Kanton Bern
Canton de Berne

Weisse Version
Original vom 22. April 2021

Geschäftsbericht 2020, Band 3 Produktgruppen inkl. Besondere Rechnungen und Spezialfinanzierungen des Kantons Bern

Finanzdirektion
des Kantons Bern

Titelbild: © Adrian Moser, Bern

Kanton Bern
Canton de Berne

Geschäftsbericht 2020, Band 3
Produktgruppen inkl. Besondere Rechnungen und Spezial-finanzierungen des Kantons Bern
Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1	**Gesamtkanton**	7
1.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2020, Saldo II)	7
1.2	Kosten-/Leistungsrechnung nach Aufgabengebieten	8
2	**Behörden (BEH)**	11
2.1	Erfolgsrechnung	11
2.2	Investitionsrechnung	12
2.3	Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH	12
2.4	Besondere Rechnungen	13
2.4.1	Grosser Rat	13
2.4.2	Regierungsrat	15
3	**Staatskanzlei (STA)**	17
3.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)	17
3.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	17
3.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	18
3.4	Erfolgsrechnung	20
3.5	Investitionsrechnung	21
3.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der STA	21
3.7	Produktgruppen	22
3.7.1	Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	22
4	**Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)**	25
4.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)	25
4.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	25
4.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	26
4.4	Erfolgsrechnung	27
4.5	Investitionsrechnung	28
4.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU	29
4.7	Produktgruppen	30
4.7.1	Führungsunterstützung	30
4.7.2	Arbeitslosenversicherung	32
4.7.3	Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	34
4.7.4	Wald und Naturgefahren	36
4.7.5	Landwirtschaft	39
4.7.6	Natur	42
4.7.7	Umwelt und Energie	44
4.7.8	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	47
4.8	Vorfinanzierungen	49
4.8.1	Investitionshilfefonds	49
4.9	Spezialfinanzierungen	51
4.9.1	Tierseuchenkasse	51
4.10	Fonds	53
4.10.1	Renaturierungsfonds	53
4.10.2	Tourismusfonds	55
4.10.3	Wildschadenfonds	57
5	**Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)**	59
5.1	Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)	59
5.2	Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)	59
5.3	Schwerpunkte der Tätigkeit	60
5.4	Erfolgsrechnung	62
5.5	Investitionsrechnung	63
5.6	Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI	64
5.7	Produktgruppen	65
5.7.1	Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	65
5.7.2	Gesundheitsversorgung	68
5.7.3	Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	71
5.7.4	Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	73
5.7.5	Verbraucherschutz und Umweltsicherheit (gültig bis 31. 12. 2019)	75
5.7.6	Existenzsicherung und Integration	77

5.7.7 Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf 80
5.8 Vorfinanzierungen 83
5.8.1 Fonds für Spitalinvestitionen 83
5.9 Spezialfinanzierungen 85
5.9.1 Fonds für Suchtprobleme 85

6 Direktion für Inneres und Justiz (DIJ) 87
6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 87
6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 87
6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 88
6.4 Erfolgsrechnung 91
6.5 Investitionsrechnung 92
6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ 92
6.7 Produktgruppen 93
6.7.1 Führungsunterstützung 93
6.7.2 Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften 95
6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen 97
6.7.4 Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen 99
6.7.5 Unterstützung und Aufsicht Gemeinden 101
6.7.6 Raumordnung 103
6.7.7 Kindesschutz und Jugendförderung 105
6.7.8 Differenzierte Jugendhilfemassnahmen 107
6.7.9 Vollzug der Sozialversicherungen 109
6.7.10 Regierungsstatthalterämter 111
6.7.11 Betreibungen und Konkurse 113
6.7.12 Führen des Grundbuches 115
6.7.13 Führen des Handelsregisters 117
6.7.14 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde 119
6.7.15 Geoinformation 122
6.8 Spezialfinanzierungen 124
6.8.1 Mehrwertabschöpfung 124

7 Sicherheitsdirektion (SID) 127
7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 127
7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 127
7.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 128
7.4 Erfolgsrechnung 130
7.5 Investitionsrechnung 131
7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der SID 132
7.7 Produktgruppen 133
7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds 133
7.7.2 Polizei 136
7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt 140
7.7.4 Justizvollzug 143
7.7.5 Migration und Personenstand 147
7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär 150
7.8 Spezialfinanzierungen 153
7.8.1 Ersatzbeitragsfonds 153
7.9 Fonds 155
7.9.1 Lotteriefonds 155
7.9.2 Sportfonds 156

8 Finanzdirektion (FIN) 157
8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 157
8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 157
8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 158
8.4 Erfolgsrechnung 160
8.5 Investitionsrechnung 161
8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN 162
8.7 Produktgruppen 163
8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht 163
8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen 166
8.7.3 Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden 169
8.7.4 Steuern und Dienstleistungen 171

8.7.5 Personal 175
8.7.6 Informatik und Organisation 177
8.8 Spezialfinanzierungen 180
8.8.1 Fonds für Sonderfälle FIN 180
8.9 Vorfinanzierungen 182
8.9.1 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen 182
8.10 Finanzpolitische Reserve 184
8.10.1 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG) 184

9 Bildungs- und Kulturdirektion (BKD) 187
9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 187
9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 187
9.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 188
9.4 Erfolgsrechnung 190
9.5 Investitionsrechnung 191
9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BKD 192
9.7 Produktgruppen 193
9.7.1 Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen 193
9.7.2 Volksschule und schulergänzende Angebote 195
9.7.3 Mittelschulen und Berufsbildung 197
9.7.4 Hochschulbildung 200
9.7.5 Kultur 202
9.7.6 Zentrale Dienstleistungen 204
9.8 Fonds 206
9.8.1 Kulturförderungsfonds 206

10 Bau- und Verkehrsdirektion (BVD) 207
10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 207
10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 207
10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 208
10.4 Erfolgsrechnung 209
10.5 Investitionsrechnung 210
10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVD 211
10.7 Produktgruppen 212
10.7.1 Führungsunterstützung 212
10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen 214
10.7.3 Nachhaltige Entwicklung (gültig bis 31. 12. 2019) 216
10.7.4 Geoinformation (gültig bis 31. 12. 2019) 218
10.7.5 Infrastrukturen 220
10.7.6 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination 223
10.7.7 Immobilienmanagement 226
10.7.8 Wasser und Abfall 228
10.8 Spezialfinanzierungen 231
10.8.1 Abfallfonds 231
10.8.2 Abwasserfonds 233
10.8.3 Wasserfonds 235
10.9 Fonds 237
10.9.1 See- und Flussuferfonds 237

11 Finanzkontrolle (FK) 239
11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 239
11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 239
11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 240
11.4 Erfolgsrechnung 240
11.5 Investitionsrechnung 241
11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK 241
11.7 Produktgruppen 242
11.7.1 Finanzaufsicht 242

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA) 245
12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 245
12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 245
12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 246
12.4 Erfolgsrechnung 246
12.5 Investitionsrechnung 247

12.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA 247
12.7 Produktgruppen 248
12.7.1 Datenschutz 248

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS) 251
13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II) 251
13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung) 251
13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit 252
13.4 Erfolgsrechnung 252
13.5 Investitionsrechnung 253
13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS 253
13.7 Produktgruppen 254
13.7.1 Führungsunterstützung 254
13.7.2 Zivil- und Strafgerichtsbarkeit 256
13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit 259
13.7.4 Staatsanwaltschaft 261

