung der erforderlichen Infrastruktur, insbesondere der Erwerb von Buchscannern, welche die Digitalisierung der Grundbuchbelege erlauben, erfolgreich abgeschlossen werden kann.
- Erweiterung des digitalen Datenangebotes bei den Leistungsempfängern.

Chancen und Risiken

Die Zahl der rechtskräftig beurteilten Stundungsgesuche per 31. 12. 2016 beläuft sich auf mittlerweile 10 028 Fälle; die daraus resultierende Summe der gestundeten Handänderungssteuern beträgt zu diesem Zeitpunkt rund CHF 103 266 000. In allen Fällen wurden, ebenfalls rechtskräftig, insgesamt 10 028 gesetzliche Pfandrechte auf den betroffenen Grundstücken ein-

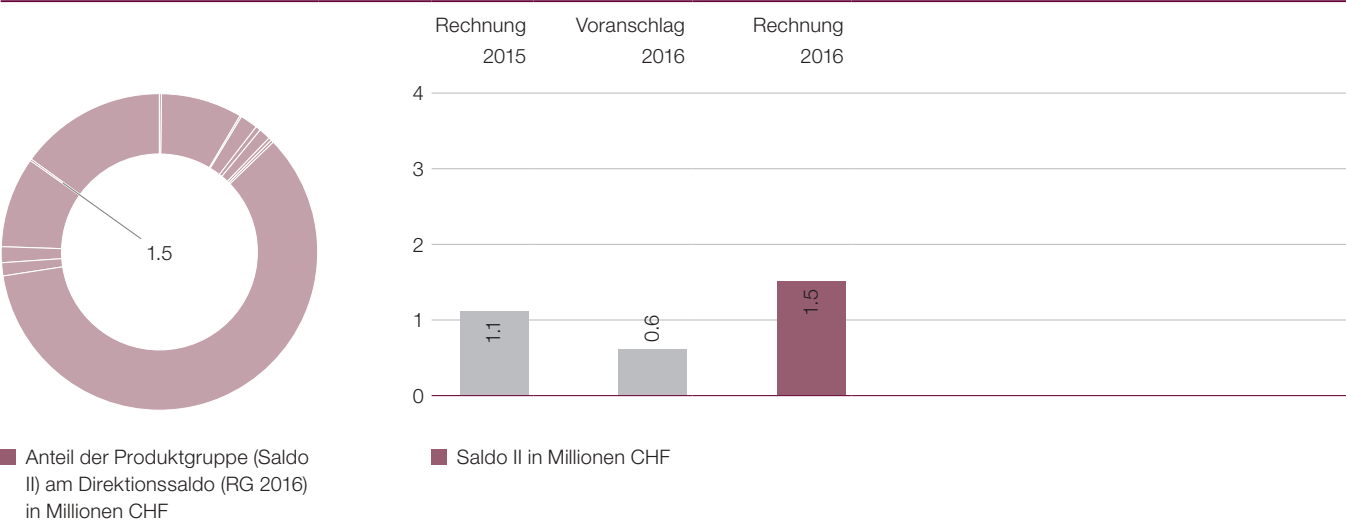
getragen. Die Annahme eines Steuerertrages (Handänderungssteuern) für den Voranschlag 2017 von CHF 87 000 000 scheint in diesem Umfeld als mit Risiken verbunden.

Als Chance beurteilt wird der sich abzeichnende Abschluss des Beschaffungsprogrammes für die Buchscanner.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Grundbuchanmeldungen	64 343	65 948
Anzahl rechtsgültig abgeschlossener Grundbuchanmeldungen	62 029	61 581
Rechtskräftig gestundete Handänderungssteuern	62 435 172	40 830 794

6.7.13 Führen des Handelsregisters



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	4 157 836	4 011 000	4 420 345	409 345	10.2 %
(-) Personalkosten	-2 834 425	-3 136 425	-2 705 153	431 272	13.8 %
(-) Sachkosten	-135 959	-198 300	-146 066	52 235	26.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-52 244	-51 469	-55 391	-3 922	-7.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	1 135 208	624 806	1 513 736	888 930	142.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	1 000	0	-1 000	-100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 655	1 300	1 674	374	28.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	1 136 863	627 107	1 515 410	888 304	141.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-25 768	-25 828	-27 257	-1 429	-5.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	1 111 095	601 279	1 488 153	886 874	147.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Registereintrag	1 141 546	704 962	1 526 284	821 322	116.5 %
Vorprüfungsverfahren	-6 339	-80 155	-12 548	67 607	84.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Zahl der erfassten Geschäfte ist für das Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 2 881 zurückgegangen (Total: 23 325). Dies ist einerseits darauf zurückzuführen, dass im Berichtsjahr keine besonderen Projekte zur Registerbereinigung stattgefunden haben. Andererseits hat auch die Anzahl Handelsregisteranmeldungen um 2 856 abgenommen (Total: 19 354). Dennoch konnten im Vorjahresvergleich mehr Gebühren für Amtshandlungen eingenommen werden, was für eine grössere Zahl komplexerer Geschäfte mit höheren Gebührentarifen spricht. Die grössere Zahl komplexer Rechtsgeschäfte zeichnet sich auch in der steigenden Anzahl von Vorprüfungen um 51 (Total: 584) ab und eine markante Zunahme verzeichneten insbesondere auch die Neueintragungen von Gesellschaften mit beschränkter Haftung. Bemerkenswert ist, dass sich die elektronischen Handelsregisteranmeldungen im Vergleich zum Vorjahr (Total im

Vorjahr: 138) mehr als verdoppelt haben (Total im Berichtsjahr: 312).

Der Saldo II fällt rund CHF 888 000 besser aus als budgetiert. Dies ist zum einen mit einer vorsichtigen und restriktiven Personalplanung und damit verbundenen Einsparungen von gut CHF 430 000 sowie einer höheren Einnahme von Gebühren für Amtshandlungen (CHF 410 000) zu erklären.

Die nicht benötigten Mittel und erzielten Mehrerlöse werden für die Kompensation der Kreditüberschreitungen des Kantonalen Jugendamtes Produktgruppe «Differenzierte Jugendhilfemassnahmen», der Landeskirchen Produktgruppe «Pfarramtliche Versorgung der Kirchgemeinden und Beziehung zwischen Kirche und Staat» und des Amtes für Gemeinden und Raumordnung Produktgruppe «Raumordnung» zur Verfügung gestellt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die amtlichen Verfahren gemäss Artikel 152 folgende der Verordnung über das Handelsregister vom 17. Oktober 2007 (HRegV; SR 221.411) werden konsequent als Teil des Tagesgeschäfts durchgeführt. Diese gestalten sich trotz standardisierten Abläufen nach wie vor als zeitaufwändig und bescherten dem Handelsregisteramt mitunter noch aufwändigere Beschwerde-

verfahren. Vorangetrieben wurde auch das Scanning der Belege der gesamthaft 57 198 aktiven Rechtseinheiten. Vor allem mit Blick auf den voraussichtlichen Umzug des Handelsregisteramtes soll dadurch Unabhängigkeit vom physischen Belegarchiv geschaffen werden.

Chancen und Risiken

Als Chance kann die zunehmende elektronische Archivierung angesehen werden, welche die Benutzerfreundlichkeit für die Mitarbeitenden erhöht. Der bevorstehende Umzug des Han-

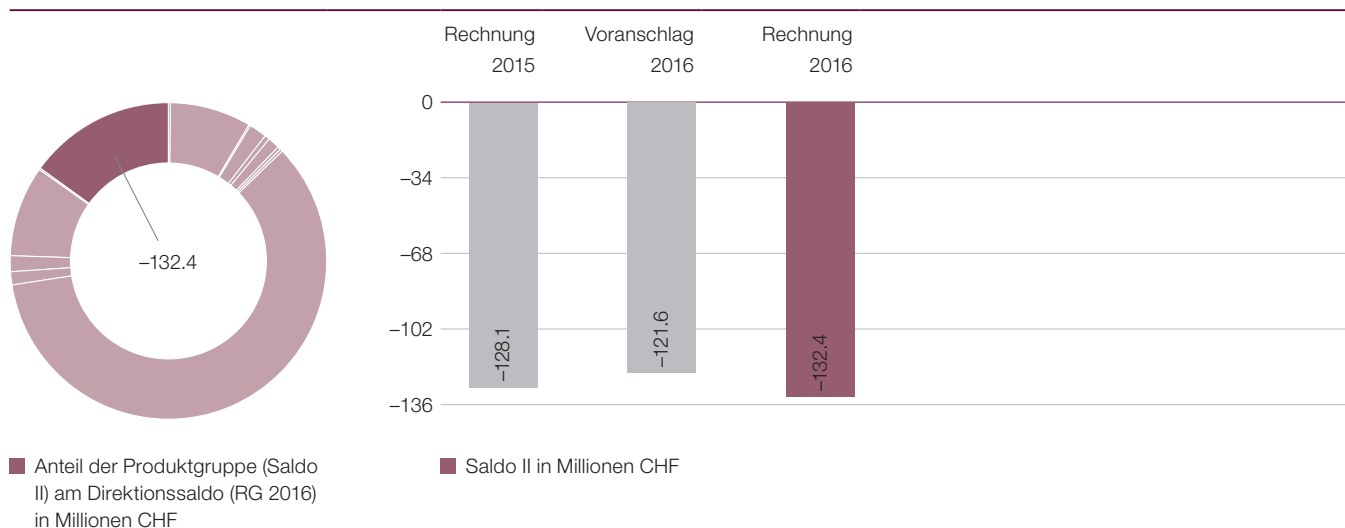
delsregisteramtes stellt eine zusätzliche Belastung dar und kann u.a. zu Geschäftsbearbeitungsrückständen führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)

	2015	2016
Anzahl der Registrierungen	18 000	19 139
Anzahl der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen	19 000	19 354
Anzahl der eingereichten und erledigten Vorprüfungen	550	600

6.7.14 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	27 542 282	13 000 000	28 521 524	15 521 524	119.4%
(-) Personalkosten	-22 602 180	-23 064 920	-23 134 996	-70 076	-0.3%
(-) Sachkosten	-132 952 777	-111 476 991	-137 711 589	-26 234 598	-23.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-93 644	-10 395	-105 484	-95 089	-914.8%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-128 106 319	-121 552 306	-132 430 544	-10 878 239	-8.9%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	2 076	2 076	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	13 675	0	17 086	17 086	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-128 092 644	-121 552 306	-132 411 382	-10 859 076	-8.9%
(+)/(-) Abgrenzungen	-223 023	-129 992	-1 182 849	-1 052 856	-809.9%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-128 315 668	-121 682 298	-133 594 231	-11 911 933	-9.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz minderjähriger Personen	-77 615 136	-72 041 812	-89 121 936	-17 080 125	-23.7 %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz volljähriger Personen	-47 352 493	-43 808 716	-37 733 005	6 075 711	13.9 %
Vollzug nicht massnahmegebundene Aufgaben	-1 389 496	-3 397 724	-3 854 890	-457 165	-13.5 %
Interventionen und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen	-30 514	0	-159 322	-159 322	0.0 %
Zustimmungsbedürftige Geschäfte	-400 471	-576 133	-462 491	113 642	19.7 %
Aufsicht und Qualitätsmanagement	-1 318 209	-1 727 921	-1 098 900	629 021	36.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo II in der Deckungsbeitragsrechnung wurde gegenüber dem Voranschlagswert um CHF10 859 076 überschritten. Dies erklärt sich zum einen aus dem ausserordentlichen Rückstellungsbedarf von CHF 6 700 000 aufgrund eines Verwaltungsgerichtsurteils, welches die Abgeltung von Infrastrukturkosten der Gemeinde Köniz im Rahmen der Verordnung über die Zusammenarbeit der KESB mit den Sozialdiensten (ZAV, 213.318) verlangt. Zum anderen erklärt sich der Mehraufwand aus den Massnahmenkosten und dabei insbesondere den Platzierungskosten, die den KESB in Erfüllung ihres gesetzlichen Auftrags entstehen und von ihnen kaum beeinflusst werden können. Im Rahmen der Budgetentscheide für das Jahr 2016 wurde der KESB-Sachaufwand um CHF 8 800 000 gekürzt. Ohne diese Kürzung und ohne den erwähnten Rückstellungsaufwand hätten die KESB im Jahr 2016 den Voranschlagswert unterschritten. Der daraus resultierende Nachkredit wird durch

das Amt für Sozialversicherungen, Produktgruppe «Vollzug der Sozialversicherungen» sowie durch das Amt für Gemeinden und Raumordnung, Produktgruppe «Raumordnung», direktionsintern kompensiert.

Die Zahl der eröffneten Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren liegt deutlich über dem Voranschlagswert; dies liegt zum einen an einer weiter gefassten Zählweise, zum anderen an der Anzahl eingehender Gefährdungsmeldungen, denen die KESB von Amtes wegen nachgehen müssen. Die Zahl der verfügbaren Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen liegt geringfügig über dem Voranschlagswert, die Zahl der verfügbaren fürsorgerischen Unterbringungen liegt ebenfalls über dem Voranschlagswert. Die Zahl der rechtlich einschneidenden und auch finanziell bedeutsamen behördlichen Kindesplatzierungen liegt unter dem Voranschlagswert.

Entwicklungsschwerpunkte

Die KESB haben im Jahr 2016 die Grundlagen für den Vollzug des neuen Kindesunterhaltsrechts geschaffen, das per Anfang 2017 in Kraft getreten ist. Ferner haben sie ihre Strukturen an die Revisionen des Kindes- und Erwachsenenschutzgesetzes (KESG, 213.316) und dessen Ausführungsbestimmungen angepasst. Insbesondere haben die KESB im Sinne einer transparenten Abgeltung die Zählweise der finanziell bedeutsamen KESB-Aufträge an die Sozialdienste angepasst.

Die KESB haben in ihrem vierten Betriebsjahr ihre Organisation verbessert und die Beziehungen zu den Kooperationspartnern gestärkt. Sie haben die Stabilität des Geschäftsverwaltungs-

systems CMI-Axioma verbessert und dieses weiterentwickelt; so stehen zum Beispiel neue Module zur Verwaltung der Pflegekinderdossiers und zur transparenteren Verwaltung und Abrechnung der Massnahmenkosten kurz vor der Einführung. Die KESB haben ihr Vorlagenmanagement ausgebaut. Ein optimiertes Quartalsreporting, das die KESB-Steuerung und Aufsicht sowie die Früherkennung von Risiken erleichtert, steht ebenfalls vor der Einführung. Die KESB haben ihre Stabstelle insbesondere im Finanzbereich gestärkt und weitere Etatstellen zwischen den Standorten nach Massgabe von deren Geschäftslast umverteilt.

Chancen und Risiken

Die Chancen bestehen weiterhin in einer fachkompetenten und motivierten Belegschaft und in guten Beziehungen zu den institutionellen Partnern, die Risiken weiterhin hauptsächlich in der nach wie vor überdurchschnittlichen Arbeitsbelastung der Mit-

arbeitenden sowie abhängig von den Fallzahlen, in der Entwicklung der gesetzlich gebundenen Massnahmenkosten bei gleichzeitigem Sparauftrag im Rahmen des kantonalen Entlastungsprogramms ab dem Jahr 2018.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl eröffnete Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren	7 807	7 789
Anzahl verfügte Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	6 989	4 307
Anzahl verfügte behördliche fürsorgliche Unterbringungen	191	213
Anzahl verfügte behördliche Kindesplatzierungen	143	149

7 Polizei- und Militärdirektion (POM)

7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-8.2		2.7
Polizei	-382.5		123.9
Strassenverkehr und Schifffahrt	-42.9		319.5
Freiheitsentzug und Betreuung	-141.9		60.3
Migration und Personenstand	-212.6		166.7
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	-18.6		16.8

7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	-5.2	-5.9	-5.4	0.5	9.0 %
Polizei	-256.8	-271.4	-258.5	12.9	4.7 %
Strassenverkehr und Schifffahrt	269.3	267.6	276.7	9.1	3.4 %
Freiheitsentzug und Betreuung	-57.5	-80.3	-81.6	-1.3	-1.7 %
Migration und Personenstand	-23.7	-21.8	-45.9	-24.1	-110.9 %
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	1.7	-7.3	-1.8	5.6	75.9 %
Total	-72.2	-119.1	-116.5	2.7	2.2 %

7.3 **Schwerpunkte der Tätigkeit**

Einsätze und Belastungen der Kantonspolizei

Die Anzahl Einsätze der Kantonspolizei und die verübten Delikte im Bereich der Reitschule sind nach wie vor auf hohem Niveau. Mehrbelastungen generierte zudem die erfolgreiche Durchführung der Tour de France Etappe in Bern. Es kam zu keinen nennenswerten Zwischenfällen.

Schwerpunkt Einbruchdiebstahl

Mit dem Schwerpunkt Einbruchdiebstahl (EBD) Wohnen konnten präventive und repressive Massnahmen eingeleitet und umgesetzt werden. Die Zahlen sind rückläufig.

Terrorabwehr

Nach den terroristisch motivierten Anschlägen im nahen Ausland wird das Anschlägsrisiko für die Schweiz bzw. für den Kanton Bern erhöht. Entsprechende Massnahmen in den Bereichen Organisation (Schaffung Kerngruppe Terror), Ausbildung und Ausrüstung (Beschaffung Sturmgewehre) wurden getroffen.

Rückstandsmessungen und Prüfdisposition

Die Verlängerung der Fälligkeit für die erstmalige periodische Prüfung von vier auf fünf Jahre ermöglicht eine schweizweite Harmonisierung und gezielte Aufgebote für Fahrzeugprüfungen.

Harmonisierung Telefonie und Kommunikation SVSA

Im Rahmen von HarmTel hat das SVSA die telefonische Kommunikation grundsätzlich analysiert und beschlossen, ein zentrales Contact Center einzurichten.

Die externe Kommunikation wird gestärkt, indem Gespräche mit Partnern und Kunden in Sounding Boards geführt werden.

Strategische Arbeiten im Justizvollzug

Die Gesamtstrategie AJV soll ermitteln, welche Haftarten das Amt AJV zukünftig zur Verfügung stellen wird. Als Auswirkung der Reorganisation AJV wurde die Namensänderung von Amt Freiheitsentzug und Betreuung auf Amt für Justizvollzug am 1. August 2016 vollzogen.

Anstalten Thorberg

Die Betriebs- und Reorganisation der Anstalten Thorberg (BRAT) ist abgeschlossen. Im Zuge dessen wurde die Therapiestation geschlossen und eine Station für Langzeitgefangene eingeführt.

Jugendheim Prêles

Die definitive Schliessung des Jugendheims erfolgte auf den 31. Oktober 2016. Die geplante Nachnutzung als Administrativhaftanstalt verzögert sich.

Ausserordentliche Lage Asyl

Der Rückgang von Asylgesuchen im Berichtsjahr führte zu einer Entspannung im bernischen Asylbereich und der Möglichkeit, Unterbringungsreserven zu generieren.

Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern (NA-BE)

Die Gesamtstrategie für den Asyl- und Flüchtlingsbereich im Kanton Bern wurde vom Grossen Rat an der Novembersession 2016 zur Kenntnis genommen. Die Konzeptarbeiten wurden gestartet.

Erarbeitung einer Sportstrategie für den Kanton Bern

Im Juli 2015 beauftragte der Regierungsrat die POM mit der Erarbeitung einer Sportstrategie für den Kanton Bern. Die Arbeiten in den Teilprojekten kommen planmässig voran, eine Befassung des Regierungsrats zur Genehmigung ist bis Ende 2017 geplant.

Planungen und Konzepte im Bereich Bevölkerungsschutz

Die Gefahrenanalyse pro Gemeinde wurde geprüft, bereinigt und wird voraussichtlich auf dem Geoportal des Kantons aufgeschaltet. In 20 Gemeinden wurde eine «Notfallplanung Naturgefahren» erstellt.

Unwettereinsätze des Zivilschutzes

Zu einem grösseren Einsatz kam es im Juni 2016 nach Erdbeben im Simmental.

7.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-783 082 229	-787 524 769	-837 223 650	-49 698 881	-6.3 %
Ertrag	709 921 831	675 686 495	714 370 039	38 683 544	5.7 %
Saldo	-73 160 398	-111 838 274	-122 853 612	-11 015 338	-9.8 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-488 310 294	-507 275 272	-495 525 743	11 749 529	2.3 %
31 Sachaufwand	-146 812 705	-155 122 988	-150 981 428	4 141 560	2.7 %
32 Passivzinsen	-885	-1 500	-1 989	-489	-32.6 %
33 Abschreibungen	-18 600 686	-18 586 862	-20 444 785	-1 857 923	-10.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-186 189	-186 500	-189 827	-3 327	-1.8 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	-5 551	-15 000	-25 330	-10 330	-68.9 %
36 Eigene Beiträge	-114 856 076	-90 590 326	-154 656 884	-64 066 558	-70.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	-1 121 630	-1 443 500	-1 350 622	92 878	6.4 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-6 000 457	-3 430 000	-4 353 429	-923 429	-26.9 %
39 Interne Verrechnungen	-7 187 757	-10 872 821	-9 693 614	1 179 207	10.8 %
Ertrag					
40 Steuern	250 364 068	253 220 000	257 034 831	3 814 831	1.5 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	2 415 751	2 227 500	2 344 945	117 445	5.3 %
43 Entgelte	288 766 452	286 263 256	273 735 470	-12 527 786	-4.4 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	3 934 504	3 887 548	4 195 925	308 377	7.9 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	10 744 365	7 409 207	7 390 282	-18 925	-0.3 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	129 104 450	111 193 931	158 798 219	47 604 288	42.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 121 630	1 253 500	1 350 622	97 122	7.7 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	780 879	780 879	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	23 470 611	10 231 552	8 738 865	-1 492 687	-14.6 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Der Saldo der Laufenden Rechnung 2016 schliesst im Vergleich zum Voranschlag 2016 um CHF 11,0 Millionen schlechter ab. Dieses Ergebnis ist auf höhere Aufwendungen von CHF 49,7 Millionen (-6,3 %) und auf Mehrerträge von CHF 38,7 (5,7 %) zurückzuführen.

Der Personalaufwand fällt um CHF 11,8 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Budgetunterschreitung lässt sich hauptsächlich mit der Abnahme der Rückstellungen für Ferien- und Langzeitkontensaldi in der Höhe von CHF 8,4 Millionen begründen. Der neu individuell berechnete Stundenansatz ergibt alleine bei der Kantonspolizei eine erfolgswirksame Verbuchung von CHF 3,6 Millionen. Weiter konnte bei der Kantonspolizei im Hinblick auf die bevorstehende Neuuniformierung die Beschaffung von Uniformteilen gegenüber der Planung um CHF 1,0 Millionen reduziert werden. Infolge von vakanten oder nicht besetzten Stellen sowie durch Rotationsgewinne ergibt sich über die gesamte Direktion eine Unterschreitung in der Grössenordnung von CHF 2,4 Millionen. Der geplante Sachaufwand wurde um CHF 4,1 Millionen unterschritten. Die Anpassung diverser Kon-

tierungsregeln, tiefere Kosten für Verbrauchsmaterial und in dem der Benzineinkauf der Treibstoffgenossenschaft des Personals (TVGB) nicht mehr von der Kantonspolizei vorgenommen wird, ergeben einen um 14,4 Millionen tieferen Sachaufwand als geplant. Demgegenüber stiegen die Ausgaben für die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) für die Abgeltung von grösseren Beständen um CHF 10,3 Millionen. Infolge der grossen Bestände an Asylsuchenden und vorläufig Aufgenommenen sind deutlich mehr Betriebsbeiträge an Partnerorganisationen des Amtes für Migration und Personenstand ausgerichtet worden als ursprünglich geplant. Ausserdem wurde ein Praxiswechsel vollzogen, in dem die Vorschüsse an die Asylsozialhilfestellen neu mit quartalsweisen vorschüssigen Akontozahlungen aufgrund der verfügbaren Plätze bedient werden. Demzufolge sind insgesamt rund CHF 64,0 Millionen mehr eigene Beiträge ausbezahlt worden.

Die positive Ertragsentwicklung ist ebenfalls auf die hohen Bestände an Asylsuchenden zurückzuführen. Die Abgeltungen des Bundes (Beiträge für eigene Rechnung) fallen um CHF 48,3 Mil-

lionen höher aus als budgetiert. Hingegen richtete der Bund aufgrund der Schliessung des Jugendheims Prêles per 31. Oktober 2016 einen um CHF 1,2 Millionen reduzierten Beitrag aus. Beim Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt sind die budgetierten Erträge bei den Motorfahrzeugsteuern um CHF 3,8 Millionen und bei den Gebühren für Amtshandlungen um CHF 2,9 Millionen übertroffen worden. Insgesamt sind beim Amt

für Justizvollzug Mindererträge von CHF 13,4 Millionen zu verzeichnen. Die Gründe dafür sind weniger Kostgeldeinnahmen aufgrund der Schliessung des Jugendheims sowie der Therapie Abteilung der Justizvollzugsanstalt Thorberg und generell weniger Einweisungen von Insassen anderer Kantone.

7.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-14 530 234	-20 700 000	-17 957 389	2 742 611	13.2 %
Einnahmen	1 473 255	300 000	2 780 059	2 480 059	826.7 %
Saldo	-13 056 979	-20 400 000	-15 177 330	5 222 670	25.6 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-13 425 843	-20 400 000	-15 480 232	4 919 768	24.1 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	-1 104 391	-300 000	-2 477 157	-2 177 157	-725.7 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	334 435	0	302 902	302 902	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	34 429	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	1 104 391	300 000	2 477 157	2 177 157	725.7 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung wird gegenüber dem Voranschlag um CHF 5,2 Millionen (-25,6 %) unterschritten.

Die Unterschreitung lässt sich unter anderem mit deutlich tieferen Beschaffungskosten der beweissicheren Atemlufttestgeräte bei der Kantonspolizei begründen. Zudem erfolgte eine Neuausrichtung bei der Planung eines Polizeizentrums. Weiter konn-

ten nicht alle Informatikprojekte wie geplant realisiert werden. Der ursprünglich geplante Kredit für eine Nachfolgeapplikation ASYDATA wurde nicht beansprucht. Das Thema einer neuen Asylapplikation wird fortgeführt und muss auf die zukünftige organisatorische Abwicklung der Asylsozialhilfe in der GEF abgestimmt werden.

7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der POM

2011	2012	2013	2014	2015	2016
3 837.3	3 871.7	3 919.9	3 975.5	4 003.0	4 045.7

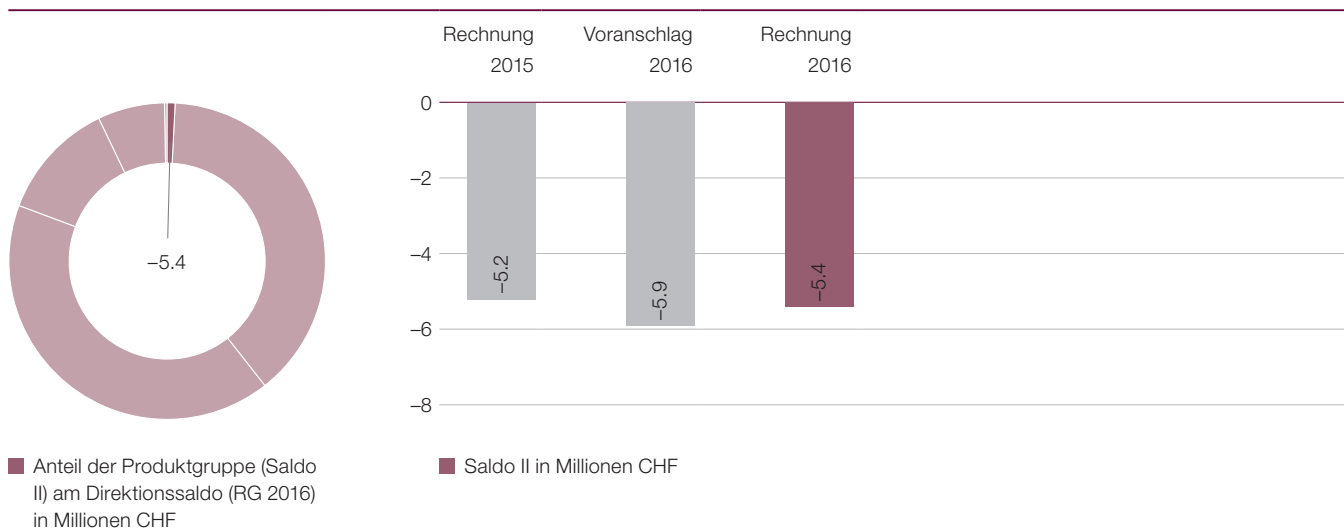
Kommentar

Die Bestandeserhöhung von 42,7 Vollzeitstellten (VZE) gegenüber dem Vorjahr ist aus gegenläufigen Wirkungen entstanden und schwergewichtig wie folgt zu erklären: Durch die erhöhte Rekrutierungstätigkeit für die Lehrgänge an der Interkantonalen Polizeischule in Hitzkirch sowie an der Ecole de Police in Ittigen konnte der Unterbestand bei den uniformierten Polizeistellen vermindert werden (+49,0 VZE). Weiter wurde die Aufstockung des Botschaftschutzes abgeschlossen (+11.7 VZE). Die verbleibende leichte Zunahme bei der Kantonspolizei ist auf zivile Stel-

len zurückzuführen (+7.1 VZE). Beim Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt wurde mit der Umsetzung des Projekts «Contact Center» die Telefonie völlig neu organisiert (+7.4 VZE). Insbesondere die Schliessung des Jugendheims Prêles per 31. Oktober 2016 hat im Amt für Justizvollzug zu einer Reduktion des Personalbestandes geführt (-44.2 VZE). Weitere verschiedene Gründe innerhalb der POM führten zu einer marginalen Bestandeserhöhung (+11.7 VZE).

7.7 Produktgruppen

7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds



Beschreibung

Innerhalb der Produktgruppe «Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds» werden folgende Dienstleistungen erbracht: Unterstützung des Direktionsvorstehers im Bereich der Politikvorbereitung und Politikberatung. Koordination der Aktivitäten zwischen den einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Direktion gemäss Organisationsgesetz und Organisationsverordnung. 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

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 918 535	2 945 383	2 931 665	-13 718	-0.5 %
(-) Personalkosten	-6 017 894	-6 212 183	-6 174 735	37 448	0.6 %
(-) Sachkosten	-1 473 875	-2 079 395	-1 598 787	480 608	23.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-86 761	-105 313	-65 253	40 060	38.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-4 659 995	-5 451 509	-4 907 111	544 398	10.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	1 600	1 600	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-309 283	-309 750	-314 740	-4 990	-1.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	-182 780	-186 500	-189 827	-3 327	-1.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-5 152 057	-5 947 759	-5 410 078	537 681	9.0 %
(+/-) Abgrenzungen	9 825	24 428	15 877	-8 551	-35.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-5 142 233	-5 923 331	-5 394 201	529 130	8.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	-5 027 436	-5 564 462	-5 300 173	264 289	4.7 %
Verwaltungsrechtspflege	-1 548 047	-1 782 298	-1 538 324	243 974	13.7 %
Erteilen von Lotterie- und Gewerbebewilligungen	1 915 488	1 895 252	1 931 386	36 134	1.9 %
Verwaltung Sport- und Lotteriefonds	0	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 0,5 Millionen besseres Resultat aus, welches vor allem durch tiefere Sachkosten entstanden ist. Einige im Geschäftsjahr geplante Informatikvorhaben wurden zugunsten der Koordination mit dem

derzeit laufenden gesamtstaatlichen Projekt IT@BE zurückgestellt bzw. in die Zukunft verschoben. Im Weiteren waren Einsparungen in den Bereichen Dienstleistungen Dritter, Beiträge an Übrige, Repräsentationskosten und allgemeine Verwaltungskosten möglich.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Anpassung der Organisation des Generalsekretariates an die neuen Herausforderungen der Zukunft wurde abgeschlossen. Die zukünftige Organisation des IT-Kompetenzzentrums der Direktion wird später auf die Neuorganisation und die Zen-

tralisierung der Grundversorgung der Informatik auf gesamtstaatlicher Ebene ausgerichtet. Gemäss aktueller Planung des Programms IT@BE ist die Übernahme der IT-Grundversorgung der POM erst im Jahre 2020 vorgesehen.

Chancen und Risiken

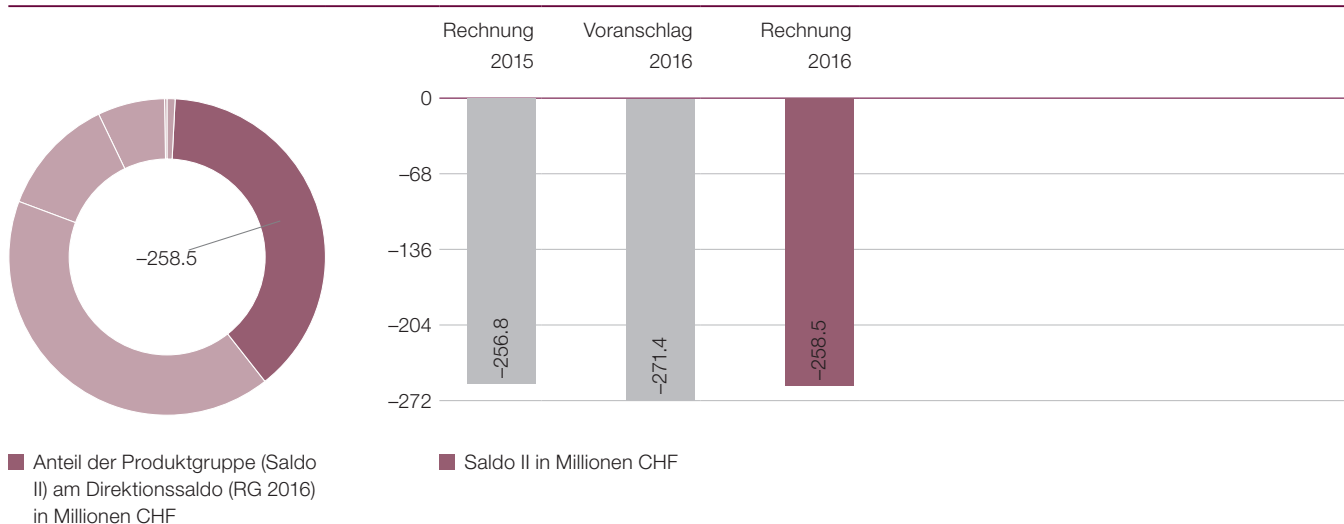
Das Generalsekretariat ist seit einigen Jahren mit einer erheblichen Zunahme von Beschwerdeverfahren konfrontiert. Gingen bei der POM in den Jahren 2002 bis 2008 durchschnittlich 249 neue Beschwerden und Staatshaftungsgesuche pro Jahr ein, waren es in den darauffolgenden sieben Jahren im Durchschnitt jeweils 309 Fälle. Dies entspricht einer Zunahme von rund 24 Prozent. Es handelt sich somit leider nicht um eine vorüber-

gehende Erhöhung der Fallzahlen, sondern es ist damit zu rechnen, dass sich die Situation auch in den kommenden Jahren nicht wesentlich entspannen wird. Obwohl der Rechtsdienst im gleichen Zeitraum auch die Anzahl an erledigten Verfahren deutlich steigern konnte, muss dem Anstieg der Pendenzen bei Bedarf in Zukunft mit einer befristeten Erhöhung der vorhandenen Personalressourcen begegnet werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	148	138
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	13	15
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	50	43
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	193	202
Anzahl der eingereichten Beschwerden	286	376
Anzahl der erledigten Beschwerden	283	318

7.7.2 Polizei



Beschreibung

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

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

- Koordination verschiedener Einsatzkräfte.

Zusätzlich werden die durch die Kantonspolizei Bern erbrachten Dienstleistungen dargestellt. Diese umfassen insbesondere:

- Amts- und Vollzugshilfe zugunsten eidgenössischer und kantonomer Stellen;
- vertragliche Sicherheitsleistungen zugunsten Dritter.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	59 935 582	60 220 000	61 290 430	1 070 430	1.8 %
(-) Personalkosten	-303 876 386	-313 177 802	-306 572 487	6 605 315	2.1 %
(-) Sachkosten	-57 578 680	-62 702 163	-59 494 964	3 207 199	5.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-17 503 166	-17 614 373	-16 401 815	1 212 558	6.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-319 022 650	-333 274 338	-321 178 836	12 095 501	3.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	22 855 583	23 249 000	23 636 981	387 981	1.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	39 402 252	38 638 000	39 009 357	371 357	1.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-256 764 815	-271 387 338	-258 532 498	12 854 840	4.7 %
(+/-) Abgrenzungen	5 833 530	6 513 987	3 016 347	-3 497 639	-53.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-250 931 285	-264 873 351	-255 516 150	9 357 201	3.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Sicherheits- und Verkehrspolizei, Betrieb Einsatzzentrale, Amts- und Vollzugshilfe	-115 408 958	-120 910 113	-121 389 136	-479 024	-0.4 %
Gerichtspolizei	-207 251 658	-216 421 884	-205 396 012	11 025 871	5.1 %
Dienstleistungen für Dritte	3 637 966	4 057 659	5 606 312	1 548 654	38.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Geschäftstätigkeit der Kantonspolizei Bern (Kapo) wird umfassend in der Produktgruppe «Polizei» abgebildet. Auf Stufe I (Globalbudget) des Deckungsbeitragsschemas konnten die Planvorgaben um rund CHF 12,1 Millionen unterschritten werden. Die gegenüber dem Voranschlag entstandenen Abweichungen sind einerseits auf buchhalterische Einflüsse und andererseits auf den operativen Geschäftsverlauf der Kapo zurückzuführen.

Die Personalkosten wurden um rund CHF 6,6 Millionen (rund 2 %) unterschritten. Der neue vorgegebene Stundensatz für die Bewertung der Personalarückstellungen für Ferien, Gleitzeit und Langzeitkonto wurde gesenkt und führte zu einer Reduktion der gesamten Personalarückstellungen von CHF 3,6 Millionen (buchhalterischer Einfluss), welcher erfolgswirksam verbucht werden musste. Aufgrund des schwankenden Personalbestandes wurden rund CHF 2,0 Millionen Personalkosten nicht beansprucht. Im Hinblick auf die bevorstehende Neuuniformierung konnten in diesem Jahr die Einkäufe von Uniformteilen um rund CHF 1,0 Millionen reduziert werden. Der durchschnittliche Personalbestand im Jahr 2016 betrug 2 433 Vollzeitstellen.

Seit dem 1. Januar 2016 ist der Maximalsaldo des Langzeitkontos (LZK) auf 50 Tage limitiert (bisher 125 Tage). Für Mitarbeitende, deren LZK-Saldo per 1. Januar 2016 über dem Maximalsaldo von 50 Tagen lag, gilt für den Abbau eine vierjährige Übergangsfrist. Im Berichtsjahr wurden rund 48 000 Arbeitsstunden an die Mitarbeitenden mittels Gehaltsauszahlung ausbezahlt. Die entspricht einer Reduktion der Rückstellung von CHF 2,5 Millionen, welche jedoch das Jahresergebnis nicht beeinflusst (saldoneutral).

Zugenommen haben im Jahr 2016 die Erlöse bei den Gesuchen um Waffenerwerbsscheine, Alarmanschlussgebühren und Versicherungs- und Ausweisbestätigungen, welche zu Mehreinnahmen von CHF 1,1 Millionen führten. Die Sachkosten wurden um CHF 3,2 Millionen unterschritten. Für den operativen Polizeibetrieb musste weniger Material eingekauft werden und die Unterhaltskosten für die Infrastruktur fielen tiefer als angenommen aus. Ebenfalls entlasteten Minderabschreibungen und die Reduktion des Delkredere (buchhalterischer Einfluss) von rund CHF 1,2 Millionen die Jahresrechnung. Zugunommen hatten zudem die Bundesbeiträge sowie die Busseneinnahmen. Letzte

tere werden jedoch aufgrund von neuen Buchungsvorgaben Brutto und nicht mehr Netto dargestellt.

Die Planvorgaben der Investitionsrechnung wurden bei den Ausgaben um rund CHF 2,0 Millionen unterschritten. Einerseits wurde das Projekt für ein Polizeizentrum in Ostermundigen abgebrochen. Da jedoch nach wie vor eine hohe Dringlichkeit für die Optimierung der Raumsituation im Raum Bern besteht, wurde ein neues Projekt für ein Polizeizentrum in Niederwangen gestartet. Die Investitionsplanung muss deshalb aktualisiert und in den kommenden Finanzplanjahren aufgenommen werden. Im Oktober wurden die gesetzlich vorgeschriebenen neuen Alkoholmessgeräte eingeführt. Die Geräte konnten dank der gemeinsamen Ausschreibung mit der Kantonspolizei Zürich sowie einer optimierten Standortwahl rund CHF 1,0 Millionen günstiger als angenommen beschafft werden.

Auch im Jahr 2016 hat die weltpolitische Lage die Tätigkeit der Kantonspolizei Bern massgeblich beeinflusst. Mit den Terroranschlägen in Europa rückte das Risiko einer solchen Tat, obwohl im vergangenen Jahr keine Hinweise auf eine direkte Bedrohung der Schweiz vorlagen, zumindest subjektiv näher. Im Zuge der laufenden Überprüfung der Einsatzdoktrin und der Ausrüstung wurden wo nötig Anpassungen vorgenommen. Zudem flossen gewonnene Erkenntnisse in die Aus- und Weiterbildung ein, um die Mitarbeitenden bestmöglich vorzubereiten. Weiterbildungen im Bereich Sicherheit und Einsatztraining, Betriebs- und Personalführung sowie verschiedene aktuelle Themen konnten erfolgreich durchgeführt werden. Die Grösse des Korps stellt hohe Anforderungen an die Verfügbarkeit von Ausbildern und Ausbildungsplätzen. Das seit Anfang 2016 zur Verfügung stehende Ausbildungszentrum Riedbach ist stark ausgelastet.

Die seit geraumer Zeit vom Nachrichtendienst festgestellte erhöhte Bedrohungslage hat sich aber auch auf die Planung ausgewirkt. So wurden im Kanton Bern im vergangenen Jahr situative Massnahmen ergriffen, welche einen erhöhten Personaleinsatz erforderten. Besonders ins Gewicht fielen diese bei der Durchführung der Tour de France. Neben dem grossen Planungs- und dem notwendigen Sicherheitsaufwand erforderte der Anlass einen hohen Personalbedarf für die aufwendigen Verkehrssicherheitsmassnahmen entlang der Rennstrecke, welche durch den gesamten Kanton führte. In Folge des hohen Personalbedarfes von jeweils über 800 Mitarbeitenden an bei-

den Renntagen musste bereits kurz nach Bekanntwerden der Veranstaltung eine Ferien- und Freisperre für Mitte Juli verhängt werden. Gefordert war die Polizei zusätzlich zur Sicherstellung der Grundversorgung auch durch ein Tötungsdelikt, welches nur wenige Tage vor der Ankunft des Trosses in Bern auf der grossen Allmend begangen worden war.

Die breite Mobilisierung gegen die bewilligte Kundgebung «Marsch fürs Läbe» auf dem Bundesplatz in der Stadt Bern erforderte am 17. September 2016 ein grösseres Aufgebot der Polizei. Dank der Präsenz gelang es, ein Vordringen der Kundgebungsgegnern zu verhindern.

Einen kurzfristig anberaumten Grosseinsatz machte ein in der Nacht auf den 22. Mai 2016 vom Areal der ehemaligen Kehrlichtverbrennungsanlage in Bern gestarteter Umzug mit mehreren hundert Personen notwendig. Es wurden massive Sachbeschädigungen und Angriffe auf die Einsatzkräfte verübt. Bereits im März waren zu einer brennenden Strassenbarrikade bei der Reitschule ausgerückte Polizistinnen und Polizisten mit grosser Gewalt angegriffen worden. Insgesamt elf Polizisten wurden bei den Angriffen verletzt. Aus polizeilicher Sicht barg das weitere Gebiet um die Schützenmatte im vergangenen Jahr grosse Herausforderungen. So kam es in der Nacht auf den 4. Dezember 2016 auf dem Gebiet des Parkplatzes sowie an der Neubrückstrasse Höhe Henkerbrünnli zu zwei Vorfällen mit jeweils einem Schwerverletzten. Einer der beiden Betroffenen erlag später seinen erlittenen Verletzungen.

Auch in anderen Bereichen und Regionen war es ein intensives Jahr. Positiv entwickelt hat sich der Trend bei dem als erneuten Schwerpunkt gesetzten Delikt Einbruchdiebstahl im Bereich

Wohnen. Dank eines grossen Efforts aller Regionen mit gezielten präventiven und repressiven Massnahmen konnte die Anzahl Taten erneut gesenkt werden. Zudem gelangen zahlreiche In-Flagranti-Anhaltungen.