Inhaltsverzeichnis

1 Gesamtkanton

1.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Direktionen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Behörden (BEH)	0.0	0.0
Staatskanzlei (STA)	–18.9	1.1
Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)	–402.5	137.8
Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)	–3 066.8	380.4
Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)	–1 836.8	1 079.2
Sicherheitsdirektion (SID)	–824.1	712.3
Finanzdirektion (FIN)	–372.3	7 370.6
Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)	–2 864.6	603.4
Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)	–1 364.1	558.6
Finanzkontrolle (FK)	–4.5	0.5
Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)	–1.1	0.0
Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)	–183.8	71.0
Gesamtkanton	**–10 939.5**	**10 914.9**

1.2 Kosten-/Leistungsrechnung nach Aufgabengebieten

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

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

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2020 in Millionen CHF	**Kosten**	**Erlöse**	**Saldo I**	**Saldo II**
Allgemeine Verwaltung	**–603.2**	**248.4**	**–354.8**	**–499.6**
Immobilienmanagement	–441.7	169.1	–272.6	–410.9
Informatik und Organisation	–110.2	71.6	–38.6	–39
Personal	–19.4	4.0	–15.4	–16.1
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–18.6	0.8	–17.8	–17.7
Geoinformation	–6.5	2.3	–4.2	–7.7
Finanzaufsicht	–4.2	0.5	–3.8	–4.1
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–2.5	0.0	–2.4	–4.1
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	**–1 049**	**417.8**	**–631.2**	**–156.5**
Polizei	–422.4	91.3	–331.1	–294.8
Justizvollzug	–167.1	62.2	–104.9	–106.2
Migration und Personenstand	–38.6	22.1	–16.5	–25.3
Strassenverkehr und Schifffahrt	–47.6	61.3	13.7	287.1
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	–66.1	56.6	–9.5	41.3
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds (SID)	–15.9	1.5	–14.4	–13.8
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (DIJ)	–1.6	0.1	–1.6	–1.6
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–24.5	0.2	–24.3	–24.3
Führungsunterstützung (DIJ)	–2.2	0.0	–2.2	–2.4
Datenschutz	–1.1	0.0	–1.1	–1.1
Regierungsstatthalterämter	–22.1	9.2	–12.9	–13.5
Betreibungen und Konkurse	–37.3	49.2	11.9	11.9
Führen des Grundbuches	–15.1	14.0	–1.1	97.4
Führen des Handelsregisters	–3.6	5.3	1.7	1.7
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–87.4	24.8	–62.6	–61.9
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–15.1	–0.3	–15.4	–15.4
Staatsanwaltschaft	–70.6	20.5	–50.1	–25.0
Führungsunterstützung (JUS)	–10.6	0.0	–10.6	–10.6
Bildung	**–1 938.4**	**483.6**	**–1 454.9**	**–2 192.6**
Volksschule und schulergänzende Angebote	–1 327.3	407.9	–919.4	–940.6
Mittelschulen und Berufsbildung	–574.7	70.9	–503.8	–576.1
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen (BKD)	–10.4	0.2	–10.2	–17
Zentrale Dienstleistungen	–22.4	4.5	–17.9	–46.9
Hochschulbildung	–3.6	0.1	–3.5	–611.9

Aufgabengebiet / Produktgruppen per 31.12.2020 in Millionen CHF	**Kosten**	**Erlöse**	**Saldo I**	**Saldo II**
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	**–25.3**	**3.2**	**–22.1**	**–142.4**
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	–1	0.0	–1	–73.8
Kultur	–24.4	3.2	–21.1	–68.6
Gesundheit	**–100.8**	**10.4**	**–90.4**	**–1 509.4**
Gesundheitsversorgung	–6.4	0.0	–6.4	–1 421.1
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–17.4	4.1	–13.3	–16.8
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen (GSI)	–17	0.0	–16.9	–17.7
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–11.3	1.8	–9.5	–9.5
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–48.7	4.5	–44.2	–44.3
Soziale Sicherheit	**–179.5**	**39.8**	**–139.7**	**–1 936.5**
Vollzug der Sozialversicherungen	–4.8	0.0	–4.8	–575
Existenzsicherung und Integration	–7.6	0.5	–7.1	–353.6
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–45.1	3.3	–41.8	–832.9
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–9	6.6	–2.4	–2.4
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.9	0.3	–2.6	–2.6
Arbeitslosenversicherung	0.0	0.0	0.0	–20.2
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–110.1	29.0	–81	–149.8
Verkehr	**–298.5**	**46.0**	**–252.4**	**–437.8**
Infrastrukturen	–270.8	44.8	–226	–129
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–6.6	0.5	–6.1	–288.4
Führungsunterstützung (BVD)	–18.4	0.4	–18.1	–18.2
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen (BVD)	–2.5	0.3	–2.2	–2.2
Umweltschutz und Raumordnung	**–71.8**	**33.8**	**–38**	**–34.4**
Wasser und Abfall	–24	17.1	–6.9	43.2
Umwelt und Energie	–7.5	1.8	–5.8	–31
Raumordnung	–9.8	1.4	–8.3	–11.6
Wald und Naturgefahren	–30.6	13.6	–17	–35
Volkswirtschaft	**–105.3**	**43.4**	**–61.9**	**–169**
Landwirtschaft	–52.4	28.8	–23.6	–47.2
Natur	–18.5	1.1	–17.3	–18.6
Führungsunterstützung (WEU)	–14.2	5.3	–8.9	–11.1
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–20.2	8.1	–12.1	–92.1
Finanzen und Steuern	**–239.6**	**183.1**	**–56.5**	**7 053.3**
Steuern und Dienstleistungen	–174.2	55.0	–119.2	5 550.5
Finanzausgleich Bund – Kanton / Kanton – Gemeinden	–0.8	0.0	–0.8	1 115.8
Dienstleistungen Konzernfinanzen	–60.2	127.9	67.7	391.2
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.4	0.1	–4.2	–4.2

2 Behörden (BEH)

2.1 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–12 293 772**	**–14 364 467**	**–14 471 100**	–106 633	–0.7 %
Ertrag	**64 506**	**70 000**	**77 346**	7 346	10.5 %
Saldo	**–12 229 266**	**–14 294 467**	**–14 393 754**	–99 286	–0.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–9 418 871	–11 225 467	–10 290 214	935 253	8.3 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–1 236 557	–1 433 000	–2 535 091	–1 102 091	–76.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–1 434 300	–1 506 000	–1 433 385	72 615	4.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–204 043	–200 000	–212 410	–12 410	–6.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	51 157	64 000	71 397	7 397	11.6 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	9 640	5 000	4 078	–922	–18.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	3 709	1 000	1 871	871	87.2 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

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

2.2 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Keine Investitionen. Investitionsvorhaben werden über die STA abgewickelt.

2.3 Entwicklung der Vollzeitstellen der BEH

2016	2017	2018	2019	2020
22.0	21.5	23.7	23.1	26.6

Kommentar

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

Die Veränderungen ergeben sich aufgrund von zusätzlichen befristeten Anstellungen bei den Parlamentsdiensten.

2.4 Besondere Rechnungen

2.4.1 Grosser Rat

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–9 504 550**	**–9 984 469**	**–11 133 215**	–1 148 746	–11.5 %
Ertrag	**8 825**	**4 000**	**3 829**	–171	–4.3 %
Saldo	**–9 495 725**	**–9 980 469**	**–11 129 386**	–1 148 917	–11.5 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	–4 514 857	–4 710 000	–4 340 863	369 137	7.8 %
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	–2 463 870	–2 416 000	–2 695 614	–279 614	–11.6 %
305 Arbeitgeberbeiträge	–724 200	–766 468	–764 344	2 125	0.3 %
309 Übriger Personalaufwand	–27 521	–35 000	–15 585	19 415	55.5 %
310 Material- und Warenaufwand	–15 057	–40 000	–10 578	29 422	73.6 %
311 Nicht aktivierbare Anlagen	–7 153	–20 000	–13 446	6 554	32.8 %
313 Dienstleistungen und Honorare	–615 452	–751 000	–2 224 330	–1 473 330	–196.2 %
316 Mieten/Leasing/Pachten/Benützungsgebühren	–19 086	–30 000	–32 583	–2 583	–8.6 %
317 Spesenentschädigungen	–16 838	–14 000	–9 877	4 123	29.4 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	–133 953	–227 000	–51 125	175 875	77.5 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–759 500	–760 000	–760 000	0	0.0 %
369 Verschiedener Transferaufwand	–3 500	–15 000	–3 500	11 500	76.7 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	–2 635	0	–9 871	–9 871	0.0 %
391 Interne Verrechnung: Dienstleistungen	–200 929	–200 000	–201 500	–1 500	–0.8 %
Ertrag					
425 Erlös aus Verkäufen	1 184	0	308	308	0.0 %
469 Verschiedener Transferertrag	7 161	4 000	3 041	–959	–24.0 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	480	0	480	480	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

Kommentar

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Mit rund CHF 1,1 Millionen Mehraufwand schliesst die Besondere Rechnung des Grossen Rates ab. Bedingt durch die COVID-19-Pandemie mussten drei von vier Sessionen auf dem Gelände der BERNEXPO durchgeführt werden, was Zusatzkosten von rund CHF 1,7 Millionen in der Kontengruppe 313 verursachte.

Die Mehrausgaben für die vom Büro des Grossen Rates bewilligten zusätzlichen befristeten Anstellungen (KG 301) konnten mit den Minderausgaben für Taggeldzahlungen an die Ratsmitglieder (KG 300) kompensiert werden. Dadurch bewegen sich die Arbeitgeberbeiträge im Rahmen des budgetierten Umfangs.

Weiter konnten im Berichtsjahr praktisch keine Anlässe, Empfänge oder Besuche durchgeführt werden. Damit wurde der Ratskredit von fast CHF 0,2 Millionen nicht beansprucht (KG 319).

Entwicklungsschwerpunkte

Die drei extern durchgeführten Sessionen führten zu erheblichen administrativen und organisatorischen Mehrarbeiten für die kantonale Verwaltung. Dadurch konnte der Ratsbetrieb jedoch ununterbrochen fortgesetzt werden.

Daneben wurden die Projektarbeiten für die digitale Protokollierung abgeschlossen resp. die entsprechende Applikation konnte in Betrieb genommen werden. Weiter wurden weitere Schritte in Richtung digitales Parlament umgesetzt.

Chancen und Risiken

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

2.4.2 Regierungsrat

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–2 789 222**	**–4 379 998**	**–3 337 885**	1 042 114	23.8 %
Ertrag	**55 681**	**66 000**	**73 517**	7 517	11.4 %
Saldo	**–2 733 541**	**–4 313 998**	**–3 264 367**	1 049 631	24.3 %
Aufwand					
300 Löhne Behörden/Kommissionen/Richter	–1 960 239	–1 969 977	**–1 952 582**	17 395	0.9 %
305 Arbeitgeberbeiträge	–450 133	–478 021	**–453 311**	24 710	5.2 %
306 Arbeitgeberleistungen	721 950	–850 000	**–67 915**	782 085	92.0 %
310 Material- und Warenaufwand	–134	–1 000	**–163**	837	83.7 %
317 Spesenentschädigungen	–97 196	–115 000	**–97 953**	17 047	14.8 %
319 Verschiedener Betriebsaufwand	–331 689	–235 000	**–95 037**	139 963	59.6 %
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–2 000	–2 000	**–2 000**	0	0.0 %
369 Verschiedener Transferaufwand	–669 300	–729 000	**–667 885**	61 115	8.4 %
390 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	–480	0	**–1 039**	–1 039	0.0 %
Ertrag					
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	49 216	60 000	**70 434**	10 434	17.4 %
425 Erlös aus Verkäufen	757	4 000	**654**	–3 346	–83.6 %
469 Verschiedener Transferertrag	2 479	1 000	**1 037**	37	3.7 %
490 Interne Verrechnung: Material- und Warenbezüge	3 229	1 000	**1 391**	391	39.2 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

Kommentar

Veränderungen gegenüber der bisherigen Planung

Der im Voranschlag berücksichtigte Rückstellungsbedarf von rund CHF 0,9 Millionen musste im Berichtsjahr 2020 nicht gebildet werden (KG 306), weshalb der Saldo der Besonderen Rechnung des Regierungsrates um rund CHF 1,0 Million besser abschliesst als vorgesehen. Allerdings ist in dieser Kontengruppe eine leichte Erhöhung der Sparbeiträge zu verzeichnen.

Weil aufgrund der COVID-19-Pandemie nur wenige Empfänge oder Besuche durch den Regierungsrat wahrgenommen werden konnten, resultiert beim Ratskredit eine Entlastung von rund CHF 0,1 Millionen (KG 319).

Die weiteren Positionen und Abweichungen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Chancen und Risiken

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

3 Staatskanzlei (STA)

3.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–18.9	1.1

3.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat	–17.2	–18.9	–17.7	1.2	6.3 %
Total	**–17.2**	**–18.9**	**–17.7**	1.2	6.3 %

3.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

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

Bedingt durch die Coronavirus-Krise fanden im Berichtsjahr überdurchschnittlich viele Regierungsratssitzungen statt. Zudem tagte der Grosse Rat während drei Sessionen auf dem Gelände der BERNEXPO AG, was mit erheblichem personellen Zusatzaufwand auch für die STA verbunden war.

Wahlen und Abstimmungen
An drei Abstimmungssonntagen wurden Volksabstimmungen über insgesamt neun eidgenössische und zwei kantonale Vorlagen durchgeführt. Am 27. September 2020 fand ausserdem eine Regierungsstatthalterersatzwahl im Verwaltungskreis Biel/Bienne statt.

Das Projekt E-Voting ist derzeit sistiert. Der Bund erarbeitet unter Einbezug der Kantone Rahmenbedingungen für einen neuerlichen Versuchsbetrieb.