Die grossen Anstrengungen spiegelten sich auch in der im Jahr 2016 veröffentlichten Sicherheitsbefragung wieder. Im Kanton Bern beurteilten 88,7 Prozent der Befragten die Arbeit der Kantonspolizei Bern als ziemlich gut bis sehr gut. Damit hat der Anteil der positiven Bewertungen im Kanton Bern deutlich stärker zugenommen als in der übrigen Schweiz. Deutlich verbessert hat sich auch die Beurteilung der Polizeipräsenz. Diese wurde von fast zwei Dritteln der Bevölkerung als genügend erachtet. Wie bereits in der 2011 durchgeführten Befragung wurden für die Ressourcengemeinden Vertiefungsstudien durchgeführt. Auf Basis dieser Resultate verfassten die lokal Verantwortlichen anschliessend Sicherheitsdiagnosen für die Gemeinden, welche als Grundlage für lokale Sicherheitskonzepte dienen können. Diese wurden den Gemeindevertretern vorgestellt und erörtert.

Die Wichtigkeit der engen Zusammenarbeit mit den kommunalen Vertretern zeigte sich unter anderem auch während den wärmeren Monaten. So kam es verschiedentlich zu Meldungen und Einsätzen im Zusammenhang mit Landbesetzungen von Fahrenden. Die gute lokale Verankerung in den Gemeinden zeigte sich aber beispielsweise auch bei zahlreichen Anlässen. Zu den eindrücklichsten gehörten die Eröffnungen der neuen Wachen in Münsingen im Februar und in Zweisimmen im Dezember mit jeweils mehreren hundert Besucherinnen und Besuchern.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Fachlaufbahn Uniformpolizei ist weiter umgesetzt worden. Im Jahr 2016 konnten insgesamt 79 Polizistinnen und Polizisten in die Mitarbeiterstufe 2 befördert werden. Die weiteren Konzeptarbeiten der Fachlaufbahn für Sicherheitsassistentinnen und -assistenten haben sich leider etwas verzögert und haben erst begonnen. Die Umsetzung ist deshalb erst auf Ende 2017 geplant.

Im Jahr 2016 konnten die Polizeischulen (PS) für das Jahr 2017 plangemäss rekrutiert werden. Infolge des sich abzeichnenden Vollbestandes wurde die Anzahl der Aspiranten entsprechend reduziert. In der kommenden PS 2017–1 werden voraussichtlich 34 Aspirantinnen und Aspiranten ihre Ausbildung an der Interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (IPH) beginnen. Die École de Police konnte im Jahr 2016 sechs Aspiranten in ihren Lehrgang aufnehmen. Ferner schlossen 18 Sicherheitsassistentinnen und Sicherheitsassistenten den Lehrgang 2016 erfolgreich ab.

Ein weiterer Schwerpunkt liegt auch bei der erfolgreichen Durchführung der École de Police. Diese wurde im Jahr 2016 unter dem Label der IPH zum zweiten Mal erfolgreich durchgeführt. Die IPH führte im Herbst ein Zwischenaudit durch, welches zu keinen Beanstandungen führte. Sehr deutlich konnte erneut der Vorteil der eigenständigen Durchführung der Polizeiausbildung festgestellt werden. Der Einbezug der korpspezifischen Inhalte und der praxisbezogene Ansatz besonders in Themen wie Anwendung der Prozesse, namentlich in der Fallbearbeitung, bringen deutliche Vorteile. Dieser wesentliche Mehrwert deckt sich mit den positiven Rückmeldungen der Praktikumsorte und den Feststellungen im Lehrverband.

Die neue Leistungsvereinbarung betreffend die Ermittlungs- und Entschärferaufgaben im Bereich Sprengstoff und Pyrotechnik konnte ohne nennenswerte Probleme umgesetzt werden. Die Kapo hat als Kompetenzzentrum Bern einen Einsatz für den Kanton Jura und 24 Einsätze innerhalb des Kantons Bern geleistet.

Chancen und Risiken

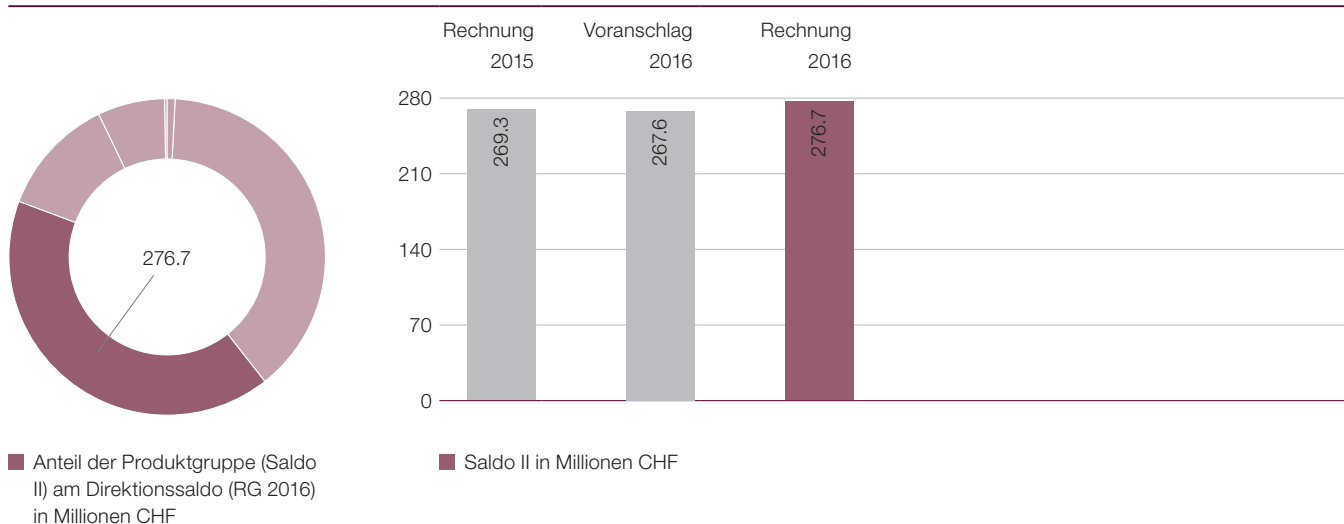
Die Arbeiten rund um die anstehende Polizeigesetzrevision konnten soweit vorangetrieben werden und der Regierungsrat hat mit Beschluss vom 21. September 2016 die Vernehmlassung eröffnet. Nach wie vor besteht das Risiko bzw. die Chance, dass die polizeiliche Grundversorgung und der Anteil der gerichtspolizeilichen Aktivitäten neu bewertet werden.

Im Sommer 2016 wurden die Ergebnisse der Bodenanalysen für die Forstgruben «Steinige Brüggli», «Längenried» und «Holzacher», in welchen die Kapo ihre Schiessausbildungen durchführt, vorgestellt. Einzig in der Forstgrube «Steinige Brüggli» muss der Boden saniert werden. Hingegen müssen bei allen Forstgruben neue Kugelfänge eingebaut werden. Die Sanierung ist im Jahr 2018 geplant und die Kosten werden in den Voranschlag 2018 aufgenommen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Polizisten/-innen (Vollzeitstellen) im Jahresdurchschnitt	1 866	1 912
Anzahl Einwohner/-innen* auf 1 Polizist/in (*Basis: ständige Wohnbevölkerung [BFS STATPOP] im Vorjahr)	541	532
Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	3 233 817	3 353 446
Prozentanteil der gerichtspolizeilichen Tätigkeiten (z. B. Verfolgung/Beurteilung von Straftaten) von der Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	55	55
Anzahl Gemeinden mit Ressourcen- oder Leistungseinkaufsvertrag	78	91
Anzahl eingegangene Anrufe (Notrufnummern 112, 117, 118) auf die Einsatzzentralen	167 682	167 028

7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	61 815 577	59 688 021	62 507 528	2 819 507	4.7 %
(-) Personalkosten	-32 870 506	-34 807 570	-32 793 388	2 014 183	5.8 %
(-) Sachkosten	-7 678 202	-8 079 531	-7 729 775	349 756	4.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 313 072	-2 414 525	-2 335 039	79 486	3.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	18 953 798	14 386 395	19 649 326	5 262 932	36.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	250 364 068	253 220 000	257 034 831	3 814 831	1.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	269 317 866	267 606 395	276 684 158	9 077 763	3.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-1 091 042	-1 093 824	-992 773	101 051	9.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	268 226 823	266 512 570	275 691 385	9 178 814	3.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Zulassung Fahrzeuge	16 617 150	13 738 572	17 139 383	3 400 811	24.8 %
Zulassung Fahrzeugführer	1 592 826	462 076	1 886 290	1 424 215	308.2 %
Administrative Massnahmen	-1 700 053	-2 003 620	-1 796 212	207 407	10.4 %
Zulassung Schiffe	-56 671	-37 808	-31 087	6 721	17.8 %
Zulassung Schiffsführer	87 808	30 860	61 757	30 897	100.1 %
Signalisation auf Gewässern	-18 818	-32 696	-34 109	-1 413	-4.3 %
Kantonale Verkehrsabgaben	-5 969	-162 644	-49 170	113 474	69.8 %
Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben	1 645 994	1 586 540	1 619 567	33 027	2.1 %
Schiffsliegplätze	791 531	805 114	852 908	47 794	5.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Das Jahresergebnis ist erfreulich. Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 5,3 Millionen besseres Resultat aus. Die Erlöse bewegen sich mit CHF 62,5 Millionen um CHF 0,7 Millionen über dem Vorjahreswert und um CHF 2,8 Millionen über

dem Voranschlag. Die Kosten blieben mit CHF 42,9 Millionen identisch wie im Vorjahr, jedoch deutlich tiefer als im Voranschlag (CHF 45,3 Mio.). Die Motorfahrzeugsteuererlöse fielen ebenfalls höher aus als erwartet (CHF 3,8 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Die Anzahl Fahrzeugprüfungen konnte erneut deutlich gesteigert werden. Im Jahr 2016 wurden rund 271 000 Fahrzeuge geprüft (inkl. Nachkontrollen). Dies hat Mehreinnahmen von rund CHF 1,2 Millionen gegenüber dem Voranschlag bzw. um CHF 0,7 Millionen gegenüber dem Vorjahr zur Folge. Die Anzahl Fahrzeugprüfungen bildet einen neuen Rekord in der Geschichte des SVSA. Gegenüber dem Vorjahr handelt es sich dabei um eine Zunahme um 10 300 Prüfungen. Weitere Produktivitätssteigerungen sind mit gleich bleibenden Ressourcen nicht mehr möglich.

Im Jahr 2016 sind die Neuwagenverkäufe gesamtschweizerisch um 2 Prozent zurückgegangen, im Kanton Bern sogar noch deutlicher. Deshalb sind die Einnahmen aus Immatrikulationen und Selbstabnahmeprüfungen etwas zurückgegangen. Es wurden 276 000 Fahrzeugausweise ausgestellt.

Beim Produkt «Zulassung Fahrzeugführer» resultiert mit Erlösen von CHF 8,7 Millionen gegenüber dem Voranschlag eine Ergebnisverbesserung von CHF 0,9 Millionen. Es wurden 40 700 Lernfahrausweis-Gesuche bearbeitet (Vorjahr: 37 700) sowie 68 100 Führerausweise ausgestellt (Vorjahr: 63 900).

Im Bereich Administrativmassnahmen sind die Erlöse marginal höher ausgefallen, aber durch die höheren Personalkosten sank der Kostendeckungsgrad auf 69 Prozent (Vorjahr: 70 %).

Infolge des Rückgangs der Anzahl Theorie- und Segelprüfungen haben die Erlöse im Bereich Schifffahrt abgenommen. Deshalb wurden auch deutlich weniger Schiffsführerausweise ausgestellt. Dennoch konnte eine Kostendeckung von knapp 100 Prozent erreicht werden.

Die Erlöse aus der Veranlagung und dem Inkasso der kantonalen Verkehrsabgaben sind tiefer als veranschlagt, dies hauptsächlich aufgrund des Rückgangs der Betreibungsandrohungen und des Gebührenrückgangs für die halbjährliche Besteuerung. Dies lässt auf eine etwas bessere Zahlungsmoral schliessen und belegt auch den Rückgang der Abschreibungsquote (2016: 0,45 %, Vorjahr: 0,49 %).

Obwohl der Fahrzeugbestand gegenüber dem Vorjahr nur um 1 Prozent gestiegen ist, sind die Einnahmen aus Motorfahrzeugsteuern um 2,7 Prozent höher ausgefallen als im Vorjahr. Die Einnahmen betragen CHF 255,2 Millionen und sind CHF 3,8 Millionen höher als budgetiert (inklusive Steuern für kantonseigene Fahrzeuge). Dies bestätigt den Trend zu grösseren und somit schwereren Fahrzeugen. Die Erlöse aus Schiffssteuern bewegen sich mit CHF 2,7 Millionen im Rahmen der Vorjahre.

Chancen und Risiken

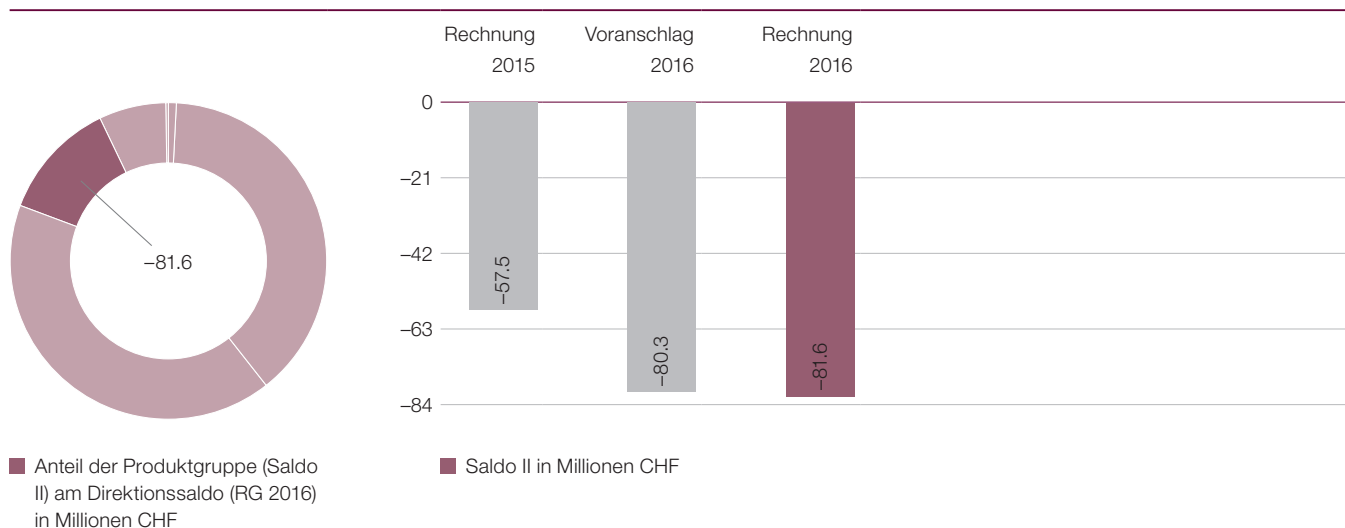
Mit der Anpassung der Prüfperiodizitäten bei leichten Motorwagen und Motorrädern werden in Zukunft Prüfrückstände durch den Bund nicht mehr toleriert. Es ist Aufgabe der Kantone, die zur Einhaltung der Prüfintervalle notwendigen Prüfkapazitäten bereitzustellen. Die nachhaltige Einhaltung der Vorgaben ist durch den prekären baulichen Zustand des Gebäudes am Standort des Verkehrsprüfzentrums Bern gefährdet. Die Suche

nach einem neuen Standort läuft. Weitere Produktivitätssteigerungen im Bereich Fahrzeugprüfungen sind mit gleich bleibenden Ressourcen nicht mehr möglich. Wächst der Fahrzeugbestand weiter, müssen diese erweitert werden. Die Auswirkungen des Gesetzgebungsvorhabens Opera 3 auf die personellen Ressourcen und die Infrastruktur des Amtes lassen sich gegenwärtig noch nicht abschätzen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Fahrzeugbestand (ohne Mofa)	774 651	782 270
Schiffsbestand	11 927	11 878
Anzahl ausgestellte Fahrzeugausweise (inkl. Gratisausweise bei Adressänderungen)	276 917	276 284
Anzahl ausgestellte Lernfahr- und Führerausweise	84 722	91 103
Anzahl durchgeführte Fahrzeugprüfungen	261 167	271 475
Anzahl durchgeführte Führerprüfungen (Theorie und Praxis)	43 387	43 563
Anzahl verfügte Administrativmassnahmen	19 021	18 713
Anzahl telefonische Anfragen	478 775	477 213

7.7.4 Freiheitsentzug und Betreuung



Beschreibung

Das Amt für Justizvollzug ist für die Inhaftierung von Personen in Untersuchungs- und Sicherheitshaft sowie für den Vollzug von Strafen und Massnahmen an Erwachsenen und Jugendlichen verantwortlich. In gewissen Vollzugseinrichtungen werden auch zivilrechtliche Massnahmen (z. B. fürsorgerische Unterbringung), Zwangsmassnahmen im Ausländerrecht (Vorbereitung-

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	83 134 299	69 135 283	60 268 844	-8 866 439	-12.8 %
(-) Personalkosten	-114 090 631	-110 180 615	-111 623 886	-1 443 271	-1.3 %
(-) Sachkosten	-23 251 543	-35 153 630	-27 541 936	7 611 694	21.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3 249 523	-3 694 591	-2 731 721	962 871	26.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-57 457 398	-79 893 553	-81 628 698	-1 735 145	-2.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-88	-407 500	0	407 500	100.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-57 457 486	-80 301 053	-81 628 698	-1 327 645	-1.7 %
(+/-) Abgrenzungen	915 208	909 881	-4 010 269	-4 920 150	-540.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-56 542 278	-79 391 171	-85 638 967	-6 247 796	-7.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Straf- und Massnahmenvollzug in FB-externen Vollzugseinrichtungen	-21 811 760	-20 752 409	-21 914 006	-1 161 597	-5.6 %
Geschlossener Straf- und Massnahmenvollzug an Männern	-8 418 259	-6 862 942	-9 528 832	-2 665 890	-38.8 %
Offener Strafvollzug an Männern, Vorbereitungs- Ausschaffungs- und Durchsetzungshaft	-9 520 840	-13 039 752	-10 214 758	2 824 994	21.7 %
Massnahmenvollzug an Männern	-3 521 912	-6 188 376	-4 626 945	1 561 431	25.2 %
Straf- und Massnahmenvollzug an Frauen	-3 541 286	-3 089 429	-1 886 687	1 202 742	38.9 %
Stationärer Massnahmenvollzug an männlichen Jugendlichen	855 136	526 055	-4 763 287	-5 289 342	-1005.5 %
Stationärer Massnahmenvollzug an weiblichen Jugendlichen	246 792	-588 512	-308 028	280 484	47.7 %
Freiheitsentzug in Gefängnissen	-6 414 250	-23 768 069	-23 098 110	669 959	2.8 %
Bewährungshilfe und alternativer Strafvollzug	-5 331 020	-6 130 118	-5 288 045	842 073	13.7 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Auf Stufe Deckungsbeitrag I (Globalbudget) weist die Betriebsrechnung einen Saldo von CHF -81,6 Millionen aus. Bei einem geplanten Saldo von CHF -79,9 Millionen bedeutet dies eine

Saldoverschlechterung von CHF 1,7 Millionen, welche zu einem Nachkredit führten. Zur Saldoverschlechterung hat hauptsächlich die Schliessung des Jugendheims Prêles beigetragen.

Entwicklungsschwerpunkte

Das «Amt für Freiheitsentzug und Betreuung» (Amt FB) hat seit dem 1. August 2016 einen neuen Namen. Unter der einfacheren und umfassenderen Bezeichnung «Amt für Justizvollzug» (AJV) ist das Amt in Aufbruchsstimmung und leitete 2016 die ersten Schritte zur umfassenden Amtsreorganisation ein. So wurde das neue Organisationsreglement am 1. Dezember 2016 in Kraft gesetzt und eine Geschäftsleitung eingeführt, in welcher alle Geschäftsfelder des Amtes vertreten sind. Die Erarbeitung einer neuen Amtsstrategie ist im Gange. Zudem wurden die Anstalten in Justizvollzugsanstalten (JVA) umbenannt und das Gesetz über den Straf- und Massnahmenvollzug (SMVG) befindet sich in Totalrevision und wird neu «Gesetz über den Justizvollzug» (Justizvollzugsgesetz, JVG) heissen.

Eine weitere Auswirkung der Reorganisation ist der Zusammenschluss der «Abteilung Bewährungshilfe und alternativer Strafvollzug» (ABaS) mit der «Abteilung Straf- und Massnahmenvollzug» (ASMV) zum Geschäftsfeld «Bewährungs- und Vollzugsdienste» (BVD). Die Fusionsarbeiten sind im ganzen Jahr 2016 mit grossem Engagement vorangekommen und finden ihren Abschluss mit dem Zusammenschluss der beiden Abteilungen unter einem Dach per 1. Mai 2017.

Bis zum Juli 2016 waren die Regionalgefängnisse Biel und Moutier als ein Geschäftsfeld geführt worden. Ab August 2016 wurden diese organisatorisch getrennt und im Regionalgefängnis Moutier hat ein neuer Direktor sein Amt übernommen.

Die Regierungsräte des Strafvollzugskonkordats der Nordwest- und Innerschweizer Kantone haben an der Konkordatskonferenz vom 22. April 2016 beschlossen, das Konzept zum Risikoorientierten Sanktionenvollzug (ROS) als verbindliches, elektronisches Fallführungssystem per 1. Januar 2018 in allen Konkordatskantonen einzuführen. Dazu gehört auch die «Abteilung für forensische Abklärungen» (AFA), welche im Jahr 2017 innerhalb des Amtes für Justizvollzug im Geschäftsfeld BVD aufgebaut und den Konkordatskantonen ab 2018 gemäss Einführungsplan zur Verfügung stehen wird. Die AFA führt für Fälle, welche ein erhöhtes Rückfallrisiko aufzeigen, vertiefte Risikoabklärung durch.

In den Regionalgefängnissen wurde 2016 eine Auslastung von durchschnittlich 105,3 Prozent festgestellt. Diese war somit höher als im Vorjahr mit 97,9 Prozent. Die Auslastung der Justizvollzugsanstalten lag im Jahr 2016 bei 95,2 Prozent und damit auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr. Aufgrund der tiefen Belegungstage und der Schliessung des Jugendheims Prêles registrierte das AJV in den beiden Jugendheimen im Jahr 2016 eine Auslastung von 57,7 Prozent gegenüber 65,5 Prozent im Vorjahr. Im Bereich des Electronic Monitoring war die Belegung mit 60,6 Prozent tiefer als im Vorjahr (80,5 %). Das AJV verzeichnete im Jahr 2016 eine Gesamtauslastung von 79,7 Prozent (Vorjahr 84,7 %).

Im Wirkungsziel «Beitrag zur öffentlichen und betriebsinternen Sicherheit» mit dem Indikator «Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Justizvollzugsanstalten, Jugendheimen» sind im Jahr 2016 zwei Fluchten zu

konstatieren (Vorjahr: ein Ereignis mit 6 flüchtenden Jugendlichen).

Im Jahr 2016 wurden in den beiden Justizvollzugsanstalten Thorberg und St. Johannsen die Zeiterfassungen auf das System TIME umgestellt. Damit setzen nun sämtliche Geschäfts-

bereiche des AJV im Bereich der Arbeitszeiterfassung dieselbe Software ein.

In der Justizvollzugsanstalt Thorberg sind der «Geschlossene Behandlungsvollzug mit psychiatrischer Begleitung» (TAT) und der «Sicherheitsvollzug mit psychiatrischer Begleitung» (Integration) nicht mehr im Angebot.

Chancen und Risiken

Mit dem Entscheid, das Jugendheim Prêles per 31. Oktober 2016 geordnet zu schliessen, wurde die POM bzw. das AJV beauftragt, die Nachnutzung zu regeln. Von der Schliessung des Jugendheimes waren rund 90 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter betroffen. Für diese wurden zusammen mit dem kantonalen Personalamt sozialverträgliche Lösungen und zumutbare Alternativen gesucht. Für die Nachnutzung der bestehenden Infrastruktur am Standort Prêles werden zurzeit verschiedene Lösungen im Rahmen einer separaten Projektorganisation geprüft.

Unter Leitung des Geschäftsbereichs Controlling entwickelte das Regionalgefängnis Bern im vergangenen halben Jahr das Fachmodul Personal- und Ressourceneinsatzplanung. Das neue Personal- und Ressourceneinsatzplanungsinstrument wird

im ersten Semester 2017 im Regionalgefängnis Bern schrittweise eingeführt.

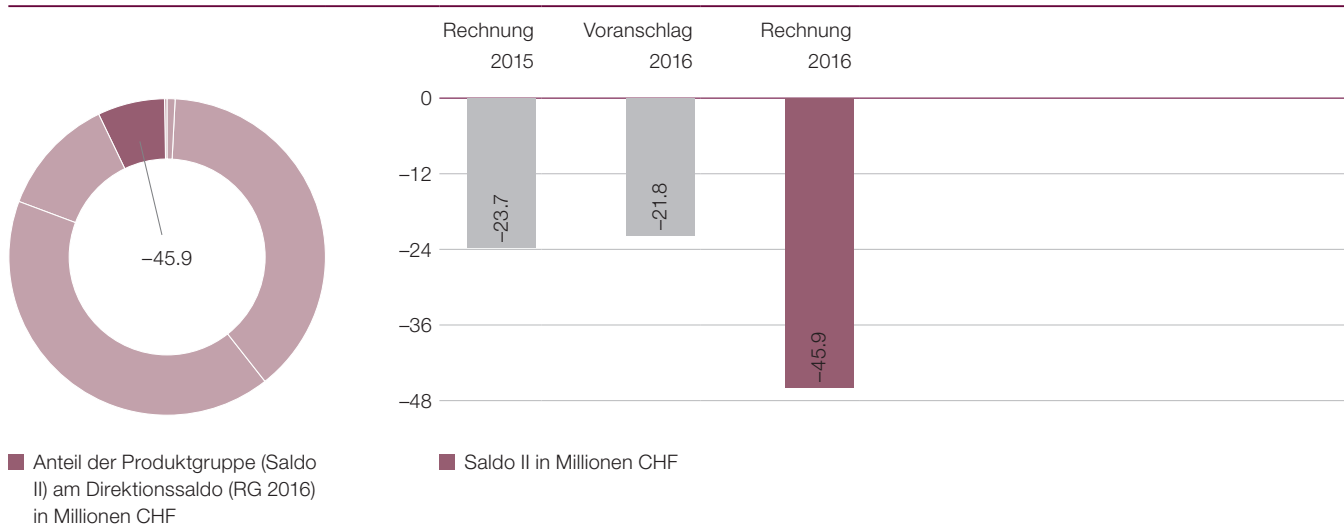
Trotz einigen technischen Problemen wurden weitere Geschäftsbereiche des AJV auf die harmonisierte Telefonie (Harm-Tel) umgestellt. Bis die Umstellung im ganzen Amt vollzogen ist, dauert es noch bis Ende 2017. Bei der amtsweiten Einführung von «BE-Print» sind mittlerweile zehn Organisationseinheiten abgeschlossen. Die restlichen folgen im Jahr 2017.

Das Projekt «FABESYS» zur Ablösung der Fachapplikation Gefängnisinsassenadministration (GINA) befindet sich in der Konzeptionsphase. Die Sollprozesse im Geschäftsfeld Haft definieren die Verantwortlichen Ende 2016. Die Realisierung ist für das 1. Quartal 2017 vorgesehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Haft- und Vollzugstage in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	364 819	366 580
Anzahl Vollzugstage in Form von gemeinnütziger Arbeit	17 820	19 736
Anzahl Haft- und Vollzugsplätze in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	1 086	1 091
Prozentuale Auslastung der Regionalgefängnisse, Anstalten, Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	85	79
Anzahl genehmigungs- und meldepflichtige Fälle (Vollzugsöffnungen, welche durch den Risikovollzug genehmigt sowie unvorhergesehene Vollzugereignisse in einer Justizvollzugsanstalt, welche dem Risikovollzug gemeldet werden müssen).	130	142
Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Anstalten oder Jugendheimen.	6	2

7.7.5 Migration und Personenstand



Beschreibung

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

Bearbeiten und Beurkunden von natürlichen und erklärenden Zivilstandsereignissen und Entscheiden im Bereich des Personenstandes wie Geburt, Tod, Namensklärung, 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

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	38 018 384	34 519 707	33 668 175	-851 532	-2.5 %
(-) Personalkosten	-25 248 672	-27 499 005	-20 982 696	6 516 309	23.7 %
(-) Sachkosten	-30 821 106	-29 053 815	-45 100 032	-16 046 217	-55.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-127 816	-268 857	-96 198	172 660	64.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-18 179 209	-22 301 970	-32 510 751	-10 208 781	-45.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	102 255 195	83 872 449	132 999 294	49 126 845	58.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-107 733 560	-83 336 885	-146 406 866	-63 069 981	-75.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 206	4 000	15 022	11 022	275.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-23 652 368	-21 762 406	-45 903 301	-24 140 895	-110.9 %
(+/-) Abgrenzungen	-60 077	-46 048	-115 711	-69 663	-151.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-23 712 445	-21 808 454	-46 019 012	-24 210 558	-111.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Asylgesetz	–11 979 591	–11 978 879	–25 104 621	–13 125 742	–109.6 %
Ausländergesetz	–4 050 949	–4 666 094	–5 260 795	–594 701	–12.7 %
Bearbeiten und Beurkunden personenstandsrelevanter Ereignisse	–6 071 878	–8 430 378	–5 882 567	2 547 811	30.2 %
Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern	1 193 029	767 691	1 242 197	474 506	61.8 %
Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige	2 730 180	2 005 690	2 495 035	489 346	24.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Das finanzielle Ergebnis ist geprägt von weiterhin hohen Aufwänden im Asylbereich, welche durch die Pauschalen des Bundes nicht vollständig gedeckt werden können. Der gegenüber dem Globalbudget (Saldo I) ungedeckte Mehraufwand für die Unterbringung und Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) beträgt CHF 13,7 Millionen. Diese Verschlechterung kann innerhalb der Produktgruppe um

CHF 3,5 Millionen kompensiert werden, so dass das Globalbudget gegenüber dem Voranschlag um CHF 10,3 Millionen überschritten wird. Die Kompensation ist dank allgemein tieferem Sachaufwand sowie Mehrerträgen im Bereich der Ausländerausweise möglich. Ausserdem tragen der Abbau von Zeitguthaben des Personals sowie die Neubewertung der Personalarückstellungen zur Verbesserung bei.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit der Task Force «Unterbringung und Betreuung im Asylbereich» wurde unter Einbezug aller wichtigen im bernischen Asylbereich involvierten Akteure ein Gremium geschaffen, das die Situation im Asylbereich konsequent verfolgt und adäquate Massnahmen initiiert. Im Zuge dessen wurde auch die Kooperation mit dem Verband Bernischer Gemeinden intensiviert. Die Regierungsstatthalterämter wurden im Juni 2016 beauftragt, in enger Zusammenarbeit mit den Gemeinden neue Unterbringungsplätze für Asylsuchende zu suchen. Erste Erfolge konnten bereits verzeichnet werden. Die gesetzliche Grundlage für den Einbezug der Regierungsstatthalterämter wurde mit der Änderung des Einführungsgesetzes zum Ausländergesetz und zum Asylgesetz geschaffen, welche in der Novembersession durch den Grossen Rat verabschiedet worden war.

Die neue Strategie des Bundes, die im Jahr 2019 auf nationaler Ebene eingeführt wird, beinhaltet beschleunigte Verfahren und eine bessere Integration der Asylsuchenden mit grosser Chance auf ein Bleiberecht. In enger Zusammenarbeit zwischen der GEF und der POM sowie unter Einbezug der ERZ, wurde im Rahmen des Projekts «Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern» erstmalig eine Gesamtstrategie für den Asyl- und Flüchtlingsbereich im Kanton Bern erarbeitet. Die Neuorganisation mit dem Fokus «Integration von Beginn an durch die GEF und rascher und konsequenter Vollzug durch die

POM» ist mit einem Zuständigkeitswechsel im Bereich der Asylsozialhilfe verbunden. Die Gesamtstrategie wurde am 16. August 2016 vom Gesamtregierungsrat verabschiedet und am 23. November 2016 vom Grossen Rat mit klarer Mehrheit zur Kenntnis genommen. Mit verschiedenen Planungserklärungen hat der Grosse Rat verdeutlicht, welche Inhalte in der Detailkonzeption berücksichtigt werden müssen.

Die Vernehmlassung zum kantonalen Bürgerrechtsgesetz konnte Ende September 2016 abgeschlossen werden. Anfang 2017 werden die Kommissionen und im Juni und September 2017 der Grosse Rat darüber beraten. Die Inkraftsetzung der neuen kantonalen Rechtsgrundlage ist zeitgleich mit dem neuen Bundesgesetz auf den 1. Januar 2018 geplant.

Die Arbeiten am internen Kontrollsystem (IKS) des Amtes konnten im Berichtsjahr kontinuierlich weitergeführt werden. Prozesse, Risiken und Kontrollen werden im neuen Prozess- und IKS-Management-System ADONIS erfasst und in den Workflow freigegeben. Die Finanzkontrolle begleitet den Prozess mit periodischen Kontrollen.

Die ASP-Massnahmen mit Reduzierung von Stellen im Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst und im Pass- und Identitätskartendienst werden seit dem Jahr 2014 konsequent umgesetzt.

Chancen und Risiken

Die Lage im Asylbereich hat sich im Jahr 2016 gegenüber dem Vorjahr deutlich beruhigt. Bis im Herbst 2016 prognostizierte das Staatssekretariat für Migration (SEM) für das Jahr 2016 mindestens 40 000 Asylgesuche. Effektiv gingen die Asylgesuchszahlen aber bereits im Frühling 2016 zurück. Im Sommer und Herbst kam es saisonal bedingt nur zu einer leichten Zunahme. Insgesamt wurden in der Schweiz 27 207 neue Asylgesuche eingereicht, wovon 3 390 Personen dem Kanton Bern zugewiesen wurden. Dies bedeutet einen Rückgang von 31,2 Prozent bei den Gesuchen und 37,5 Prozent bei den Zuweisungen im Vergleich zum Vorjahr. Der Bestand von 433 unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) per Ende 2016 hat sich gegenüber dem Vorjahr mit der Abnahme von 5,5 Prozent hingegen nur minim verändert. Da im Asylbereich besonders die UMA mengengetrieben zu Mehrkosten führen und zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Voranschlages keine solche Zunahme zu erwarten war, konnte das Budget nicht eingehalten werden. Mit dem Objektkredit für die Ausrichtung der Asylsozialhilfe 2016 bis 2019 hat das MIP in der Folge alle Kosten, welche nicht durch die Bundessubventionen gedeckt sind, transparent aufgezeigt. Nach der Bewilligung durch den Regierungsrat am 15. Juni 2016 und durch den Grossen Rat am 5. September 2016 wurde gegen den Kredit das Referendum ergriffen. Die entsprechende Abstimmung findet am 21. Mai 2017 statt.

Ende 2016 führten die Leistungsvertragspartner im Auftrag des Kantons 25 oberirdische Kollektivunterkünfte, 14 unterirdische Notunterkünfte und 7 Wohnheime für UMA. Die Beruhigung der Asyllage führte dazu, dass die Unterkünfte nicht ausgelastet sind. Im Laufe des Jahres 2017 werden deshalb etappenweise Notunterkünfte geschlossen und mehrheitlich in die strategische Reserve überführt. Der Kanton priorisiert oberirdische Unterkünfte und weitet die strategische Reserve weiter aus. Diese Reserveunterkünfte können bei Bedarf rasch in Betrieb genommen werden. Dadurch kann künftig auf starke Zuweisungsanstiege rasch reagiert werden. Diese Massnahme ist notwendig, da die Entwicklung im Asylbereich sehr schwer prognostiziert werden kann und der Bund die Kantone weiterhin anhält, Notfallplanungen voranzutreiben.

Wie im Vorjahr verzeichnete der Ausländerbereich im Jahr 2016 ein hohes Auftragsvolumen. Aufgrund der angestossenen Prozessoptimierungen und der Rekrutierung von befristeten Mitarbeitenden konnte der über die letzten beiden Jahre angewachsene Pendenzenstand konsequent reduziert werden.

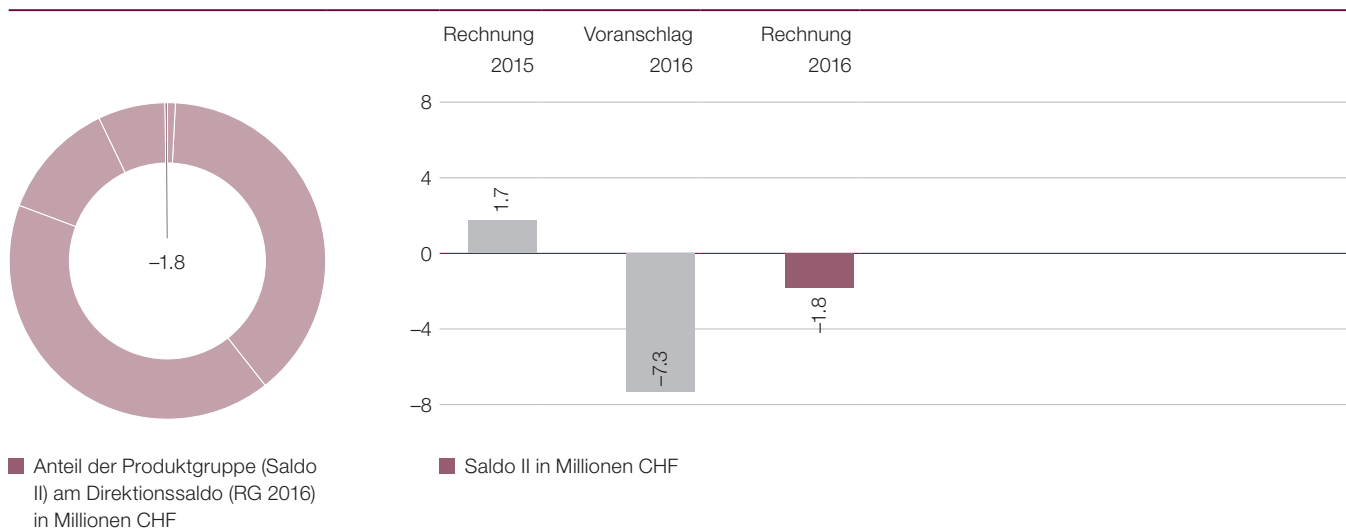
Der Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst beurkundete im Jahr 2016 10 884 Geburten und 2 323 Kindeserkenntnisse. Dies waren in beiden Bereichen die höchsten Zahlen seit dem Jahr 2005. Die Zahl der Todesfälle im Kanton Bern war um 1 206 Beurkundungen kleiner als jene der Geburten. Nebst zahlreichen anderen Geschäftsfällen wurden 4 469 Eheschliessungen durchgeführt. Die Gesamtzahl der Trauungen lag unter dem langjährigen Durchschnitt. Im Verhältnis zu den Trauungen sind im Kanton Bern 45 Prozent Eheauflösungen nachbeurkundet worden. Im Jahr 2016 wurden 1 205 ausländische Personen ordentlich eingebürgert. Damit ist die Anzahl eingebürgerter Personen im Vergleich zum Jahr 2015 um 607 gesunken. Das durch die Fortpflanzungsmedizin (Leihmutterchaft) im Zivilstandswesen geöffnete, rechtlich neue Themengebiet bewirkt im Bereich der Prüfung von Geburten im Ausland einen erheblichen Mehraufwand.

Im Jahr 2016 sprachen in den 7 Ausweiszentren insgesamt 149 433 Personen vor. Die Anzahl der ausgestellten Ausweise reduzierte sich um 3,1 Prozent auf insgesamt 219 473 Pässe, Identitätskarten, biometrische Ausländerausweise für Drittstaatenangehörige und Reisepapiere des SEM. Der Anteil der Online-Terminreservierungen konnte durch verschiedene Massnahmen um 4,4 auf 41,6 Prozent gesteigert werden. Dadurch verringern sich die Anmeldungen per Telefon, was sich zusätzlich zu den umgesetzten Prozessoptimierungen positiv auf die Personalkosten auswirkt. Ab dem Jahr 2017 ist mit einem massiven Rückgang des Ausweisvolumens zu rechnen, da in den kommenden Jahren für eine tiefere Anzahl von Ausweisen die Gültigkeitsdauer endet. Diese Prognose stützt sich ebenfalls auf die Erfahrungszahlen der letzten Jahrzehnte.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	5 428	3 390
Asylsuchende im Verfahrensprozess (erstinstanzlich hängige und im Rechtskraftprozess)	5 060	4 587
Vorläufig aufgenommene Personen (<= 7 Jahre)	2 290	2 788
Ordentlich eingebürgerte Personen	1 812	1 205
Gebührenertrag aus der Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern (Heimatscheine, Familienscheine, Geburtsurkunden, Eheurkunden usw.)	4 650 000	4 536 000
Anzahl ausgestellte Ausweise des Pass- und Identitätskartendienstes	226 392	219 473
Anzahl entgegengenommene Telefonanrufe im Callcenter des Pass- und Identitätskartendienstes	125 262	112 248

7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär



Beschreibung

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

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

Im militärischen Bereich fördert die kantonale Mitverantwortung die Verankerung der Armee in den Regionen und in der Bevölkerung. Als kantonale Anlaufstelle steht den Wehrpflichtigen eine kundennahe Kontaktstelle für alle Armeefragen wie Stellungspflicht, Rekrutierung/Orientierungstage, Dienstverschiebungswesen, Wehrpflichtersatz, Pflichten im und ausser Dienst (Meldepflicht, Schiesspflicht), Militärdienstentlassungen sowie für

den ganzen Bereich der ausserdienstlichen Tätigkeiten zur Verfügung. Mit den Truppenkontakten leisten die Kantone als Repräsentanten des Milizsystems einen Beitrag zur Stärkung unserer Miliz und zur Förderung des Wehrklimas.

Die kantonalen Kasernen- und Zeughausanlagen werden aufgrund der bestehenden Verträge mit der Eidgenossenschaft mit kantonalem Personal verwaltet und betrieben. Die Nutzungskoordination und die unterstützenden Dienstleistungen zugunsten der Basisaktivitäten wie Hotellerie, Schulung, Restauration und Verwaltungstätigkeit im Sicherheitsbereich bilden die Hauptaufgaben.

Der Bereich Sport umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Aus- und Weiterbildungskursen insbesondere für Leitende und Coaches in Jugend und Sport (J+S). Die administrative Bearbeitung und Begleitung sowie das Controlling aller J+S-Sportangebote von Vereinen, Verbänden, Schulen und anderen Organisationen gehören im Weiteren dazu. Die Mithilfe bei Sportprojekten im Kanton Bern und die Beratung der POM und des Regierungsrates in allen sportlichen Belangen sind ebenfalls enthalten. Zudem wird die Schnittstelle zum Schulsport und Sportfonds wahrgenommen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	7 588 876	7 277 551	7 314 667	37 116	0.5 %
(-) Personalkosten	-11 418 099	-12 693 427	-12 320 045	373 382	2.9 %
(-) Sachkosten	-4 894 829	-5 718 602	-4 819 218	899 383	15.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-49 877	-283 903	-55 256	228 647	80.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-8 773 929	-11 418 380	-9 879 852	1 538 528	13.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	517 773	453 000	599 928	146 928	32.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 278 798	-513 380	-1 374 529	-861 149	-167.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	11 206 733	4 160 000	8 891 654	4 731 654	113.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	1 671 778	-7 318 760	-1 762 799	5 555 961	75.9 %
(+/-) Abgrenzungen	-6 730 758	964 223	-4 213 866	-5 178 090	-537.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-5 058 979	-6 354 537	-5 976 666	377 871	5.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Sport	-2 885 271	-3 543 388	-3 297 331	246 057	6.9 %
Infrastruktur	3 585 450	2 960 366	3 351 316	390 951	13.2 %
Militär	-4 120 540	-4 273 584	-3 899 342	374 241	8.8 %
Koordination Bevölkerungsschutz	-2 765 226	-3 896 670	-4 145 986	-249 316	-6.4 %
Zivilschutz	-2 588 342	-2 665 105	-1 888 509	776 595	29.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Deckungsbeitragsrechnung schliesst in den Saldi I bis III um insgesamt 4,3 Millionen besser ab als im Voranschlag eingestellt. Zu diesen Saldoverbesserungen beigetragen haben einerseits Kosteneinsparungen durch Stellenvakanzen, Rotationsgewinne bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie Minderaufwand in den Sachkosten. Die Besserstellung im Saldo III ist vorwiegend darauf zurückzuführen, dass im Voranschlag (VA) 2016 die Erträge und ein Teil der Ausgaben aus dem Ersatzbeitragsfonds irrtümlicherweise abgegrenzt wurden. Dieser Sachverhalt wurde bereinigt und die Buchungspraxis in der Rechnung 2016 korrekt umgesetzt.