Kommunikation
Im Zentrum der Arbeit stand die Information und Kommunikation rund um das Coronavirus. Der am 1. Januar 2020 eingeführte kantonale Newsroom hat dazu beigetragen, dass – in enger Zusammenarbeit mit den Direktionen – die Planung und der Ablauf aller Kommunikationsaktivitäten einfacher abgewickelt werden konnten. Von Beginn der Gesundheitskrise wurden die rund zwei Dutzend Medienkonferenzen zum Coronavirus live über das Internet gestreamt, so dass die Medienschaffenden ohne Präsenz vor Ort aus der Redaktion oder aus dem Homeoffice über den jeweiligen Anlass berichten konnten. Die wichtigsten Auftritte der Regierung zum Coronavirus verzeichneten mit öffentlichem Streaming bis zu 20 000 Zugriffe auf Youtube. Zudem hat der Kanton mehrere Zielgruppen der Bevölkerung über mehrere Kampagnen zum Umgang mit dem Coronavirus sensibilisiert. Eine zentrale Rolle in der Kommunikation spielte die im Februar aufgeschaltete Webseite zum Coronavirus; sie wurde bis Ende Jahr rund 16 Millionen Mal aufgerufen, davon zu 75 Prozent über mobile Geräte. Zudem hat das Amt für Kommunikation unzählige Covid-19-Mails und -Briefe von Bürgerinnen und Bürgern beantwortet.

Neben dem Coronavirus wurden die Arbeiten am neuen Internet-Auftritt des Kantons vorangetrieben. Im Sinne eines Pilotbetriebs ging die neue Webseite der Kantonspolizei im Mai als erste online. Bis Ende 2021 ist das Projekt «newweb@be» abgeschlossen.

Staatsarchiv
Das Programm «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)» konnte im Berichtsjahr weiter plangemäss vorangetrieben werden. Ende 2020 arbeiteten abgesehen von der WEU und einem Teil der KAPO alle DIR mit BE-GEVER. Die Anzahl User konnte auf gut 5300 erhöht werden (Endausbau: ca. 8000). Das Programm DGA ist damit weiterhin im vorgegebenen Zeit- und Finanzrahmen unterwegs.

Mit dem Einführungszeitpunkt von BE-GEVER findet in den Ämtern der Wechsel auf das digitale Primat statt. Das Staatsarchiv nahm diesen wichtigen Schritt auch im Berichtsjahr zum Anlass, um die bestehenden Papierablagen in den Ämtern systematisch zu analysieren, die Aktenumfänge zu erheben und die Archivwürdigkeit der Unterlagen zu ermitteln. Aufgrund der Coronavirus-Krise sowie personellen Wechseln geriet die Arbeit zeitweise ins Stocken. Sie soll im Jahr 2021 wieder mit Nachdruck vorangetrieben werden.

Nachdem das Parlament der Revision des Bundesgesetzes vom 30. September 2016 über die Aufarbeitung der fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 (AFZFG; SR 211.223.13) im Juni zugestimmt und damit die Frist für die Einreichung eines Gesuchs für einen Solidaritätsbeitrag aufgehoben hatte, stieg die Zahl der Betroffenen, die beim Staatsarchiv Unterlagen über ihre Vergangenheit anforderten, wieder stark an. Da alle temporär geschaffenen Stellen wieder abgebaut worden sind, war ein grosser Effort des ganzen Teams nötig, um die Akten fristgerecht bereitstellen zu können.

Gleichstellung von Frauen und Männern (FGS)
Der erste Programmzyklus der Plattform «Werkplatz Egalité» wurde im September erfolgreich abgeschlossen. Werkplatz Egalité bringt Unternehmen zusammen, welche Familienfreundlichkeit, Gleichstellung und Diversität stärken, sich mit anderen Betrieben über innovative Massnahmen austauschen und gute Beispiele sichtbar machen wollen (www.werkplatzegalite.ch).

Die diversen online-Weiterbildungen in beiden Sprachregionen zu Gleichstellungsthemen im Erwerbsleben wurden durch ein neues Präventions-Kit und ein E-Learning-Angebot zur Verhinderung sexueller Belästigung in KMU ergänzt.

Im Rahmen des Vollzugs von Art. 7a des Staatsbeitragsgesetzes vom 16. September 1992 (StBG; BSG 641.1) kontrollierte die FGS in fünf Betrieben die Gewährleistung der Lohngleichheit von Frau und Mann.

Diverse grössere Aktivitäten mussten aufgrund der COVID-19-Pandemie kurzfristig abgesagt werden (z. B. Auftritte an BAM und SwissSkills, Nationaler Zukunftstag, Forum «Sexualität und Gewalt»).

Jurapolitik
Die Abstimmung vom 18. Juni 2017 über die Kantonszugehörigkeit der Stadt Moutier wird am 28. März 2021 wiederholt. Die organisatorischen Einzelheiten der Abstimmung wurden im Rahmen der Dreiparteienkonferenz unter der Federführung des Bundes und in Zusammenarbeit mit der Gemeinde Moutier besprochen und in einem Beschluss des Regierungsrates festgehalten. Das Stimmregister der Gemeinde wird bis zur Abstimmung und bis zum Vorliegen des rechtskräftigen Abstimmungsergebnisses einer Kontrolle unterzogen.

Alle anderen Gemeinden des Berner Juras haben sich für einen Verbleib im Kanton Bern entschieden. Moutier ist die letzte Gemeinde, die noch über ihre künftige Kantonszugehörigkeit abstimmen muss. Danach wird die Jurafrage definitiv geregelt sein.

Zweisprachigkeit
Der Regierungsrat hat mit RRB 696/2019 vom 26. Juni 2019 eine ganze Reihe von Massnahmen verabschiedet, um seine Strategie zur Stärkung der kantonalen Zweisprachigkeit umzusetzen.

Ein Jahr nach Beginn der Umsetzung des Berichts der Expertenkommission Zweisprachigkeit fällt eine erste Bilanz positiv aus. Der Regierungsrat stellt in den meisten der zehn betroffenen Bereichen

Fortschritte fest, auch wenn sich einige Projekte insbesondere aufgrund der COVID-19-Pandemie verzögern.

Geschäftsstelle Digitale Verwaltung (GDV)
Die GDV hat ihre Arbeit im Mai 2020 aufgenommen. In der ersten Phase hat sie die DIR/STA/JUS besucht und deren Bedürfnisse kennengelernt. Gemeinsam mit der Konferenz Digitale Verwaltung (KDV) wurde eine Bestandsaufnahme durchgeführt. Dadurch wurden erstmals die laufenden Digitalisierungsprojekte und die Digitalisierungsideen zentral erfasst. Auf dieser Basis konnten das Digitalisierungsportfolio aufgebaut und die Schwerpunktplanung erstellt werden.

Die GDV hat sich innerhalb und ausserhalb des Kantons ausgetauscht und vernetzt. Mit den Kantonen AG/SO/ZH/FR, E-Government Schweiz sowie mit diversen Behörden und Verbänden fand ein aktiver, offener Austausch statt. Damit der Einbezug der Gemeinden möglichst früh erfolgt, wurden vier Gemeindevertreter in die KDV aufgenommen. Diese können das Portfolio mitsteuern und die Lösungen frühzeitig beeinflussen. Weiter unterstützt die GDV verschiedene, die Digitalisierung voranbringende Projekte zur Anpassung der Rechtsgrundlagen.

3.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–18 129 234**	**–19 780 951**	**–18 700 316**	1 080 635	5.5 %
Ertrag	**1 000 629**	**827 300**	**1 149 268**	321 968	38.9 %
Saldo	**–17 128 605**	**–18 953 651**	**–17 551 048**	1 402 603	7.4 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–12 354 838	–12 796 948	–12 955 251	–158 303	–1.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–4 004 838	–4 539 500	–2 306 430	2 233 070	49.2 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–307 347	–430 324	–1 478 936	–1 048 613	–243.7 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–665 605	–633 000	–749 329	–116 329	–18.4 %
37 Durchlaufende Beiträge	–50 486	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–746 120	–1 381 179	–1 210 369	170 810	12.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	493 949	434 500	597 053	162 553	37.4 %
43 Verschiedene Erträge	70	0	22	22	0.0 %
44 Finanzertrag	85 760	76 000	31 046	–44 954	–59.1 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	156 388	108 000	301 289	193 289	179.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	50 486	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	213 976	208 800	219 858	11 058	5.3 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

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

3.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–1 860 688**	**–860 000**	**–1 965 593**	–1 105 593	–128.6 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–1 860 688**	**–860 000**	**–1 965 593**	–1 105 593	–128.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–61 752	–20 000	–217 905	–197 905	–989.5 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 798 936	–840 000	–1 747 688	–907 688	–108.1 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung der STA wurde aufgrund von nachträglich zu aktivierenden Aufwänden für das Programm Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA) überschritten. Im Voranschlag konnten diese Zusatzinvestitionen nicht rechtzeitig berücksichtigt werden.

3.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der STA

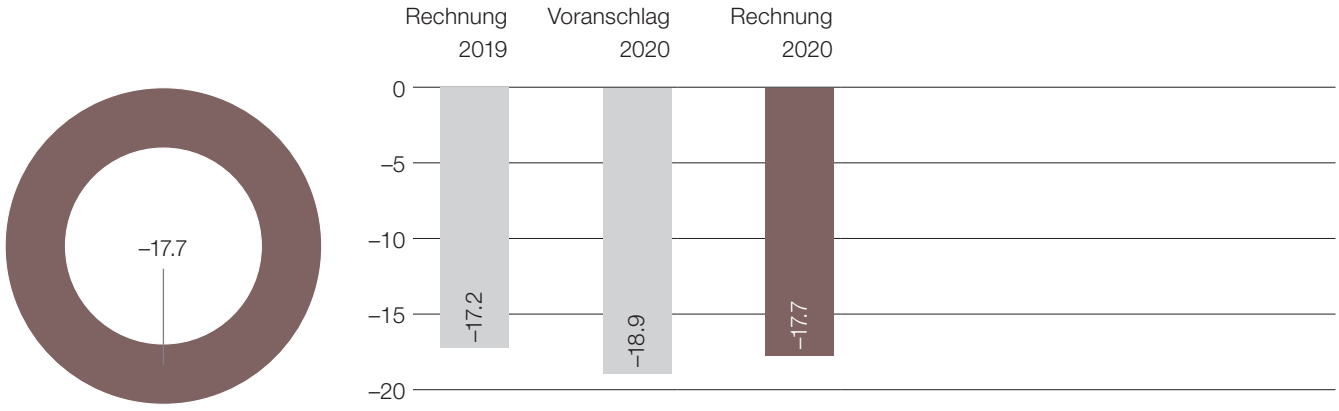
2016	2017	2018	2019	2020
81.5	85.6	75.6	77.1	80.8

Kommentar

Der Personalbestand der STA hat sich aufgrund von zusätzlichen befristeten Anstellungen erhöht. Der Sollbestand wird deshalb am Jahresende leicht überschritten.

3.7 Produktgruppen

3.7.1 Unterstützung Regierungsrat und Grosser Rat



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

- sie ist verantwortlich für die politische Gesamtplanung;
- sie führt Wahlen und Abstimmungen durch;
- sie betreut das Vorverfahren bei einer Totalrevision der Verfassung;
- sie koordiniert die Zusammenarbeit der Kantonsverwaltung mit der Deputation, dem Bernjurassischen Rat und dem Rat für französischsprachige Angelegenheiten des zweisprachigen Amtsbezirks Biel;
- sie behandelt Fragen im Zusammenhang mit den Aussenbeziehungen des Kantons und mit der europäischen Integration, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie besorgt die Information der Öffentlichkeit und des Personals der Kantonsverwaltung;
- sie plant und koordiniert direktionsübergreifende Geschäfte, sofern nicht andere Direktionen zuständig sind;
- sie begleitet die Rechtsetzung des Kantons und besorgt die Veröffentlichung von Erlassen;
- sie behandelt Fragen der Zweisprachigkeit des Kantons und koordiniert die Übersetzung und die Terminologie in der Kantonsverwaltung;
- sie besorgt die Archivierung;
- sie behandelt Fragen der Gleichstellung von Frauen und Männern;
- sie ist zuständig für zentrale Beschaffungen von Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur und Presseerzeugnissen sowie Post- und Kurierdienstleistungen;
- sie trifft gemeinsam mit den Parlamentsdiensten die erforderlichen organisatorischen Massnahmen, damit der Grosse Rat und seine Organe ihre Aufgaben erfüllen können;
- sie erfüllt Aufgaben im Bereich des Wappenwesens und ist für den Vollzug der eidgenössischen Wappenschutzgesetzgebung (Bundesgesetz vom 21. Juni 2013 über den Schutz des Schweizerwappens und anderer öffentlicher Zeichen [WSchG; SR 232.21]) zuständig;
- sie vertritt den Kanton Bern im Verein «Polit-Forum Bern» und unterstützt diesen bei der Erarbeitung einer langfristig tragfähigen Organisation;
- sie steht dem Regierungsrat für rechtliche Begutachtungen zur Verfügung, soweit dafür nicht andere Organisationseinheiten zuständig sind;
- sie fördert die digitale Transformation der Verwaltung in Zusammenarbeit mit den Direktionen und den Gemeinden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	793 684	719 300	847 957	128 657	17.9 %
(-) Personalkosten	–12 354 842	–12 796 951	–12 955 256	–158 304	–1.2 %
(-) Sachkosten	–5 162 857	–6 290 676	–3 989 292	2 301 384	36.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–413 370	–399 040	–1 660 478	–1 261 437	–316.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–17 137 384**	**–18 767 367**	**–17 757 068**	1 010 300	5.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	143 000	100 000	**295 732**	195 732	195.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–252 605	–263 000	**–276 829**	–13 829	–5.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	13 388	8 000	**5 557**	–2 443	–30.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–17 233 601**	**–18 922 367**	**–17 732 608**	1 189 760	6.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	104 996	–31 283	181 560	212 843	680.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–17 128 605**	**–18 953 651**	**–17 551 048**	1 402 603	7.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kommunikation und Aussenbeziehungen	–3 643 605	–4 184 222	–4 466 061	–281 839	–6.7 %
Archiv	–3 573 345	–3 744 807	–3 522 386	222 421	5.9 %
Gleichstellung	–504 023	–674 040	–694 776	–20 736	–3.1 %
Regierungsunterstützung und politische Rechte	–2 596 906	–3 380 948	–2 852 571	528 377	15.6 %
Zweisprachigkeit, Gesetzgebung und Ressourcen	–6 819 506	–6 783 350	–6 221 274	562 076	8.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe der STA schliesst im Saldo I um CHF 1,1 Millionen (5,6 %) besser ab als budgetiert. Die Einsparungen ergeben sich hauptsächlich bei den Sachkosten im Umfang von CHF 2,4 Millionen. Andererseits fielen die Abschreibungen um CHF 1,2 Millionen massiv höher aus.