Das Projekt flächendeckende Sirenenfernsteuerung mittels Polyalert im Kanton Bern ist abgeschlossen. Alle Regionen des Kantons Bern sind nun an der Fernsteuerung angeschlossen.

Die Durchführung der Periodischen Schutzraumkontrolle (PSK) im Kanton ist auf Kurs. Die im Pilotprojekt bzw. in der Pilotregion gemachten Erkenntnisse und Erfahrungen fliessen in die weiteren Planungen sowie Ausführungen der PSK ein. In den kommenden Jahren wird die PSK regionsweise im ganzen Kanton Bern durchgeführt.

Das Care Team Kanton Bern leistete im Jahr 2016 mehr als 500 Einsätze. Das Care Team stellt die notfallseelsorgerliche bzw.

notfallpsychologische Erste Hilfe von Einsatzkräften und Betroffenen bei traumatisierenden Alltagsereignissen sowie bei Katastrophen und Notlagen sicher und weist einen Sollbestand von rund 200 Milizmitarbeitenden aus. Ziel der psychosozialen Nothilfe ist eine rasche psychische Stabilisierung und Wiederherstellung der Handlungsfähigkeit der Betroffenen.

Per Anfang 2015 wurde die Erstellung der Notfallplanung «Naturgefahren» im Kantonalen Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetz verankert, und im Februar 2015 genehmigte der Regierungsrat den zur Umsetzung nötigen Rahmenkredit. Bis Ende 2016 konnten gemeinsam mit den Gemeinden insgesamt 40 Notfallplanungen erarbeitet und diesen übergeben werden.

Im Nachgang zum KKW-Unfall in Fukushima hat der Bund den Notfallschutz KKW in der Schweiz grundsätzlich überprüft und teilweise neue Vorgaben erarbeitet. Obwohl diese noch nicht rechtlich verankert sind, hat das Kantonale Führungsorgan (KFO) im ersten Halbjahr 2016 eine Auslegeordnung für den Kanton Bern erarbeitet und die nächsten Schritte zur Schliessung von bestehenden Lücken im Dispositiv des Kantons Bern definiert. Der Regierungsrat hat dieses Vorgehen im Sommer 2016 genehmigt und dem KFO insbesondere den Auftrag erteilt, ein Konzept zur vorsorglichen Evakuierung von Teilen der Zone 2 sowie zur nachträglichen Evakuierung nach einem KKW-Unfall

zu erstellen.

Per Ende 2016 konnte die Gefahrenanalyse der Gemeinden in Kanton Bern abgeschlossen werden. Damit verfügen alle Gemeinden über aktualisierte Grundlagen zur Beurteilung ihrer Risiken. Die Vergleichbarkeit zwischen den Risiken und zwischen den Gemeinden ist aufgrund der standardisierten Methodik gegeben. Die Daten zur Gefahrenanalyse sollen im ersten Halbjahr 2017 auf dem Geoportal des Kantons Bern aufgeschaltet werden.

Nach den Hangrutschen in der Region Simmental (Gemeinde Oberwil) wurde der Zivilschutz zu Beobachtungs- und Sicherungszwecken aufgeboten. Es standen diverse regionale Zivilschutzorganisationen (ZSO) und die Kantonale Formation in 24-Stunden-Schichten im Einsatz. Neben diesen und anderen kleineren Unwettereinsätzen wurden im 2016 von verschiedenen ZSO Einsätze zugunsten der Gemeinschaft auf regionaler Ebene geleistet. Daneben fanden weitere Einsätze zur Unterstützung von Grossanlässen auf kantonomer und nationaler Ebene statt. Die Controlling- und Inspektionstätigkeiten im Bereich Zivilschutz werden überarbeitet. Es entsteht eine Richtlinie, die die Controllingtätigkeiten vereinheitlichen. Damit werden Synergien genutzt, die Einheitlichkeit gefördert und Doppelspurigkeiten eliminiert.

Im Bereich der Sportförderung sind verschiedene Projekte bereits etabliert, andere in der Umsetzung oder in Planung.

Kindersportschulen «Sportopus»: Das polysportive Bewegungsförderungsprogramm wird an sechs, auf den ganzen Kanton verteilten Standorten durchgeführt. Die Kindersportschulen führen ein Label und es steht ihnen ein Lehrplan zur Verfügung. Insgesamt nahmen Ende 2016 177 Kinder an diesem Programm teil.

BSM-Sportzelt: Im Jahr 2016 stand das 180 Quadratmeter grosse mobile Sportzelt an drei Anlässen im Einsatz.

School Dance Award: Der School Dance Award wird als kantonales Casting, bzw. kantonales Tanztreffen in vier Kantonen der Nordwestschweiz ausgetragen. Die besten Gruppen aus den Kantonen Aargau, Basel-Landschaft, Basel-Stadt, und Bern qualifizierten sich für das Finale. Am Berner School Dance Award haben insgesamt 252 Kinder und Jugendliche teilgenommen, zusätzlich konnten 800 Kinder von den Vorbereitungsangeboten in den Schulen profitieren.

BE fit Sport-Anhänger: Der Anhänger enthält spezielles Sportmaterial für unvergessliche Lektionen: vom Einrad über Rasenskis bis zu Schwingerhosen, Lacrosse-Sets und Jongliermaterial. Der Sportmaterial-Anhänger kann von Non-Profit-Organisationen (z. B. Schulen, Vereinen, Stiftungen, Gemeinden, Verbänden) ausgeliehen werden und war 2016 30 Mal im Einsatz.

Sportlerehrung: Die Ehrung der erfolgreichen Berner Sportlerinnen und Sportler durch den Regierungsrat fand am 1. November 2016 im Rathaus Bern statt. Insgesamt konnten mehr als

70 Sportlerinnen und Sportler die Ehrung persönlich entgegennehmen.

«Midi actif»: Dieses Angebot richtet sich an Mitarbeitende der Verwaltungen des Kantons und weiterer teilnehmender Gemeinden und Städte, die sich gerne eine bewegte Mittagspause gönnen. Über den Mittag wurden verschiedene kostenpflichtige Sport- und Bewegungsaktionen in Bern, Thun, Biel und Valbirse angeboten. Aufgrund des grossen Erfolgs wird das Angebot ausgebaut.

Freiwilliger Schulsport: 75 Schulen boten rund 800 Kurse an und konnten von der finanziellen Förderung des Kantons profitieren.

Am 1. Juli 2015 beauftragte der Regierungsrat die POM, eine Sportstrategie für den Kanton Bern zu erarbeiten. Diese hat folgende Inhalte zu umfassen:

- Aussagen zu den im Bereich des Sports (längerfristig) angestrebten strategischen Zielen des Kantons,
- einen Bericht zum Stand der Umsetzung der Massnahmen aus dem Sportkonzept 2004 und zu deren Vereinbarkeit mit den erstmals definierten strategischen Zielen,
- ein Sportleitbild, das verschiedene Teilbereiche abdeckt,
- ein Leistungssportkonzept,
- ein Breitensportkonzept,
- ein Konzept für Bildung und Sport,
- ein Konzept zur Sportwissenschaft,
- eine Darstellung des Kostenrahmens der vorgeschlagenen Handlungsbereichen und -optionen.

Die Federführung bei der Erarbeitung der Sportstrategie obliegt dem Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär (BSM). In der Projektorganisation sind alle im Sportbereich vorhandenen Anspruchsgruppen vertreten. Die Sportstrategie soll spätestens bis Ende 2017 vorliegen. Im Jahr 2016 wurde in acht Arbeitsgruppen intensiv gearbeitet. Dabei wurden Handlungsfelder entwickelt und Massnahmen definiert. Am 5. Dezember 2016 fand ein öffentliches Hearing mit rund 100 Teilnehmenden statt. Die Teilnehmenden konnten Stellung zu den präsentierten Ergebnissen nehmen. Die Fertigstellung der Strategie ist auf Kurs. Im Bereich Militärverwaltung nimmt das BSM unter anderem Vollzugsaufgaben wahr, die vom Bund an die Kantone delegiert wurden. Im Jahr 2016 führte das BSM 126 Orientierungstage durch, an denen 4 439 Stellungspflichtige teilnahmen. Es wurden 4 194 Dienstverschiebungsgesuche, 15 226 Anmeldungen, Abmeldungen und Adressänderungen sowie 1 850 Fälle von Schiesspflichtversäumnern verarbeitet. 2 589 Angehörige der Armee wurden aus der Militärpflicht entlassen. Im Bereich des Wehrpflichtersatzes wurden 50 567 Rechnungen und Veranla-

gungsverfügungen sowie 14 060 Mahnungen versandt. Die vereinnahmten Ersatzabgaben beliefen sich auf rund CHF 21,7 Millionen Franken, wovon 80 Prozent an den Bund abgeliefert werden müssen und 20 Prozent beim Kanton verbleiben.

Nicht zu den gesetzlichen Vollzugsaufgaben gehören die durchgeführten Anlässe wie die Offiziersentlassungsfeier, den Begrüssungsanlass der frisch brevetierten Leutnants, der Feldschieszen-Kickoff sowie der Chlousehöck der Berner

Truppenkommandanten. Ebenfalls erfolgte die Koordination der 35 Auftritts Anfragen der vier ad hoc Militärschpiele des Kantons Bern und die Durchführung der sechs Truppenbesuche der jeweiligen «Götti-Bataillone/Abteilungen» des Kantons Bern.

Auf dem Waffenplatz Bern konnten 2016 insgesamt 257 902 Belegungstage verzeichnet werden, was gegenüber dem Vorjahr einer Zunahme um 2,4 Prozent entspricht. Die steigende Tendenz der vergangenen Jahre wird damit bestätigt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklungsschwerpunkte legt das Amt für Bevölkerungsschutz, Sport und Militär in die Erarbeitung der Sportstrategie, der Notfallplanung Naturgefahren, sowie in die Erarbeitung von

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

Chancen und Risiken

Die Auswirkungen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) auf die Einnahmen in den Bereichen Wehrpflichtersatz, Bussen und auf die Einnahmen aus der Vermietung der Kasernenanlagen

können derzeit nicht abgeschätzt werden. Sowohl Minder- als auch Mehreinnahmen sind möglich.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Militär: Anzahl Anmeldungen, Abmeldungen, Adressänderungen der Meldepflichtigen	15 253	15 226
Anzahl Veranlagungsverfügungen Wehrpflichtersatz	52 778	50 567
Anzahl angemeldete Jugend und Sport-Kurse (J+S-Kurse)	8 296	8 572
Anzahl tätige J+S-Leiterinnen und -Leiter	18 630	19 695
Zivilschutz: Anzahl aktiv eingeteilte Schutzdienstleistende im Kanton Bern (ohne Reserve)	8 500	9 674
Zivilschutz: Anzahl geleistete Dienstage (Wiederholungskurse, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft, Instandstellung, Katastrophenhilfe)	49 954	45 986
Belegungstage Waffenplatz Bern (Die Nutzung der Räumlichkeiten des Waffenplatzes durch eine Person während maximal 24 Stunden entspricht einem Belegungstag)	250 000	257 902

7.8 Spezialfinanzierungen

7.8.1 Ersatzbeitragsfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-7 003 490	-6 950 000	-5 229 979	1 720 021	24.7 %
Ertrag	7 003 490	8 408 500	5 229 979	-3 178 521	-37.8 %
Saldo	0	1 458 500	0	-1 458 500	-100.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	0	0	0	0	0.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-851 181	0	-780 879	-780 879	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-6 000 457	-3 430 000	-4 353 429	-923 429	-26.9 %
39 Interne Verrechnungen	-151 853	-3 520 000	-95 671	3 424 329	97.3 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	7 003 490	5 000 000	4 449 100	-550 900	-11.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	780 879	780 879	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	3 408 500	0	-3 408 500	-100.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	12 308 695	15 218 695	18 309 151	3 090 456	20.3 %
Vermögensbestand per 31.12.	18 309 151	16 677 195	21 881 701	5 204 506	31.2 %
Vermögensveränderung	6 000 457	1 458 500	3 572 550	2 114 050	144.9 %

Kommentar

Das revidierte Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz legt seit 2012 fest, dass die Ersatzbeiträge im Schutzraumbau an die Kantone gehen, die damit eine Spezialfinanzierung äufnen. Die altrechtlichen dezentralen Ersatzbeitragsfonds verbleiben im Kanton Bern bis Ende 2019 weiterhin bei den Gemeinden. Entnahmen erfolgen in erster Linie aus diesen dezentralen Fonds, der zentrale, durch den Kanton verwaltete Ersatzbeitragsfonds kommt erst subsidiär zum Tragen. Im Jahr 2016 wurden aus dem zentralen Fonds Entnahmen getätigt für Materialanschaffungen der Zivilschutzorganisationen, für Massnahmen im Bereich des Schutzraumbaus, für die

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

8 Finanzdirektion (FIN)

8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.4	0.1
Dienstleistungen Konzernfinanzen	-20.3	119.9
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	-1.1	1 273.6
Steuern und Dienstleistungen	-145.0	5 225.7
Personal	-16.3	3.5
Informatik und Organisation	-95.9	11.5

8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	-4.2	-5.0	-4.3	0.6	12.8 %
Dienstleistungen Konzernfinanzen	15.6	51.3	99.6	48.3	94.2 %
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	1 243.3	1 271.0	1 272.6	1.6	0.1 %
Steuern und Dienstleistungen	4 949.1	4 977.4	5 080.7	103.3	2.1 %
Personal	-11.0	-13.6	-12.8	0.8	5.8 %
Informatik und Organisation	-84.5	-79.9	-84.4	-4.5	-5.6 %
Total	6 108.3	6 201.2	6 351.4	150.1	2.4 %

8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Neben der Erstellung des Geschäftsberichts 2015 bildete insbesondere die Erarbeitung des Voranschlags 2017 sowie Aufgaben- und Finanzplans 2018–2020 einen weiteren Schwerpunkt. Im Rahmen dieser Arbeiten musste der Regierungsrat eine starke Eintrübung der finanzpolitischen Perspektiven feststellen. Deshalb beschloss er im Sinne einer vorausschauenden und umsichtigen Finanzpolitik im Herbst 2016, in den kommenden Monaten ein Entlastungspaket zu erarbeiten. Vordringliches Ziel ist dabei, dem Grossen Rat im kommenden August 2017 einen ausgeglichenen Voranschlag 2018 sowie Aufgaben- und Finanzplan 2019–2021 vorzulegen. Darüber hinaus will der Regierungsrat auch die nachhaltige Finanzierung seiner am 24. August 2016 vorgestellten Steuerstrategie sicherstellen, die im Rahmen der Novembersession 2016 vom Grossen Rat zur Kenntnis genommen wurde. Zudem soll dem Grossen Rat auch aufgezeigt werden, welche Massnahmen für darüber hinaus gehende Steuerentlastungen notwendig wären. Der Regierungsrat beabsichtigt, der Öffentlichkeit die erarbeiteten Entlastungsmassnahmen im August 2017 zusammen mit den Ergebnissen des Voranschlags 2018 sowie dem Aufgaben- und Finanzplan 2019–2021 zu präsentieren. Gleichzeitig wird der Regierungsrat zu diesem Zeitpunkt voraussichtlich auch die Vorlage zur Steuergesetzesrevision 2019, mit welcher die Steuerstrategie sowie die Unternehmenssteuerreform III umgesetzt werden sollen, an den Grossen Rat verabschieden. Eine ausführliche Berichterstattung zu diesen Themen finden sich in Band 1, Kapitel 2.1.8 «Finanzen» und Kapitel 2.3 «Beurteilung und Entwicklung der finanzpolitischen Situation und Ableitung der finanzpolitischen Chancen und Risiken».

Im Dezember 2016 hat der Regierungsrat auch seinen Antrag an den Grossen Rat bezüglich einer allgemeinen Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte verabschiedet. Die Beratung durch den Grossen Rat ist in der Märzsession 2017 vorgesehen. Mit dieser Vorlage sollen die amtlichen Werte der Liegenschaften im Kanton Bern auf das Jahr 2020 aktualisiert und an die seit der letzten Neubewertung von 1999 eingetretene Veränderung der Verkehrswerte angepasst werden.

Im Jahr 2016 beschloss der Regierungsrat eine Teilrevision der Personalverordnung (PV; BSG 153.011.1) per 1. Januar 2017, welche im Wesentlichen die Einführung eines degressiven Gehaltsaufstiegs beinhaltet (vgl. hierzu auch Band 1, Kapitel 2.2 «Personalpolitik»).

Im Weiteren beschloss der Regierungsrat eine Änderung der Verordnung über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLV; BSG 621.1), mit der namentlich die notwendigen Anpassungen auf Verordnungsstufe zur Einführung von HRM2/IPASAS auf den 1. Januar 2017 erfolgen sowie eine Änderung der

Staatsbeitragsverordnung (StBV; BSG 641.111), mit der insbesondere die aufgrund der Staatsbeitragsgesetzesrevision (StBG; BSG 641.1) 2016 notwendigen Ausführungsbestimmungen zur Überprüfung der Einhaltung der Lohngleichheit und zur Erstellung von Vergütungsberichten durch subventionierte Betriebe verankert werden.

Der Regierungsrat hat die FI am 10. September 2014 beauftragt, unter Beteiligung der Direktionen, der Staatskanzlei und der Justiz eine Machbarkeitsstudie zur Einführung eines ERP-Systems zu erarbeiten (RRB 1121/2014). Der Regierungsrat hat am 29. Juni 2016 den Richtungsentscheid für ein solches ERP-System für den Kanton gefällt (RRB 0805/2016). Im Anschluss hat der Grosse Rat in der Novembersession 2016 den Rahmenkredit für die Konzeptphase des Projekts genehmigt (GRB 0955/2016). Mit der Einführung eines ERP-Systems soll der Kanton seine Supportprozesse wesentlich effektiver und effizienter ausführen können.

Am 3. Februar 2016 hat der Regierungsrat die ICT-Strategie des Kantons Bern 2016–2020 genehmigt (RRB 105/2016). Die Umsetzung erfolgt mit dem Programm «IT@BE». Den entsprechenden Rahmenkredit mit Umsetzungskosten von rund CHF 17,3 Millionen in den Jahren 2016–2021 hat der Grosse Rat in der Novembersession 2016 bewilligt. Die neue ICT-Strategie geht auf das Projekt «Unabhängige Prüfung der Informatik im Kanton Bern» (UPI) zurück und sieht eine konsequente Harmonisierung und Zentralisierung der ICT-Grundversorgung in der gesamten Kantonsverwaltung mit entsprechenden finanziellen Einsparungen vor.

Mit dem Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung» (DGA) wird unter anderem eine organisationsübergreifende, einheitliche digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung ermöglicht. Nach der Erarbeitung des Geschäftsorganisationskonzepts begann im Oktober 2016 der Pilotbetrieb der Geschäftsverwaltungssoftware CMI AXIOMA in der STA und im Amt für Informatik und Organisation (KAIO). Gestützt auf die Erfahrungen des Pilotbetriebs wird im April 2017 über eine flächendeckende Einführung entschieden.

Bei der Harmonisierung der Telefonie (Projekt HarmTel) werden die bestehenden analogen und digitalen Telefonesysteme der Verwaltung abgelöst. Im Jahr 2016 wurde die gestaffelte Einführung der digitalen Telefonielösung UCC (Unified Communication and Collaboration) weitergeführt und mit einem Service für Contact Center-Lösungen erweitert. Die Umstellung in sämtlichen Direktionen und der Staatskanzlei dauert bis Ende 2017. Das Projekt selbst kann Ende 2018 abgeschlossen werden.

8.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-1 049 568 270	-750 135 125	-724 860 766	25 274 359	3.4 %
Ertrag	7 060 600 240	6 973 883 713	6 992 160 918	18 277 205	0.3 %
Saldo	6 011 031 970	6 223 748 588	6 267 300 152	43 551 565	0.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-115 693 205	-133 996 080	-112 652 942	21 343 138	15.9 %
31 Sachaufwand	-109 388 991	-117 839 621	-119 207 371	-1 367 750	-1.2 %
32 Passivzinsen	-102 781 200	-105 934 000	-101 406 359	4 527 641	4.3 %
33 Abschreibungen	-73 858 003	-70 567 474	-73 480 668	-2 913 193	-4.1 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-309 543 026	-303 629 950	-308 905 944	-5 275 994	-1.7 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	-7 780 518	-7 711 000	-7 884 703	-173 703	-2.3 %
36 Eigene Beiträge	-159 465	-187 000	-144 449	42 551	22.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-164 322 977	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-166 040 884	-10 270 000	-1 178 331	9 091 669	88.5 %
Ertrag					
40 Steuern	4 733 307 055	4 801 700 000	4 844 011 452	42 311 452	0.9 %
41 Regalien und Konzessionen	101 585	180 000	94 111	-85 889	-47.7 %
42 Vermögenserträge	267 702 479	132 234 400	189 818 562	57 584 162	43.5 %
43 Entgelte	31 938 539	27 074 766	30 523 814	3 449 048	12.7 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	1 838 268 494	1 835 973 387	1 898 605 502	62 632 115	3.4 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	16 677 519	16 000 000	17 011 099	1 011 099	6.3 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	159 341	136 134 500	151 116	-135 983 384	-99.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	1 232 020	11 888 000	1 323 683	-10 564 317	-88.9 %
49 Interne Verrechnungen	171 213 209	12 698 660	10 621 579	-2 077 081	-16.4 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

In der Laufenden Rechnung der FIN resultierte ein Ertragsüberschuss von CHF 6,27 Milliarden. Der Voranschlag wurde damit um CHF 43,6 Millionen oder 0,7 Prozent übertroffen. Unter Berücksichtigung des im Voranschlag als Mehrertrag enthaltenen gesamtstaatlichen Korrekturfaktors zur Erhöhung der Budgetgenauigkeit (CHF 136,0 Mio.) und der budgetierten, im Rechnungsvollzug jedoch nicht getätigten Entnahme aus dem Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen (CHF 10,0 Mio.) ist das Ergebnis auf Mehrerträge von CHF 164,3 Millionen und auf Minderaufwendungen von CHF 15,3 Millionen zurückzuführen.

Auf der Ertragsseite ergab sich eine bedeutende Verbesserung aus der Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) für das Geschäftsjahr 2015 (CHF +41,2 Mio.). Deut-

lich positiv entwickelten sich auch die Kantonssteuern (CHF +42,3 Mio.), die Anteile an der direkten Bundes- sowie der Verrechnungssteuer (CHF +56,9 Mio.) und die Dividendenerträge aus den kantonalen Beteiligungen (CHF +15,6 Mio.).

Die Aufwandseite zeigt eine Unterschreitung beim Personalaufwand (CHF -21,3 Mio.), wo sich die erfolgswirksame Auflösung von Rückstellungen für Übergangseinlagen und Finanzierungsbeiträge bei den Pensionskassen niederschlug. Eine kleine Überschreitung resultierte beim Sachaufwand (CHF +1,4 Mio.). Hier gelang es nicht, die in der Novembersession 2015 vom Grossen Rat beschlossene Kürzung aufzufangen (Anteil FIN: CHF 7,9 Mio.).

8.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-1 261 447	-4 720 000	-2 101 904	2 618 096	55.5 %
Einnahmen	30 000	0	400 000	400 000	0.0 %
Saldo	-1 231 447	-4 720 000	-1 701 904	3 018 096	63.9 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-1 261 447	-4 720 000	-2 101 904	2 618 096	55.5 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	30 000	0	400 000	400 000	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung der FIN ist ein Ausgabenüberschuss von CHF 1,7 Millionen zu verzeichnen. Die Unterschreitung des Voranschlags mit CHF 3,0 Millionen ist auf Verzögerungen und Neuplanungen bei Projekten sowie auf eine Teilrückzahlung von Dotationskapital zurückzuführen.

8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN

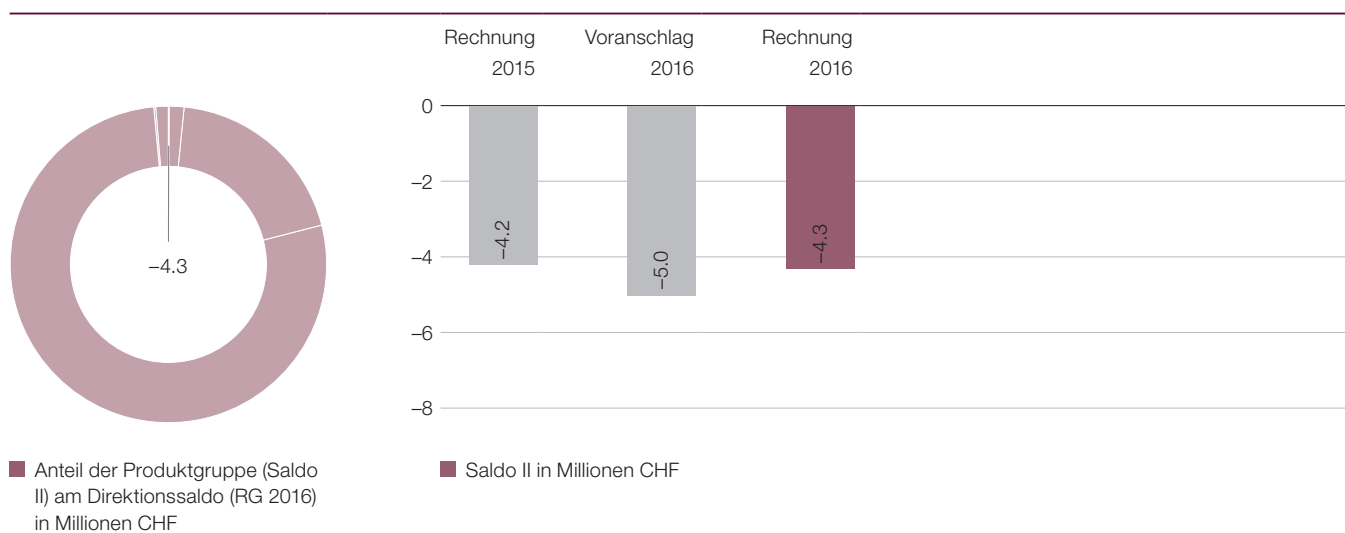
2011	2012	2013	2014	2015	2016
961.4	953.4	952.7	948.0	949.3	951.7

Kommentar

Der Personalbestand, ausgedrückt in Vollzeitstellen bzw. Vollezeiteinheiten (VZE), zeigt nach mehreren rückläufigen Jahren zuletzt wieder in kleines Wachstum, was auf eine geringfügige Abnahme von Vakanzen bzw. vakanten Stellen hinweist. Im Zusammenhang mit dem Programm IT@BE sind im KAIO weitere Stellenbesetzungen geplant, welche jedoch aufgrund von IT@BE bewusst vakant gehalten wurden.

8.7 Produktgruppen

8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht



Beschreibung

Dienstleistungen im Rahmen der Produktgruppe «Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht»: Fachliche Unterstützung der Finanzdirektorin oder des Finanzdirektors in allen Aufgabenbereichen der Direktion. Vorbereitung und Vorberatung von Direktions-, Regierungs- und Grossratsgeschäften. Bereitstellung und Koordination relevanter Führungsinformationen, insbesondere in der Finanz-, Steuer- und Personalpolitik sowie im Informatikbereich. Begleitung und Beurteilung von Regierungsgeschäften der Staatskanzlei sowie der Direktionen im Rahmen des Mitberichtsverfahrens. Betreuung und Bewirtschaftung von Beteiligungen (insbesondere BEKB und Bedag Informatik AG). Formulierung der Beteiligungspolitik. Führung von oder Mitarbeit in direktionsinternen oder gesamtsstaatlichen Projekten.

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 000	0	1 000	1 000	0.0%
(-) Personalkosten	-3 900 775	-4 041 631	-3 810 285	231 346	5.7%
(-) Sachkosten	-449 641	-1 105 100	-613 430	491 670	44.5%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-4 348 416	-5 146 731	-4 422 715	724 016	14.1%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	101 585	180 000	94 111	-85 889	-47.7%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 246 831	-4 966 731	-4 328 604	638 127	12.8%
(+/-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 246 831	-4 966 731	-4 328 604	638 127	12.8%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4 348 416	–5 146 731	–4 422 715	724 016	14.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Produktgruppensaldo II schliesst gegenüber dem Voranschlag CHF 638 127 (13 %) besser ab. Das positive Resultat ist primär auf Einsparungen im Sachaufwand, insbesondere im Bereich Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Projekten in der FIN (CHF 366 000), zurückzuführen. Weiter sind im

Personalaufwand Minderkosten im Umfang von rund CHF 231 000 als Folge von Vakanzen zu verzeichnen. Schliesslich fiel ertragsseitig die Abrechnung der Schweizer Salinen aufgrund einer Senkung der Regalgebühren um CHF 86 000 tiefer aus.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Arbeiten bildeten im Berichtsjahr die Schwerpunkte:

Direktionsführung

- Mitberichte: Beurteilung von rund 510 Geschäften anderer Direktionen und der Staatskanzlei aus allen kantonalen Politikbereichen im Rahmen der Mitberichtstätigkeit.
- Regierungs- und Grossratsgeschäfte: Erarbeitung bzw. Prüfung von rund 200 Geschäften der Finanzdirektion zuhanden des Regierungsrates bzw. des Grossen Rates, darunter auch zahlreiche Vorstossantworten.
- Steuerpolitik: Erarbeitung der Steuerstrategie des Kantons Bern, Begleitung der Unternehmenssteuerreform III sowie Vorbereitung der allgemeinen Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte 2020.
- Personalpolitik: Revision der Personalverordnung per 1. Januar 2017 (Fokus Einführung eines degressiven Gehaltsaufstiegs).
- Informatikbereich: Festlegung der ICT-Strategie 2016–2020 sowie Umsetzung dieser Strategie mit dem Programm IT@BE, welches im 2016 aufgestartet wurde und bis 2021 abgeschlossen werden soll.
- Überprüfung des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG): Befragung Gemeinden, Gemeindeverbände und Direktionen, Analyse der Entwicklungen der vergangenen Jahre.
- Beteiligungsmanagement: Arbeiten zur Aktualisierung der Eigentümerstrategie für die Bedag Informatik AG.
- Beantwortung von zahlreichen Bürgeranfragen, hauptsächlich aus dem Steuerbereich.

Finanzpolitik

Trotz teilweise bedeutenden Haushaltsverschlechterungen (u. a. höhere Verbilligungen der Krankenkassenprämien, Halbierung der Budgetierung der Gewinnausschüttungen der Schweizerischen Nationalbank sowie tiefere Ertragserwartungen in Bezug auf die Steuern und die Ausgleichszahlungen aus dem Bundesfinanzausgleich) gelang es dem Regierungsrat auch im Jahr 2016, einen ausgeglichenen Voranschlag für das kommende Jahr zu erarbeiten. Im gleichzeitig überarbeiteten Aufgaben-/Finanzplan für die Jahre 2018–2020 konnte eine Neuverschuldung aber nicht verhindert werden.

Mit Blick auf diese Ausgangslage, beschloss der Regierungsrat im Herbst 2016 die Erarbeitung eines Entlastungspaketes. Vordringliches Ziel ist dabei, dem Grossen Rat im kommenden August 2017 einen ausgeglichenen Voranschlag 2018 und Aufgaben-/Finanzplan 2019–2021 vorzulegen. Darüber hinaus will der Regierungsrat auch die nachhaltige Finanzierung seiner Steuerstrategie sicherstellen. Zudem soll dem Grossen Rat auch aufgezeigt werden, welche Massnahmen für darüber hinaus gehende Steuerentlastungen notwendig wären. Die gesamtstaatliche Koordination der Erarbeitung des Entlastungspaketes wird durch den Bereich «Finanzpolitik» im Generalsekretariat der FIN sichergestellt.

Im Berichtsjahr erfolgte die Erarbeitung des Voranschlags 2017 und Aufgaben-/Finanzplans 2018–2020 erstmals nach dem «Harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2», bzw. in Anlehnung an die «International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)». Gleichzeitig wurden im Voranschlag 2017 und Aufgaben-/Finanzplan 2018–2020 die beiden letzten noch ausstehenden Optimierungen aus der Evaluation der Neuen Verwaltungsführung NEF realisiert. Konkret wurde der Voranschlag und Aufgaben-/Finanzplan im Jahr 2016 erstmals in eine deutsch- sowie eine französischsprachige Version unterteilt. Daneben stellten die Produktesaldi im Voranschlag 2017 und

Aufgaben-/Finanzplan 2018–2020 erstmals Beschlussesgrössen dar.

Recht- und Gesetzgebung

Die Neuregelung zur Entschädigung von Kantonsvertretungsmandaten wurde mit einer Änderung des Personalgesetzes und der Verordnung über die Kantonsvertreterinnen und Kantonsvertreter verankert. Mit einer Änderung der Staatsbeitragsverordnung wurden die nötigen Ausführungsbestimmungen zur

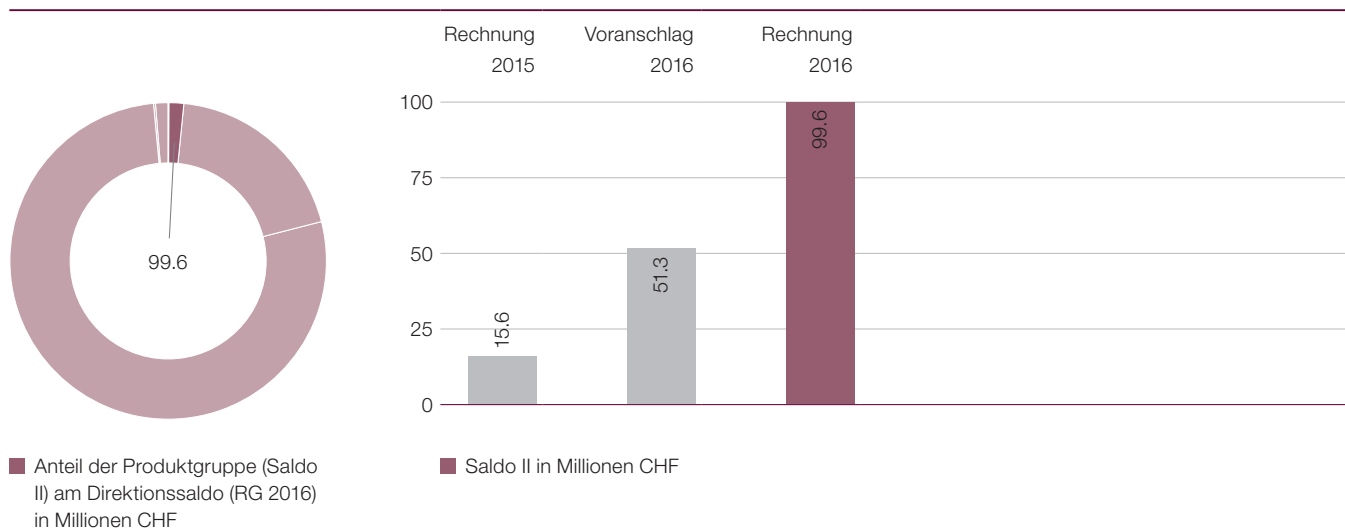
Revision 2015 des Staatsbeitragsgesetzes geregelt, insbesondere zur Überprüfung der Einhaltung der Lohngleichheit und zur Pflicht zur Erstellung von Vergütungsberichten. In einer Teilrevision der Verordnung über die Steuerung von Finanzen und Leistungen wurden insbesondere die für die Einführung von HRM2/IPSAS per 1. Januar 2017 notwendigen Verordnungsgrundlagen geschaffen.

Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	221	203
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	7	11
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel-lationen)	42	38
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	465	512
Anzahl der eingereichten Beschwerden	7	4
Anzahl der erledigten Beschwerden	8	4

8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen**Beschreibung**

Die Finanzverwaltung erbringt für den Gesamtkonzern hauptsächlich folgende Querschnittsaufgaben im Finanzbereich: Führen der gesamtstaatlichen Finanz- und Betriebsbuchhaltung, Erstellen des Jahresabschlusses und des Geschäftsberichts, Sicherstellung der Zahlungsbereitschaft des Kantons, An- und

Verkauf von Beteiligungen, Bereitstellen und Wartung der systemtechnischen Instrumente zur Führung der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Leistungsrechnung, Koordination des gesamtstaatlichen Versicherungsmanagements.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	34 120 737	73 624 000	119 872 379	46 248 379	62.8 %
(-) Personalkosten	-5 293 758	-6 577 140	-5 513 810	1 063 330	16.2 %
(-) Sachkosten	-5 105 720	-7 726 026	-6 808 770	917 256	11.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-8 098 002	-8 012 598	-7 932 953	79 645	1.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	15 623 257	51 308 236	99 616 846	48 308 610	94.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	15 623 257	51 308 236	99 616 846	48 308 610	94.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-36 589 381	-46 346 895	-31 446 754	14 900 141	32.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-20 966 124	4 961 341	68 170 092	63 208 751	1274.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Konzernrechnungswesen	-1 353 600	-2 131 350	-1 806 351	324 999	15.2 %
Tresorerie	26 740 400	65 906 156	112 429 256	46 523 100	70.6 %
FIS Produktion und Support	-8 728 800	-9 649 165	-8 614 324	1 034 841	10.7 %
Versicherungsmanagement	-1 034 700	-2 817 405	-2 391 735	425 670	15.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

In der Jahresrechnung 2016 erhöhte sich der Saldo II gegenüber dem Voranschlagsjahr um CHF 48,3 Millionen. Die Abweichung gegengegenüber dem Budget ergibt sich hauptsächlich aus der Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) im Umfang von CHF 81,8 Millionen. Im Voranschlag waren

gemäss Beschluss des Grossen Rates in der Novembersession 2015 nur CHF 40,6 Millionen eingestellt. Die Gewinnausschüttung wird in der Deckungsbeitragsrechnung als Erlös verbucht und betrifft das Produkt Tresorerie. Zusätzlich fielen die effektiven Dividendenerträge grösstenteils höher aus als erwartet.

Entwicklungsschwerpunkte

Konzernrechnungswesen

Folgende Tätigkeiten lagen im Berichtsjahr im Vordergrund:

- Der Geschäftsbericht 2015 konnte termingerecht erstellt werden. Die Beratung des Geschäftsberichts 2015 im Grossen Rat erfolgte in der Junisession 2016;
- Die Projekt- und Umsetzungsarbeiten zur Einführung des IPSAS-konformen Harmonisierten Rechnungslegungsmodells (HRM2/IPSAS) per 1. Januar 2017 wurden in Zusammenarbeit mit den DIR/STA/JUS weitergeführt. Die Erstellung der Restatementbilanz per 1. Januar 2016 nach HRM2/IPSAS stand dabei im Zentrum, da die Erarbeitung des Voranschlags 2017 und Aufgaben-/Finanzplans 2018–2020, welcher erstmals nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2/IPSAS erfolgte, darauf basierte.

Tresorerie

Aufgrund der positiven Liquiditätsentwicklung konnte das vorgesehene mittel- und langfristige Emissionsvolumen von CHF 300 Millionen auf CHF 150 Millionen reduziert werden. Die effektiven Zinssätze blieben unter den Erwartungen. Die effektiven Dividendenerträge fielen grösstenteils höher aus als erwartet.

FIS Produktion und Support

Die Anpassungen im Finanzinformationssystem FIS konnten gemäss Planung vorangetrieben werden, so dass die Einführung der neuen Rechnungslegung nach HRM2/IPSAS per 1. Januar 2017 im System umgesetzt werden konnte. Systeme wie

FIS sind in der Anwendung anspruchsvoll und bedingen gute Kenntnisse der Anwenderinnen und Anwender. Um das entsprechende Know-how aufzubauen, wurden viele Schulungen und auch begleitetes Arbeiten durchgeführt.

Im Projekt Enterprise Resource Planning (ERP) konnte die Machbarkeitsstudie abgeschlossen werden. Mit RRB 805/2016 hat der Regierungsrat den Richtungsentscheid für die Einführung eines ERP auf der Basis des Berichts gefällt. Die Arbeiten in der Initialisierungsphase des Projekts laufen nach Plan.

Versicherungsmanagement

Für die Fachstelle Risiko- und 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 der damit einhergehenden stetigen Optimierung der Deckungssituation in den als versicherungswürdig erachteten Risikobereichen des Kantons;
- Öffentliche Ausschreibung der Betriebshaftpflicht- und der Probandenversicherungen in ihrer Funktion als Zentrale Beschaffungsstelle Versicherungen.

Im Frühjahr 2016 wurde der Kanton Bern bzw. die Fachstelle in die Vereinigung Schweizerischer Versicherungs-Inhouse-Broker (V.I.B.) aufgenommen.

Chancen und Risiken

Mit RRB 805/2016 hat der Regierungsrat den Richtungsentscheid für die Einführung eines ERP auf der Basis des Berichts gefällt. Sollte darauf aufbauend die Umsetzung beschlossen werden, sind mittelfristig substanzielle Investitionen und kurzfristig Aufwendungen für die Projektführung und -begleitung vorzusehen. Die Höhe der Kosten und der Zeithorizont für eine entsprechende Beschaffung können heute nicht abgeschätzt werden.

Es muss davon ausgegangen werden, dass bei einer ERP-Einführung für einige Jahre ein Parallelbetrieb für die abzulösenden Systeme unterhalten werden muss, was Auswirkungen auf die Kosten bzw. auf die Laufende Rechnung haben wird.

Die Schweizerische Nationalbank (SNB) schliesst das Geschäftsjahr 2016 mit einem Gewinn von rund CHF 24 Milliarden ab. Die Ausschüttung wird dadurch höher als vorgesehen aus-

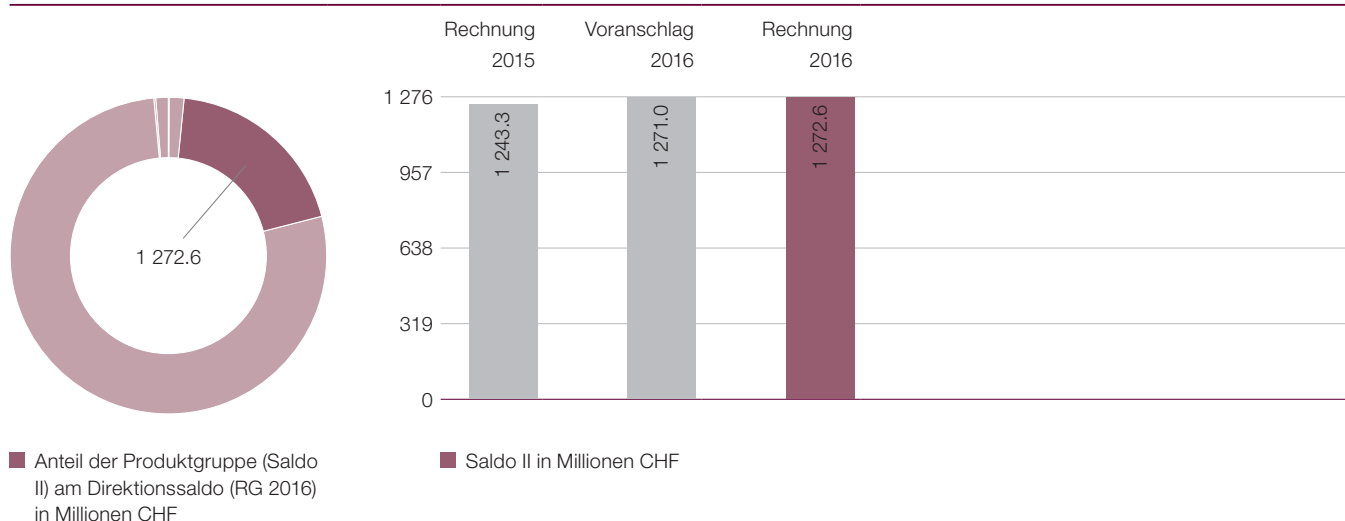
fallen. Angesichts der erheblichen Bilanzrisiken muss jedoch in den Folgejahren mit Ausschüttungsausfällen gerechnet werden, welche jedoch durch den SNB-Gewinnausschüttungsfonds aufgefangen werden können.