Die tieferen Sachkosten sind hauptsächlich auf eine einmalige Massnahme zurückzuführen: Gemäss Hinweis der Finanzkontrolle mussten die aktivierbaren Anteile des Programms «Digitale Geschäftsverwaltung und Archivierung (DGA)», die der Erfolgsrechnung belastet wurden, nachträglich zulasten der Investitionsrechnung aktiviert werden. Die aktivierbaren Anteile der Jahre 2014–2017 betragen gesamthaft CHF 1,6 Millionen.

Andererseits wurden die Arbeiten im Bereich E-Voting sistiert. Die geplanten Aufwände von CHF 0,5 Millionen wurden nicht ausgegeben. Die restlichen Einsparungen ergeben sich aus verschiedenen Positionen. Dazu zählen bspw. Minderaufwände bei den Druckkosten für Abstimmungen und Wahlen oder die internen ICT-Verrechnungen.

Die aufgrund der nachträglichen Aktivierung fehlenden Abschreibungen mussten manuell nacherfasst werden (CHF 1,1 Mio.) und die Nutzungsdauer auf den nachträglich aktivierten Anlageelementen gekürzt werden.

Zusätzlich konnten die finanziellen Leistungen zur Förderung der Zweisprachigkeit im Kanton Bern weiter erhöht werden. Die entsprechenden Veränderungen zeigen sich bei den Staatsbeiträgen.

Entwicklungsschwerpunkte

Als Stabsstelle des Regierungsrats war die STA im Berichtsjahr durch die COVID-19-Pandemie stark gefordert. Wesentliche Ressourcen in den Bereichen Kommunikation, Rechtsetzung und Administration der Regierungsratssitzungen wurden für die Unterstützung und Begleitung der Regierung während der COVID-19-Pandemie eingesetzt.

Die STA trieb im Berichtsjahr trotz der erschwerten Ausgangslage verschiedene umfassende Rechtsetzungsprojekte voran: Zum Entwurf eines neuen Finanzkontrollgesetzes (Kantonales Finanzkontrollgesetz vom 1. Dezember 1999 [KFKG; BSG 622.1]), zum Vorschlag für die Neuregelung der Gehaltsfortzahlung für ausgeschiedene Regierungsmitglieder (BSG 153.31), zur Weiterentwicklung des Sonderstatuts für den Berner Jura (Sonderstatutsgesetz vom 13. September 2014 [SStG; BSG 102.1]) wie auch zur Verfassungsrevision betreffend die Einführung des Stimmrechtsalters 16 wurden Vernehmlassungen durchgeführt.

Die Erneuerung des kantonalen Internetauftritts (Projekt «newweb@be») konnte im Berichtsjahr trotz starker Belastung durch den Betrieb der neuen Coronavirus-Webseite (13,7 Mio. Besuche im Jahr 2020) vorangetrieben werden. Als Pilotämter gingen im Frühjahr die

KAPO und das KAIO im neuen Auftritt online. Im Jahr 2021 werden insgesamt ca. 70 Auftritte der DIR, der STA, der JUS, der FK sowie der Parlamentsdienste (Parl) folgen.

Der erste Zyklus des mit Finanzhilfen des Bundes unterstützten Pilotprojekts «Werkplatz Égalité. Die Plattform für Gleichstellung in Unternehmen» konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Das Projekt wird von Kanton und Stadt Bern gemeinsam getragen.

Der Regierungsrat hat mit RRB 696/2019 vom 26. Juni 2019 eine ganze Reihe von Massnahmen verabschiedet, um seine Strategie zur Stärkung der kantonalen Zweisprachigkeit umzusetzen. Ein Jahr nach Beginn der Umsetzung des Berichts der Expertenkommission Zweisprachigkeit fällt die erste Bilanz positiv aus. Der Regierungsrat stellt in den meisten der zehn betroffenen Bereiche Fortschritte fest. Es gibt jedoch noch viele offene Baustellen, und bei einigen Projekten kam es vor allem wegen der Coronavirus-Krise zu Verzögerungen.

Chancen und Risiken

Die Abstimmung vom 18. Juni 2017 über die Kantonszugehörigkeit der Gemeinde Moutier wurde von den Justizbehörden definitiv annulliert und muss am 28. März 2021 wiederholt werden. Solange die Stimmberechtigten der Gemeinde Moutier nicht über ihre künftige Kantonszugehörigkeit entschieden haben, bleibt Moutier eine bernische Gemeinde und solange wird auch kein Konkordat ausgehandelt. Bis anhin wurden keine Werte im Budget aufgenommen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	2 039	2 292
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	178	219
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen) im Grossen Rat	323	304
Anzahl erstellte Beglaubigungen	14 319	13 650
ZBS: Jahresumsatz Druckaufträge [CHF]	2 301 921	2 058 873
Anzahl Medienmitteilungen	424	551
Anzahl Medienkonferenzen	54	51
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch	747 280	3 844 514
Anzahl Laufmeter erschlossenes Archivgut	710	893
Anzahl Zugriffe auf das Online-Inventar des Staatsarchivs	2 264 210	1 692 806
Anzahl Auskünfte/Beratungen FGS	123	98
Anzahl veröffentlichter Erlasse (BSG – BAG)	85	143
Anzahl behandelter Stellungnahmen (Dienst für begleitende Rechtssetzung, jurassische Angelegenheiten und Zweisprachigkeit – Rechtsdienst)	114	136
Anzahl übersetzte Seiten (1 Seite = 1800 Tastenanschläge)	1 616	1 849
Anzahl Besuche auf Portal www.sta.be.ch	391 763	521 087
Anzahl Besuche auf Portal www.gr.be.ch	230 857	156 638
Anzahl Besuche auf Portal www.rr.be.ch	84 419	174 809
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch/rathaus	7 123	6 222
Anzahl Besuche auf Portal www.canton-of-bern.ch	8 433	9 044
Anzahl Besuche auf Portal www.be.ch/krise	2 407	3 077

4 Wirtschafts-, Energie- und Umweltdirektion (WEU)

4.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–16.6	5.5
Arbeitslosenversicherung	–21.5	1.3
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–103.9	11.8
Wald und Naturgefahren	–59.5	24.5
Landwirtschaft	–77.1	29.9
Natur	–28.7	10.2
Umwelt und Energie	–83.9	52.8
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	–11.3	1.8

4.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Führungsunterstützung	–9.9	–12.8	–11.1	1.8	13.7 %
Arbeitslosenversicherung	–16.2	–21.2	–20.2	0.9	4.5 %
Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht	–41.8	–46.5	–92.1	–45.6	–98.0 %
Wald und Naturgefahren	–29.4	–30.7	–35.0	–4.3	–13.9 %
Landwirtschaft	–39.0	–45.1	–47.2	–2.1	–4.7 %
Natur	–22.8	–28.3	–18.6	9.7	34.3 %
Umwelt und Energie	0.0	–20.3	–31.0	–10.7	–52.8 %
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit	0.0	–9.7	–9.5	0.2	1.8 %
Total	**–159.1**	**–214.6**	**–264.7**	–50.1	–23.4 %