Aktuell rechnen die Finanzmärkte weder mit rasch steigenden Zinssätzen noch mit einer erhöhten Inflation.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl durch die Finanzverwaltung betreute rechnungsführende Organisationseinheiten (RFOE) im Konzern	67	64
Anzahl Benutzer des Finanzinformationssystems FIS (inkl. Zeiterfassung Time)	15 000	15 000
Anzahl verarbeitete Auszahlungen	1 090 000	1 111 086
Durchschnittlicher Bestand der flüssigen Mittel (in Mio. CHF)	209	165
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende im Bereich Finanz- und Rechnungswesen (Kursprogramm)	54	90
Höhe der Risikokosten (bestehend aus den zentral finanzierten jährlichen Versicherungsprämien und den jährlichen anfallenden Schadenkosten im Schadenpool) (in Mio. CHF)	3	2.6
Anzahl Schadenfälle im Schadenpool	415	478

8.7.3 Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden



Beschreibung

Der Finanz- und Lastenausgleich Bund – Kanton soll die kantonale Finanzautonomie stärken und die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit und in der Steuerbelastung zwischen den Kantonen verringern. Die Finanzverwaltung vereinnahmt die zweckfreien Mittel aus dem Ressourcenausgleich, dem Lastenausgleich und dem Härteausgleich und stellt zusammen mit der Steuerverwaltung die Kontrolle der Berechnungen des Bundes innerhalb der Anhörungsfrist sicher.

Der Finanz- und Lastenausgleich Kanton – Gemeinden bezweckt, die Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden zu mildern. Die Finanzverwaltung stellt den Vollzug des Finanzausgleichs sicher und koordiniert den Lastenausgleich. Zudem erstellt sie die Finanzstatistik der Gemeinden und übernimmt für den Kanton Koordinationsaufgaben im Bereich Statistik.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	19 283	13 000	18 379	5 379	41.4 %
(-) Personalkosten	-830 529	-829 249	-824 947	4 302	0.5 %
(-) Sachkosten	-113 594	-379 642	-239 771	139 871	36.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	-22 705	-4 417	18 288	80.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-924 840	-1 218 596	-1 050 756	167 840	13.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 244 180 124	1 272 227 300	1 273 631 472	1 404 172	0.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	1 243 255 284	1 271 008 704	1 272 580 716	1 572 012	0.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-746 722	-945 855	-641 770	304 085	32.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	1 242 508 562	1 270 062 849	1 271 938 945	1 876 096	0.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Vollzug Finanz- und Lastenausgleich Kanton-Gemeinden	–498 562	–811 928	–615 937	195 991	24.1 %
Kantonale Statistikkoordination und Finanzstatistik	–376 496	–350 505	–382 085	–31 580	–9.0 %
Finanzausgleich Bund-Kanton	–49 782	–56 163	–52 734	3 429	6.1 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

In der Rechnung 2016 ergaben sich gegenüber dem Voranschlag nur geringe Abweichungen. Unter anderem fielen die Zuschüsse an die Mindestausstattung der Gemeinden rund CHF 0,9 Millionen tiefer aus. Zudem wurden um rund CHF 0,6 Mil-

lionen tiefere Beiträge im Zusammenhang mit Gemeindezusammenschlüssen ausbezahlt (Projektbeiträge, Ausgleich von Einnahmen im Finanzausgleich).

Entwicklungsschwerpunkte

Die Gesamtsummen im innerkantonalen Finanzausgleich für den Disparitätenabbau (horizontaler Finanzausgleich) und die Mindestausstattung an die finanzschwächsten Gemeinden ändern sich jährlich aufgrund der Entwicklung der Steuerkraft der einzelnen Gemeinden.

Im Berichtsjahr standen im Weiteren die folgenden Tätigkeiten im Vordergrund:

- Start der Arbeiten für die Erfolgskontrolle 2016 des Gesetzes über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG);

- Anpassung der Gemeindefinanzstatistik (FINSTA) aufgrund der Einführung des Rechnungsmodells HRM2 bei den bernischen Gemeinden per 1. Januar 2016;
- Aktualisierung der regionalisierten Bevölkerungsszenarien für den Kanton Bern bis zum Jahr 2045.

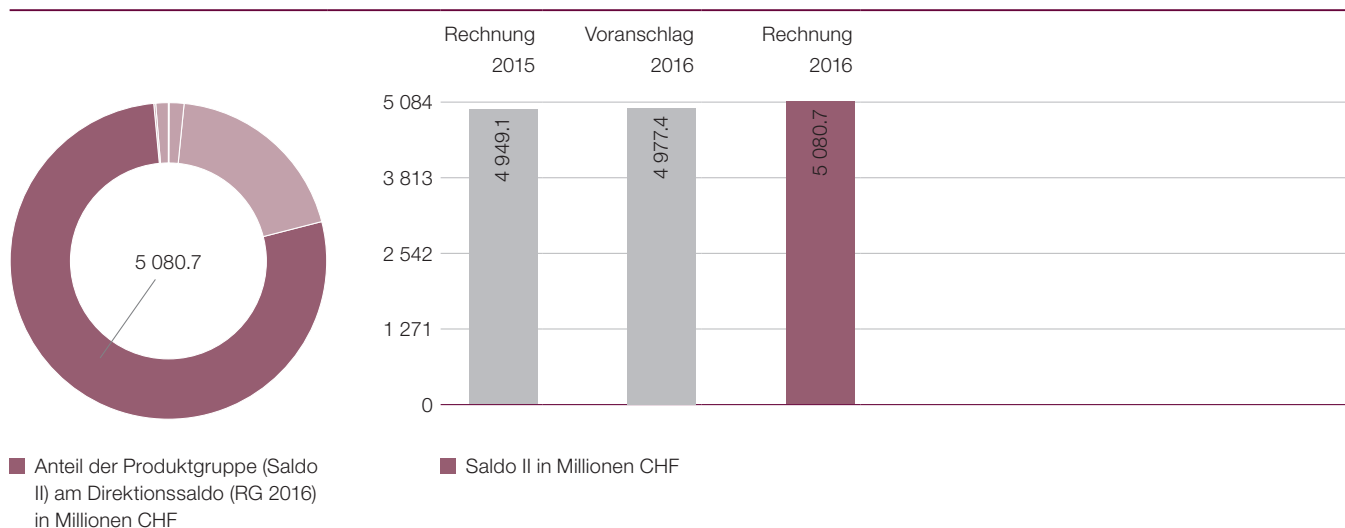
Chancen und Risiken

Keine

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Ausgleichsvolumen im Finanzausgleich Kanton – Gemeinden (Disparitätenabbau, Mindestausstattung, pauschale Abgeltung Zentrumslasten, geografisch-topografischer Zuschuss, soziodemografischer Zuschuss) (in Mio. CHF)	275	279
Anzahl Gemeinden mit Mindestausstattung (finanzielle Unterstützung seitens Kanton zur Aufrechterhaltung eines Grundangebots an öffentlichen Gütern und Dienstleistungen)	171	166
Anzahl Gemeinden mit geografisch-topografischem Zuschuss	242	241
Anzahl Verfügungen gegenüber Gemeinden (Finanzausgleich, Massnahmen für besonders belastete Gemeinden, Lastenausgleich neue Aufgabenteilung)	1 483	1 465
Einnahmen pro Einwohner im Bundesfinanzausgleich NFA (Ressourcenausgleich, Lastenausgleich, Härteausgleich) (in CHF)	1 253	1 278
Anzahl der im kantonalen Statistikportal publizierten Statistiksteckbriefe (Einträge) der Direktionen	138	140

8.7.4 Steuern und Dienstleistungen



Beschreibung

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

gen und Erlass. Durch die Steuerverwaltung gewährte Unterstützung für Gemeinden, Kirchgemeinden, Bund, andere Direktionen, die Staatskanzlei und übrige Institutionen des Kantons.

Fakturierung, Inkasso und Verbuchung der periodischen und aperiodischen Steuern. Gewährung von Zahlungserleichterungen.

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	53 486 581	52 658 650	54 760 937	2 102 287	4.0%
(-) Personalkosten	-90 387 739	-94 783 289	-90 893 487	3 889 802	4.1%
(-) Sachkosten	-43 187 721	-50 333 602	-48 020 462	2 313 140	4.6%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 211 885	-1 537 565	-6 069 211	-4 531 646	-294.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-78 876 993	-93 995 806	-90 222 223	3 773 583	4.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	125 341	100 000	113 416	13 416	13.4%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 027 832 226	5 071 297 001	5 170 802 078	99 505 077	2.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	4 949 080 573	4 977 401 195	5 080 693 271	103 292 076	2.1%
(+/-) Abgrenzungen	-71 395 208	69 619 703	-65 126 962	-134 746 665	-193.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	4 877 685 365	5 047 020 898	5 015 566 308	-31 454 589	-0.6%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Steuern	0	-44 563	-86 429 049	-86 384 487	-193 850.2%
Bezug und Dienstleistungen für andere Institutionen	-78 876 993	-93 951 244	-3 793 174	90 158 070	96.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I der Produktgruppe ist um CHF 3,7 Millionen tiefer ausgefallen als im Voranschlag eingestellt. Grund dafür sind Mehrerträge aus Gebühren für Amtshandlungen und Rückerstattungen von Gemeinden, tiefere Personalaufwendungen infolge vakanter Stellen und Rotationsgewinne durch die Anstellung jüngerer Mitarbeitenden sowie Einsparungen bei den Sachaufwendungen. Demgegenüber entstanden höhere kalkulatorische Kosten.

Steuerertrag

Natürliche Personen: Die Steuerverwaltung stützte sich im Juni 2015 für die Prognose 2016 auf ihre Ertragsentwicklungsstatistik, die Entwicklung der AHV-Einkommen sowie die Wirtschaftsprognosen namhafter Wirtschaftsinstitute. Die Prognose bei den Einkommenssteuern bestätigte sich mit einer geringen Abweichung von CHF –9,4 Millionen gegenüber dem Voranschlag. Dafür hebt das gute Ergebnis bei den Vermögensteuern (CHF 20,2 Mio.) den Minderertrag wieder auf. Die Prognosegenauigkeit ist sehr gut. Die Abweichung zum Budget beträgt insgesamt lediglich 0,3 Prozent.

Entwicklungsschwerpunkte

Periodische Steuern

Im Berichtsjahr 2016 konnten die Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung zwischen der FIN und der Steuerverwaltung in qualitativer und auch in quantitativer Hinsicht gut bis sehr gut erfüllt werden. Die Ergebnisse liegen erneut leicht über den sehr guten Vorjahreswerten, trotz erneuter Volumensteigerung in allen Bereichen von durchschnittlich 1–2 Prozent. Per 31. 12. 2016 waren 91,3 Prozent der unselbstständig Erwerbstätigen (530 235) und 68,1 Prozent der selbstständig Erwerbstätigen (41 503) veranlagt. Somit wurde der Leistungswert Veranlagung von 90,0 Prozent per 31. 12. 2016 klar übertroffen. Der Automat hat die Veranlagungstätigkeit gut unterstützt und liegt leicht unter dem Vorjahreswert (–0,7 %).

Auch bei den juristischen Personen wurden die Veranlagungsvorgaben gut erreicht. Die Buchprüfungen konnten analog der Vorjahren vorgenommen werden. Die Gesamtzahl der Buchprüfungen bewegt sich erneut leicht über der Vorjahreshöhe. Der Veranlagungsstand bei den juristischen Personen ist sowohl in der Abteilung JP wie auch in den fünf Regionen über den Zielwerten.

Die Generelle Mietwertanpassung 2015, welche in die im Jahr 2016 ausgefüllten Steuererklärungen 2015 eingeflossen ist, hat zu etwas mehr Einsprachen gegen Schlussveranlagungen als üblich geführt; eine Einsprachenflut ist aufgrund guter Kommunikation jedoch nicht eingetroffen.

Gewinn- und Kapitalsteuern: Das Ergebnis übersteigt den Voranschlag um CHF 52,3 Millionen. Die Abweichung beträgt 9,6 Prozent. Die Steuerverwaltung rechnete mit einem Ertragsrückgang für das Rechnungsjahr 2016 infolge der Aufhebung des Euromindestkurses im Geschäftsjahr 2015. Dieser Rückgang ist jedoch wider Erwarten nicht eingetroffen.

Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern liegt das Ergebnis etwas über dem Voranschlag. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern ist aufgrund der Abschwächung auf dem Liegenschaftsmarkt ein Ertragsrückgang zu verzeichnen.

Anteile an der Direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer: Der Ertrag liegt leicht deutlich über dem Voranschlag. Bei der direkten Bundessteuer übersteigt das Ergebnis den Voranschlag um CHF 53,7 Millionen, was auf ein gutes Ertragswachstum und auf einzelne Ergebnisse bei juristischen Personen zurückzuführen ist. Die Verrechnungssteuer hat um CHF 3,2 Millionen zugelegt.

Quellensteuer

Im Berichtsjahr 2016 wurde ein leichter Anstieg bei den Abrechnungen und den Abrechnungszeilen verzeichnet. Sämtliche Leistungsvorgaben konnten eingehalten werden. Die Zusammenarbeit mit den drei Kompetenzgemeinden plus (Bern, Biel, Thun) ist gut.

Die Auswirkungen der vom Bund beabsichtigten Neuerungen in der Quellensteuer sind bis zur betragsmässigen Festlegung des massgebenden Erwerbseinkommens für die nachträgliche ordentliche Veranlagung (NOV) von Amtes wegen noch offen. Je nach Höhe des Betrags verursacht dies eine Erhöhung der zu veranlagenden Fälle um ein Mehrfaches gegenüber heute (4- bis 7-fach).

Grundstückgewinnsteuern

Auch im Berichtsjahr konnte im Immobilienbereich eine leicht abflauende Konjunktur (insbes. rückläufige Auslandsnachfrage) festgestellt werden. Die konjunkturelle Abkühlung und der starke Schweizer Franken gingen nicht spurlos am bernischen Liegenschaftsmarkt vorüber. Das Volumen bei den Handänderungen blieb zwar robust, aber die Preise auf dem Immobilienmarkt haben sich leicht abgeschwächt. Das Veranlagungsvolumen pro 2016 war gegenüber dem Vorjahr leicht höher, hingegen sank aufgrund der geringfügigen Abschwächung bei den Immobilienpreisen das Ertragsvolumen um ca. 11,0 Prozent gemessen am Vorjahr. Immerhin wurden die quantitativen wie auch die qualitativen Zielsetzungen pro 2016 erreicht.

Nachsteuern

An der hohen Zahl der registrierten Nachsteuerfälle hat sich nichts geändert – insbesondere haben die eingereichten strafflosen Selbstanzeigen (SLSA) im Jahre 2016 neue Rekordwerte erreicht, ganz im Trend der übrigen Schweiz. Seit der Einführung der SLSA im Jahre 2010 wurde im Berichtsjahr ein Rekordstand von 1 151 Fällen erreicht (2010: 560; 2013: 650; 2014: 840; 2015: 755). Sowohl bei den SLSA als auch bei den Nachsteuerfällen mit Busse hat sich die Komplexität wiederum erhöht. Das massiv höhere Volumen wurde mit dem gleichen Bestand an Mitarbeitenden sichergestellt. Die offenen Experten-Fälle und Nicht-Experten-Fälle haben leicht zugenommen.

Erbschafts- und Schenkungssteuern

Es sind rund 10 300 Erbfälle eingegangen (Vorjahr rund 10 600), damit ist die Anzahl Erbfälle zum Vorjahr praktisch unverändert

geblieben. Bei den Schenkungsfällen sind rund 1 100 Fälle eingegangen (Vorjahr rund 1 300), was mit Ausnahme von 2013 (1 000) der tiefste Wert seit Jahren darstellt.

Der Steuerertrag schwankt stark vom Betrag her und je nach Destinatär. Das Ergebnis kann jeweils von Einzelfällen stark beeinflusst werden. Im Berichtsjahr 2016 hat sich der Gesamtertrag gegenüber dem Vorjahr verringert.

Steuerbezug und Dienstleistungen

Die Vorauszahlungen haben im Jahr 2016, trotz tiefen Zinsen, erneut zugenommen, sowohl in Bezug auf die Kundenzahl (180 521 gegenüber 167 515 im Jahr 2015), als auch in Bezug auf die Summe der geleisteten Vorauszahlungen von über CHF 579 Millionen (CHF 569 Mio. im Jahr 2015). Die Zinsbelastung für den Kanton erhöhte sich entsprechend von CHF 438 985 auf CHF 603 075.

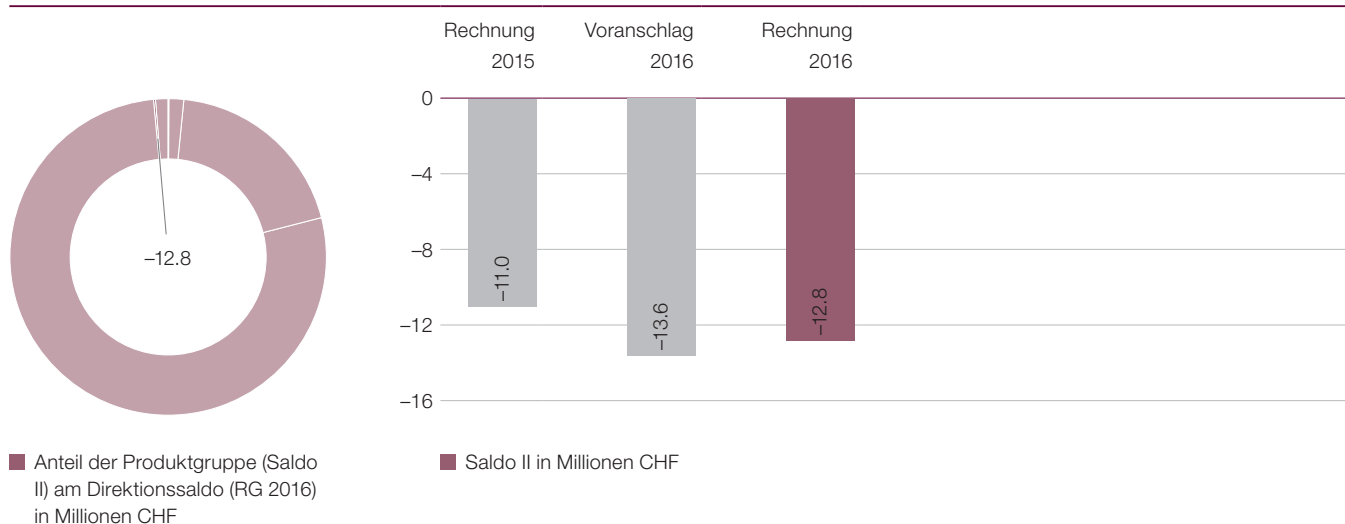
Chancen und Risiken

Keine

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Steuerpflichtige natürliche Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	655 755	659 058
Anzahl Steuerpflichtige juristische Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	42 729	44 138
Anzahl betreute Institutionen im Steuerbezug (Gemeinden, Kirchgemeinden)	614	615
Jährlicher Umsatz im Zahlungsverkehr (Zahlungseingänge aller Steuerarten vor Ablieferung an Berechtigte, z. B. Bund oder Gemeinden) (in Mrd. CHF)	9.7	9.9
Anzahl Veranlagungen von aperiodischen Steuern (Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Nachsteuern, Sonderveranlagungen)	66 624	71 646
Anzahl Inkassofälle bzw. Tätigkeiten für den Steuer- und Steuerfremdbezug wie Zahlungserleichterungen, Zahlungserinnerungen, Betreibungen, Rechtsöffnungen usw.	497 942	714 086
Anzahl Zahlungseingänge, welche manuell bearbeitet werden müssen (z. B. wegen falscher ESR-Nummern)	13 276	14 154
Anzahl elektronisch eingereichte Steuererklärungen von natürlichen Personen (TaxMe-Online)	302 455	321 480

8.7.5 Personal



Beschreibung

Personalpolitik und Gehalt: Erarbeiten und Weiterentwickeln von Anstellungsbedingungen zur Gewinnung und Erhaltung von gut qualifiziertem Personal sowie zum wirtschaftlichen Einsatz der Personalressourcen. Förderung einer einheitlichen Anwendung des Personalrechts. Auszahlung der Gehälter sowie Ausführungen der erforderlichen Mutationen. Betrieb eines Personalinformationssystems.

Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales: Anbieten eines zentralen Aus- und Weiterbildungsangebots sowie Fördern der Führungs- und Kaderentwicklung. Koordination und Organisation der Lernendenausbildung. Sicherstellen und Fördern des Gesundheitsschutzes und der Arbeitssicherheit. Beraten und unterstützen des Personals und der Dienststellen beim Umgang mit schwierigen betrieblichen und beruflichen Situationen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	4 191 862	3 580 000	3 434 736	-145 264	-4.1 %
(-) Personalkosten	-9 803 851	-10 747 446	-10 436 663	310 783	2.9 %
(-) Sachkosten	-5 154 185	-5 832 409	-5 637 175	195 234	3.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-314 012	-615 751	-194 375	421 376	68.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-11 080 186	-13 615 606	-12 833 477	782 129	5.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	34 000	34 500	37 700	3 200	9.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 850	3 000	2 374	-626	-20.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-11 041 337	-13 578 106	-12 793 403	784 703	5.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	11 579 933	54 083	13 009 903	12 955 820	23 955.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	538 596	-13 524 023	216 500	13 740 524	101.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Personalpolitik und Gehalt	-7 664 297	-8 799 622	-8 067 712	731 910	8.3 %
Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales	-3 415 889	-4 815 984	-4 765 765	50 219	1.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um knapp CHF 0,8 Millionen (6 %) besser ab. Insbesondere gab es Einsparungen von CHF 0,3 Millionen beim Personalaufwand wegen einmalig weniger Anstellungen über den Eingliederungskredit und das Praktikumsnetz. Die Sachkosten liegen dank leicht gesunkenem allgemeinem Verwaltungsauf-

wand CHF 0,2 Millionen unter Budget. Die kalkulatorischen Zinsen fielen aufgrund geringerer Investitionen CHF 0,4 Mio. tiefer aus als geplant. Ertragsseitig ist ein leichter Rückgang der Einnahmen aus Dienstleistungen von knapp CHF 0,1 Millionen zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

In der Produktgruppe wurden im Jahr 2016 insbesondere die folgenden Entwicklungen und Schwerpunkte berücksichtigt:

- Über die Gehaltssysteme wurden für das Kantonspersonal, die Lehrkräfte und das Personal der angeschlossenen Betriebe monatlich rund 45 000 Gehaltszahlungen vorgenommen und die Gehaltssumme von jeweils rund CHF 251 Millionen ausbezahlt.
- Der Internetstellenmarkt des Kantons Bern (www.be.ch/jobs) wird viel genutzt und stellt den wichtigsten Kanal für Stellenausschreibungen der Kantonsverwaltung dar. Im Jahr 2016 wurde der Stellenmarkt komplett erneuert und um ein E-Recruiting-System erweitert.
- Das zentrale Aus- und Weiterbildungsangebot des Personalamtes wurde 2016 erneut rege nachgefragt. Die Qualität wird von den Teilnehmenden durchwegs als sehr gut und

praxisnah beurteilt. Es wurden 129 Seminare durchgeführt, davon 18 für französisch Sprechende.

- Die Angebote im Bereich «Soziale Unterstützung des Personals» wurden stark in Anspruch genommen (über 750 Anfragen und Beratungen). Das Jahr 2016 war geprägt durch die Schliessung des Jugendheims Prêles sowie die Verselbstständigung der psychiatrischen Kliniken. Die Begleitung der 211 betroffenen Personen war erfolgreich, insgesamt konnte für 73 Prozent eine Lösung gefunden werden.
- Die Anzahl der Lehrverhältnisse in der Kantonsverwaltung (alle Berufe) ist stabil. Die Ausbildungen konnten gemäss Vorgaben durchgeführt werden. Dank des Praktikumsnetzes für stellenlose Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger konnte 15 ehemaligen Lernenden für 6 Monate eine Arbeitsstelle angeboten werden.

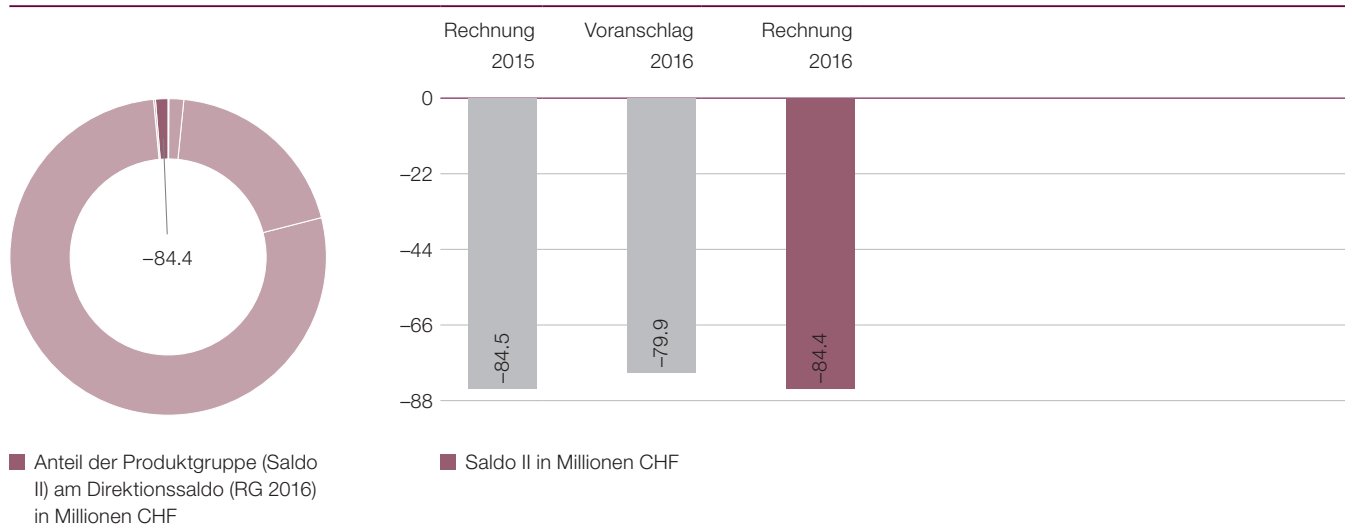
Chancen und Risiken

Keine

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Personalbestand in Vollzeitstellen (Kantonspersonal; ohne Lehrkräfte, ohne Hochschulen)	12 128	12 195
Anzahl Gehaltsauszahlungen monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe)	47 000	45 000
Ausbezahlte Gehaltssumme monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe) (in Mio. CHF)	245	251
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende, Führungskräfte und Personalfachleute (zentrales Kursprogramm)	104	129
Anzahl durchgeführte Kurstage für Berufsbildende und Lernende (300 Kaufleute)	145	145
Anzahl Beratungsanfragen von Mitarbeitenden, Führungskräften und Personalfachleuten bei der Ansprechstelle für das Personal in Fällen von Stellenverlust, Konflikten, gesundheitlichen Problemen	832	761

8.7.6 Informatik und Organisation



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	6 472 250	12 665 660	11 467 027	-1 198 633	-9.5 %
(-) Personalkosten	-13 190 372	-16 057 002	-13 516 080	2 540 922	15.8 %
(-) Sachkosten	-77 164 244	-76 351 911	-82 207 948	-5 856 037	-7.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-571 215	-164 737	-160 698	4 039	2.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-84 453 582	-79 907 990	-84 417 698	-4 509 708	-5.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	-2 000	0	2 000	100.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-84 453 582	-79 909 990	-84 417 698	-4 507 708	-5.6 %
(+)(-) Abgrenzungen	-34 016	104 244	154 608	50 364	48.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-84 487 598	-79 805 746	-84 263 090	-4 457 344	-5.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Organisation	–7 917 400	–7 737 171	–9 026 668	–1 289 497	–16.7 %
Arbeitsplatz	–14 255 600	–16 797 275	–13 880 649	2 916 626	17.4 %
Sicherheit	–837 100	–978 396	–584 629	393 767	40.2 %
Applikationen	–10 300 700	–12 058 287	–11 082 668	975 619	8.1 %
Infrastruktur	–51 142 800	–42 336 861	–49 843 085	–7 506 224	–17.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo II der Produktgruppe ist im Vergleich zum Voranschlag um CHF 4,5 Millionen höher ausgefallen. Die Differenz ist auf die Kürzung im Sachaufwand zurückzuführen, die der Grosse Rat in der Novembersession 2015 beschlossen hat. Im Rahmen des

linearen Kürzungsanteils der FIN war das KAIO mit CHF 5,1 Millionen betroffen. Dem Grossen Rat wurde ein Nachkredit von CHF 4,6 Millionen beantragt.

Entwicklungsschwerpunkte

Enterprise Mobility Management (Projekt EMM)

Mit dem Projekt EMM wird die sichere Nutzung geschäftlicher Daten auf mobilen Geräten der Verwaltung wie Smartphones und Tablets sichergestellt und so mobiles Arbeiten besser ermöglicht. Im Jahr 2016 erhielt die Swisscom mit der Software MobileIron den Zuschlag in einer öffentlichen Ausschreibung. Bis November 2016 lief ein Pilotbetrieb, die Einführung erfolgt bis März 2017.

Einführung der Netzwerktechnologie IPv6 (Projekt IPv6 BE)

Die Einführung des neuen Netzwerkstandards IPv6 führt zu Anpassungen an allen Elementen der ICT-Infrastruktur der Verwaltung. Im September 2016 wurde die Konzeptphase abgeschlossen und die Realisierungsphase gestartet. Das Projekt dauert noch bis im Sommer 2018.

Harmonisierung der Telefonie (Projekt HarmTel)

Die bestehenden analogen und digitalen Telefonesysteme der Verwaltung werden im Rahmen des Projekts HarmTel abgelöst.

Im Jahr 2016 wurde die gestaffelte Einführung der digitalen Telefonielösung UCC (Unified Communication and Collaboration) weitergeführt und mit einem Service für Contact-Center-Lösungen erweitert. Die Umstellung dauert bis Ende 2017 und das Projekt wird Ende 2018 abgeschlossen.

Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung – Basisinfrastruktur (Projekt DGA-BI)

Mit dem Projekt DGA-BI wird eine organisationsübergreifende, einheitliche digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung ermöglicht. Nach der Erarbeitung des Geschäftsorganisationskonzepts begann im Oktober 2016 der Pilotbetrieb der Geschäftsverwaltungssoftware CMI AXIOMA in der STA und im KAIO. Gestützt auf die Erfahrungen des Pilotbetriebs wird im April 2017 über die Einführung entschieden.

Chancen und Risiken

Keine

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl durch das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) betreute User (FIN, JGK, JUS)	3 583	4 034
Anzahl Störungen pro durch das KAIO betreute User (FIN, JGK, JUS)	0.69	0.17
Anzahl Änderungsanträge (zum Leistungsangebot)	147	173
Anzahl laufende Projekte (ICT- und Organisationsprojekte mit Leitung KAIO)	12	16
Anzahl Bestellungen (von ICT-Kunden gemäss Leistungsvereinbarungen)	4 759	5 750
Anzahl Beschaffungsaufträge (durch zentrale Beschaffungsstelle ICT)	586	880

8.8 Spezialfinanzierungen

8.8.1 Fonds für Sonderfälle FIN

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-1 814 266	-2 328 001	-1 711 850	616 151	26.5 %
Ertrag	1 814 266	2 328 000	1 711 850	-616 150	-26.5 %
Saldo	0	-1	0	1	100.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	0	-50 000	0	50 000	100.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	-1	-16	-15	-1042.9 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-1 811 266	-2 275 000	-1 708 834	566 166	24.9 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-3 000	-3 000	-3 000	0	0.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	582 246	400 000	388 167	-11 833	-3.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	1 232 020	1 928 000	1 323 683	-604 317	-31.3 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Ausgaben					
Einnahmen					

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	11 935 005	10 702 985	10 702 985	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	10 702 985	8 774 985	9 379 302	604 317	6.9%
Vermögensveränderung	-1 232 020	-1 928 000	-1 323 683	604 317	31.3%

Kommentar

Für Beiträge an Gemeinden im Zusammenhang mit Fusionen (Projektbeiträge, Ausgleich Einbussen im Finanzausgleich) wurden dem Fonds für Sonderfälle CHF 1,3 Millionen belastet.

8.8.2 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	0	-9 960 000	0	9 960 000	100.0%
Ertrag	0	9 960 000	0	-9 960 000	-100.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sachaufwand	0	0	0	0	0.0%
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0%
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0%
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	-9 960 000	0	9 960 000	100.0%
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0%
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0%
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	9 960 000	0	-9 960 000	-100.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Ausgaben					
Einnahmen					

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	282 491 000	272 531 000	282 491 000	9 960 000	3.7%
Vermögensveränderung	0	-9 960 000	0	9 960 000	100.0%

Kommentar

Im Berichtsjahr wurde auf eine Fondsentnahme verzichtet. Im Voranschlag waren rund CHF 10,0 Millionen eingestellt.

8.8.3 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-164 322 977	0	0	0	0.0 %
Ertrag	164 322 977	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	0	0	0	0	0.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-164 322 977	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	164 322 977	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	0	164 322 977	164 322 977	0	0 %
Vermögensbestand per 31.12.	164 322 977	164 322 977	164 322 977	0	0 %
Vermögensveränderung	164 322 977	0	0	0	0 %

Kommentar

Im Berichtsjahr wurde keine Entnahme aus dem Fonds getätigt.

9 Erziehungsdirektion (ERZ)

9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-16.6		0.2
Volksschule und schulergänzende Angebote	-1 196.9		358.6
Mittelschulen und Berufsbildung	-736.0		169.6
Hochschulbildung	-583.5		1.4
Kultur	-75.6		3.2
Zentrale Dienstleistungen	-44.2		4.9

9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	-17.3	-17.8	-16.4	1.4	7.8 %
Volksschule und schulergänzende Angebote	-825.9	-850.7	-838.3	12.4	1.5 %
Mittelschulen und Berufsbildung	-566.7	-522.1	-566.4	-44.3	-8.5 %
Hochschulbildung	-570.8	-585.3	-582.1	3.2	0.5 %
Kultur	-72.9	-72.7	-72.5	0.2	0.3 %
Zentrale Dienstleistungen	-36.5	-39.2	-39.2	-0.0	-0.1 %
Total	-2 090.1	-2 087.8	-2 114.9	-27.1	-1.3 %

9.3 **Schwerpunkte der Tätigkeit**

Volksschule

Schwerpunkte im Berichtsjahr 2016 waren die Arbeiten an der Einführung des Lehrplans 21. Mit zahlreichen Startveranstaltungen für alle Lehrpersonen im ganzen deutschsprachigen Kantonsgebiet konnten die Umsetzungsarbeiten in den Volksschulen vor Ort initiiert werden. Im Juni 2016 hat der Erziehungsdirektor die Inkraftsetzung des Lehrplans 21 auf den 1. August 2018 beschlossen.

Daneben hat die ERZ in enger Kooperation mit der GEF die Arbeiten an der Strategie Sonderschulung vorantreiben können. An mehreren Hearings mit Betroffenen wurden diesbezügliche Richtungsentscheide diskutiert und verfeinert. Ein Bericht zu Händen des Grossen Rates kann voraussichtlich im Jahr 2017 beraten werden.

Im Fremdsprachenunterricht ist seitens der Lehrerschaft Kritik an den neuen Lehrmitteln geäußert worden. Die ERZ hat diese aufgenommen und zusammen mit Passepartout-Kantonen (BL, BS, FR, SO, VS) den Schulverlag plus AG beauftragt, Verbesserungen vorzunehmen.

Für den Bereich «Medien und Informatik» an Volksschulen hat die ERZ Empfehlungen zu Händen der Gemeinden herausgegeben. Die Empfehlungen wurden in enger Zusammenarbeit mit dem Verband Bernischer Gemeinden (VBG) und der PHBern erarbeitet.

Im Rahmen einer Änderung der Verordnung über die Anstellung der Lehrkräfte (LAV; BSG 430.251.0) konnte die ungleiche Gehaltsklasseneinreihung der Schulleitungen (Primarstufe bzw. Sekundarstufe I) eliminiert werden. Per 1. August 2017 werden alle Schulleitungen der Volksschulstufe in der Gehaltsklasse 15 entlohnt.

Weitergeführt wurde auch im letzten Jahr der Pädagogische Dialog, welcher in wertschätzender Art die Diskussion über das Kerngeschäft Unterricht fördert. Der zweite Tag der Schule fand am 19. März 2016 statt.

Mittelschulen

Bei den Gymnasien lagen die Schwerpunkte auf der Sicherstellung des freien Hochschulzugangs durch eine hochwertige Maturität, der reibungslosen Umsetzung der Quartallösung und des ebenfalls vierjährigen ungebrochenen zweisprachigen Bildungsgangs in Biel. Der Erwerb der basalen fachlichen Kompetenzen, die erhöhte Vergleichbarkeit in den Prüfungsverfahren und die Verbesserung des Übergangs an die Universität als Bestandteile einer hochwertigen Maturität werden in verschiedenen Projekten angegangen. Der kantonale deutschsprachige Lehrplan ist überarbeitet und die Umsetzungsarbeiten für die Quarta sind abgeschlossen. Die wichtigsten Neuerungen in Bezug auf den vierjährigen deutschsprachigen und bilinguen Bildungsgang sind kommuniziert (Vorverlegung Wahlentscheid dritte Sprache sowie Schwerpunkt- und Kunstfach auf Ende 8. Schuljahr, neue zweisprachige Maturität mit Italienisch). Die Mehrheit der fran-

zösischsprachigen Gemeinden steht hinter dem zweisprachigen, ungebrochenen vierjährigen Bildungsgang.

Bei den Fachmittelschulen lag der Fokus auf der Qualität der Fachmaturitäten und insbesondere bei der erstmals angebotenen Fachmaturität Pädagogik. Diese soll den Übergang an die Fachhochschulen bzw. die pädagogischen Hochschulen sichern.

Berufsbildung

In der Berufsbildung ist der Direkteinstieg in die Ausbildung konstant hoch. Bei den Integrationsbrückenangeboten sorgte der erneut sprunghafte Anstieg der Nachfrage zu Engpässen und aufgrund fehlender Finanzen, Räume und Lehrpersonen zu einem Aufnahmestopp. Die Berufsfachschulorganisation wurde aufgrund der demografischen Entwicklung sowie der Veränderung von Angebot und Nachfrage in den einzelnen Berufsfeldern und der infrastrukturellen Gegebenheiten erneut überprüft. Mit der Konzentration bestimmter Berufe an einzelnen Standorten kann die Durchlässigkeit und Kombination bei EFZ und EBA-Ausbildungen und die Fachrichtungen für die BM weiterhin garantiert werden. Dadurch können aber auch Klassengrößen und Klassenzahlen optimiert und CHF 1,5 Millionen eingespart werden. Um die höhere Berufsbildung zu stärken, hat das eidgenössische Parlament dem Transfer der vorbereitenden Kurse auf höhere Berufs- und Fachprüfungen zum Bund zugestimmt. Der Systemwechsel wird eng begleitet, um den nahtlosen Übergang zu sichern, aber auch um die Tauglichkeit und die Haushaltneutralität des Wechsels zu prüfen.

Berufsberatung

Die Organisationsentwicklung der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung wurde fortgesetzt. Die Berufsberatungs- und Informationszentren (BIZ) sollen als moderne Dienstleistungszentren und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen funktionieren. Die Infotheken werden als Begegnungszentren rund um Laufbahnfragen neu positioniert. Das Case Management Berufsbildung (CM BB) hat sich für die Integration schwächerer Jugendlicher bewährt und wird aufgrund der positiven Evaluationsergebnisse weiter geführt. Erfolg und Wirksamkeit werden weiterhin regelmässig überprüft.

Hochschulen

Zur zweiten Phase der Standortkonzentration der Berner Fachhochschule BFH nahm der Grosse Rat in der Junisession 2016 zustimmend von der Variantenanalyse des Regierungsrats Kenntnis. Die nicht im Campus Biel/Bienne konzentrierten Departemente der BFH werden in einem neuen Campus in Bern Weyermannshaus zusammengeführt. In Burgdorf entsteht ein gemeinsames «TecLab» der BFH mit der Technischen Fachschule Bern. Die Umsetzungsarbeiten sind im Gange.

Im Zuge der nationalen Bestrebung, die Anzahl Ausbildungsplätze in Humanmedizin zu erhöhen, wurden die Ausbaumöglichkeiten der Universität Bern geprüft. Durch ein Ausbauprojekt mit 100 neuen Studienplätzen ab dem Jahr 2018 wird sie den

grössten Einzelbeitrag zur Erreichung des Zielwerts von 1 300 jährlichen Medizinabschlüssen in der Schweiz leisten. Zusätzlich kooperiert die Universität Bern mit der Universität Freiburg bei der Schaffung von 40 Masterstudienplätzen in Medizin an der Universität Freiburg. Universität Bern und Inselspital werden damit zur grössten Schweizer Ausbildungsstätte für Humanmedizin und tragen nachhaltig zur weiteren Stärkung des Medizinalstandorts Bern-Hauptstadtregion bei.

Um einem drohenden Mangel an schulischen Heilpädagogen entgegenzuwirken, sollen in Angleichung an den EDK-Standard künftig neben Personen mit Lehrdiplom auch solche mit Abschlüssen benachbarter Disziplinen zum Studiengang Heilpädagogik der PHBern zugelassen werden. Die ausgearbeitete Teilrevision des PH-Gesetzes wird dem Parlament voraussichtlich in der Märzsession 2017 vorgelegt.

Kultur

Die Überarbeitung der Kulturstrategie aus dem Jahr 2009 wurde in Angriff genommen.

Im Zusammenhang mit der Weiterentwicklung des Sonderstatuts des Berner Juras wurde die Stelle des Kulturbeauftragten des Bernjurassischen Rats geschaffen. Der Stelleninhaber übt diese Funktion in Personalunion mit der Stelle des Beauftragten für französischsprachige und zweisprachige Geschäfte des Amts für Kultur aus. Gleichzeitig wurden die beiden Abteilungen Kulturförderung deutsch und Kulturförderung französisch zu einer Abteilung zusammengelegt.

Gehaltspolitik Lehrkräfte

Wie bereits im letzten Jahr, stehen im Jahr 2017 für den individuellen Gehaltsaufstieg der Lehrkräfte per 1. August 2017 1,5 Prozent der Lohnsumme zur Verfügung. Der individuelle Gehaltsaufstieg wird nach der Anzahl der Berufsjahre gestaffelt. Ein Teuerungsausgleich (genereller Gehaltsaufstieg) wird aufgrund der negativen Teuerungsentwicklung für das Jahr 2017 nicht gewährt. Die hierfür eingeplanten 0,3 Prozent werden für gezielte individuelle Lohnkorrekturen eingesetzt, um bestehende Lohnrückstände zu reduzieren.

Ein Schwerpunkt im Berichtsjahr war die Anpassung des technischen Zinssatzes bei der Bernischen Lehrerversicherungskasse (BLVK). Angesichts sinkender Zinsen und der gestiegenen Lebenserwartung der Lehrerschaft wird dieser ab 1. August 2017 von 3 auf 2,5 Prozent gesenkt. Damit verbunden ist auch eine Erhöhung der Sparbeiträge für alle Altersgruppen.

Ein weiterer Schwerpunkt war die Weiterarbeit am Bericht über die Anstellungsbedingungen der Lehrkräfte im interkantonalen Vergleich. Der Bericht zeigt auf, dass die Gehälter nach wie vor nicht konkurrenzfähig sind. Hoch ist zudem die jährliche Anzahl Pflichtlektionen einzelner Schulstufen. Weiter bestehen bei der Bernischen Lehrerversicherungskasse teilweise Nachteile, zum Beispiel wegen der hohen Sanierungsbeiträge. Der Bericht zeigt aber auch, dass der Kanton Bern in einzelnen Bereichen attraktive Anstellungsbedingungen bietet. Dazu zählen u. a. die Regelungen der Altersentlastung. In anderen Bereichen wie der Honorierung der Funktion als Klassenlehrkraft liegt der Kanton Bern im Mittelfeld. In erster Linie sind als Handlungsfelder deshalb eine Sicherstellung der Gehaltsentwicklung und das Aufholen von Gehaltsrückständen nötig. In einem weiteren Schritt ergibt sich aus dem interkantonalen Vergleich vor allem der Bedarf, die Gehaltsklassen im Volksschulbereich und gezielte zeitliche Entlastungen der Lehrpersonen zu prüfen.

Ausbildungsbeiträge

Stipendien leisten einen wichtigen Beitrag zur Chancengerechtigkeit. Personen in Ausbildung auf der Sekundarstufe II und der Tertiärstufe, die über geringe finanzielle Mittel verfügen, können Stipendien erhalten. Im Jahr 2016 untersuchte die ERZ die Frage, ob mit der finanziellen Unterstützung durch Stipendien die gewünschte Wirkung bei den Empfängerinnen und Empfängern erzielt werden kann. Entstanden ist der Bericht «Stipendienempfängerinnen und Stipendienempfänger im Kanton Bern – Eine Charakterisierung der Population», der im August 2016 im Internet publiziert werden konnte.

Die Applikation zum elektronischen Einreichung von Stipendienengesuchen (StipBEOnline) wurde an das kantonale eGovernment-Portal «BE-Login» angeschlossen.

Stellenmarkt Lehrpersonen

Der kantonale Stellenmarkt für Lehrpersonen hat das Ende der technischen Laufzeit erreicht und muss abgelöst werden. Die Ablösung des Stellenmarktes ist weit vorangeschritten und kann voraussichtlich im Februar 2017 umgesetzt werden.

EDUBERN

Die IT-Plattform für Schulen der Sekundarstufe II (EDUBERN) wurde weiterentwickelt und das Serviceangebot ausgebaut. Mit dem Wechsel weiterer Schulen der Sekundarstufe II auf EDUBERN konnten Synergien genutzt und die IT-Kosten bei den Schulen gesenkt werden.

9.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-2 636 766 509	-2 621 160 827	-2 677 620 104	-56 459 277	-2.2 %
Ertrag	549 627 094	535 470 910	565 869 589	30 398 679	5.7 %
Saldo	-2 087 139 414	-2 085 689 916	-2 111 750 515	-26 060 599	-1.2 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-1 600 605 452	-1 603 543 768	-1 611 112 023	-7 568 255	-0.5 %
31 Sachaufwand	-73 848 058	-73 847 335	-74 949 867	-1 102 532	-1.5 %
32 Passivzinsen	-133 941	-300 000	-105 636	194 364	64.8 %
33 Abschreibungen	-15 605 330	-15 581 667	-15 453 979	127 687	0.8 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	-62 603 884	-67 430 500	-77 817 164	-10 386 664	-15.4 %
36 Eigene Beiträge	-876 875 408	-857 016 757	-883 989 192	-26 972 435	-3.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	-3 124 748	-1 921 500	-8 932 696	-7 011 196	-364.9 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-3 969 688	-1 519 300	-5 259 546	-3 740 246	-246.2 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	1 406 290	1 777 000	1 349 624	-427 376	-24.1 %
43 Entgelte	55 071 998	49 644 035	54 619 713	4 975 679	10.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	1 017 119	619 013	986 468	367 455	59.4 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	371 256 827	369 181 478	384 733 409	15 551 931	4.2 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	114 833 021	111 227 685	111 963 433	735 748	0.7 %
47 Durchlaufende Beiträge	3 124 748	1 921 500	8 932 696	7 011 196	364.9 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 917 091	1 100 200	3 284 245	2 184 045	198.5 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Mit einem Saldo von CHF 2 111,8 Millionen liegt das Rechnungsergebnis für Bildung und Kultur um CHF 26,1 Millionen oder 1,2 Prozent über dem veranschlagten Betrag. Dabei fällt der Aufwand um CHF 56,5 Millionen (2,2 %) höher aus und der Ertrag übersteigt den Voranschlag um CHF 30,4 Millionen (5,7 %).

Grössere aufwandseitige Abweichungen liegen in den Bereichen Personalaufwand (CHF 7,6 Mio.), eigene Beiträge (CHF 27,0 Mio.) und Entschädigung an Gemeinwesen (CHF 10,4 Mio.). Der höhere Personalaufwand fällt hauptsächlich im Mittel- und Berufsschulbereich an (u. a. zusätzliche Klassen im Migrationsbereich) und wird teils durch tiefer ausfallende Besoldungsaufwendungen im Volksschulbereich kompensiert. Bei den eigenen Beiträgen handelt es sich um Staatsbeiträge, die nicht kurzfristig beeinflusst werden können und aufgrund einer gesetzlichen Grundlage ausgerichtet werden müssen. Dabei wurden die Beiträge an Schulen der Sekundarstufe II um rund CHF 29,0 Millionen zu tief und Betriebsbeiträge an andere Kan-

tone im Hochschulbereich um CHF 1,6 Millionen zu hoch budgetiert. Zudem sind die Ausbildungsbeiträge (Stipendien) um CHF 0,9 Millionen höher ausgefallen. Dem Mehraufwand bei den Entschädigungen an Gemeinwesen (CHF 10,4 Mio.) steht ein Mehrertrag bei den Rückerstattungen von Gemeinwesen (CHF 15,5 Mio.) gegenüber. Dies ergibt sich grösstenteils aus einer Korrektur der Abgrenzungspraxis bei den Schulgeldern für ausserkantonale Schulbesuche und muss zusammen betrachtet werden. Unter dem Strich resultiert daraus ein Mehrertrag bei den Schulgeldern für ausserkantonale Schulbesuche. Wesentliche Ertragsverbesserungen hat es neben den bereits angesprochenen Rückerstattungen von Gemeinwesen (CHF 15,5 Mio.) weiter bei den Entgelten (CHF 5,0 Mio.) gegeben. Letztere setzen sich mehrheitlich aus mehr Gebühren, höheren Kursgeldern, höheren Rückerstattungen, sowie mehr Bundesbeiträgen zusammen.

9.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-17 328 655	-15 409 000	-15 804 872	-395 872	-2.6 %
Einnahmen	65 457	0	29 523	29 523	0.0 %
Saldo	-17 263 197	-15 409 000	-15 775 350	-366 350	-2.4 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-10 385 567	-10 554 000	-11 049 233	-495 233	-4.7 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	1 397 388	1 397 388	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-6 943 088	-4 855 000	-6 153 026	-1 298 026	-26.7 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	65 457	0	3 968	3 968	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	25 555	25 555	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 15,4 Millionen wurden um CHF 0,4 Millionen (2,4 %) nur leicht überschritten.

9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der ERZ

2011	2012	2013	2014	2015	2016
1 028.9	1 002.9	993.5	1 056.1	1 066.9	1 068.5

Kommentar

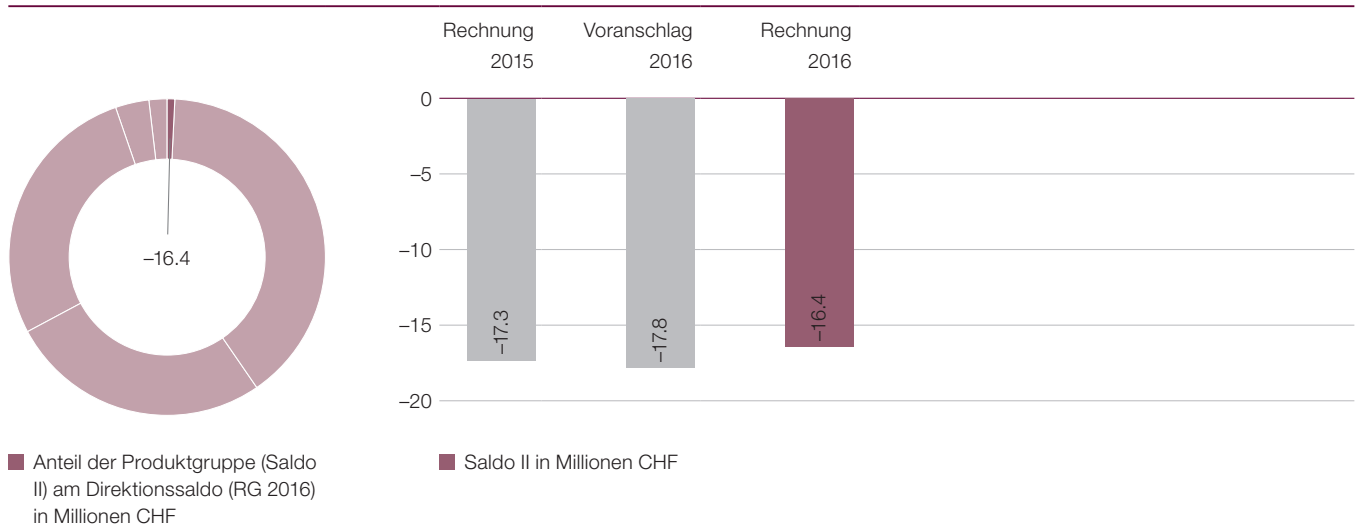
Die Bestandesveränderung von insgesamt +1,6 Vollzeitstellen (VZE) begründet sich wie folgt:

In der Gewerblich-Industriellen Berufsschule (Gibb) wurden mit dem Outsourcing der Mensa 13,5 Stellen aufgehoben. Dem gegenüber stehen zum Erhebungszeitpunkt rund 7 VZE befristete Anstellungen und Beschäftigungsgrad-Erhöhlungen zur Überbrückung von Absenzen durch Mutterschaftsurlaube und Krankheit sowie zur Abdeckung temporärer Arbeitsspitzen, dies insbesondere im MBA. Zusätzlich wurden im neu organisierten

Case Management der Berufsberatung 2,3 VZE zusätzlich benötigt und eingesetzt. Im Umfang von rund 2 VZE wurden in verschiedenen Ämtern vakante Stellen neu besetzt. Eine Zunahme von in etwa 1 VZE ist auf normale Schwankungen bei Grabungspersonal im Archäologischen Dienst im AK zurückzuführen. Ebenfalls im AK wurden für das Projekt Bauinventar 2020 bestehende Funktionen um 2,8 VZE aufgestockt. Sämtliche Aufstockungen wurden im Rahmen des bewilligten Sollbestandes der ERZ vorgenommen.

9.7 Produktgruppen

9.7.1 Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Kernelemente der Produktgruppe sind die Beratung und Unterstützung der Direktorin bzw. des Direktors in der Vorbereitung und Analyse von Entscheidungen, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Weiter umfasst die

Produktgruppe die Verantwortung für das Finanz- und Personalmanagement, die Kommunikation, die Bildungsplanung und die Coordination francophone sowie die Bau- und Raumplanung und die Organisation der amtsübergreifenden Führungsprozesse.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	262 941	170 000	155 011	-14 989	-8.8 %
(-) Personalkosten	-8 952 102	-9 940 903	-8 808 629	1 132 274	11.4 %
(-) Sachkosten	-1 603 836	-1 322 740	-1 333 472	-10 732	-0.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	130	0	814	814	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-10 292 866	-11 093 643	-9 986 275	1 107 368	10.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-6 973 124	-6 733 000	-6 447 345	285 655	4.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 756	5 400	5 347	-53	-1.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-17 260 234	-17 821 243	-16 428 274	1 392 969	7.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-2 221	-500	-6 051	-5 551	-1 110.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-17 262 455	-17 821 743	-16 434 324	1 387 419	7.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Führungsunterstützung	–9 110 082	–10 212 768	–8 687 571	1 525 197	14.9 %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 182 784	–880 874	–1 298 704	–417 830	–47.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Produktgruppensaldo auf Stufe Saldo I liegt CHF 1,1 Millionen unter dem Voranschlag 2016. Die Unterschreitung resul-

tiert aus weniger benötigten Mitteln im Personalbereich (Rotationsgewinne, Weiterbildung und Personalwerbung).

Entwicklungsschwerpunkte

Kernelemente der Produktgruppe sind die Unterstützung des Direktors in der Vorbereitung und Analyse von Entscheiden, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Über-

prüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Aufgrund der engen finanziellen Rahmenbedingungen sind die Arbeiten auf die engsten Kernaufgaben fokussiert.

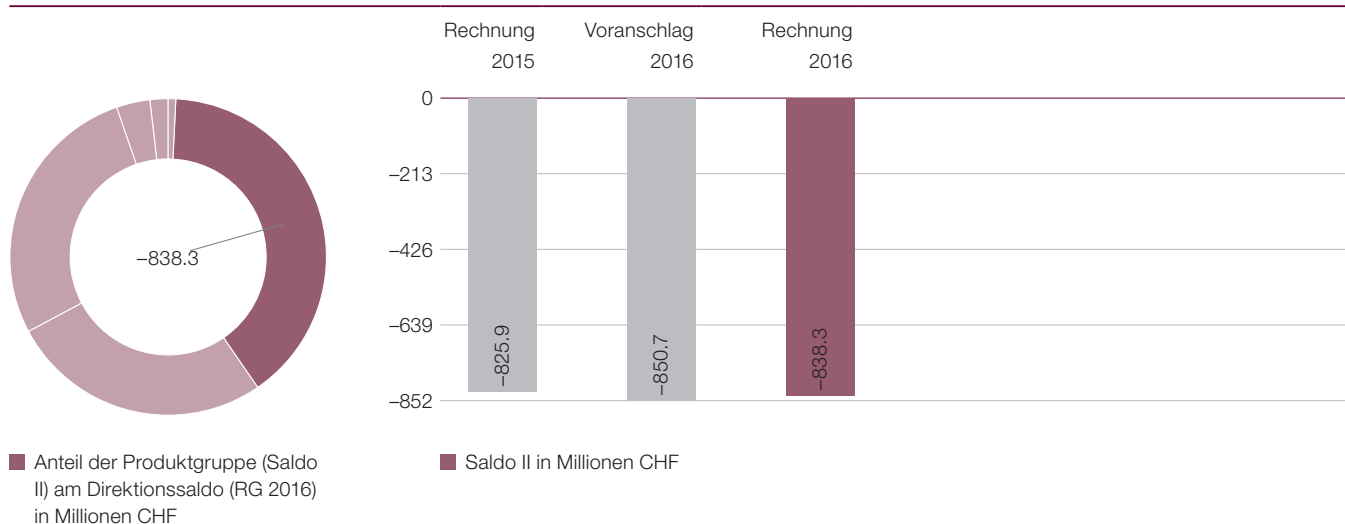
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	95	133
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	11	22
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel-lationen)	37	29
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	194	151
Anzahl der eingereichten Beschwerden	333	276
Anzahl der erledigten Beschwerden	343	283

9.7.2 Volksschule und schulergänzende Angebote



Beschreibung

Die Bildung in der Volksschule unterstützt die Entwicklung der Kinder und deren Integration in die Gesellschaft und vermittelt jene Kenntnisse und Fertigkeiten, welche Grundlage sind für die berufliche Ausbildung, für den Besuch weiterführender Schulen und für das lebenslange Lernen. Mit schulergänzenden Angeboten sorgt der Kanton Bern für die Durchführung von psychologischen Abklärungen, Beurteilungen, Beratungen, Begleitun-

gen und psychotherapeutischen Behandlungen von Kindern und Jugendlichen zu Fragen der Bildung, Erziehung und Entwicklung inklusive Expertentätigkeit in Erziehungs- und Schulfragen sowie die Mitfinanzierung für die durch die Gemeinden organisierten Musikschulen, Tagesschulen und die Schulsozialarbeit.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	354 264 793	354 404 282	356 831 143	2 426 861	0.7 %
(-) Personalkosten	-1 118 292 258	-1 141 093 677	-1 131 185 215	9 908 462	0.9 %
(-) Sachkosten	-41 496 326	-42 365 310	-42 820 383	-455 072	-1.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	67 480	-72 145	-435 885	-363 740	-504.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-805 456 311	-829 126 851	-817 610 340	11 516 511	1.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 081 037	900 000	1 145 677	245 677	27.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-22 244 509	-22 981 500	-22 466 570	514 930	2.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	671 335	515 046	647 243	132 197	25.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-825 948 447	-850 693 305	-838 283 990	12 409 316	1.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-146 462	17 680	156 622	138 942	785.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-826 094 909	-850 675 625	-838 127 367	12 548 258	1.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Volksschule	-759 783 521	-781 087 356	-772 305 737	8 781 619	1.1 %
Schulergänzende Angebote	-45 672 789	-48 050 851	-45 304 603	2 746 248	5.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Bei der Produktgruppe Volksschule und schulergänzende Angebote ist der Aufwand zu rund 93 Prozent (rund CHF 1,1 Mia.) mit den Gehaltskosten für die Lehrkräfte vorbestimmt und dadurch wenig beeinflussbar. Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo I beträgt CHF 817,6 Millionen (Vorjahr: CHF 805,5 Mio.). Gegenüber dem Voranschlagswert von CHF 829,1 Millionen (Vorjahr: CHF 817,8 Mio.) fällt der Pro-

duktgruppensaldo somit um CHF 11,5 Millionen niedriger (Vorjahr: CHF 12,4 Mio. niedriger) resp. 1,4 Prozent niedriger (1,4 % niedriger) aus als budgetiert.

Der Minderaufwand ist hauptsächlich auf geringer anfallende Sparbeiträge für die BLVK resp. tiefere Beiträge an Sozialversicherungen sowie grössere Rotationsgewinne zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Rahmen der Produktgruppe Volksschule und schulergänzende Angebote waren im Jahre 2016 geprägt von der Umsetzung der neuen Bildungsstrategie 2016 (Märzsession des Grossen Rates), insbesondere den Arbeiten an

- der Einführung des Lehrplans 21 für den deutschsprachigen Kantonsteil,
- der Einführung des neuen Fremdsprachenunterrichts auf der Sekundarstufe I,
- der Strategie Sonderschulung,
- den Grundlagen für den Bereich Medien und Informatik an Schulen und
- des Pädagogischen Dialogs.

Der ERZ war es auch im Jahr 2016 ein Anliegen, möglichst viele Betroffene bei der Einführung von Neuerungen miteinzubeziehen. So haben auch im Berichtsjahr mehrere Informationsveranstaltungen/Hearings zum Lehrplan 21 und zur Strategie Sonderschulung stattgefunden und wertvolle Inputs ergeben.

Die Tagesschulen haben ihr Angebot im Jahr 2016 weiter ausgebaut. Die Nachfrage nach Betreuung ist moderat gestiegen, so dass eine Zunahme der Betreuungsstunden von 4,5 Prozent zu verzeichnen war. Die Elterngebühren für die Betreuung haben im Jahr 2016 erneut zugenommen, so dass die Ausgaben des Kantons nur in geringem Umfang angestiegen sind.

Wie geplant hat die Erziehungsberatung im Jahr 2016 im ganzen Kanton Sprechstunden in Zusammenarbeit mit der Mütter-Väter-Beratung angeboten und diese evaluiert. Das Ergebnis ist erfreulich: Die Eltern sind mit dem Angebot insgesamt sehr zufrieden, und auch die Mitarbeitenden beider Dienste schätzen die klare Rollenaufteilung und die unkomplizierte und wohlwollende Zusammenarbeit.

Chancen und Risiken

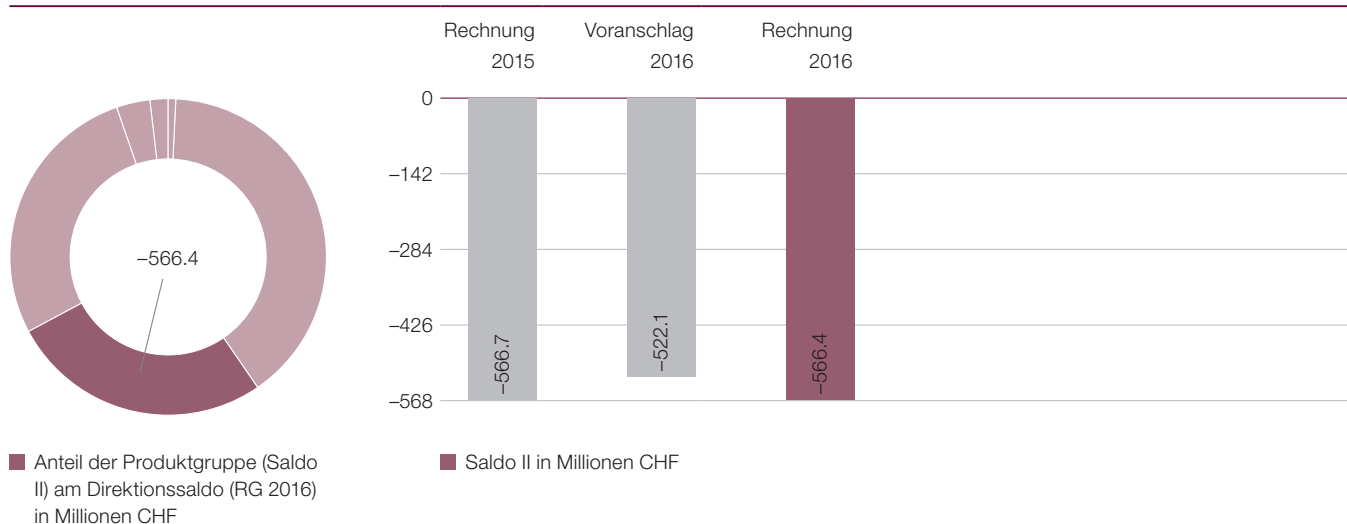
Insbesondere die Einführung des Lehrplans 21 ist auf Kurs. Die Startveranstaltungen für die Lehrpersonen sind abgeschlossen und an den Schulen laufen derzeit die Weiterbildungen vor Ort.

Die Lektionentafel ist erarbeitet, ebenso die Allgemeinen Hinweise und Bestimmungen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Schülerinnen und Schüler (Volksschule)	102 212	102 793
Anzahl Klassen (Regelklassen)	5 180	5 204
Anzahl Betreuungsstunden in Tagesschulen (Anzahl Stunden, in denen ein Kind betreut wird)	4 765 731	5 058 420
Anzahl Neuanmeldungen zur Erziehungsberatung	8 848	9 427
Anzahl Musikschülerinnen und -schüler	20 000	20 000

9.7.3 Mittelschulen und Berufsbildung



Beschreibung

Volksschulabgängerinnen und -abgänger erhalten auf der Sekundarstufe II eine Ausbildung, die ihnen die Integration in die Gesellschaft und in die Arbeitswelt ermöglicht sowie sie auf weiterführende Ausbildungen auf Tertiärstufe vorbereitet. Erwachsenen wird auf Sekundarstufe II, in der höheren Berufsbil-

dung und in der Weiterbildung eine persönliche und berufliche Entwicklung ermöglicht. Die Durchlässigkeit des Bildungssystems wird gefördert. Jugendliche und Erwachsene werden in der Wahl der Ausbildung und des Berufes sowie in der Gestaltung der beruflichen Laufbahn unterstützt.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	52 598 618	53 622 813	63 158 226	9 535 413	17.8 %
(-) Personalkosten	-440 889 816	-421 377 182	-428 455 835	-7 078 653	-1.7 %
(-) Sachkosten	-90 821 681	-94 250 460	-110 592 813	-16 342 354	-17.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-12 218 796	-12 169 130	-12 011 628	157 502	1.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-491 331 675	-474 173 959	-487 902 050	-13 728 092	-2.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	109 190 121	107 022 685	106 131 750	-890 935	-0.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-184 804 442	-155 024 057	-184 936 483	-29 912 426	-19.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	276 125	73 000	265 509	192 509	263.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-566 669 870	-522 102 331	-566 441 275	-44 338 944	-8.5 %
(+/-) Abgrenzungen	505 254	974 144	1 421 787	447 643	46.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-566 164 616	-521 128 187	-565 019 488	-43 891 300	-8.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Mittelschulen	-154 173 300	-145 687 220	-146 068 097	-380 877	-0.3 %
Berufsbildung	-316 894 800	-307 340 302	-321 024 857	-13 684 555	-4.5 %
Berufsberatung	-20 263 600	-21 146 437	-20 809 096	337 341	1.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo der Produktgruppe Mittelschulen und Berufsbildung beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 487,9 Millionen und liegt um CHF 13,7 Millionen (2,9%) über dem Voranschlag. Der notwendige Nachkredit für die Überschreitung kann fast vollumfänglich (CHF 13,4 Mio.) durch Unterschreitungen des Saldos I in anderen Produktgruppen der ERZ kompensiert werden. Im Wesent-

lichen ist die Überschreitung des Voranschlages auf die höhere Anzahl Migrantinnen und Migranten in den Integrationsangeboten sowie auf Abweichungen bei den Gehältern der Lehrkräfte und des Verwaltungspersonals zurückzuführen. Das Ergebnis auf der Stufe Saldo II von CHF 566,4 Millionen liegt CHF 0,2 Millionen unter dem letztjährigen Ergebnis.

Entwicklungsschwerpunkte

Mittelschulen

Im Zusammenhang mit der Quarta-Lösung wurde der kantonale Lehrplan für die Gymnasien überarbeitet. Die Arbeiten konnten termingerecht abgeschlossen werden, so dass der neue Lehrplan ab August 2017 in Kraft treten kann. Mittlerweile hat bereits die Umsetzung der Fachlehrpläne begonnen. In den Fremdsprachen wurde der Anschluss an Passepartout vorbereitet und die Aufnahmeprüfung im Hinblick auf die Prüfung im Frühjahr 2017 angepasst. Die zweisprachigen Bildungsgänge in Biel wurden aufgrund der Quarta-Lösung neu konzipiert und dauern neu auch vier Jahre am Gymnasium.

Mit einer hochwertigen Maturität soll weiterhin der freie Hochschulzugang gewährleistet werden. Hierfür wird die Kantonale Maturitätskommission mit ihren Prüfungsexpertinnen und -experten unterstützt, das gemeinsame Prüfen weiterverfolgt und es werden Folgearbeiten aus dem Austausch zwischen den Gymnasien und Hochschulen im Jahr 2015 umgesetzt.

Bei den Fachmittelschulen hat der erste Jahrgang der Fachmaturität Pädagogik erfolgreich abgeschlossen. Der Bildungsgang wurde evaluiert und aufgrund der Resultate geringfügig angepasst.

Berufsbildung

Der demografische Rückgang bei den Schulabgängerinnen und Schulabgängern wirkt sich kaum auf die Anzahl neuer Lehrverträge aus. Dies ist im Wesentlichen auf die Förderung des Direkteinstiegs in eine Berufslehre sowie auf die Erhöhung der EBA-Ausbildungen zurückzuführen.

Bei den Berufsfachschulen drängte sich aufgrund der Veränderung von Angebot und Nachfrage in einzelnen Berufsfeldern eine Überprüfung der Standorte auf, was zu einer Optimierung der Klassengrößen und Klassenzahlen führte.

Die Bildungserfolge und Drop-outs bewegen sich auf Vorjahresniveau. Mit Branchen, die übermässig stark von Lehrabbrüchen und Misserfolgen beim Lehrabschluss betroffen sind, wurden Qualitätssicherungsprojekte initiiert.

Die Nachqualifizierung von Erwachsenen in der beruflichen Grundbildung gewinnt an Bedeutung: Das Validierungsverfahren wurde auf weitere Berufe ausgeweitet und die Zusammenarbeit mit den verschiedenen Partnern für ein erwachsenengerechtes Angebot zur Nachqualifikation schreitet voran. Die Berufsmaturitätsprüfungen wurden erfolgreich nach den neuen kantonalen Lehrplänen durchgeführt. Die Prüfungsaufgaben wurden vorgängig durch Prüfungsexpertinnen und -experten validiert.

Der Übergang der Finanzierung der vorbereitenden Kurse auf Berufsprüfungen und höhere Fachprüfungen vom Kanton zum Bund ist vorbereitet.

Herausfordernd ist weiterhin die hohe Anzahl spät zugewanderter Jugendlicher: Trotz mehr Klassen konnten nicht alle Jugendlichen in ein Integrations-Brückenangebot aufgenommen werden. Beschränkte Raum-, Personal- und Finanzressourcen begrenzten das Angebot. Auch bei den Sprachförderangeboten machen sich Engpässe bemerkbar.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

Bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung wurde die geplante Reorganisation umgesetzt: Durch die Schaffung einer Matrixorganisation mit kantonalen koordinierten Geschäftsbereichen können die Angebote der BIZ in den verschiedenen Regionen konsequenter koordiniert, Doppelspurigkeiten vermieden und die Effizienz gesteigert werden. Verschiedene Optimierungen wurden bereits eingeführt, so z.B. die Neupositionierung des ehrenamtlichen Coachings von Jugendlichen bei der Stellensuche («Junior Coaching»). Weitere Projekte werden im Jahr 2017 ressourcenneutral umgesetzt werden.

Gegenüber dem Jahr 2015 stiegen die Beratungszahlen leicht an, dies bei tendenziell aufwändigeren Beratungssituationen. Das Case Management Berufsbildung wurde im Jahr 2016 durch den Regierungsrat in den unbefristeten Betrieb überführt und gemäss den Anregungen des kantonalen Evaluationsberichts optimiert.

Chancen und Risiken

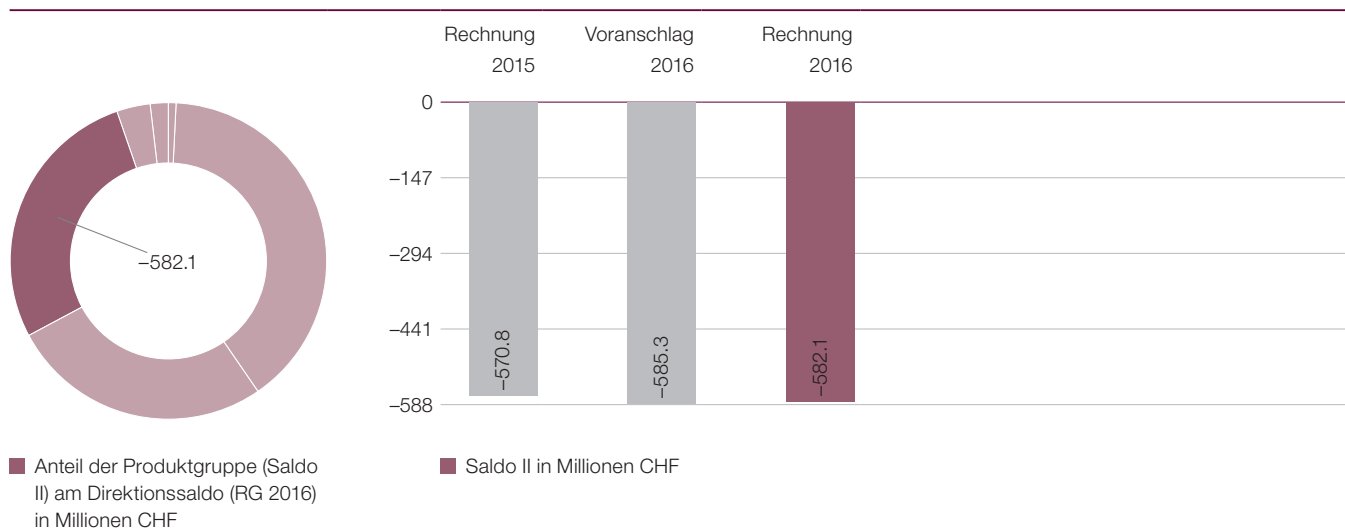
Der Kanton Bern verfügt über ein breites und qualitativ hochstehendes Bildungsangebot und ist damit interkantonal konkurrenzfähig. Er versucht Entwicklungen vorausschauend zu steuern und bringt seine Interessen und Erfahrungen regelmässig in die gesamtschweizerischen Projekte ein.

Der finanzielle Spardruck führt dazu, dass das Budget neue oder erweiterte Aufgaben nicht mehr abfedern kann. Das kann zu Leistungsabbau oder Nachkrediten führen. Insbesondere für eine erfolgreiche berufliche Integration der sprunghaft angestiegenen Zahl spät zugewanderter Jugendlicher und junger Erwachsener sind zusätzliche finanzielle Mittel notwendig.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis (EFZ) in der beruflichen Grundbildung	26 937	26 564
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Berufsattest (EBA) in der beruflichen Grundbildung	1 779	1 824
Anzahl Studierende Höhere Fachschulen	4 413	4 864
Anzahl subventionierte Kursstunden Weiterbildung	54 120	63 762
Anzahl Lernende an Gymnasien	6 267	6 132
Anzahl Lernende an Fachmittelschulen	980	1 144
Anzahl Beratungen bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung	13 090	13 213

9.7.4 Hochschulbildung



Beschreibung

Die Hochschulbildung ist eine gemeinsame Aufgabe von Bund und Kantonen. Der Kanton Bern ist Träger von drei Hochschulen und Teilhaber an zwei Hochschulen in Raum Bern-Jura-Neuchâtel. Die Steuerung und Finanzierung der Berner Hochschulen erfolgt über je einen vierjährigen Leistungsauftrag und einen darauf basierenden jährlichen Staatsbeitrag. Das Amt für Hochschulen der ERZ erarbeitet die Entscheidungs- und Rechtsgrundlagen für den Hochschulbereich. Zu seinen Kernaufgaben gehören die Steuerung der Hochschulen mittels Leistungsauf-

trag und Controlling, die Steuerung von HE-Arc und HEP-BE-JUNE mittels Mitarbeit in den Steuerungsgremien, die Aufsicht über die Hochschulen und die Erarbeitung von hochschulpolitischen Konzepten. Ebenso zentral sind die Unterstützung des Erziehungsdirektors in hochschulpolitischen Belangen und in den hochschulpolitischen Organen auf nationaler Ebene sowie die Beratung und Information der Lehrenden und Studierenden der Hochschulen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	35 261	2 148	14 926	12 778	594.9%
(-) Personalkosten	-3 309 980	-3 504 836	-3 457 809	47 027	1.3%
(-) Sachkosten	-420 470	-701 180	-573 487	127 692	18.2%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-69 866	-69 869	-61 137	8 732	12.5%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-3 765 055	-4 273 737	-4 077 507	196 230	4.6%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 080 276	0	1 427 026	1 427 026	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-568 099 531	-581 006 000	-579 439 799	1 566 201	0.3%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-570 784 310	-585 279 737	-582 090 279	3 189 458	0.5%
(+)(-) Abgrenzungen	69 866	69 869	61 137	-8 732	-12.5%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-570 714 444	-585 209 868	-582 029 142	3 180 725	0.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Universitäre Bildung	-1 564 600	-1 775 154	-1 691 786	83 368	4.7 %
Fachhochschulbildung	-1 177 400	-1 310 154	-1 251 336	58 818	4.5 %
Lehrerinnen- und Lehrerbildung	-1 017 700	-1 188 429	-1 134 384	54 045	4.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo II unterschreitet den Voranschlag um CHF 3,2 Millionen. Die Unterschreitung ist auf einen nicht budgetierten Ertrag aus Bundessubventionen

zurückzuführen. Zudem fallen die Beiträge gemäss der Interkantonalen Universitätsvereinbarung (IUV) tiefer aus als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Universität baut ihre Ausbildungskapazität in Humanmedizin um 100 Studienplätze aus und arbeitet mit der ERZ und der BVE an der Umsetzung ihrer Raumstrategie.

Die BFH bereitet mit der ERZ und der BVE die Umsetzung der vom Grossen Rat gutgeheissenen Standortkonzentration Campus Biel/Bienne und Campus Bern vor.

Im Rahmen einer im ersten Halbjahr 2017 im GR traktandierten Teilrevision des Gesetzes über die deutschsprachige Pädagogische Hochschule werden die Zulassungsbedingungen für Heilpädagogik an der PH Bern angepasst.

Chancen und Risiken

Mit dem Ausbau ihrer Studienplatzzahl in Humanmedizin hat die Universität eine sich bietende Chance ergriffen und wird zum grössten Ausbildungsort in Humanmedizin. Die Herausforderungen liegen in der zeitgerechten zur Verfügung Stellung von Raum (Übergangsstandort Renferhaus) und zusätzlichen Praktikumsplätzen.

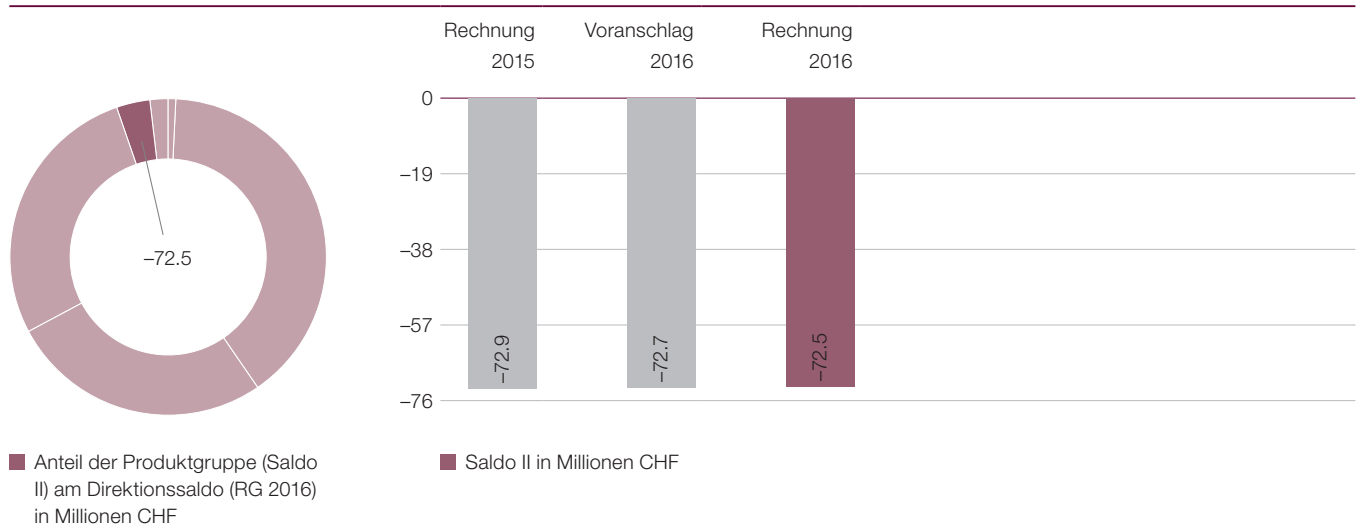
Ein kritischer Faktor für die Hochschulen sind die Infrastrukturen. Für die Universität ist vor allem die flexible Verfügbarkeit von Laborflächen vital, um weiterhin starke Forschungsgruppen und

hohe Forschungsdrittmittel anziehen zu können. Da das demographische Wachstum der Studierendenzahlen landesweit abflachen dürfte, sind auch die Infrastrukturen für die Lehre ein zunehmend wichtiger Faktor im Wettbewerb um Studierende. Letzteres gilt ausgeprägt für die BFH. Es besteht ein Rückstand zu wichtigen Konkurrenzhochschulen bezüglich der Konzentration von Standorten und Infrastrukturen. Verzögerungen in der Standortkonzentration der BFH können sie im Wettbewerb der Fachhochschulen schwächen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Studierende an der Universität Bern	17 430	17 514
Anteil Berner Studierende an der Universität Bern (in %)	38.3	38
Anzahl Studierende an der Berner Fachhochschule	6 664	6 864
Anteil Berner Studierende an der Berner Fachhochschule (in %)	49.7	49.3
Anzahl Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (inkl. Institut Vorschulstufe und Primarstufe NMS)	2 464	2 528
Anteil Berner Studierende an der Pädagogischen Hochschule Bern (in %)	62	68
Anzahl Berner Studierende an der Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO)	633	649
Anzahl Berner Studierende an der Haute Ecole Pédagogique – Berne, Jura, Neuchâtel (HEP-BEJUNE)	198	203

9.7.5 Kultur



Beschreibung

Die Produktgruppe Kultur ist zuständig sowohl für die Förderung als auch für die Pflege der Kultur im Kanton Bern. Das Ziel der Kulturpflege ist die Bewahrung, Überlieferung und Vermittlung von kulturellen Werten.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 618 067	1 655 800	3 140 639	1 484 839	89.7 %
(-) Personalkosten	-18 218 547	-18 248 848	-19 203 709	-954 861	-5.2 %
(-) Sachkosten	-3 553 912	-3 708 380	-3 702 692	5 689	0.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-137 865	-139 623	-142 410	-2 787	-2.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-19 292 257	-20 441 051	-19 908 172	532 879	2.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-53 653 958	-52 271 000	-52 600 921	-329 921	-0.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	10 399	0	10 217	10 217	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-72 935 816	-72 712 051	-72 498 875	213 176	0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 680 718	1 358 776	1 719 665	360 889	26.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-70 255 098	-71 353 275	-70 779 210	574 065	0.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kulturförderung	-2 587 950	-3 349 073	-2 651 222	697 850	20.8 %
Denkmalpflege	-6 563 911	-6 990 484	-7 058 747	-68 262	-1.0 %
Archäologie	-10 140 396	-10 101 494	-10 198 203	-96 709	-1.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Dank konsequenter Priorisierung, Verzögerung bei Projekten und Mehrerträgen konnte auf Stufe Saldo I (Globalbudget) im Rahmen des bewilligten Voranschlages abgeschlossen werden.

Bei den Staatsbeiträgen hingegen musste eine Überschreitung von CHF 330 000 in Kauf genommen werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Kulturförderung

Die Umsetzung des Kantonalen Kulturförderungsgesetzes ist termingemäss per 31. Dezember 2016 abgeschlossen, alle Parteien haben den gemeinsam ausgehandelten Leistungsverträgen mit den Kulturinstitutionen von mindestens regionaler Bedeutung zugestimmt.

Der Projektauftrag zur Überarbeitung der Kulturstrategie 2009 wurde erteilt, wesentliche Vorarbeiten wurden per Ende 2016 abgeschlossen.

Sanierung Stadttheater: Die Sanierungsetappe 2016 wurde erfolgreich abgeschlossen. Der «Kubus» als provisorische Spielstätte mitten im Stadtzentrum war ein Publikumserfolg, zumal Konzert Theater Bern die zentrale Lage und die Niederschwelligkeit des Provisoriums programmässig geschickt nutzte.

Denkmalpflege

Die erste Etappe des Direktionsprojekts Bauinventar 2020 ist mit der Überarbeitung der Baugruppen abgeschlossen. Die veranschlagten Kosten konnten eingehalten werden, der Arbeitsaufwand ist indes enorm.

Zudem hat die Denkmalpflege ihre beiden Standorte in der Stadt Bern zusammengelegt. Auch dieses Projekt hat neben der Linienarbeit zusätzlich Aufwand generiert und Kräfte gebunden.

Archäologie

Dank vermehrter Priorisierung und dem Umstand, dass einzelne Projekte weniger aufwändig waren, konnten zugleich die Flexibilität bewahrt und das Budget eingehalten werden.

Chancen und Risiken

Kulturförderung

Das vom fOrum culture übernommene Projekt ARS (réseau Arts de la scène) hat durch konkrete Massnahmen erste Wirkung gezeigt, die bereits dazu beigetragen haben, die Bühnenkunst-Szene im französischsprachigen Raum des Kantons zu stärken.

bevorstehende Überarbeitung der erhaltenswerten Objekte ist gut geplant.

Archäologie

Bei einem Teil der Projekte konnten die Finanzierung gesichert bzw. die Planung vorangetrieben werden. Bei einem anderen Teil besteht das Risiko weiterhin.

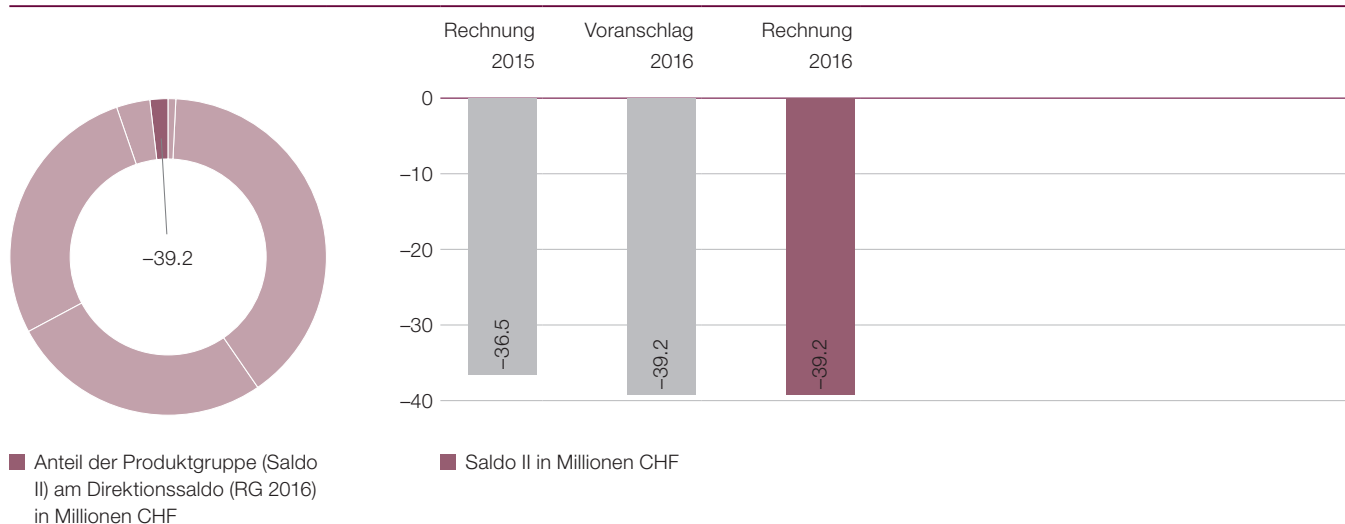
Denkmalpflege

Das Direktionsprojekt Bauinventar 2020 ist mit der Reduktion der Baugruppen um rund einen Drittel gut angelaufen. Die nun

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl bearbeiteter Projektgesuche Kulturförderung pro Jahr	1 805	2 240
Anzahl Kulturinstitutionen von regionaler oder nationaler Bedeutung mit einem Leistungsvertrag	31	58
Anzahl publizierte Baugesuche im Kanton Bern	7 063	7 184
Anteil Baugesuche in archäologischen Perimetern (in %)	4.1	4.3
Anzahl Rettungsgrabungen des Archäologischen Dienstes	138	106
Anzahl der von der Denkmalpflege betreuten Bauvorhaben und Bauten	3 734	4 738
Anteil der Beitragsgeschäfte bei den denkmalpflegerisch betreuten Bauvorhaben (in %)	11.9	13.4
Summe der ausbezahlten Subventionen Kanton für Denkmalpflegeobjekte (inkl. Lotteriefonds)	11 220 550	15 906 728

9.7.6 Zentrale Dienstleistungen



Beschreibung

Die zentralen Dienstleistungen beinhalten die internen Dienstleistungen und die Ausbildungsbeiträge.