4.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Ziele der kantonalen Energiestrategie bei Halbzeit nur teilweise erreicht
Alle vier Jahre überprüft der Regierungsrat den Umsetzungsstand der Energiestrategie und macht Anpassungsvorschläge. Er hat am 12. August 2020 den dritten Bericht zum Umsetzungsstand zuhanden des Grossen Rates verabschiedet. Der Bericht informiert über die Wirkung der Massnahmen im Zeitraum 2015–2019 und präsentiert neue Massnahmen für die aktuelle Umsetzungsperiode 2020–2023. Die Ziele der kantonalen Energiestrategie sind bei Halbzeit nur teilweise erreicht. Dunkle Wolken zeigen sich bei der Energienutzung und der Wärmeerzeugung aus erneuerbaren Energien. Lichtblicke sind die Stromerzeugung aus erneuerbarer Energie und die Entwicklung der Elektromobilität. Der Grosse Rat hat die Behandlung des Geschäft wegen der COVID-19-Pandemie in die Frühlingssession 2021 verschoben

Strukturen des Amts für Arbeitslosenversicherung (AVA) konsolidiert
Die Strukturen des im Jahr 2019 im Rahmen der Direktionsreform (UDR) neu geschaffenen AVA haben sich im ersten Volljahr der Amtstätigkeit bewährt. Die Aufbauarbeit wird Mitte 2021 ihren definitiven Abschluss finden. Das Amt wird vollumfänglich durch den Fonds der Arbeitslosenversicherung finanziert. Zur Bewältigung der infolge der COVID-19-Pandemie explodierten Anzahl Gesuche für Kurzarbeitsentschädigung und des Anstiegs der Arbeitslosigkeit hat das Amt die personellen Ressourcen aufgestockt und zusätzliche Räumlichkeiten angemietet.

Innovationsförderung und Krisenbewältigung in der Coronavirus-Krise
Die Schlüsselprojekte in der Innovationsförderung, darunter sitem-insel, Switzerland Innovation Park (SIP) Biel/Bienne und Eidg. Materialprüfungs- und Forschungsanstalt (EMPA) Thun, entwickeln sich sehr gut. sitem-insel hat die Aufbauarbeit trotz Coronavirus-Krise zielgemäss vorangetrieben. Der Neubau des SIP Biel/Bienne kann mit kurzer Verzögerung im Sommer 2021 bezogen werden. Die Innovationsförderagentur be-advanced unterstützt mit einem Coaching-Paket «Krisenbewältigung Corona» alle Berner KMU und Startups durch eine individuelle Betreuung während der Coronavirus-Krise. Durch die Sofortmassnahmen der Standortförderung konnten im Frühsommer 2020 mehr als 400 Unternehmen ihre Innovationsprojekte vorantreiben, ohne die diesbezüglichen Schlüsselpersonen an die Kurzarbeit zu verlieren. Parallel beteiligte sich der Kanton am Bürgschaftswesen für Start-ups.

Zwölf neue Totalwaldreservate in zwei Jahren
Der Kanton Bern hat sich zum Ziel gesetzt, zur besonderen Förderung der Waldbiodiversität bis Ende 2030 insgesamt fünf Prozent seiner Waldfläche als Totalreservate und fünf Prozent als Teilreservate vertraglich zu sichern. Das Amt für Wald und Naturgefahren (AWN) konnte mit einer Ausschreibung in den letzten beiden Jahren zwölf neue Totalreservate mit einer Fläche von 870 Hektaren dazugewinnen. Zudem steht der Vertrag für das Waldreservat Grünenbergpass mit knapp 1000 Hektaren Totalreservat kurz vor dem Abschluss.

Umgang mit Abbauprodukten von Chlorothalonil im Trinkwasser
Das Pestizid Chlorothalonil, welches in der Landwirschaft seit mehr als 40 Jahren verbreitet angewendet wurde, ist seit Ende 2019 schweizweit verboten. Von den Abbauprodukten des Pestizids sind die Grundwasservorkommen in landwirtschaftlich intensiv genutzten Gebieten wie etwa dem Seeland oder dem Oberaargau stark betroffen. Das Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen (BLV) hat im Berichtsjahr eine Weisung erlassen, wie mit den häufig festgestellten Höchstwertüberschreitungen in Trinkwasser schweizweit einheitlich umgegangen werden soll. Die verhältnismässige Umsetzung der Weisung in Zusammenarbeit mit den betroffenen Wasserversorgungen wird aufgrund der schlechten Abbaubarkeit der Stoffe Jahre dauern.

Digitalisierung in der Landwirtschaft
Der Regierungsrat hat die Änderung des kantonalen Landwirtschaftsgesetzes vom 16. Juni 1997 (KLwG; BSG 910.1) zuhanden des Grossen Rates verabschiedet. Mit dem Gesetz werden die rechtlichen Grundlagen geschaffen, um den digitalen Vollzug in der Landwirtschaft weiter voranzutreiben und den Bewirtschafterinnen und Bewirtschaftern die Nutzung ihrer Daten zu ermöglichen.

4.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–800 834 431**	**–918 046 912**	**–961 849 184**	–43 802 272	–4.8 %
Ertrag	**652 318 345**	**724 112 889**	**706 002 998**	–18 109 890	–2.5 %
Saldo	**–148 516 086**	**–193 934 024**	**–255 846 185**	–61 912 162	–31.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–96 157 936	–114 464 605	–109 730 785	4 733 820	4.1 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–26 467 137	–34 664 265	–28 795 156	5 869 109	16.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–2 957 573	–3 722 798	–3 055 978	666 820	17.9 %
34 Finanzaufwand	–18 143	–4 900	–19 510	–14 610	–298.2 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–1 458 714	–1 086 400	–1 845 345	–758 945	–69.9 %
36 Transferaufwand	–104 295 450	–178 217 437	–244 684 567	–66 467 130	–37.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	–556 903 374	–560 150 000	–559 570 715	579 285	0.1 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–515 533	–50 000	0	50 000	100.0 %
39 Interne Verrechnungen	–12 060 572	–25 686 507	–14 147 127	11 539 380	44.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	240 426	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	4 292 558	4 730 000	4 804 077	74 077	1.6 %
42 Entgelte	29 205 699	32 309 097	29 868 164	–2 440 933	–7.6 %
43 Verschiedene Erträge	219 968	416 000	128 320	–287 680	–69.2 %
44 Finanzertrag	137 789	1 108 000	259 596	–848 404	–76.6 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	912 669	5 317 100	363 091	–4 954 009	–93.2 %
46 Transferertrag	31 120 054	82 706 071	82 447 169	–258 901	–0.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	556 903 374	560 150 000	559 570 715	–579 285	–0.1 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	354 778	354 778	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	29 285 810	37 376 621	28 207 088	–9 169 533	–24.5 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2020 überschreitet den Voranschlagswert um CHF 61,9 Millionen.

Der Personalaufwand wurde um rund CHF 4,7 Millionen oder 4,1 Prozent unterschritten, was auf vakante oder unbesetzte Stellen und Rotationsgewinne zurückzuführen ist.

Gesamthaft lag der Transferaufwand mit rund CHF 66,5 Millionen deutlich über dem Voranschlag 2020, was auf die COVID-19 Unterstützungsmassnahmen für Unternehmen im Umfang von CHF 52,3 Millionen zurückzuführen ist. Davon sind CHF 23,8 Millionen für Härtefallmassnahmen als Rückstellung gebildet worden, wobei die Beiträge erst im Jahr 2021 ausbezahlt werden. Zusätzliche Fördermittel für den Ersatz von Öl- und Elektroheizungen sind im Umfang von CHF 9,6 Millionen als Folge der Motion 021–2019 Frutiger (Oberhofen, BDP) ausgerichtet worden.