Die internen Dienstleistungen umfassen:

- die Verfügung der Gehaltseinstufungen sowie Gehaltsauszahlungen an alle Lehrkräfte an den Volksschulen und Schulen der Sekundarstufe II;
- die operative Umsetzung der Lastenverteilung der Lehrergelöhner zwischen Kanton und den Gemeinden;

- das operative Finanz- und Rechnungswesen der ERZ (mit Ausnahme des MBA);
- den Betrieb und die Weiterentwicklung der Informatikstruktur der ERZ;
- die Leistungen des Hausdienstes, Kurierdienstes, sowie des Empfangs und der Telefonzentrale am Hauptstandort der ERZ an der Sulgeneckstrasse 70 in Bern.

Die Ausbildungsbeiträge umfassen die Vergabe von Stipendien und Darlehen an Auszubildende im Kanton Bern.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	0	0	0	0	0.0 %
(-) Personalkosten	-8 461 349	-9 361 326	-8 999 501	361 825	3.9 %
(-) Sachkosten	-3 241 294	-3 492 434	-4 186 286	-693 851	-19.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-709 955	-719 748	-632 344	87 404	12.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-12 412 598	-13 573 508	-13 818 130	-244 622	-1.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 768 586	3 830 000	4 943 553	1 113 553	29.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-28 836 282	-29 454 400	-30 348 974	-894 574	-3.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-36 480 294	-39 197 908	-39 223 552	-25 644	-0.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-167 599	-303 311	-137 432	165 879	54.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-36 647 893	-39 501 219	-39 360 984	140 235	0.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Interne Dienstleistungen	-11 443 565	-12 499 390	-12 538 322	-38 932	-0.3 %
Ausbildungsbeiträge	-969 032	-1 074 118	-1 279 808	-205 691	-19.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Kürzung des Sachaufwandes um CHF 1,3 Millionen bei den Informatikdienstleistungen aufgrund der durch den Grossen Rat beschlossenen Plafonierung des Sachaufwandes für den Voranschlag 2016 konnte nicht vollumfänglich umgesetzt werden. Dies hätte zur Folge gehabt, dass die IT-Grundversorgung und die Fachanwendungen nicht (oder nicht in der erforderlichen Qualität) hätten bereitgestellt werden können. Der Saldo 1 der Deckungsbeitragsrechnung wurde deshalb um CHF 245 000 überschritten.

Der Saldo II der Deckungsbeitragsrechnung für die beiden Produkte «Interne Dienstleistungen» und «Ausbildungsbeiträge» liegt um CHF 26 000 minim über dem Voranschlag 2016. Der Saldo der Staatsbeiträge im Produkt «Ausbildungsbeiträge» wurde im Vergleich zum Voranschlag um rund CHF 220 000 unterschritten. Hier wirkte sich der Mehrertrag bei den Stipendienrückforderungen positiv aus.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Umsetzung des kantonalen Projekts «Harmonisierung der Telefonie» konnte 2016 abgeschlossen werden. Weiterhin mit hoher Priorität behandelt wurde die Sicherstellung der IT-Leistungserbringung im Bereich der Verwaltung und im Bereich der Schulen SekII (EDUBERN). Die Einführung des neuen Stellen-

marktes für Lehrpersonen im Rahmen des Projekts zur Erneuerung des kantonalen Stellenmarkts wird durch die Abteilung Personaldienstleistungen sichergestellt. Die Applikation befindet sich in der Entwicklung; die Einführung ist auf Frühling 2017 geplant.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2016 gab es keine speziellen Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Bearbeitete Stipendiengesuche	6 334	6 614
Anteil der bewilligten Stipendiengesuche (in %)	60	62
Anzahl Lohnempfänger/Lehrkräfte (entschädigte Lehrpersonen inkl. Stellvertretungen)	16 411	16 600
Anzahl Arbeitsplätze, die von der IT-ERZ betreut werden	2 132	2 903

10 Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion (BVE)

10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-18.5		0.3
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-2.2		0.2
Nachhaltige Entwicklung	-13.2		0.3
Geoinformation	-7.1		2.7
Infrastrukturen	-247.4		155.0
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-373.7		112.4
Immobilienmanagement	-387.1		51.0
Wasser und Abfall	-38.2		77.9

10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung	-17.3	-19.8	-18.2	1.6	8.2 %
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	-1.9	-2.1	-2.0	0.1	6.0 %
Nachhaltige Entwicklung	-12.8	-16.4	-12.9	3.4	21.0 %
Geoinformation	-5.8	-6.3	-4.4	1.9	29.5 %
Infrastrukturen	-90.6	-86.6	-92.4	-5.8	-6.7 %
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	-252.5	-274.1	-261.3	12.8	4.7 %
Immobilienmanagement	-338.8	-349.8	-336.1	13.8	3.9 %
Wasser und Abfall	41.5	35.0	39.7	4.7	13.4 %
Total	-678.2	-720.1	-687.6	32.5	4.5 %

10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Energie

Umsetzung der Mustervorschriften im Energiebereich (MuKE) in kantonales Recht. Übernahme der Anforderungen soweit möglich in die kantonale Energieverordnung. Für die restlichen Vorschriften ist eine Energiegesetzänderung nötig (Vernehmlassung bis Ende 2016). Aufgrund zweier Motionen wurde das Massnahmenblatt «Windenergie» im kantonalen Richtplan angepasst. Die Zunahme bei den Umweltverträglichkeitsprüfungen um rund 50 Prozent gegenüber dem Durchschnitt der letzten zehn Jahre, weist auf viel Bautätigkeit im Kanton Bern hin. Besondere Relevanz hatten die Stilllegungsplanung des Kernkraftwerks Mühleberg, das V-Bahn-Projekt in Grindelwald und die neue Kiesgrube bei Kallnach.

Wasser und Abfall

Erstellung von Massnahmenprogrammen zur Wasserstrategie 2010 für die Periode 2016–2022. Die bisherigen Ziele wurden weiterverfolgt. Der Sachplan Abfall des Kantons Bern ist überarbeitet worden. Es wurden Massnahmen zur Konsolidierung der Entsorgungssicherheit, zur Umsetzung der neuen Bundesabfallvorschriften sowie zur Stärkung der Kreislaufwirtschaft ausgearbeitet.

Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination

Durchführung des Plangenehmigungsverfahrens für den Ausbau des Bahnhofs Bern. Die Bauarbeiten beginnen im Jahr 2017. Gemeinsam mit Nachbarkantonen legte der Kanton Bern seine Angebotsvorstellungen, auf deren Grundlage der Bund den

Ausbauschritt 2030 der Bahninfrastruktur erarbeitet, fest. Die Agglomerationsprogramme 3. Generation wurden beim Bund eingereicht.

Hoch- und Tiefbau

Abwicklung von rund 525 geplanten Gebäudeunterhaltsprojekten sowie von Notfällen u. a. aufgrund von Unwetterschäden. Start verschiedener Grossprojekte: Neuer Standort der BFH, Campus Bern, zur Uni Muesmatt wurde ein Studienauftrag durchgeführt und für die Standortkonzentration der Kantonspolizei Bern ein geeigneter Standort in Köniz-Niederwangen gefunden.

Abschluss der ersten Etappe des Projektes IMMO-IT (Inbetriebnahme der Stammdaten- und Bewirtschaftungsteile, des Instandhaltungsmanagements und des Immobilitätsmanagements).

Umsetzung von wichtigen Infrastrukturprojekten in den Bereichen Hochwasserschutz, Kantonsstrassen und Nationalstrassenbau. Inbetriebnahme der Umfahrung Verkehrssanierung Worb. Der Bau des Bypass Thun Nord ist auf Kurs, die Inbetriebnahme erfolgt spätestens im Frühjahr 2018. Genehmigung der Projektierungskredite für die Verkehrssanierungsprojekte im Emmental und im Oberaargau. Die Bauarbeiten an der A16 Transjurane sind nahezu abgeschlossen, die Eröffnung des letzten Abschnitts erfolgt im April 2017. Der A5 Ostast wird voraussichtlich im Spätsommer 2017 in Betrieb genommen.

10.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-863 872 516	-954 115 738	-884 847 946	69 267 792	7.3 %
Ertrag	413 621 338	450 561 652	431 488 350	-19 073 302	-4.2 %
Saldo	-450 251 179	-503 554 086	-453 359 595	50 194 491	10.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-106 454 785	-110 736 720	-107 877 777	2 858 943	2.6 %
31 Sachaufwand	-150 673 744	-162 268 016	-149 873 553	12 394 463	7.6 %
32 Passivzinsen	-9 697 911	-9 556 617	-9 534 737	21 880	0.2 %
33 Abschreibungen	-273 132 581	-295 692 451	-248 872 251	46 820 200	15.8 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-302 259 612	-359 867 000	-344 940 157	14 926 843	4.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	-1 252 508	-3 700 000	-2 468 721	1 231 279	33.3 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-6 499 594	-219 000	-8 550 888	-8 331 888	-3804.5 %
39 Interne Verrechnungen	-13 901 781	-12 075 934	-12 729 861	-653 927	-5.4 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	3 843 402	5 180 000	4 557 470	-622 530	-12.0 %
42 Vermögenserträge	30 936 599	26 080 152	38 491 434	12 411 282	47.6 %
43 Entgelte	108 892 589	106 930 960	106 348 939	-582 021	-0.5 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	60 978 202	67 529 941	61 659 233	-5 870 708	-8.7 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	5 678 501	4 500 500	4 756 040	255 540	5.7 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	163 090 454	184 945 700	175 824 250	-9 121 450	-4.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 252 508	3 700 000	2 468 721	-1 231 279	-33.3 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	25 668 410	29 956 499	23 465 529	-6 490 970	-21.7 %
49 Interne Verrechnungen	13 280 673	21 737 900	13 916 733	-7 821 167	-36.0 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Laufende Rechnung 2016 schliesst per Saldo um CHF 50,2 Millionen oder 10 Prozent unter dem Voranschlag ab. Die Erträge sind um CHF 19,1 Millionen und der Aufwand ist um CHF 69,3 Millionen niedriger als budgetiert. Der Minderertrag ergab sich u. a. durch geringere Beiträge (CHF 9 Mio.) und tieferer LSWA- und Treibstoffzolleinnahmen (CHF 8 Mio.), geringere Konzessionseinnahmen und Wasserzinsen sowie internen Verrechnungen. Liegenschaftsverkäufe führten zu höheren Buch-

gewinnen (CHF 12,4 Mio.). Der Minderertrag konnte durch einen Minderaufwand kompensiert werden. Der Minderaufwand resultiert aus geringeren Abschreibungen (CHF 47 Mio.), aufgrund nicht getätigter Entnahme aus dem Investitionsspitzenfonds und verzögerten Inbetriebnahmen, sowie aus niedrigerem Sachaufwand (CHF 12 Mio.) und geringeren eigenen Beiträgen (CHF 15 Mio.).

10.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-679 685 798	-670 007 186	-619 231 557	50 775 629	7.6 %
Einnahmen	335 374 477	315 513 188	288 780 309	-26 732 879	-8.5 %
Saldo	-344 311 321	-354 493 998	-330 451 248	24 042 750	6.8 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-499 329 844	-509 620 364	-466 719 702	42 900 662	8.4 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-148 077 612	-129 586 822	-120 910 830	8 675 992	6.7 %
57 Durchlaufende Beiträge	-32 278 343	-30 800 000	-31 601 025	-801 025	-2.6 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	2 675 299	100 000	1 021 821	921 821	921.8 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	11 057 530	9 700 000	9 755 041	55 041	0.6 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	27 154 574	22 772 608	33 503 862	10 731 254	47.1 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	19 504 468	9 500 000	8 264 548	-1 235 452	-13.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	242 704 263	242 640 580	204 634 012	-38 006 568	-15.7 %
67 Durchlaufende Beiträge	32 278 343	30 800 000	31 601 025	801 025	2.6 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst per Saldo um CHF 24 Millionen oder 6,8 Prozent unter dem Voranschlag ab. Die Einnahmen sind um CHF 26,8 Millionen und die Ausgaben ist um CHF 50,8 Millionen niedriger als budgetiert. Die grösste Abweichung resultiert aus der Netzvollendung Nationalstrassen (ca. CHF 25 Mio.). Die Abweichung betrifft die Einnahmen- und Aus-

gabenseite, da die Netzvollendung durch den Bund finanziert wird. Minderausgaben resultieren zudem aus Kostenunterschreitungen (günstigeren Belagseinbauten), Projektverzögerungen und geringeren Investitionsbeiträgen.

10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVE

2011	2012	2013	2014	2015	2016
816.7	821.8	802.0	786.1	786.1	795.1

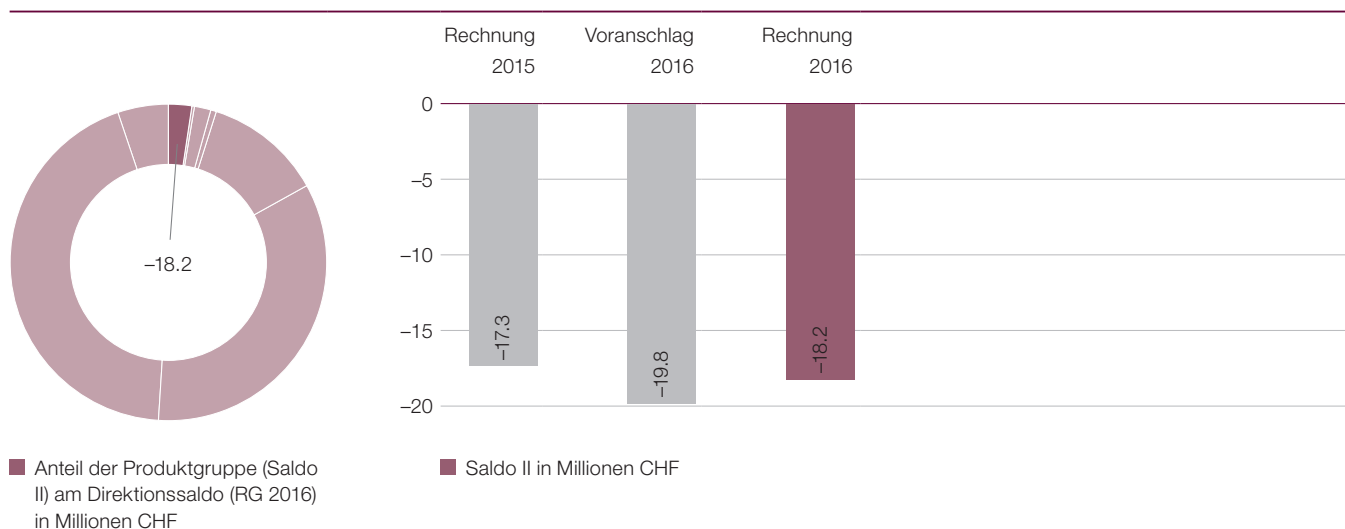
Kommentar

In den Jahren 2011 bis 2016 schwankte der Personalbestand zwischen 786,1 und 821,8 Vollzeitstellen. Im Jahr 2013 sank der Stellenbestand deutlich auf 802,0 Vollzeitstellen. Einerseits weil aufgrund einer Reorganisation im Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) Stellen bewusst vakant blieben, andererseits weil Ingenieurstellen oft nur schwierig und nicht nahtlos besetzt wer-

den können. In den Jahren 2014 und 2015 sank der Stellenbestand aufgrund der Auswirkungen der ASP-Massnahmen weiter auf 786.1 Vollzeitstellen. Die Erhöhung auf 795,1 Vollzeitstellen per Ende 2016 ist auf die erfolgreiche Besetzung von Vakanzen im AGG und TBA zurück zu führen.

10.7 Produktgruppen

10.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Das Generalsekretariat ist Drehscheibe für alle politischen und direktionsinternen Angelegenheiten und sorgt für einen reibungslosen Ablauf aller Geschäfte zwischen Regierung, Parlament und Ämtern. Ein Stab berät und unterstützt die Direktionsleitung in politischen Fragestellungen und der Direktionsführung. Im Bereich der Ressourcen sorgt das Generalsekretariat mit

den Bereichen Personal, Informatik, Übersetzung, Finanz- und Rechnungswesen und den zentralen Hausdiensten für eine effiziente und effektive Leistungsunterstützung durch Vorgaben von Standards für alle Ämter und der operativen Leistungserbringung im Auftrag der Ämter.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	29 395	15 000	119 919	104 919	699.5%
(-) Personalkosten	-8 872 927	-9 745 591	-9 466 508	279 083	2.9%
(-) Sachkosten	-6 284 961	-7 701 000	-6 707 377	993 623	12.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-2 349 526	-2 413 201	-2 250 955	162 246	6.7%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-17 478 020	-19 844 792	-18 304 922	1 539 870	7.8%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	304 331	250 000	221 746	-28 254	-11.3%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-109 324	-225 000	-111 265	113 735	50.5%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 155	2 000	4 927	2 927	146.4%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-17 277 857	-19 817 792	-18 189 514	1 628 278	8.2%
(+/-) Abgrenzungen	293 265	285 068	285 537	470	0.2%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-16 984 593	-19 532 724	-17 903 976	1 628 748	8.3%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Führungsunterstützung	-5 220 945	-5 410 816	-6 018 647	-607 832	-11.2%
Dienstleistungen Ämter	-12 257 074	-14 433 976	-12 286 274	2 147 702	14.9%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe ist um rund CHF 1,5 Millionen besser als der Voranschlag. Hauptgrund dafür waren Einsparungen bei den Sachkosten.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Generalsekretariat war auch im Jahr 2016 für die Führungsunterstützung der Direktorin und Ämter, für die Kommunikation sowie für die Erbringung der zentralen Dienstleistungen (Personal, Informatik, Finanzen) zuständig.

Eine zentrale Aufgabe des GS im Informatik- und Organisationsbereich war die planmässige Einführung der Liegenschaftsrechnung und Vorbereitungsarbeiten für die neue Geschäftsverwaltung in der BVE. Weitere Projekte, die zur Umsetzung der neuen kantonalen ICT-Strategie notwendig sind, wurden initiiert oder umgesetzt.

Chancen und Risiken

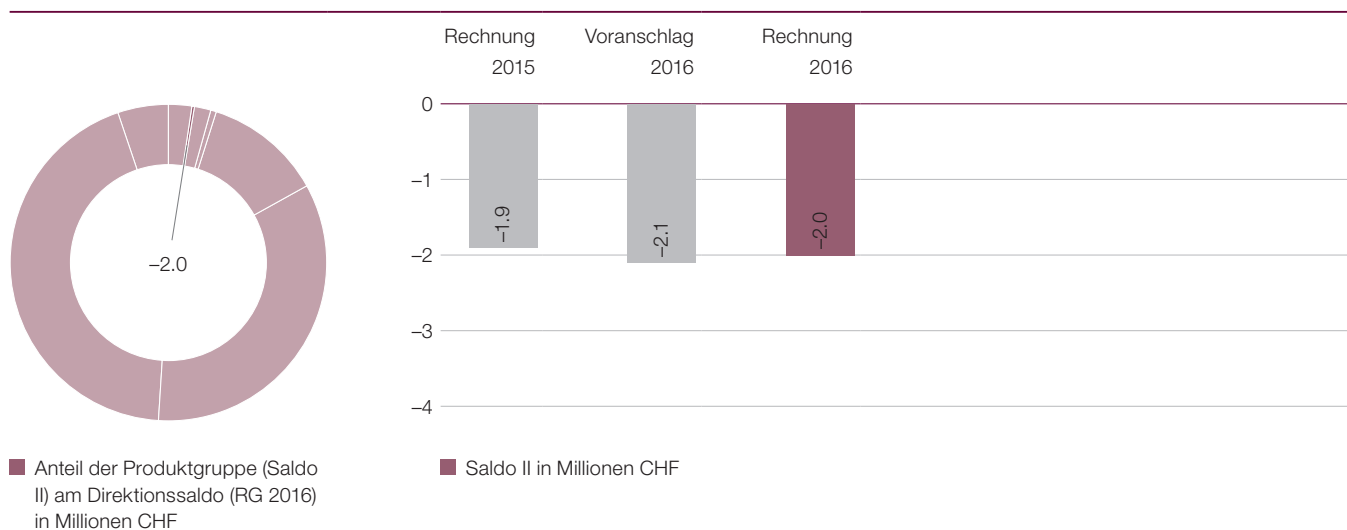
Mit dem Einsatz von modernen ICT-Instrumenten und Applikationen wurden Voraussetzungen geschaffen für weitere Effizienzsteigerungen.

Im Personalbereich war die Nachfolgeplanung von technischen Fachkräften angesichts der Knappheit bei den sogenannten MINT-Berufen eine grosse Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprache-geschäfte)	188	148
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	20	21
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpel-lationen)	53	37
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	150	148

10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen



Beschreibung

Das Rechtsamt behandelt Baubeschwerden und Beschwerden gegen Verfügungen der Ämter der BVE. Es bereitet die Entscheide zuhanden der Direktorin vor. Das Rechtsamt unterstützt

die Direktionsleitung und die Ämter bei der Gesetzgebung und berät sie in rechtlichen Fragen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	258 066	191 000	223 697	32 697	17.1 %
(-) Personalkosten	-2 140 958	-2 208 963	-2 156 350	52 613	2.4 %
(-) Sachkosten	-45 280	-100 794	-59 411	41 383	41.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-975	0	329	329	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-1 929 148	-2 118 757	-1 991 735	127 022	6.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 298	500	1 248	748	149.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-1 927 850	-2 118 257	-1 990 487	127 770	6.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-7 100	0	-2 081	-2 081	-100.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-1 934 949	-2 118 257	-1 992 568	125 689	5.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	-1 694 587	-1 865 637	-1 729 947	135 690	7.3 %
Rechtliche Dienstleistungen	-234 561	-253 120	-261 789	-8 668	-3.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Abweichungen gegenüber der Planung sind nur unwesentlich. Der Saldo I hat um CHF 127 000 besser abgeschlossen als geplant. Die Unterschreitung des Globalbudgets ist auf Meh-

rerlöse von CHF 33 000 sowie auf Einsparungen bei den Personalkosten (CHF 53 000) und bei den Sachkosten (CHF 41 000) zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Komplexität der Beschwerdefälle, die Ansprüche der Verfahrensbeteiligten und die Anforderungen der oberen Instanzen nehmen stetig zu. Das Rechtsamt sorgt für möglichst kurze Verfahrensdauer bei Baubeschwerden und räumt wirtschaftlich bedeutenden Vorhaben Priorität ein. Das Rechtsamt wendet die

Richtlinien des Kantons Bern zur NEF-Rechtsetzung bei der Gesetzgebung konsequent an. Schwerpunkte sind die Gesetzgebungsarbeiten im Bereich Abfall und Energie und der Beteiligung des Kantons Bern an der BKW AG.

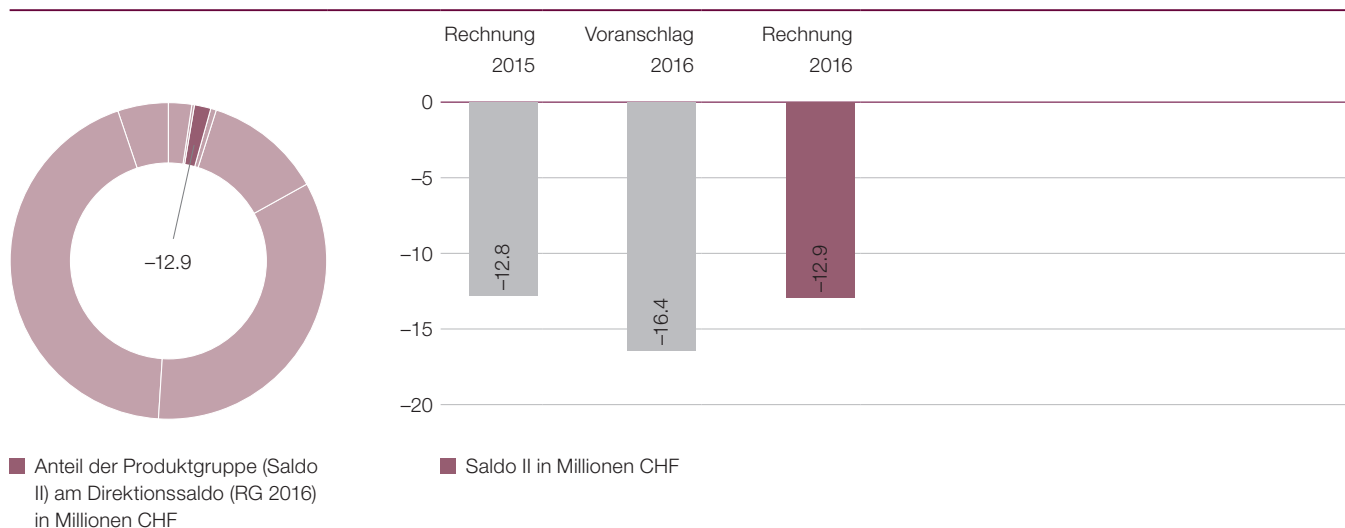
Chancen und Risiken

In der Produktgruppe bestehen keine finanziellen Chancen oder Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der eingereichten Beschwerden	352	312
Anzahl erledigter Beschwerden	349	318
Anzahl erledigter Gesetzgebungsprojekte	8	6

10.7.3 Nachhaltige Entwicklung



Beschreibung

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

- als Kompetenzzentrum für Nachhaltige Entwicklung Grundlagen, Wissen und Methoden verfügbar macht;
- die Integration der Anliegen der Nachhaltigen Entwicklung in das staatliche Handeln fördert;
- als Stabsstelle der dezentralen Umweltfachverwaltung die verschiedenen Umweltbereiche zu einer Gesamtsicht Umwelt verknüpft;
- als kantonale Energiefachstelle die ressourcenschonende und effiziente Energienutzung sowie die einheimischen, erneuerbaren Energieträger fördert und die Energiegesetzgebung im Gebäudebereich vollzieht;
- als Leitbehörde bei den Plangenehmigungsverfahren für Elektrizitätsanlagen und Rohrleitungen die entsprechenden Bewilligungen erteilt und Stellungnahmen abgibt;
- die kantonalen Aufgaben gemäss eidgenössischem Stromversorgungsgesetz wahrnimmt.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	273 221	275 000	310 962	35 962	13.1 %
(-) Personalkosten	-2 174 287	-2 119 586	-2 266 165	-146 578	-6.9 %
(-) Sachkosten	-435 568	-748 000	-429 756	318 244	42.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-24	0	-1 251	-1 251	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-2 336 658	-2 592 586	-2 386 209	206 377	8.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-10 471 838	-13 764 000	-10 531 877	3 232 123	23.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 314	1 000	1 160	160	16.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-12 807 182	-16 355 586	-12 916 926	3 438 660	21.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 151 043	4 955 703	2 145 508	-2 810 194	-56.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-10 656 139	-11 399 883	-10 771 418	628 466	5.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Nachhaltige Entwicklung	-798 656	-818 049	-584 344	233 705	28.6 %
Energie	-1 538 002	-1 774 537	-1 801 866	-27 328	-1.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe ist um CHF 0,2 Millionen besser als der Voranschlag. In der Investitionsrechnung beinhalten sowohl Einnahmen wie auch Ausgaben

rund CHF 12 Mio. durchlaufende Beiträge vom Bund an private Unternehmungen.

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).

Zentrale Schwerpunkte sind dabei die Umsetzung der Energiestrategie 2006 des Regierungsrates und der entsprechenden Energiegesetzgebung, welche an die neue Musterverordnung der Kantone (MUKEN 2014) angepasst werden muss sowie die Unterstützung der NE auf der lokalen Ebene.

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.

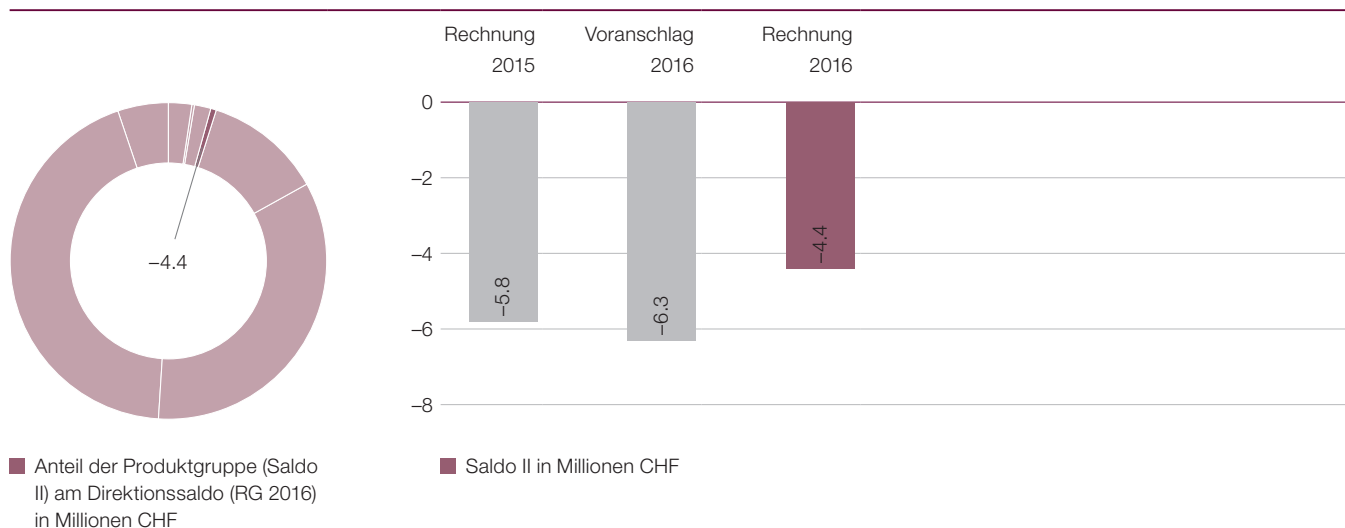
Die Umsetzung der Strategie ist stark von der Weiterentwicklung der Energiestrategie 2050 auf Bundesebene abhängig.

Die neuen Rahmenbedingungen für die Globalbeiträge des Bundes 2017 und die geplanten Änderungen 2018 können zu grösseren Budgetabweichungen führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Bewilligungsverfahren (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Gas- und Stromleitungen und Ausnahmegesuche Gebäude)	188	202
Anzahl Informationsveranstaltungen und Kurse im Bereich Nachhaltige Entwicklung und Energie	32	49
Anzahl bewilligte Fördergesuche für erneuerbare Energie und Effizienz	1 964	2 335
Anzahl neue Gemeinden mit Prozess Nachhaltige Entwicklung oder Berner Energieabkommen (BEakom)	5	2
Anzahl abgegebener Stellungnahmen zu Richt- und Nutzungsplanverfahren	71	60

10.7.4 Geoinformation



Beschreibung

Die Veränderungen in unserer Gesellschaft hin zur Informations- und Wissensgesellschaft schreiten unaufhaltsam fort. In diesem Umfeld nimmt auch die politische und wirtschaftliche Bedeutung von Geodaten und Geoinformationen stark zu. Geodaten sind raumbezogene Daten, welche die Gegebenheiten eines Landes beschreiben. Sie bilden die Basis für Planungen, Massnahmen und Entscheidungen aller Art, in der Verwaltung genauso wie in der Politik, der Wirtschaft und Wissenschaft oder im Privatbereich. Ihr enormes Potenzial – in volkswirtschaftlicher wie in politischer Hinsicht – macht Geoinformationen zu einem Wirtschaftsgut ersten Ranges. Mit der Einführung des eidgenössischen Geoinformationsgesetzes (GeolG, SR 510.62) per 1. Juli 2008 wurden Grundsätze betreffend Umgang mit Geoinformationen sowie die gesetzlichen Grundlagen für die Landesvermessung, den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, die amtliche Vermessung und die Landesgeologie geschaffen.

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

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

Die amtliche Vermessung ist Bestandteil des Eidgenössischen Grundbuches. Im Kanton Bern werden durch das Grundbuch Rechte an Grundstücken mit einem Verkehrswert von insgesamt rund CHF 250 Milliarden und einer Hypothekenbelastung von rund CHF 90 Milliarden sichergestellt. Die amtliche Vermessung leistet einen wesentlichen Beitrag zur Rechtssicherheit am Grundeigentum und zu einem freien, geordneten und sicheren Handel mit Grundstücken und damit an die Grundlagen unserer modernen Marktwirtschaft. Das Amt für Geoinformation steuert die geordnete und zeitgerechte Realisierung der amtlichen Vermessung im Kanton. Eine aktuelle amtliche Vermessung bildet die unverzichtbare Grundlage für die Steuerverwaltung bei der Bemessung von amtlichen Werten für die Grundstücke und für die Planung und Dokumentation von Infrastrukturen aller Art. Das Amt für Geoinformation stellt sicher, dass die Verbundaufgabe «amtliche Vermessung» geordnet, einheitlich und zeitgerecht realisiert wird. Das Amt für Geoinformation erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben. Mit Fixpunkten und Hoheitsgrenzen werden die geodätischen Grundlagen für die Arbeiten der amtlichen Vermessung bereitgestellt. Durch systematische Kontrollen wird die Einhaltung der Vorgaben von Bund und Kanton und die Qualität und Vollständigkeit der amtlichen Vermessung sichergestellt.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	2 378 660	1 813 000	2 049 631	236 631	13.1 %
(-) Personalkosten	-4 161 284	-4 339 933	-4 660 550	-320 617	-7.4 %
(-) Sachkosten	-3 766 096	-2 690 461	-832 324	1 858 137	69.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	23 791	-22 257	-44 982	-22 724	-102.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-5 524 930	-5 239 651	-3 488 225	1 751 426	33.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 037 599	998 000	598 650	-399 350	-40.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-1 364 041	-2 070 000	-1 561 484	508 516	24.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 675	2 141	2 650	509	23.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-5 848 697	-6 309 510	-4 448 409	1 861 102	29.5 %
(+/-) Abgrenzungen	-42 182	373	20 661	20 288	5 432.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-5 890 878	-6 309 137	-4 427 748	1 881 389	29.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Geoinformation	-5 524 930	-5 239 651	-3 488 225	1 751 426	33.4 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo der Produktgruppe (Saldo I) liegt 1,75 Millionen unter dem Voranschlag. Gründe für dieses Ergebnis sind Nichtin-

sprunahmen von Dienstleistungen Dritter, nicht ausgeschöpfte Projektkredite und höhere Erlöse (GRUDIS-Gebühr).

Entwicklungsschwerpunkte

Die kantonale Geodateninfrastruktur wurde mit weiteren Geodatenätzen ergänzt. Der Bedarf nach aktuellen Geodaten nimmt laufend zu. Ausgewählte Geodaten werden deshalb neu über Automatismen wöchentlich aktualisiert. Die Erhöhung der Flächendeckung in der amtlichen Vermessung und die flächen-

deckende Einführung des ÖREB Katasters im Kanton Bern schreitet wie geplant voran. Die vorbereitenden Arbeiten zur Einführung des Leitungskatasters verlaufen mehrheitlich planmässig.

Chancen und Risiken

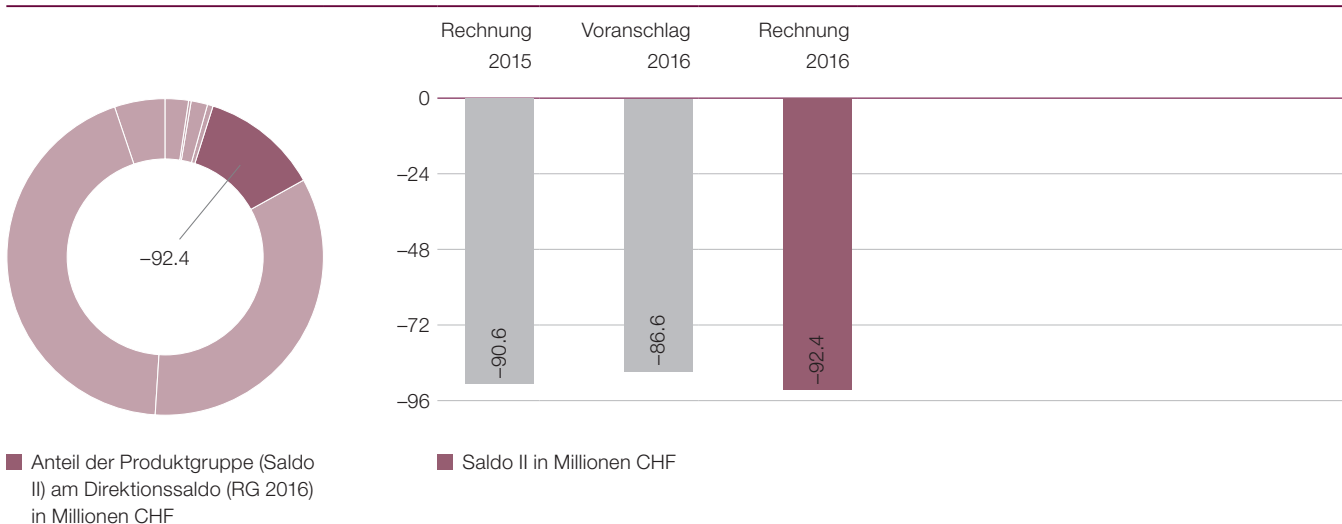
Breite Verfügbarkeit von qualitativ hochwertigen Geoinformationen bildet die Basis für Planungen, Massnahmen und Entscheidungen der Wirtschaft, der Verwaltung und von Privaten. Die Bedeutung, die Nutzung und der Umfang von Geoinformationen

nahm weiter zu. Infolge von Prozessoptimierungen konnten Geoinformationen trotz der knappen Ressourcen im AGI, adäquat zur Verfügung gestellt werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl der Geodatensätze in der kantonalen Geodateninfrastruktur	262	278
Anzahl Aktualisierungen von Geodatensätzen	165	845
Jahresumsatz der amtlichen Vermessung in Millionen CHF (Vorjahreszahlen)	20	20
Fläche mit definitiv anerkannter amtlicher Vermessung im Qualitätsstandard AV93 (in % der Kantonsfläche)	43	46

10.7.5 Infrastrukturen



Beschreibung

Planung, Projektierung, Neubau/Ausbau, Betrieb und Unterhalt sowie Substanzerhaltung der Kantonsstrassen und Wahrnehmung aller im Zusammenhang mit den Kantonsstrassen stehenden hoheitlichen Aufgaben.

- Länge des zu unterhaltenden Kantonsstrassennetzes = 2 109 km
- Wiederbeschaffungswert des in der Bausubstanz zu unterhaltenden Strassennetzes (inkl. Brücken und Tunnels) = CHF 7 Milliarden
- In der Substanz zu unterhaltende Brücken und Tunnels = 1 224

Planung, Projektierung Bau (Netzvollendung) und Betrieb der Nationalstrassen.

- Länge der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: 23 km
- Wert der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: CHF 2,4 Milliarden
- Länge des zu unterhaltenden Nationalstrassennetzes: 174 km

Ausarbeiten von Grundlagen und Konzepten sowie Erlass von Gewässerrichtplänen zur Koordination der Hochwasserschutzmassnahmen im Kanton Bern. Vorprüfung und Genehmigung von Reglementen, Wasserbauplänen und Wasserbaubewilligungen. Erhebung der Daten für Ereigniskataster. Vollzug der wasserbaupolizeilichen Vorschriften.

- Länge des Gewässernetzes: 11 132 km

Ausrichtung von Kantonsbeiträgen und Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund in den Bereichen Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen, Lärmschutz, Luftreinhaltung, Verkehrstrennung, Park+Ride Anlagen und See- und Flusssufer. Ausarbeitung von Grundlagen und Konzepten, Erlass von Richtplänen und Führen von Inventarplänen in den Bereichen Veloverkehr, Fuss- und Wanderwege und See- und Flusssufer. Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Vorschriften im Bereich Strassenlärm im Rahmen der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel. Beratung kantonaler, regionaler und kommunaler Stellen sowie Ingenieurbüros, Unternehmungen und Privatpersonen.

- Länge des Gemeindestrassennetzes: 33 071 km
- Länge der markierten Radwanderoute: 1 150 km

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	24 978 061	25 731 900	29 136 976	3 405 076	13.2 %
(-) Personalkosten	-61 500 584	-63 773 208	-61 793 543	1 979 665	3.1 %
(-) Sachkosten	-41 734 668	-46 487 400	-41 555 280	4 932 120	10.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-117 865 782	-114 340 374	-122 871 626	-8 531 252	-7.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-196 122 974	-198 869 082	-197 083 474	1 785 609	0.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	62 746 812	66 000 000	61 481 702	-4 518 298	-6.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-20 918 941	-24 120 000	-21 174 962	2 945 038	12.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	63 692 749	70 400 000	64 378 691	-6 021 309	-8.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-90 602 354	-86 589 082	-92 398 043	-5 808 961	-6.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	49 154 168	43 261 056	53 327 511	10 066 454	23.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-41 448 186	-43 328 026	-39 070 532	4 257 493	9.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Kantonsstrassen	-167 354 300	-169 697 541	-173 762 188	-4 064 647	-2.4 %
Nationalstrassen	-18 387 600	-18 645 109	-13 487 564	5 157 545	27.7 %
Hochwasserschutz	-7 868 500	-7 978 704	-7 914 462	64 242	0.8 %
Spezialprodukte	-2 512 500	-2 547 729	-1 919 260	628 469	24.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen für die Netzvollendung der Nationalstrassen erhöhte die Erlöse. Ein sehr milder Winter führte zu relativ grossen Einsparungen im betrieblichen Unterhalt der Strassen. Die kalkulatorischen Kosten weisen Mehrkosten aufgrund der zu tief budgetierten Kal-

kulatorischen Abschreibungen aus. Im Saldo II enthalten sind: LSVA-Anteile (Erlöse Staatsbeiträge) und Treibstoffzolleinnahmen (fiskalische Erlöse) vom Bund. Diese Erlöse nahmen in den letzten Jahren stetig etwas ab.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit den Investitionen in den Substanzerhalt der Kantonsstrassen konnte die Anlagensubstanz auf Vorjahresniveau gehalten werden. Im Hinblick auf die im März 2018 ablaufende Sanierungsfrist beim Lärmschutz steht die Realisierung der noch ausstehenden Massnahmen im Fokus – zudem engagiert sich die BVE, die Befristung der entsprechenden Bundesbeiträge zu lockern. Schwerpunkt der TBA-Arbeiten bilden die Planung, Projektierung und Realisierung der im Strassennetzplan/Investitionsrahmenkredit Strasse enthaltenen Vorhaben (inkl. der Massnahmen aus den Agglomerationsprogrammen). Wichtige Strassenbauprojekte: Fertigstellung und Inbetriebnahme A16 sowie A5 Ostast und des Bypass Thun-Nord. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Erarbeitung des Bauprojektes der Verkehrssanierung Burgdorf-Oberburg-Hasle und bei positivem Ausgang des Referendums 2017 jene für die Verkehrssanierung Aarwangen-Lan-

genhal Nord. Für die Fertigstellung des Nationalstrassennetzes werden Ausführungs- und Detailprojekte des A5 Westastes in Biel weiterbearbeitet.

Umsetzung von Massnahmen aufgrund des in den Sachplänen Wanderrouthenetz und Veloverkehr ausgewiesenen Handlungsbedarfs.

Beim Hochwasserschutz sind Projekte auf dem Aarboden im Haslital im Bau oder in Planung. Auch bei den wasserbaupflichtigen Gemeinden und Schwellenkorporationen sind zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte in Planung oder im Bau (Lütschine auf dem Bördeli, Gürbe im unteren Gürbetal, Aare in der Stadt Bern, alte Aare, Emme und Langete).

Chancen und Risiken

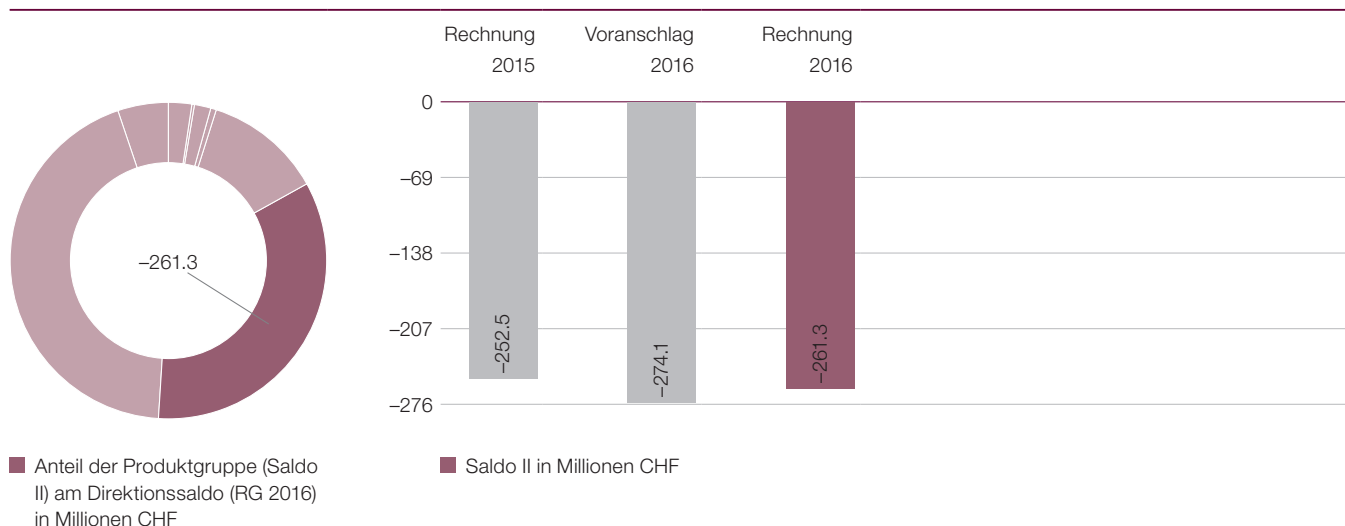
Bei den grossen Verkehrssanierungsprojekten könnten Beschwerden und längere Dauer bei der Genehmigung der Projektierungskredite (fakultatives Referendum) zu Verzögerungen führen.

Die angemessene Sicherstellung des Strassenunterhaltes und die zeitgerechte Projektierung und Realisierung der Projekte mit knappen personellen Ressourcen stellt die Organisation vor grosse Herausforderungen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Projekte im Kantonsstrassenbau in Bearbeitung	550	599
Prozentualer Anteil Kantonsstrassen mit Fahrbahnen in mittlerem bis gutem Zustand	78	79
Anzahl Vollzeitstellen im Kantonsstrassenunterhalt	280	260
Prozentuale Erfüllung der Projektziele im Arbeitsprogramm der Netzzuordnung der Nationalstrassen	85	91
Prozentuale Erfüllung der betrieblichen Unterhaltsstandards Nationalstrasse gemäss Vorgaben Bund	100	100
Anzahl genehmigte Unterhaltsanzeigen im Gewässerunterhalt (Subventionsanträge der Wasserbauträger)	280	302
Anzahl behandelte Gesuche der Strassenbau- und Wasserbaupolizei	2 800	2 915

10.7.6 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordina- tion



Beschreibung

Das Amt für öffentlichen Verkehr und Verkehrskoordination plant zusammen mit dem Bund, den Nachbarkantonen und den Regionalkonferenzen (RK) bzw 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 kantonomer Zuständigkeit zu bearbeiten.

Es 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 und das Generalsekretariat in diesen Bereichen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	488 242	175 000	330 100	155 100	88.6 %
(-) Personalkosten	-2 259 368	-2 264 231	-2 219 771	44 460	2.0 %
(-) Sachkosten	-1 104 455	-1 398 078	-1 305 286	92 792	6.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-4 564 253	-4 200 013	-3 966 686	233 327	5.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-7 439 834	-7 687 322	-7 161 642	525 679	6.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	97 672 198	116 503 700	112 032 456	-4 471 244	-3.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-342 758 568	-382 951 000	-366 178 029	16 772 971	4.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 080	300	1 178	878	292.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-252 525 124	-274 134 322	-261 306 038	12 828 284	4.7 %
(+/-) Abgrenzungen	4 557 540	8 066 930	9 767 595	1 700 665	21.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-247 967 583	-266 067 392	-251 538 443	14 528 949	5.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Infrastruktur und Rollmaterial	-4 963 000	-4 619 262	-4 301 883	317 379	6.9 %
Verkehrsangebot	-2 476 800	-3 068 059	-2 859 759	208 300	6.8 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo der Produktgruppe (Saldo I) wurde um rund CHF 0,5 Millionen unterschritten. Auf Stufe Saldo II liegen die Staatsbeiträge netto CHF 12,3 Millionen unter dem Voranschlag. Der Grund hierfür sind tiefere ÖV-Abgeltungen. Der Abgeltungsminderbedarf ist auf Verhandlungserfolge im Offertprozess beim

regionalen Personenverkehr sowie auf einen höheren Mitfinanzierungsbeitrag des Bundes zurückzuführen. Die Investitionsrechnung schliesst CHF 3,3 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern wird in den nächsten Jahren im Rahmen der Agglomerationsprogramme verschiedene wichtige ÖV-Grossprojekte mitfinanzieren. Dazu zählen insbesondere der Ausbau des Bahnhofs Bern sowie die Entflechtung Wylerfeld. Die Arbeiten an den Projekten zum Ausbau des Bahnhofs Bern sind weiter vorangeschritten. Der Baustart ist für 2017 vorgesehen. Bei der Entflechtung Wylerfeld konnte der Baubeginn Anfang 2016 erfolgen.

Der kantonale Synthesebericht 2016 zu den Regionalen Gesamtverkehrs- und Siedlungskonzepten (RGSK) wurde erstellt

und zusammen mit den RGSK 2. Generation und den Agglomerationsprogrammen Verkehr und Siedlung 3. Generation zwecks Mitfinanzierung von Verkehrsprojekten beim Bund eingereicht.

Die punktuellen Angebotsausbauten wurden grösstenteils durch Angebotsoptimierungen finanziert. Der Abgeltungsmehrbedarf gegenüber der Vorjahre ergab sich primär aufgrund von Rollmaterial- und Infrastrukturfolgekosten.

Chancen und Risiken

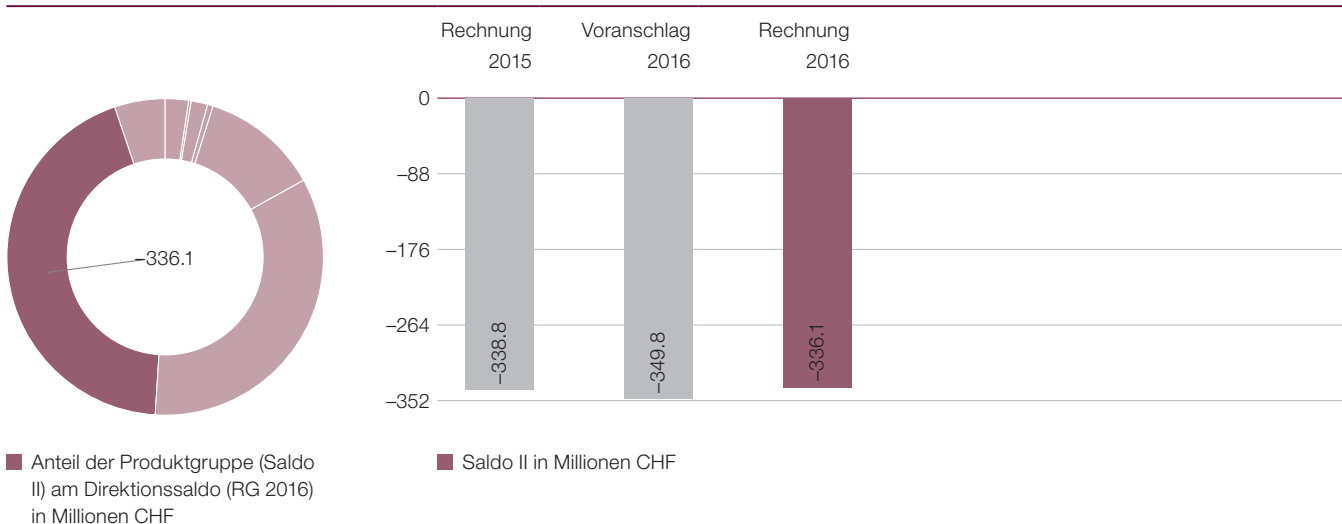
Für die Bewältigung des künftigen Verkehrswachstums spielt der öffentliche Verkehr eine zentrale Rolle. Dort, wo sich Verkehrsströme bündeln lassen, hat der öffentliche Verkehr in Be-

zug auf Kosten, Effizienz und Landverbrauch gegenüber dem motorisierten Individualverkehr grosse Vorteile.

Neben Infrastrukturausbauten müssen auch Effizienzsteigerungen bei der Nutzung der bestehenden Infrastrukturen einen wichtigen Beitrag leisten (u. a. durch das Glätten von Verkehrsspitzen, z. B. durch Massnahmen der Schulen).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl konzessionierter, abgeltungsberechtigter Transportunternehmungen im Kanton Bern	27	25
Anzahl bestellter Kurskilometer (produktive Kilometer)	56 900 000	57 900 000
Von allen Passagieren gesamthaft gefahrene Kilometer (Personenkilometer)	1 605 000 000	1 629 000 000
Kantonale Betriebsbeiträge (Abgeltungen) an den öffentlichen Regional- und Ortsverkehr	292 900 000	254 100 000
Kantonale Investitionsbeiträge (inkl. Gemeindedrittel) an den öffentlichen Verkehr	73 600 000	44 400 000

10.7.7 Immobilienmanagement**Beschreibung**

Als Eigentümerversorger wird das Immobilienportfolio strategisch geplant, bewirtschaftet (Unterhalt, Vermietung, Verpachtung etc.) und betrieben (Instandhaltung und strategisches Facilitymanagement). Als Bauherr werden Neu- und Umbauten sowie

Unterhaltsarbeiten vorgenommen. Als Mieter werden Flächen auf dem Markt zugemietet. Vom Kanton nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens werden zum Verkauf freigegeben.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	38 968 588	28 914 800	50 980 684	22 065 884	76.3 %
(-) Personalkosten	-9 615 095	-10 513 735	-10 132 411	381 324	3.6 %
(-) Sachkosten	-91 057 000	-94 169 673	-92 964 415	1 205 258	1.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-277 117 812	-274 077 437	-280 272 752	-6 195 315	-2.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-338 821 319	-349 846 045	-332 388 894	17 457 151	5.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	-19 622	0	-3 704 924	-3 704 924	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 066	0	5 740	5 740	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-338 834 875	-349 846 045	-336 088 079	13 757 966	3.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	183 651 581	163 698 757	180 211 108	16 512 350	10.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-155 183 294	-186 147 288	-155 876 971	30 270 317	16.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Betrieb der Liegenschaften	-330 786 719	0	0	0	0.0 %
Entwicklung des Liegenschaftsbestandes	-8 034 600	0	0	0	0.0 %
Immobilienmanagement	0	-349 846 045	-332 388 894	17 457 151	5.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe ist um CHF 17,0 Mio. besser als der Voranschlag. Einerseits konnten insgesamt CHF 22,1 Millionen. Mehrerlöse realisiert werden, v.

a. infolge Buchgewinne auf diverse Verkaufsgeschäfte. Andererseits fielen die kalk. Zinsen und Abschreibungen um CHF 6,2 Millionen (2.3 %) höher als budgetiert aus.

Entwicklungsschwerpunkte

In diesem Jahr gelang es wichtige Schwerpunkte im Immobilienbereich zu realisieren. Damit der Medizinalstandort Bern gestärkt wird, hat der Regierungsrat beschlossen, einen Ausbau der universitären Ausbildung im Bereich Medizin anzustreben. Als Provisorium konnten von der Stadt Räume im ehemaligen Zieglerspital gemietet werden. Langfristig soll die medizinische Ausbildung auf dem Inselareal konzentriert werden. Weiter konnte zur Auslotung des Entwicklungs- und Nutzungspotenzials des Standorts Bern Uni Muesmatt ein Studienauftrag mit drei Planerbüros durchgeführt werden. Die Resultate dieser Studie dienen nun als Grundlage für die Ausschreibung eines Projektwettbewerbs für eine erste Bauetappe und die planungsrechtliche Sicherung der Arealentwicklung. Zudem wurde für die Standortkonzentration der Kantonspolizei Bern einen geeigneten Standort in Köniz-Niederwangen gefunden. Mit dem Grundeigentümer konnte ein Baurechtsvertrag abgeschlossen werden. Der Grosse Rat wird in der Märzsession 2017 einen Grundsatzentscheid zur Landsicherung und Weiterbearbeitung fällen.

Nach rund einem Jahr Bauzeit wurde im Oktober 2016 der neue zentrale Werkhof Münsingen eingeweiht. Weitere Bauprojekte kamen auch zum Abschluss, wie zum Beispiel die beiden sanierten Gymnasien in Biel und Interlaken. Für den Substanzerhalt der Gebäude wurden ca. rund 500 Geschäfte abgewickelt.

Im Projekt «Verselbstständigung Psychiatrie» konnten die Liegenschaften und Grundstücke mit den dazu notwendigen Verträgen erfolgreich an die neuen Betreiberorganisationen überführt werden.

Digitale Innovation: Mit der Inbetriebnahme der ersten Etappe des neuen Computer-Aided Facility Management-Tools (CAFM) wurde der Grundstein für ein modernes Immobilienmanagement gelegt. Im Zentrum des modernen Daten- und Informationssystems stehen die durchgängigen Daten als Basis für die Liegenschaftsrechnung.

Chancen und Risiken

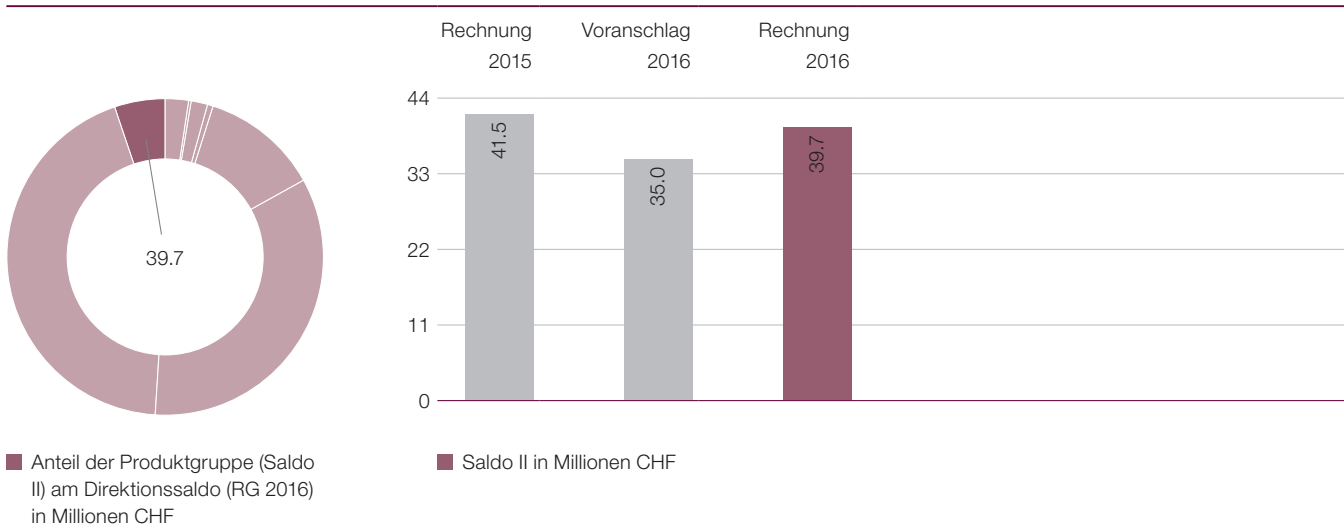
Der aktuell nachgefragte Raumbedarf übersteigt die vorhandenen Mittel. Die Nutzerstrategien und das daraus resultierende

Wachstum sind in der Regel nicht mit dem Mehrbedarf an Flächen- und Investitionen abgestimmt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Bestand Nettogeschossfläche in m ² für die Bedürfnisse des Kantons BE	1 950 979	1 973 568
Davon Anteil Minergiegeschossfläche in m ²	202 511	212 625
Anzahl eigene und zugemietete Objekte	1 225	1 232

10.7.8 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 unseren Wasserfilter.

Das AWA erbringt im Wesentlichen die folgenden Leistungen:

- Betreuung des Regalrechts für die Nutzung des öffentlichen Wassers (Wasserkraftnutzung, Gebrauchswassernutzung) und Bewilligung der Nutzung von Erdwärme mit Erdsonden. Für die Wassernutzung werden jährlich Abgaben in Rechnung gestellt: Wasserzinse aus der Wasserkraftnutzung rund CHF 43 Millionen, aus der Gebrauchswassernutzung (Oberflächen und Grundwassernutzung) rund CHF 10 Millionen. Dazu werden rund 350 Konzessionen und Bewilligungen für die Wasserkraftnutzung, rund 2 500 Gebrauchswasserkonzessionen und rund 7 000 Bewilligungen für Erdsonden verwaltet;
- Sicherstellung der öffentlichen Wasserversorgung im Kanton (strukturell zweckmässig, auf hohem technischem Stand, kostengünstig und sowohl mengen- wie auch gütemässig hohe Qualität);
- Regulierung der Wasserstände des Brienzer-, Thuner- und Bielersees (Pikettdienst 365 Tage im Jahr);

- Betrieb der für die Wassernutzung und Gewässerregulierung notwendigen Messstationen;
- Gewährleistung des langfristigen Erhalts und Funktionsfähigkeit der beiden Juragewässerkorrekturen (Kanallänge von 126 km);
- Überwachung der Qualität der Oberflächengewässer (12 000 km Fliessgewässer und 110 Seen) und des Grundwassers (530 km² Grundwasserträger) sowie Schutz vor nachteiligen Einwirkungen;
- Erhalt der schützenden Wirkung der Böden für den Wasserhaushalt, insbesondere für die Grundwasserneubildung;
- Langfristige Gewährleistung des Grundwasserschutzes durch schnelle Erkennung von Gefährdungen des Grundwassers sowie der Oberflächengewässer;
- Sicherstellung von Bewilligung, Erstellung und kostengünstigem Betrieb erforderlicher Abwasseranlagen;
- Durchsetzung der gewässer- und umweltschutzrechtlichen Bestimmungen bei Bauvorhaben;
- Bewilligung von Abfallanlagen und entsprechenden Abwasservorbehandlungsanlagen, mit Nutzung des rechtlichen Ermessensspielraums zur Gewährleistung eines wirtschaftlichen Betriebs;
- Führung des Katasters der belasteten Standorte (untersuchungsbedürftige belastete Standorte werden systematisch erkundet und der Handlungsbedarf ermittelt), Altlasten werden saniert;

- Strategische Planung in den Bereichen Wasserwirtschaft, Gewässerschutz und Abfallwirtschaft;
- Führung des Regals zur Ausbeutung der mineralischen Rohstoffe (Energierohstoffe, Erze, Edelsteine) und der Nutzung der Erdwärme aus tiefen Erdschichten.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	76 941 277	76 805 000	74 583 829	-2 221 171	-2.9%
(-) Personalkosten	-15 605 406	-15 771 472	-15 158 556	612 916	3.9%
(-) Sachkosten	-7 245 753	-9 456 985	-7 289 232	2 167 752	22.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3 206 882	-3 568 853	-3 645 943	-77 090	-2.2%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	50 883 235	48 007 690	48 490 098	482 408	1.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 329 513	1 110 000	1 489 696	379 696	34.2%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-11 797 033	-16 421 000	-12 129 512	4 291 488	26.1%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 111 267	2 295 000	1 821 109	-473 891	-20.6%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	41 526 983	34 991 690	39 671 391	4 679 701	13.4%
(+/-) Abgrenzungen	-11 712 540	-3 643 070	-11 449 330	-7 806 260	-214.3%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	29 814 443	31 348 620	28 222 061	-3 126 560	-10.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Gewässerregulierung und Juragewässerkorrektion	-7 739 648	-8 360 496	-7 949 105	411 391	4.9%
Gewässerschutz	12 305 959	10 404 145	12 081 127	1 676 982	16.1%
Abfall- und Ressourcenwirtschaft	-2 786 517	-5 171 951	-1 939 000	3 232 951	62.5%
Wassernutzung	49 103 441	51 135 991	46 297 075	-4 838 916	-9.5%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Der Saldo I der Produktgruppe weist gegenüber dem Budget einen um CHF 0,5 Millionen (1 %) höheren Saldo aus. Mindererlöse und Minderkosten haben sich weitgehend kompensiert. Mindererlöse in der Höhe von CHF 4,8 Mio. ergaben sich im Wesentlichen aufgrund der Änderung des Wassernutzungsge-
setzes, wonach auf die geplante Erhöhung der Wasserzinse verzichtet wird. Teilweise kompensiert wurden diese Mindererlöse durch höhere Rückerstattungen an die Kosten für Altlastensanierungen und Mehreinnahmen aus Gebühren und Abgaben.

Minderausgaben resultieren hauptsächlich aus weniger Ausgaben für Altlastensanierungen und tieferen Personalkosten infolge teilweise langer Dauer für die Wiederbesetzung von vakanten Stellen.

Der höhere Saldo des Deckungsbeitrags II entstand vor allem durch bedeutend weniger Auszahlungen für Investitionsbeiträge aus dem Abwasserfonds.

Entwicklungsschwerpunkte

Die neuen Massnahmenprogramme 2017–2022 zur Wasserstrategie 2010 und der überarbeitete Sachplan Abfall sollen vom Regierungsrat im 1. Halbjahr 2017 erlassen werden. Im Bereich der Wassernutzung steht nach wie vor die Förderung der Wasserkraft im Fokus. Im Bereich der Abwasserentsorgung wird der Zustand privater Abwasserleitungen untersucht und bei Bedarf werden Sanierungsmassnahmen ausgelöst.

Mit den im Sachplan Abfall enthaltenen Massnahmen soll die Kreislaufwirtschaft verstärkt werden.

Gezielte Unterhaltsarbeiten an den Regulieranlagen in Interlaken, Thun und Port erfolgen weiterhin um deren Verlässlichkeit bei Hochwasserereignissen sicherzustellen.

Die Qualität der Oberflächengewässer sowie des Grundwassers wird überwacht mit Fokus auf Mikroverunreinigungen (Pflanzenschutzmittel aus der Landwirtschaft, Kläranlagen).

Das Bauprojekt für die Hauptsanierungsetappe der Deponie Illiswil wird bis Ende 2017 erarbeitet.

Die teilrevidierte Abfallgesetz wird im Grossen Rat 2017 beraten – sofern er darauf eintritt –, mit dem Ziel, dass es am 1. Januar 2018 in Kraft tritt.

Abwasserfonds und Wasserfonds müssen den seit ihrer Einführung erfolgten Entwicklungen angepasst werden. Zu diesem Zweck sollen das Wasserversorgungsgesetz und das kantonale Gewässerschutzgesetz teilrevidiert werden, mit dem Ziel, bis Ende 2017 über Vernehmlassungsentwürfe zu verfügen.

Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Qualitätsmessungen von Oberflächengewässern und Grundwasser	750	762
Anzahl beaufsichtigte Kläranlagen (>200 EW) und Wasserversorgungsorganisationen	450	420
Anzahl erstellte Gewässerschutz-, Erdsonden- und abfallrechtliche Bewilligungen inkl. Amts-/Fachberichte	2 806	2 778
Anzahl behandelte Schadenfälle (Chemie- und Ölunfälle)	185	184
Anzahl erteilte Wassernutzungskonzessionen (Wasserkraftwerke, Wärmepumpen, Fischzuchtanlagen, landwirtschaftl. Nutzung, Beschneidung)	207	244
Anzahl betriebene und unterhaltene hydrometrische Messstationen (Abfluss, Pegel, Niederschlag, Grundwasser)	165	165
Anzahl manuelle Eingriffe in die Steuerungen der Seeregulierung (Abflussänderungen, Stollenöffnungen, Drosselungen, Änderung Hochwassergefahrenstufe usw.)	1 098	1 076

10.8 Spezialfinanzierungen

10.8.1 Abfallfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 007 001	-5 108 499	-4 846 297	262 202	5.1 %
Ertrag	4 007 001	5 108 499	4 846 297	-262 202	-5.1 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 340	-3 000	-2 094	906	30.2 %
31 Sachaufwand	-1 981 636	-3 635 500	-2 116 825	1 518 675	41.8 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-314 598	-499 999	-1 282 966	-782 967	-156.6 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-48 411	0	-36 762	-36 762	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-631 083	0	-384 615	-384 615	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-1 027 934	-970 000	-1 023 035	-53 035	-5.5 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	3 988 173	3 150 000	4 825 677	1 675 677	53.2 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	1 938 499	0	-1 938 499	-100.0 %
49 Interne Verrechnungen	18 828	20 000	20 620	620	3.1 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-314 603	-500 000	-1 282 978	-782 978	-156.6 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-314 603	-500 000	-1 282 978	-782 978	-156.6 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-314 603	-500 000	-1 282 978	-782 978	-156.6 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	8 130 522	8 761 605	8 761 605	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	8 761 605	6 823 106	9 146 220	2 323 114	34.0 %
Vermögensveränderung	631 083	-1 938 499	384 615	2 323 114	119.8 %

Kommentar

Für das Berichtsjahr wurden insgesamt CHF 3,5 Millionen für die Sanierung von Altlasten budgetiert. Die Ausgaben für die Sanierungsprojekte betrugen mit 2,9 Millionen rund 0,6 Millionen weniger als geplant. Zusammen mit den Mehreinnahmen von Bundesbeiträgen und Rückerstattungen von Dritten in der Höhe von CHF 1,5 Millionen sowie CHF 0,2 Millionen Mehrerlöse aus

den Abfallabgaben resultierte ein Fondsüberschuss von CHF 0,4 Millionen anstelle der geplanten Abnahme von CHF 1,9 Millionen. Dadurch erhöhte sich das Fondsvermögen per 31. Dezember 2016 auf CHF 9,1 Millionen.

10.8.2 Abwasserfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-13 627 381	-12 078 000	-12 479 051	-401 051	-3.3%
Ertrag	13 627 381	12 078 000	12 479 051	401 051	3.3%
Saldo	0	0	0	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sachaufwand	-767 626	-716 000	-652 844	63 156	8.8%
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen	-7 062 111	-10 500 000	-4 314 667	6 185 333	58.9%
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0%
36 Eigene Beiträge	-48 178	-15 000	-47 653	-32 653	-217.7%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-5 014 914	-219 000	-6 738 551	-6 519 551	-2977.0%
39 Interne Verrechnungen	-734 552	-628 000	-725 336	-97 336	-15.5%
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0%
43 Entgelte	13 540 289	12 000 000	12 377 337	377 337	3.1%
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0%
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	87 092	78 000	101 714	23 714	30.4%

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-7 062 168	-10 500 000	-4 314 697	6 185 303	58.9 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-7 062 168	-10 500 000	-4 314 697	6 185 303	58.9 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-34 134	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-7 028 034	-10 500 000	-4 314 697	6 185 303	58.9 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
%Vermögensbestand per 1.1.	33 741 729	38 756 643	38 756 643	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	38 756 643	38 975 643	45 495 194	6 519 551	16.7 %
Vermögensveränderung	5 014 914	219 000	6 738 551	6 519 551	2 977.0 %

Kommentar

Vorwiegend rund CHF 6,2 Millionen weniger ausbezahlte Investitionsbeiträge (aufgrund von Projektverzögerungen) als die geplanten CHF 10,5 Millionen führten zu einer weiteren Zunahme des Fondsvermögens um CHF 6,7 Millionen auf CHF 45,5 Millionen. Der Stand der zugesicherten Investitionsbeiträge beträgt per 31. Dezember 2016 CHF netto CHF 18,0 Millionen. Die Fondseinnahmen (Abwasserabgaben) übersteigen die Ausgaben seit

längerem. Dies bewirkt eine laufende Erhöhung des Fondsvermögens. Aus diesem Grund wird 2017 eine Teilrevision des kantonalen Gewässerschutzgesetzes (KGSchG; BSG 821.0) gestartet um die Abwasserabgaben auf das notwendige Mass zu senken.

10.8.3 See- und Flusserfunds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-2 872 146	-2 123 000	-2 000 000	123 000	5.8 %
Ertrag	2 872 146	2 123 000	2 000 000	-123 000	-5.8 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-5 993	-50 000	0	50 000	100.0 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-2 221 255	-1 500 000	-753 827	746 173	49.7 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-559 198	-550 000	-541 761	8 239	1.5 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	-625 371	-625 371	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-85 700	-23 000	-79 042	-56 042	-243.7 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	872 146	123 000	0	-123 000	-100.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-2 221 255	-1 500 000	-753 827	746 173	49.7 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-2 221 255	-1 500 000	-753 827	746 173	49.7 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-2 221 255	-1 500 000	-753 827	746 173	49.7 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	2 272 710	1 400 564	1 400 564	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	1 400 564	1 277 564	2 025 935	748 371	58.6 %
Vermögensveränderung	-872 146	-123 000	625 371	748 371	608.4 %

Kommentar

Die Teilrevision der See- und Flusssuferverordnung (SFV; BSG 704.111) und das vom Regierungsrat beschlossene Ausführungsprogramm SFG 2015–2017 bewirken die notwendige Pla-

fonierung der Kantonsbeiträge aus dem See- und Flusssuferfonds.

10.8.4 Wasserfonds

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 770 502	-5 498 000	-6 775 077	-1 277 077	-23.2 %
Ertrag	4 770 502	5 498 000	6 775 077	1 277 077	23.2 %
Saldo	0	0	0	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sachaufwand	-66 277	-269 000	-91 282	177 718	66.1 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-3 831 955	-5 000 000	-5 861 090	-861 090	-17.2 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	-853 598	0	-802 351	-802 351	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-18 672	-229 000	-20 354	208 646	91.1 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	29 400	0	1 637 055	1 637 055	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	4 741 102	4 900 000	5 131 757	231 757	4.7 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	595 000	0	-595 000	-100.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	3 000	6 265	3 265	108.8 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-3 831 931	-5 000 000	-5 861 096	-861 096	-17.2 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-3 831 931	-5 000 000	-5 861 096	-861 096	-17.2 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	-3 831 931	-5 000 000	-5 861 096	-861 096	-17.2 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Vermögensbestand per 1.1.	2 641 894	3 495 491	3 495 491	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	3 495 491	2 900 491	4 297 842	1 397 351	48.2 %
Vermögensveränderung	853 598	-595 000	802 351	1 397 351	234.8 %

Kommentar

Im Berichtsjahr wurden rund CHF 0,9 Millionen mehr Investitionsbeiträge ausbezahlt als die budgetierten CHF 5,0 Millionen. Hingegen haben nicht geplante Konzessionserlöse in der Höhe von CHF 1,6 Millionen und höhere Einnahmen aus Wasserrechtszinsen im Betrag von CHF 0,3 Mehreinnahmen von insgesamt CHF 1,9 Millionen generiert. Zusammen mit den Minderkosten im Betrag von CHF 0,4 Millionen resultierte anstelle

der geplanten Abnahme von CHF 0,6 Millionen eine Zunahme des Fondsvermögens um CHF 0,8 Millionen. Damit beträgt das Fondsvermögen am 31. Dezember 2016 CHF 4,3 Millionen. Der Stand der per 31. Dezember zugesicherten Investitionsbeiträge beträgt netto CHF 30,8 Millionen.

11 Finanzkontrolle (FK)

11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Finanzaufsicht	-4.3		0.1

11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Finanzaufsicht	-4.1	-4.6	-4.2	0.4	8.3 %
Total	-4.1	-4.6	-4.2	0.4	8.7 %

11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Siehe Tätigkeitsbericht der Finanzkontrolle
(www.finanzkontrolle.be.ch).

11.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-4 223 408	-4 690 099	-4 297 860	392 238	8.4 %
Ertrag	105 610	107 161	96 568	-10 593	-9.9 %
Saldo	-4 117 798	-4 582 938	-4 201 292	381 645	8.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-3 922 191	-4 188 347	-4 029 182	159 165	3.8 %
31 Sachaufwand	-150 417	-336 600	-143 878	192 722	57.3 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-17 839	-15 152	-18 802	-3 650	-24.1 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-40	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-132 921	-150 000	-105 998	44 002	29.3 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	67 468	66 161	63 470	-2 691	-4.1 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	2 433	1 000	2 430	1 430	143.0 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	35 708	40 000	30 668	-9 332	-23.3 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Erträge fielen rund CHF 11 000 tiefer aus als im Voranschlag. Die Abweichung ist insbesondere auf tiefere interne Verrechnungen (u. a. ASTRA, Verrechnung externe Beraterhonorare) zurückzuführen.

Der Aufwand liegt rund CHF 393 000 unter dem Voranschlagswert. Die Ursachen liegen einerseits beim Personalminderaufwand. Durch nicht besetzte Stellen, Rotationsgewinne und

tiefere Pensionskassenbeiträge fällt der Personalaufwand deutlich tiefer aus. Andererseits fiel der Sachaufwand geringer aus. Vor allem die Dienstleistungen Dritter wurden nicht ausgeschöpft, neben anderen, kleineren Budgetunterschreitungen.

11.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-26 754	-17 800	-7 688	10 112	56.8 %
Einnahmen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo	-26 754	-17 800	-7 688	10 112	56.8 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-26 754	-17 800	-7 688	10 112	56.8 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr wurden die budgetierten Investitionsmittel um rund CHF 10 000 nicht ausgeschöpft.

11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK

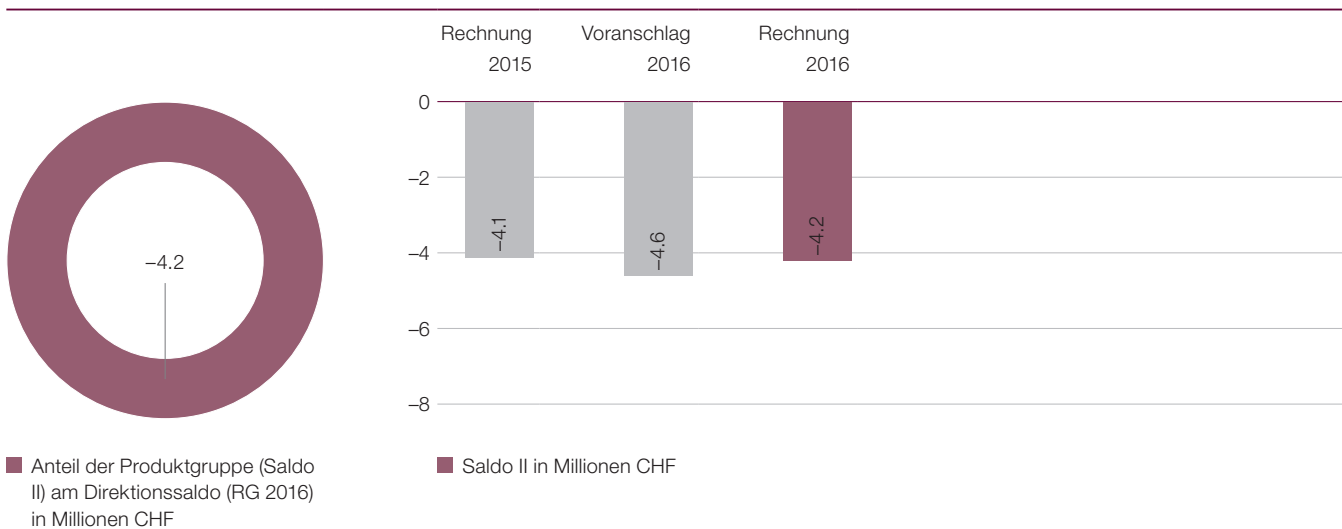
2011	2012	2013	2014	2015	2016
26.6	24.0	23.9	24.7	23.4	23.9

Kommentar

Der Bestand an Vollzeitstellen konnte in den letzten Jahren von einem Soll-Bestand von 26 VZE kontinuierlich auf 24 VZE reduziert werden. Die Finanzkontrolle geht trotz zusätzlichen Aufgaben und höheren Anforderungen von Seiten der Revisionspraxis auch für die kommenden Jahre von durchschnittlich 24 VZE aus.

11.7 Produktgruppen

11.7.1 Finanzaufsicht



Beschreibung

Die Produktgruppe «Finanzaufsicht» setzt sich aus folgenden Produkten zusammen:

- Kernaufgaben (Prüfung Jahresrechnung, Dienststellenrevisionen, Informatik- und Baurevisionen);
- Spezialprüfungen (Staatsbeitragsprüfungen, Mandate);
- Sonderprüfungen im Auftrag der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Re-

gierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft;

- Beratung zu Gunsten der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	91 000	100 000	92 106	-7 894	-7.9 %
(-) Personalkosten	-3 907 621	-4 188 348	-4 024 720	163 628	3.9 %
(-) Sachkosten	-283 338	-479 438	-249 876	229 561	47.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-19 505	-16 667	-20 819	-4 152	-24.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-4 119 464	-4 584 453	-4 203 309	381 143	8.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-4 119 464	-4 584 453	-4 203 309	381 143	8.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 665	1 515	2 017	502	33.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-4 117 798	-4 582 938	-4 201 292	381 645	8.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Kernaufgaben	-3 351 838	-3 499 939	-3 707 703	-207 764	-5.9%
Spezialprüfungen	-594 724	-830 279	-274 188	556 091	67.0%
Sonderprüfungen	-93 990	-214 100	-135 014	79 086	36.9%
Beratung	-78 912	-40 135	-86 404	-46 270	-115.3%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Erlöse fielen rund CHF 8 000 tiefer aus als im Voranschlag. Die Abweichung ist insbesondere auf tiefere interne Verrechnungen (u. a. ASTRA, Verrechnung externe Beraterhonorare) zurückzuführen.

Die Kosten liegen rund CHF 390 000 unter dem Voranschlagswert. Die Ursachen liegen einerseits bei den Personalkosten, diese fallen infolge nicht besetzter Stellen, Rotationsgewinne

und tieferer Pensionskassenbeiträge deutlich tiefer aus. Andererseits fielen die Sachkosten geringer aus. Vor allem die Dienstleistungen Dritter wurden nicht ausgeschöpft.

Im Berichtsjahr wurden die Investitionsmittel um rund CHF 10 000 nicht ausgeschöpft.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Entwicklungsschwerpunkte sind im Voranschlag und im Aufgaben- und Finanzplan berücksichtigt: Den steigenden Anforderungen der Revisionsbranche will die Finanzkontrolle weiterhin mit einer permanenten Weiterbildung der Mitarbeiten-

den begegnen. Die Qualität der Revisionen und die Zufriedenheit der verschiedenen Ansprechpartner stehen im Fokus unserer Zielsetzungen.

Chancen und Risiken

Der Personalaufwand ist mit über 90 Prozent der wesentlichste Kostentreiber. Wesentliche Personalfluktuationen können sich somit positiv wie negativ auf die Entwicklung des Personalaufwandes auswirken. Die Finanzkontrolle kann bei Bedarf für ihre

Arbeiten Spezialisten beiziehen. Sofern die Finanzkontrolle davon keinen Gebrauch machen muss, wirkt sich dies mit rund CHF 85 000 positiv auf das Ergebnis aus.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Mitarbeitende der FK im Jahresdurchschnitt, welche dem Kantonalen Finanzkontrollgesetz verpflichtet sind (VZE)	24	24
Beurteilung der Revisionstätigkeit bezogen auf Qualität und Effizienz durch Revisionsstelle (Gesamtbeurteilung)	0	0
Beurteilung der Kundenzufriedenheit mittels Kundenbefragung bei FiKo, GPK, RR und Verwaltung (Gesamtbeurteilung)	0	0
Jährliches Optimierungspotenzial aufgrund von Prüfungsfeststellungen der Finanzkontrolle (in CHF Mio.)	0	0

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)

12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Datenschutz	-1.0		0.0

12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Datenschutz	-0.9	-1.2	-1.0	0.2	16.4 %
Total	-0.9	-1.2	-1.0	0.2	16.7 %

12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden in einem besonderen Bericht dargestellt.

12.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-879 124	-1 154 105	-974 021	180 084	15.6 %
Ertrag	1 150	3 300	12 322	9 022	273.4 %
Saldo	-877 974	-1 150 805	-961 699	189 106	16.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-780 548	-950 705	-863 996	86 709	9.1 %
31 Sachaufwand	-92 848	-203 300	-104 627	98 673	48.5 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-3 227	0	-2 898	-2 898	0.0 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-2 500	-100	-2 500	-2 400	-2400.0 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	0	0	0	0	0.0 %
43 Entgelte	640	3 000	11 661	8 661	288.7 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	510	300	451	151	50.3 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	209	209	0.0 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Die Laufende Rechnung 2016 schliesst per Saldo im Vergleich zum Voranschlag um CHF 0,2 Millionen oder 16,4 Prozent besser ab. Die Einsparungen entstanden durch tiefere Personalkosten wegen unbesetzten Stellen sowie im Sachaufwand bei den Dienstleistungen und Honoraren.

12.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	0	0	-34 776	-34 776	0.0%
Einnahmen	0	0	0	0	0.0%
Saldo	0	0	-34 776	-34 776	0.0%
Ausgaben					
50 Sachgüter	0	0	-34 776	-34 776	0.0%
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0%
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0%
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0%
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die im Berichtsjahr irrtümlich aktivierten Kosten des Audits „Spitäler FMI AG“ werden im Geschäftsjahr 2017 korrigiert und der laufenden Rechnung zugewiesen.

12.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA

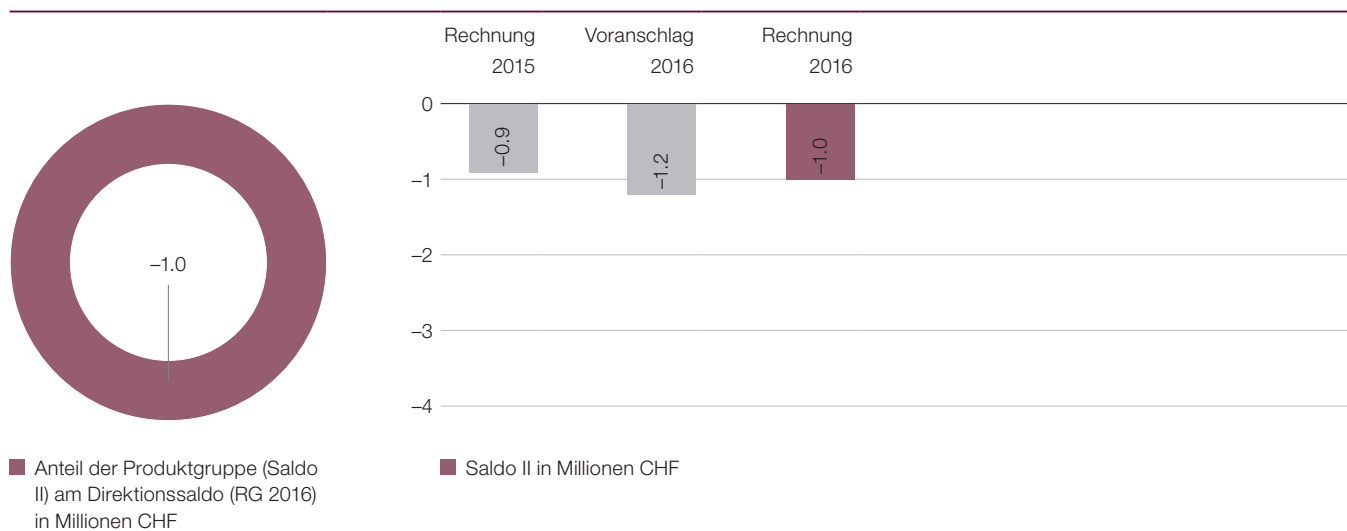
2011	2012	2013	2014	2015	2016
3.7	5.2	4.7	4.5	4.5	4.8

Kommentar

Mit dem Voranschlag 2016 bewilligte der Grosse Rat eine Stellenaufstockung (Vollstelle eines Informatikauditors).

12.7 Produktgruppen

12.7.1 Datenschutz



Beschreibung

Interventionen zum korrekten Umgang kantonaler und kommunaler Stellen mit Informationen über Personen, namentlich auf folgenden Tätigkeitsgebieten: Information, Ausbildung, Bera-

tung, Vermittlung, Verfassen von Vernehmlassungen und Stellungnahmen, Kontrollen, Empfehlungen und Führen von Beschwerden.

Deckungsbeitragsschema

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF					
(+) Erlöse	640	0	1 288	1 288	0.0%
(-) Personalkosten	-780 548	-947 705	-853 623	94 082	9.9%
(-) Sachkosten	-95 348	-203 400	-106 917	96 483	47.4%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-3 309	0	-3 665	-3 665	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-878 565	-1 151 105	-962 917	188 188	16.3%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	510	300	451	151	50.3%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-878 055	-1 150 805	-962 466	188 339	16.4%
(+)/(-) Abgrenzungen	82	0	767	767	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-877 974	-1 150 805	-961 699	189 106	16.4%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Datenschutz	-878 565	-1 151 105	-962 917	188 188	16.3%

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Der Saldo im Deckungsbeitrag I weist gegenüber dem Voranschlag 2016 eine Verbesserung von rund CHF 190 000 aus. Die vom Grossen Rat bewilligte Stelle eines wissenschaftlichen Mitarbeiters (Aufstockung um 0,45 Stellenprozent) konnte während längerer Zeit nicht besetzt werden. Das führte auch dazu,

dass Kontrollaufträge an Dritte zur Überprüfung von Informatikanwendungen nicht im geplanten Umfang erteilt werden konnten. Durch die Zusammenarbeit mit der Finanzkontrolle für eine sehr umfangreiche Prüfung durch beauftragte Dritte konnten zudem die Kosten reduziert werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Zu lösen sind die in der Datenschutzgesetzgebung vorgegebenen Aufgaben. Die Aufgabenumschreibung in der Datenschutzgesetzgebung öffnet weite Spielräume. Die Ressourcen der Datenschutzaufsichtsstelle erlauben eine Aufgabenerfüllung am untersten Rand dieser Spielräume. Möglichkeiten zu einer verstärkten Aufgabenerfüllung fehlten. Als Technikfolgerecht gibt das Datenschutzrecht vor, für das Verwaltungshandeln relevante informatiktechnische Entwicklungen frühzeitig zu erkennen und Datensicherheitsmassnahmen sowie Massnahmen zur Wahrung der Persönlichkeitsrechte auszulösen. Mit der neuen Informatikstrategie (Zentralisierung) waren schwerpunktmässig die Projekte der gemeinsamen Grundversorgung und Konzernap-

plikationen zu betreuen (Vorabkontrollen). Nachdem die Geschäftsprüfungskommission des Grossen Rates die Datenschutzaufsichtsstelle wissen liess, sie erwarte ein Anpassen der Leistungsziele an die erreichten Werte des Vorjahres, nahm die Leitung der Datenschutzaufsichtsstelle eine entsprechende Korrektur der Vorgaben vor. Die auf die zeitgerechte Erfüllung ausgerichteten Ziele wurden nach dieser Korrektur erreicht. Nicht erreicht wurden die Ziele zu den zeitlichen Vorgaben bei den Vorabkontrollen. Die Vorgaben sind hier auf mittlere Projekte ausgerichtet. Durch die Zentralisierung der Informatik waren aber verstärkt Grossprojekte zu behandeln.

Chancen und Risiken

Die EU-Datenschutzreform, die Modernisierung der Europarats-Konvention 108 sowie der Vorentwurf zu einem totalrevidierten Bundesgesetz über den Datenschutz führen zu einem Anpassungsbedarf bei der kantonalen Datenschutzgesetzgebung. Ob das den Ressourcenbedarf der kantonalen Daten-

schutzaufsicht ändert, ist offen. Die Kosten für die erforderlichen Korrekturen steigen exponentiell, wenn bei Informatikprojekten rechtswidrige Datenbearbeitungen erst zu einem späten Zeitpunkt erkannt werden. Der Zentralisierung der Informatik ist beim Umgang mit diesen Risiken Rechnung zu tragen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Sicherstellung einer Vorabkontrolle der grösseren Informatikprojekte hinsichtlich Persönlichkeitsschutz und Datensicherheit (in %)	50	40
Kontrollen von Informatikanwendungen (Anzahl Kontrollen)	4	4
Führen von Beschwerden gegen Verfügungen, die Empfehlungen ablehnen	0	n.v.
Behandeln triagierter Anfragen der Direktionen und der Staatskanzlei (auch zu Erlassen: Vernehmlassungen) (in %)	73	73
Kompetente Beratung und Unterstützung	0	n.v.
Behandeln von Anfragen Privater (in %)	64	64

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)

13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2016, Saldo II)

in Millionen CHF		Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	-7.7		0.0
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-102.0		45.9
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-15.6		1.5
Staatsanwaltschaft	-68.5		53.4

13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
	2015	2016	2016	CHF	%
Führungsunterstützung	-7.0	-9.6	-7.7	1.9	20.1 %
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	-52.0	-57.2	-56.1	1.1	2.0 %
Verwaltungsgerichtsbarkeit	-13.9	-14.6	-14.0	0.6	4.0 %
Staatsanwaltschaft	-30.5	-19.3	-15.2	4.1	21.2 %
Total	-103.4	-100.7	-93.0	7.7	7.6 %

13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden im Tätigkeitsbericht der Gerichtsbehörden und der Staatsanwaltschaft dargestellt.

13.4 Laufende Rechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Laufende Rechnung					
Aufwand	-213 858 520	-211 835 440	-209 790 385	2 045 055	1.0 %
Ertrag	96 474 861	96 082 320	101 847 558	5 765 238	6.0 %
Saldo	-117 383 658	-115 753 120	-107 942 826	7 810 293	6.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	-113 789 147	-119 812 905	-117 943 960	1 868 945	1.6 %
31 Sachaufwand	-47 677 968	-48 092 673	-51 786 857	-3 694 184	-7.7 %
32 Passivzinsen	0	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen	-34 456 454	-39 032 962	-37 059 155	1 973 807	5.1 %
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0	0	0	0	0.0 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen für DL	0	0	0	0	0.0 %
36 Eigene Beiträge	-136 222	-145 000	-141 923	3 077	2.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	-17 798 728	-4 751 900	-2 858 490	1 893 410	39.8 %
Ertrag					
40 Steuern	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Vermögenserträge	61 543	59 000	74 445	15 445	26.2 %
43 Entgelte	93 701 716	94 783 420	100 239 948	5 456 528	5.8 %
44 Anteile ohne Zweckbindung	67 227	47 900	64 943	17 043	35.6 %
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	0	0	0	0	0.0 %
46 Beiträge für eigene Rechnung	2 589 106	1 192 000	1 446 693	254 693	21.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Entnahme Spezialfinanzierungen/Abschluss Besondere Rechnungen	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	55 268	0	21 529	21 529	0.0 %

Entwicklung der Laufenden Rechnung

Der Saldo der Laufenden Rechnung 2016 liegt mit CHF 7,8 Millionen oder 6,7 Prozent unter dem budgetierten Saldo des Voranschlags 2016. Der Aufwand fällt um CHF 2,0 Millionen tiefer aus als budgetiert. Der Ertrag liegt mit CHF 5,7 Millionen über dem Voranschlag.

Der Minderaufwand ergibt sich einerseits aus einem Minderbedarf bei den Abschreibungen von CHF 2,0 Millionen, bei den internen Verrechnungen von CHF 1,9 Millionen (geringere ICT Kosten) und bei den Personalaufwendungen von CHF 1,9 Milli-

onen und andererseits aus einem Mehrbedarf bei den Sachaufwendungen von CHF 3,7 Millionen. Der Steigerung im Bereich Sachaufwendungen fallen in den Prozess- und Untersuchungskosten an (+CHF 4,1 Mio.). Diese Mehrkosten begründen sich durch die höhere Anzahl Fälle.

Auf der Ertragsseite sind Mehrerträge bei den Entgelten in der Höhe von CHF 5,5 Millionen (Gebühren für Amtshandlungen, Geldstrafen und Bussen) zu verzeichnen.

13.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag	
				CHF	%
Investitionsrechnung					
Ausgaben	-571 457	-1 030 000	-334 259	695 741	67.5 %
Einnahmen	0	0	18 000	18 000	0.0 %
Saldo	-571 457	-1 030 000	-316 259	713 741	69.3 %
Ausgaben					
50 Sachgüter	-571 457	-1 030 000	-334 259	695 741	67.5 %
52 Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Abgang von Sachgütern	0	0	0	0	0.0 %
61 Nutzungabgaben und Vorteilsentgelte	0	0	0	0	0.0 %
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
63 Rückerstattung für Sachgüter	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	0	0	0	0	0.0 %
66 Beiträge für eigene Rechnung	0	0	18 000	18 000	0.0 %
67 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung 2016 liegt mit CHF 0,7 Millionen unter dem budgetierten Saldo des Voranschlags 2016.

13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS

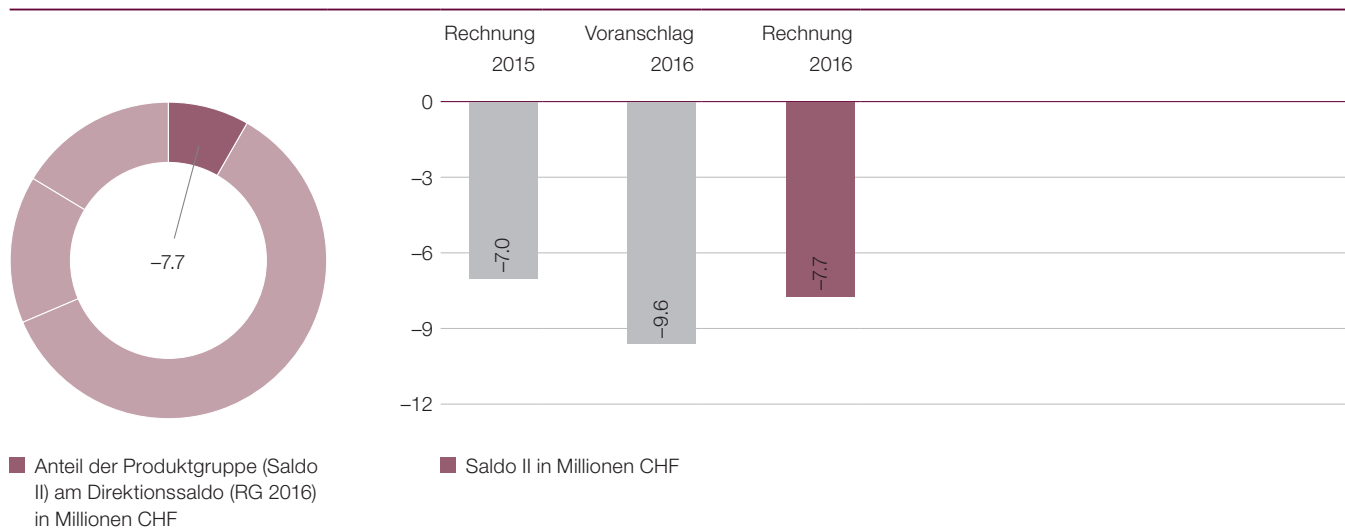
2011	2012	2013	2014	2015	2016
670.9	671.7	687.1	689.2	715.2	746.5

Kommentar

Der Staatsanwaltschaft wurden im Jahr 2016 15,3 zusätzliche Stellen zugesprochen um der Fallzunahme entgegen zu wirken.

13.7 Produktgruppen

13.7.1 Führungsunterstützung



Beschreibung

Gemeinsames Organ von Obergericht, Verwaltungsgericht und Generalstaatsanwaltschaft. Ansprechpartnerin des Grossen Rates und des Regierungsrates bei allen Fragen die sowohl die Gerichtsbehörden als auch die Staatsanwaltschaft betreffen. Koordination und Steuerung in den Bereichen Finanzen und Leistungen für die Gerichtsbarkeit und die Generalstaatsanwalt-

schaft. Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans und des Geschäftsberichtes. Vertretung derselben vor dem Grossen Rat. Strategische Leitlinien in den Bereichen Personaladministration, Finanz- und Rechnungswesen, Informatikmanagement. Controlling in den Bereichen Personal, Finanz- und Rechnungswesen sowie Informatikmanagement.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	21 308	12 000	9 686	-2 314	-19.3 %
(-) Personalkosten	-3 059 127	-3 765 958	-3 476 094	289 864	7.7 %
(-) Sachkosten	-3 246 594	-5 366 757	-3 753 944	1 612 813	30.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-682 963	-512 146	-479 316	32 830	6.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-6 967 377	-9 632 861	-7 699 668	1 933 193	20.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 012	700	1 226	526	75.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-6 966 365	-9 632 161	-7 698 442	1 933 719	20.1 %
(+/-) Abgrenzungen	48 623	65 430	38 307	-27 123	-41.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-6 917 742	-9 566 730	-7 660 135	1 906 595	19.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

CHF Saldo I der Produkte	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Führungsunterstützung	-6 967 377	-9 632 861	-7 699 668	1 933 193	20.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

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), Koordination der für die Erfüllung der Kernaufgaben Strafverfolgung und Rechtsprechung benötigten Ressourcen in den Bereichen Informatik, Finanz- und Rechnungswesen, Personal.

Die Produktgruppe schliesst bei der Laufenden Rechnung um CHF 1,9 Millionen besser ab als geplant.

Der Sachaufwand fällt um rund CHF 1,1 Millionen tiefer aus als budgetiert. Grund dafür sind die verschobenen HR-Projekte und der nicht realisierte Umzug in die neuen, gemeinsamen Büroräumlichkeiten. Ausserdem sind IT-Projekte mit dem Kanton

IT@BE Programm synchronisiert worden, welche teilweise später umgesetzt werden (z. B. ICT-Strategie Kt. Bern).

Die Internen Verrechnungen werden um CHF 0,5 Millionen unterschritten. Diese Differenz begründet sich auf nicht verrechnete Leistungen vom KAIO und verzögerte IT-Projekte (z. B. Paketierung, freier Internetzugang, FTP-Server).

Der Personalaufwand liegt um nahezu CHF 0,3 Millionen unter dem budgetierten Wert. Der Hauptanteil für den Minderaufwand sind nicht ganzjährig besetzte Stellen beim Verwaltungspersonal und die nur teilweise beanspruchte Mittel für die Aus- und Weiterbildung des Personals.

Die Leistungsziele der Produktgruppe werden vollumfänglich erreicht.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Fokus stehen nach wie vor die Konsolidierung und konsequente Optimierung der bestehenden Supportprozesse zugunsten der gesamten Justiz. Der Bereich Informatik ist von den zahl- und umfangreichen Umsetzungsprojekten IT@BE Pro-

gramm stark betroffen. Viele Prozesse müssen auf gesamtkantonalen Ebene synchronisiert werden. Weiterhin höchste Priorität genießt die Konzentration der Stabsstelle für Ressourcen von vier auf einen Standort.

Chancen und Risiken

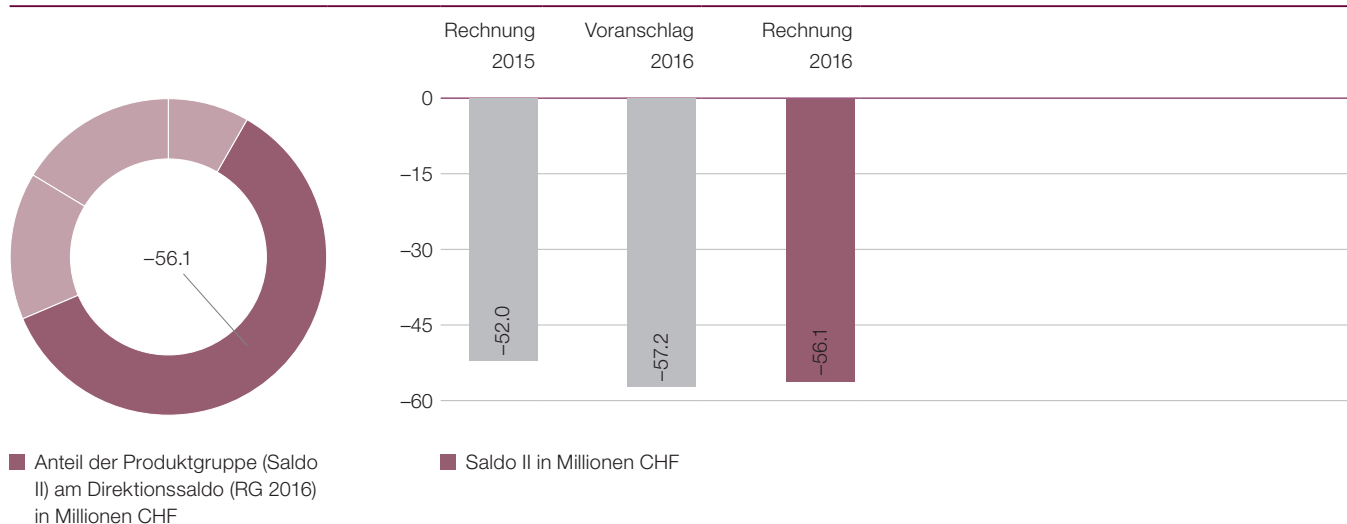
Mit der Einführung eines IKS für die gesamte Justiz werden Abläufe hinterfragt, überprüft und angepasst sowie Doppelspurigkeiten eliminiert. Durch schlanke, effiziente und bedürfnisgerechte Prozesse können die Aufgaben ressourcensparend und effektiv in geforderter Qualität erledigt werden. Im Bereich Human Resources Management konnte ein neues HR-Reporting

zuhanden der Justizleitung entwickelt werden. Es bezweckt die frühzeitige Erkennung und Vermeidung von Personalrisiken. Der Mittelbedarf kann sich bei der Stabsstelle für Ressourcen als Dienstleister zugunsten der Kernprozesse insbesondere im Bereich Informatik für die ICT-Grundversorgung und Applikationsbetreuung rasch ändern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Erfassung von Urteilen und nachträglichen Entscheiden ins Strafregister	14 000	14 000
Löschung von erkennungsdienstlichen Daten (inkl. DNA)	6 000	6 000
Total ausgestellte Rechnungen auf Basis von Bussen und Geldstrafen	84 000	92 000

13.7.2 Zivil- und Straferichtbarkeit



Beschreibung

Rechtsprechung des Obergerichts, des kantonalen Wirtschaftsgerichts, des kantonalen Jugendgerichts, der Regionalgerichte, der Zwangsmassnahmengerichte und der Schlichtungsbehörden.

den. Rechtsberatung der Schlichtungsbehörden sowie andere Dienstleistungen des Obergerichts.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	44 160 826	42 293 153	44 670 794	2 377 641	5.6%
(-) Personalkosten	-56 630 603	-59 115 227	-58 684 719	430 508	0.7%
(-) Sachkosten	-40 367 011	-40 989 547	-42 872 009	-1 882 463	-4.6%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-242 394	-199 684	-413 390	-213 706	-107.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-53 079 183	-58 011 305	-57 299 325	711 980	1.2%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	83 505	0	205 000	205 000	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	999 986	770 000	984 798	214 798	27.9%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-51 995 692	-57 241 305	-56 109 526	1 131 778	2.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	-5 724 000	-6 015 699	-5 931 600	84 099	1.4%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-57 719 692	-63 257 004	-62 041 126	1 215 877	1.9%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Entscheid Strafabteilung Obergericht	-4 754 100	-4 284 565	-7 459 597	-3 175 032	-74.1 %
Entscheid Zivilabteilung Obergericht	-4 264 700	-5 557 045	-5 891 437	-334 392	-6.0 %
Anwaltsprüfungen Obergericht	-2 218 500	-1 037 346	225 514	1 262 860	121.7 %
Anwaltsaufsicht	-2 346 300	-949 223	-243 156	706 067	74.4 %
Andere Dienstleistungen Obergericht	-414 600	-452 512	-245 007	207 505	45.9 %
Zivilrechtlicher Entscheid erste Instanz	-17 669 100	-20 603 644	-19 082 892	1 520 752	7.4 %
Strafrechtlicher Entscheid erste Instanz	-13 271 700	-16 537 223	-16 433 561	103 662	0.6 %
Zwangsmassnahmenentscheid erste Instanz	-1 019 700	-1 195 182	-1 154 199	40 983	3.4 %
Schlichtungsverfahren	-6 164 000	-5 839 126	-5 979 852	-140 726	-2.4 %
Rechtsberatung der Schlichtungsbehörde	-956 500	-1 555 439	-1 035 138	520 301	33.5 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Laufende Rechnung der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit weist im Berichtsjahr einen Gesamtaufwand von CHF 108,4 Millionen (Vorjahr 103,6 Mio.) und Gesamterträge von CHF 46,4 Millionen (Vorjahr 45,9 Mio.) auf, was für die Produktgruppe Zivil- und Strafgerichtsbarkeit in der Finanzbuchhaltung zu einem im Vergleich zum Vorjahr um CHF 4,3 Millionen schlechteren Saldo III von CHF 62,0 Millionen führt. Das Budget von CHF 63,2 Millionen wurde um CHF 1,2 Millionen unterschritten.

Der Personalaufwand beläuft sich auf CHF 58,4 Millionen (Vorjahr CHF 57,1 Mio.) und stellt 53,9 Prozent (Vorjahr 55,1 %) des Gesamtaufwandes dar. Damit beträgt der Mehraufwand CHF 1,3 Millionen gegenüber dem Vorjahr.

Der Sachaufwand beträgt CHF 24,8 Millionen (Vorjahr: CHF 22,7 Mio.) und macht 22,9 Prozent (Vorjahr 21,9 %) des Gesamtaufwandes aus. Hier beträgt der Mehraufwand CHF +2,1 Millionen. Im Sachaufwand sind unter anderem die Kosten für die unentgeltliche Rechtspflege (uR) von insgesamt CHF 17,1 Millionen (Vorjahr: CHF 15,4 Mio.) enthalten.

Die Abschreibungen – fast ausschliesslich ausserplanmässige Abschreibungen des Finanzvermögens sowie Forderungsverlust unentgeltliche Rechtspflege – belaufen sich auf CHF 24,9 Millionen (Vorjahr: CHF 23,6 Mio.) was 23,0 Prozent (Vorjahr: 22,8 %) des Gesamtaufwands entspricht. Bei den übrigen Sachgruppen wurden, wie im Vorjahr, CHF 0,3 Millionen ausgegeben. Die Höhe der Abschreibungen von uneinbringlichen Forderungen ist nicht zuverlässig berechenbar. Es ist davon auszugehen, dass die Abschreibungen auch in Zukunft starken Schwankungen unterliegen werden.

Der Ertrag aus Entgelten übertraf mit CHF 45,5 Millionen das Vorjahresresultat 2015 (CHF 44,6 Mio.) erreichen. Die Gebühren für Amtshandlungen erreichten mit CHF 23,2 Millionen das Vorjahr. Die Rückerstattungen Dritter – vor allem Gegenbuchung zu Abschreibungen unentgeltliche Rechtspflege – betrugen CHF 21,3 Millionen, inkl. CHF 2,7 Millionen aus dem Inkasso der Kant. Steuerverwaltung. Sämtliche Einnahmen aus Entgelten sind abhängig von der Anzahl der Fälle, deren Umfang und Komplexität. Im Strafbereich sind zudem die ausgesprochenen Sanktionen (Bussen und unbedingte Geldstrafen) massgebend, im Zivilbereich ist der Streitwert mitbestimmend.

Nur ein kleiner Teil des Budgets kann gesteuert werden – vor allem bei den Sachausgaben. Die Personalkosten basieren auf der erwarteten Geschäftslast. Die grossen Ausgabepositionen, wie auch fast die gesamten Einnahmen, sind nicht steuerbar und hängen ab von der Anzahl und dem Umfang der Verfahren, den Urteilen sowie den finanziellen Verhältnissen der Prozessbeteiligten. Dasselbe gilt für das Rechtsmittelverfahren.

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit hat in den letzten beiden Jahren die Aufforderung, nicht-ausgeschöpfte Budgetbeträge zu eliminieren, vollumfänglich umgesetzt. So wurde der Budgetsaldo in den Jahren 2015 und 2016 um fast 2,5 Millionen CHF reduziert und das Budget um fast 3 Prozent entlastet. Wie das Rechnungsjahr 2016 zeigt, bestehen nun keine Reserven mehr.

Im Jahre 2016 wurden – wie schon im Vorjahr 2015 – keine aktivierungswürdigen Investitionen getätigt. Einige Telefonanlagen wurden aus der Anlagebuchhaltung eliminiert, weil diese ersetzt wurden. Deren Finanzierung erfolgt zentral durch die Justiz.

Entwicklungsschwerpunkte

Besondere Entwicklungsschwerpunkte, die sich finanziell auswirken, bestehen in der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit keine.

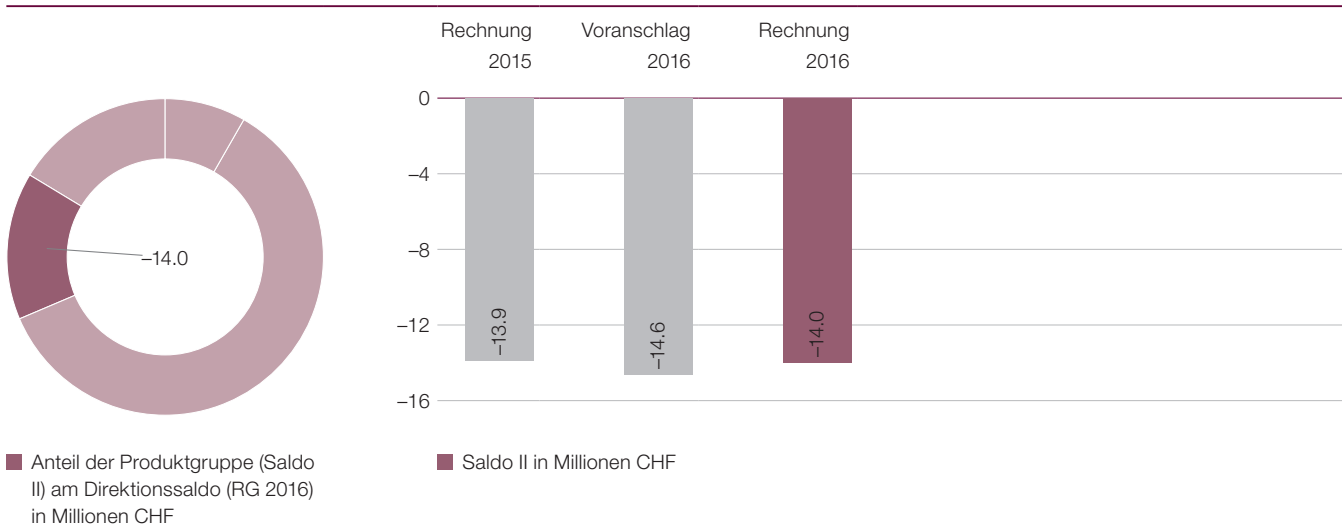
Chancen und Risiken

Infolge der Änderungen beim Unterhalts- und Vorsorgeausgleichsrecht (per 1.1.2017) sowie der Wiedereinführung der Landesverweisung (per 1.10.2016) ist mit einer steigenden Anzahl Verfahren und einer zunehmenden Komplexität der Verfahren zu rechnen; dies wird Auswirkungen auf der Seite des Personals auch des Sachaufwands (u.a. unentgeltliche Rechtspflege, Gutachten) mit sich bringen.

Der Ausbau von 15,3 Stellen bei der Staatsanwaltschaft hat zur Folge, dass mehr Strafverfahren vor Gericht kommen. Auch deshalb ist mit einem Anstieg der Strafverfahren zu rechnen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Obergericht Strafabteilung (Strafkammern, Beschwerdekammer): Anzahl erledigte Verfahren	800	1 008
Obergericht Zivilabteilung (Zivilkammern, Handelsgericht, Kantonale Aufsichtsbehörde in Schuldbetreibungs- und Konkursachen, Kindes- und Erwachsenenschutzgericht): Anzahl erledigte Verfahren	2 100	1 996
Regionalgerichte Zivilverfahren: Anzahl erledigte Verfahren	21 700	21 265
Regionalgerichte Strafabteilungen, Wirtschaftsstrafgericht, Jugendgericht: Anzahl erledigte Verfahren	2 800	3 038
Zwangsmassnahmengerichte (Kantonales Zwangsmassnahmengericht, regionale Zwangsmassnahmengerichte): Anzahl erledigte Verfahren	2 400	2 563
Schlichtungsbehörden (Schlichtungsverfahren): Anzahl erledigte Verfahren	6 600	5 955
Schlichtungsbehörden, Rechtsberatungen: Anzahl durchgeführte Rechtsberatungen	22 600	21 303

13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit**Beschreibung**

Das Verwaltungsgericht, die Steuerrekurskommission, die Rekurskommission für Massnahmen gegenüber Fahrzeugführerinnen und Fahrzeugführern, die Enteignungsschätzungskommission sowie die Bodenverbesserungskommission sprechen

Recht auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts im Rahmen der Überprüfung von Verfügungen und Entscheidungen der Vorinstanzen auf Beschwerde oder Appellation hin und im Rahmen ihrer Zuständigkeit als Klageinstanzen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	1 385 905	1 314 400	1 530 748	216 348	16.5 %
(-) Personalkosten	-14 348 593	-14 808 190	-14 696 038	112 152	0.8 %
(-) Sachkosten	-936 394	-1 116 748	-856 951	259 797	23.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	173	0	-556	-556	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	-13 898 909	-14 610 538	-14 022 797	587 741	4.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 175	6 500	8 483	1 983	30.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-13 889 734	-14 604 038	-14 014 314	589 724	4.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	-37 795	-68 600	-57 822	10 778	15.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-13 927 528	-14 672 638	-14 072 136	600 502	4.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Verwaltungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-4 709 027	-5 220 867	-4 534 859	686 008	13.1 %
Sozialversicherungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	-6 908 427	-6 736 530	-6 812 374	-75 844	-1.1 %
Andere Dienstleistungen Verwaltungsgericht	-20 638	0	-109 012	-109 012	0.0 %
Entscheid Steuerrekurskommission	-1 905 410	-2 227 657	-2 062 785	164 872	7.4 %
Entscheid Bodenverbesserungskommission	-8 563	32	-18 435	-18 467	-57708.2 %
Entscheid Enteignungsschätzungskommission	-10 950	-6 690	-82 851	-76 161	-1138.4 %
Entscheid Rekurskommission für Massnahmen	-335 894	-418 826	-402 483	16 343	3.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016

Die Erledigungen lagen mit 3 209 Fällen um 3,5 Prozent über der Zielsetzung. Mit 1 819 wurden 20,9 Prozent weniger Pendenz auf das Jahr 2017 übertragen als prognostiziert. Auch die Rechtsmittelbeständigkeit (Prozentsatz der durch das Bundesgericht ganz oder teilweise korrigierten Entscheide im Verhältnis zur Gesamtzahl der während der Berichtsperiode erledigten Verfahren) war mit 1,2 Prozent besser als erwartet (2 %). Im Saldo I schloss die Produktgruppe bei einem Budget von CHF 14 610 538 um CHF 587 741 (4 %) besser ab als geplant.

Die Mehrausgaben für Gehälter der Behörden und Richter sowie für Personalversicherungsbeiträge konnten mit den Minderausgaben für die Vergütungen an Behörden und Kommissionen und die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals sowie für die Aus- und Weiterbildungskosten des Personals gerade ausgeglichen werden (Kreditrest Personalaufwand 0,1 %).

Die übrige Kreditreste resultieren beim übrigen Sachaufwand (CHF 0,3 Mio.).

Die Finanzrechnung der Verwaltungsgerichtsbarkeit weist im Berichtsjahr einen Gesamtaufwand von CHF 15,7 Millionen (Vor-

jahr: CHF 15,5 Mio.) und Gesamterträge von gut CHF 1,6 Millionen (Vorjahr: CHF 1,5 Mio.) auf.

Der Personalaufwand beläuft sich auf CHF 14,8 Millionen (Vorjahr: CHF 14,5 Mio.) und stellt 93 Prozent (Vorjahr: 94 %) des Gesamtaufwands dar. Der Sachaufwand beträgt gut CHF 0,9 Millionen (Vorjahr: CHF 1,1 Mio.) und macht 7 Prozent (Vorjahr: 3,9 %) des Gesamtaufwands aus. Im Gesamtaufwand sind zusätzlich die Kosten für die unentgeltliche Rechtspflege (uR) von insgesamt CHF 0,3 Millionen (Vorjahr: CHF 0,3 Mio.) enthalten. Die Abschreibungen belaufen sich auf CHF 0,3 Millionen (Vorjahr: CHF 0,3 Mio.), was 2,2 Prozent (Vorjahr: 2,3 %) des Gesamtaufwands entspricht.

Die hauptsächlichen Erträge umfassen die Gerichtsgebühren von CHF 1,2 Millionen (Vorjahr: CHF 1,5 Mio.) sowie die Rückerstattungen Dritter im Umfang von CHF 0,4 Millionen und stellen zusammen 99,9 Prozent der Gesamterträge dar. Die übrigen Erträge sind mit einem Betrag von CHF 9 783 vernachlässigbar.

Entwicklungsschwerpunkte

Parallel zur weiteren Konsolidierung der strukturellen Anpassungen im Nachgang zur Justizreform hatte die Verwaltungsgerichtsbarkeit schwergewichtig ihre Kernaufgabe, nämlich die Rechtsprechung in öffentlich-rechtlichen Angelegenheiten

wahrgenommen. Im Laufe des Geschäftsjahrs sind bei der Verwaltungsgerichtsbarkeit 3 066 neue Fälle eingegangen. 3 209 Fälle konnten erledigt werden. 1 819 Fälle wurden als Pendenz auf das Jahr 2017 übertragen.

Chancen und Risiken

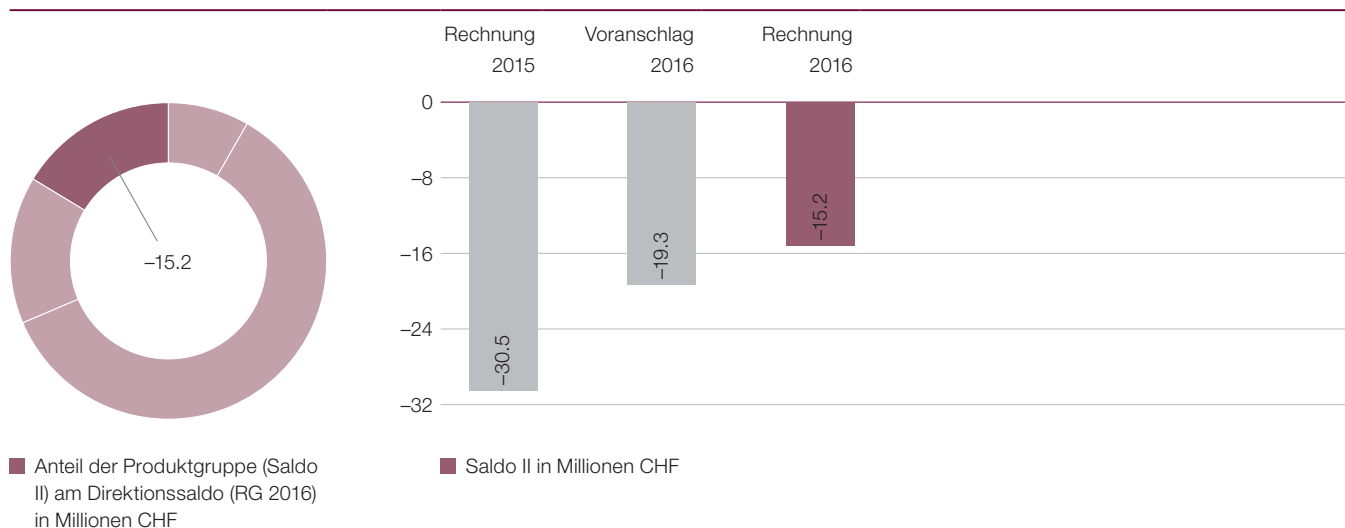
Insgesamt hat das Geschäftsvolumen gegenüber dem Vorjahr etwas abgenommen (s. ausführlich im Tätigkeitsbericht der Ge-

richtsbehörden und der Staatsanwaltschaft des Kantons Bern 2016).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Eingehende Beschwerden (Anzahl der während der Berichtsperiode neu eingegangenen Beschwerden).	3 100	3 066
Erledigte Verfahren (Anzahl während der Berichtsperiode erledigter Verfahren).	3 100	3 209
Hängige Verfahren (Anzahl alter Verfahren plus während der Berichtsperiode neu eingegangener Verfahren, minus erledigte Verfahren).	2 300	1 819

13.7.4 Staatsanwaltschaft



Beschreibung

Die Staatsanwaltschaft ist für die rechtsgleiche Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs verantwortlich. Sie vertritt die Interessen der bernischen Strafverfolgung bei der Festlegung der sachlichen und örtlichen Zuständigkeit gegenüber den Behörden des Bundes und gegenüber den anderen Kantonen. Sie leitet das strafprozessuale Vorverfahren, verfolgt Straftaten im Rahmen einer Strafuntersuchung, erhebt gegebenenfalls Anklage und vertritt diese vor den erstinstanzlichen Gerichten so-

wie im Rechtsmittelverfahren vor dem kantonalen Berufungs- und dem Bundesgericht. Die Staatsanwaltschaft ist ferner für die Durchführung des Strafbefehlsverfahrens und den Erlass der Strafbefehle verantwortlich. Im Bereich der Jugendstrafsachen obliegt der Jugendanwaltschaft zudem der Vollzug der verfüigten Strafen und Schutzmassnahmen an Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Deckungsbeitragsschema

CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
(+) Erlöse	23 554 790	22 580 000	24 613 907	2 033 907	9.0%
(-) Personalkosten	-38 788 081	-42 116 996	-40 867 743	1 249 253	3.0%
(-) Sachkosten	-39 744 145	-25 172 000	-27 159 469	-1 987 469	-7.9%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	-450 693	-270 414	-441 094	-170 680	-63.1%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	-55 428 129	-44 979 410	-43 854 399	1 125 011	2.5%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	17 368	42 000	29 538	-12 462	-29.7%
(-) Kosten Staatsbeiträge	-68 500	-75 000	-74 450	550	0.7%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	24 998 490	25 755 000	28 721 541	2 966 541	11.5%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	-30 480 772	-19 257 410	-15 177 770	4 079 640	21.2%
(+)(-) Abgrenzungen	-8 337 925	-8 999 338	-8 991 659	7 679	0.1%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	-38 818 696	-28 256 747	-24 169 429	4 087 318	14.5%

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
CHF Saldo I der Produkte					
Untersuchung	-46 723 298	-34 861 745	-34 620 308	241 436	0.7 %
Anklageerhebung	-766 154	-849 978	-520 298	329 680	38.8 %
Abgekürztes Verfahren	-143 399	-205 298	-93 759	111 539	54.3 %
Strafbefehlsverfahren	7 541 535	6 896 857	8 125 542	1 228 685	17.8 %
Rechtsmittelverfahren	-2 121 924	-2 479 008	-2 209 346	269 661	10.9 %
Gerichtsbareits- und Gerichtsstandsverfahren	-656 783	-653 748	-473 926	179 823	27.5 %
Vollzug an Jugendlichen	-12 558 107	-12 826 491	-14 062 303	-1 235 812	-9.6 %

Kommentar:**Veränderungen gegenüber Voranschlag 2016**

Die Produktgruppe schliesst bei einem budgetierten Saldo I (Globalbudget) von CHF 44,9 Millionen mit CHF 43,8 um rund CHF 1,1 Millionen besser ab als geplant.

Der Personalaufwand wird insgesamt um rund CHF 0,9 Millionen unterschritten. Dies vor allem aufgrund von noch nicht vollständig besetzten Stellen (CHF 0,8 Mio.) sowie Minderaufwendungen in übrigen Personalaufwandkonten (CHF 0,1 Mio.).

Der Sachaufwand fällt um rund CHF 3,2 Millionen höher aus als geplant. Dabei machen die Prozess- und Untersuchungskosten mit rund CHF 3,7 Millionen den Hauptanteil aus. Davon entfallen rund CHF 1,5 Millionen in den Bereich der Regionalen Staatsanwaltschaften und der Kantonalen Staatsanwaltschaften für Wirtschaftsdelikte und Besondere Aufgaben. Grund dafür ist die höhere Anzahl erledigter Fälle. Rund CHF 2,8 Millionen fallen in den Bereich Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen der Kantonalen Jugendanwaltschaft infolge einer höheren Anzahl Fälle. Diese Aufwendungen sind durch die Staatsanwaltschaft nicht zu beeinflussen. Bei den übrigen Positionen im Sachaufwand werden Mittel im Umfang von rund CHF 0,5 Millionen nicht beansprucht. Dies in erster Linie aufgrund von Optimierungen beim Postversand (CHF 0,3 Mio.) und einer allgemein zurückhaltenden Ausgabenpolitik.

Der Abschreibungsaufwand übersteigt den geplanten Betrag um rund CHF 0,4 Millionen. Dabei fällt der Aufwand für ausser-

planmässige Abschreibungen des Finanzvermögens (Guthaben) aufgrund der höheren Anzahl erledigter Fälle um rund CHF 0,2 Millionen höher aus als vorgesehen. Bei den Forderungsverlusten für die unentgeltliche Rechtspflege ist ein Mehraufwand von rund CHF 0,2 Millionen gegenüber dem Voranschlag zu verzeichnen. Aufgrund gesetzlicher Vorgaben hat die Staatsanwaltschaft keinen Einfluss auf die Aufwandentwicklung. Die planmässigen Abschreibungen auf Sachgütern des Verwaltungsvermögens liegen leicht unter dem geplanten Wert.

Die internen Verrechnungen liegen rund CHF 1,3 Millionen unter dem geplanten Wert. Hauptgrund dafür sind weniger Unterbringungen in kantonsinternen Institutionen im Bereich der Jugendanwaltschaft.

Die Entgelte (Gebühren, Bussen, Geldstrafen, Rückerstattungen) liegen um rund CHF 5,0 Millionen über dem geplanten Wert. Entgegen den Annahmen zum Zeitpunkt der Planung, konnten infolge höherer Anzahl erledigter Fälle mehr Erträge im Bereich Strafbefehlsverfahren generiert werden. Die Staatsanwaltschaft kann die Ertragsentwicklung nicht steuern.

Im Bereich der Beiträge für eigene Rechnung sind die Einziehungen im Berichtsjahr um rund CHF 0,4 Mio. höher ausgefallen als angenommen. Eine exakte Planung dieses Ertragspostens ist nicht möglich.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Projekt NeVo (Neue Vorgangsbearbeitung) soll gemeinsam mit der Kantonspolizei eine gemeinsame Plattform für die Geschäftsverwaltung entwickelt und die bestehende Fachapplikation Tribuna mit einer modernen und zukunftsgerichteten Applikation abgelöst werden. Mit der neuen Applikation soll die

tägliche Arbeit mittels elektronischer Unterstützung allgemein verbessert und insbesondere die Zusammenarbeit und den Datenaustausch zwischen den bernischen Strafverfolgungsbehörden effizienter gestaltet werden. Die Einführung ist für das Jahr 2019 vorgesehen.

Chancen und Risiken

Generell kann die Staatsanwaltschaft auf die Entwicklung der grössten Aufwands- und Ertragspositionen (Prozess- und Untersuchungskosten, Erträge aus Gebühren, Bussen, Geldstrafen) keinen nennenswerten Einfluss ausüben und ist grösstenteils fremdbestimmt. Eine Zunahme von Verfahren erhöht einerseits die Prozess- und Untersuchungskosten, andererseits können dabei Erträge aus Strafbefehlen einen positiven Effekt auslösen. Die Anzahl der Untersuchungen wird sich aufgrund der neuen gesetzlichen Bestimmungen im Zusammenhang mit der Ausschaffungsinitiative zwangsläufig weiter erhöhen. Die ohnehin schon grosse Belastung steigt dadurch weiter.

Die Gebühren für die Überwachungsmassnahmen im Dienst Überwachung Post- und Fernmeldeverkehr des EJPD (Dienst ÜPF) werden zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades per

1. Januar 2017 erhöht und sollen in den kommenden Jahren gestaffelt weiter angehoben werden. Gemäss heutigem Stand droht damit eine Kostensteigerung in diesem Bereich bis um das Doppelte. Weiter stellt auch die Entwicklung der Kosten im Zusammenhang mit dem Bundesgesetz für den ausserprozessualen Zeugenschutz (ZeugSG) eine Unsicherheit dar.

Das grösste Risiko bergen aus unserer Sicht aber die Sparvorschläge, die im Rahmen des Entlastungspakets gemacht werden mussten. Sie stellen das Funktionieren der Staatsanwaltschaft und damit die Strafverfolgung gesamthaft in Frage, selbst wenn nur Teile davon umgesetzt werden sollten. Die Staatsanwaltschaft erachtet eine Umsetzung als nicht tragbar und könnte die Verantwortung dafür nicht übernehmen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2015 und 2016)	2015	2016
Anzahl Eingang Strafanzeigen	115 797	120 254
Anzahl eröffnete Untersuchungen	6 592	7 696
Anzahl Pendenzen Untersuchungen am Jahresende	3 524	4 273
Anzahl Eingang Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung	88 698	92 193
Anzahl Pendenzen Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung am Jahresende	19 810	17 229

Impressum

Herausgeber: Finanzverwaltung des Kantons Bern

Gestaltung Umschlag:

Druck: Printgraphic AG, Bern

Artikelnummer der Staatskanzlei: 557.23/3 - 04.17