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

4.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–28 950 051**	**–42 345 539**	**–37 741 312**	4 604 226	10.9 %
Einnahmen	**18 284 274**	**19 339 570**	**23 975 722**	4 636 151	24.0 %
Saldo	**–10 665 777**	**–23 005 968**	**–13 765 591**	9 240 378	40.2 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–1 190 427	–5 271 299	–5 471 106	–199 807	–3.8 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–2 298 730	–2 744 239	–1 236 092	1 508 147	55.0 %
54 Darlehen	–18 773 805	–22 500 000	–26 641 681	–4 141 681	–18.4 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–6 687 089	–11 830 000	–4 392 433	7 437 567	62.9 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	26 045	196 238	516 530	320 292	163.2 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1 091 507	1 643 332	1 152 960	–490 372	–29.8 %
64 Rückzahlung von Darlehen	17 166 722	17 500 000	22 306 231	4 806 231	27.5 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung 2020 liegt mit CHF 9,2 Millionen unter dem Voranschlag 2020.

In den Bereichen Wirtschaftsförderung, Tourismus- und Regionalentwicklung sind mit rund CHF 8,3 Millionen deutlich tiefere Investitionsausgaben (Darlehen, Investitionbeiträge und Beiträge) erfolgt als geplant. Die Investitionsbeiträge sind abhängig vom Projektfortschritt.

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

4.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der WEU

2016	2017	2018	2019	2020
659.6	669.2	671.9	670.3	752.4

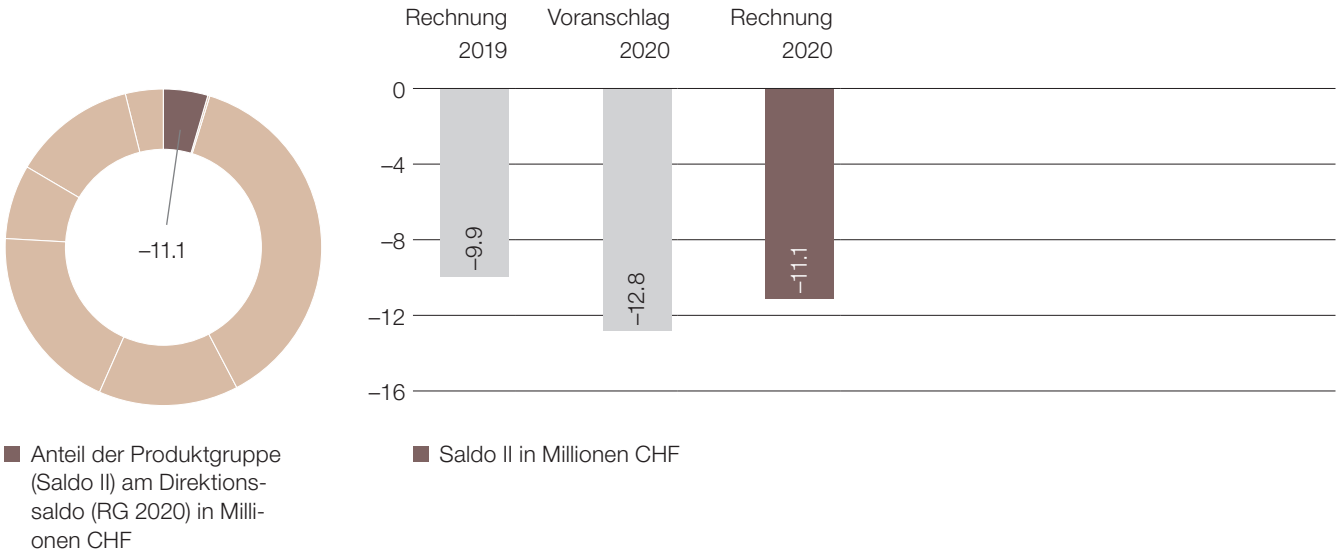
Kommentar

Die Zunahmen im Ist-Stellenbestand (ohne AVA) seit dem Jahr 2016 erklären sich durch die Aufstockung des Veterinärdiensts im Zuge der Umsetzung der Fleischkontrollverordnung vom 23. Oktober 1996 (FlKV; BSG 817.191) sowie durch die Normalisierung des Bestandes nach den reorganisationsbedingten Vakanzen im AWN (im Jahr 2017).

Die Zunahme im Jahr 2020 steht vor allem im Zusammenhang mit der Umsetzung der Direktionsreform (UDR). Am 1. Januar 2020 stiessen das Amt für Umwelt und Energie (AUE) sowie das Kantonale Laboratorium (KL) zur WEU.

4.7 Produktgruppen

4.7.1 Führungsunterstützung



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Führungsunterstützung in Bezug auf alle Geschäfte mit strategischer Bedeutung der WEU sowie Grossratsgeschäfte, Regierungsgeschäfte und interdirektionale Geschäfte. Wahrnehmung von wichtigen strategischen Entwicklungsaufgaben und Leitung von Projekten und Gremien mit strategischer Bedeutung (z.B. Hauptstadtregion Schweiz, Task-Force Medizin, sitem-insel AG, Wyss Academy for Nature, SCDH AG). Wirkungsvoller Einsatz der Führungsinstrumente und der vorhandenen Ressourcen. Sicherstellen der Dienstleistungen für die Direktion in den Bereichen Informatik, Recht, Finanzen, HR, Kommunikation und Übersetzung. Gewährleistung der an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) übertragenen kantonalen Feuerwehraufgaben. Wahrnehmung der kantonalen Aufgaben betreffend GVB und BKW AG.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 987 310	7 747 158	5 344 244	–2 402 914	–31.0 %
(-) Personalkosten	–6 459 793	–7 283 818	–7 396 322	–112 504	–1.5 %
(-) Sachkosten	–5 070 866	–9 872 961	–6 569 997	3 302 964	33.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–204 194	–231 038	–276 944	–45 906	–19.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–7 747 544**	**–9 640 659**	**–8 899 018**	741 641	7.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	317 335	167 800	**199 070**	31 270	18.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 430 343	–3 342 842	**–2 359 621**	983 221	29.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 140	2 099	**2 799**	700	33.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–9 854 412**	**–12 813 602**	**–11 056 771**	1 756 831	13.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	18 441	28 729	1 266	–27 462	–95.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–9 835 972**	**–12 784 873**	**–11 055 504**	1 729 369	13.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–3 796 885	–5 403 766	–4 393 846	1 009 920	18.7 %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 623 616	–1 669 383	–2 128 600	–459 217	–27.5 %
Informatikleistungen für Ämter	–2 327 043	–2 567 510	–2 376 572	190 938	7.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Vergleich zum Voranschlag 2020 weist der Saldo I der Produktegruppe «Führungsunterstützung» in der Rechnung 2020 eine Unterschreitung von rund CHF 0,7 Millionen aus.

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

Die Leistungen der GVB für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr-Sonderstützpunkte und deren Materialbeschaffungen werden der GVB mit einem jährlichen Staatsbeitrag abgegolten. Die Staatsbeiträge unterschritten den Voranschlagswert 2020.

Entwicklungsschwerpunkte

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

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

Sie leitet weitere Projekte und Gremien mit strategischer Bedeutung für den Kanton. Sie ist zum Beispiel im Stiftungsrat und im Programmausschuss der Wyss Academy for Nature at the University of Bern vertreten.

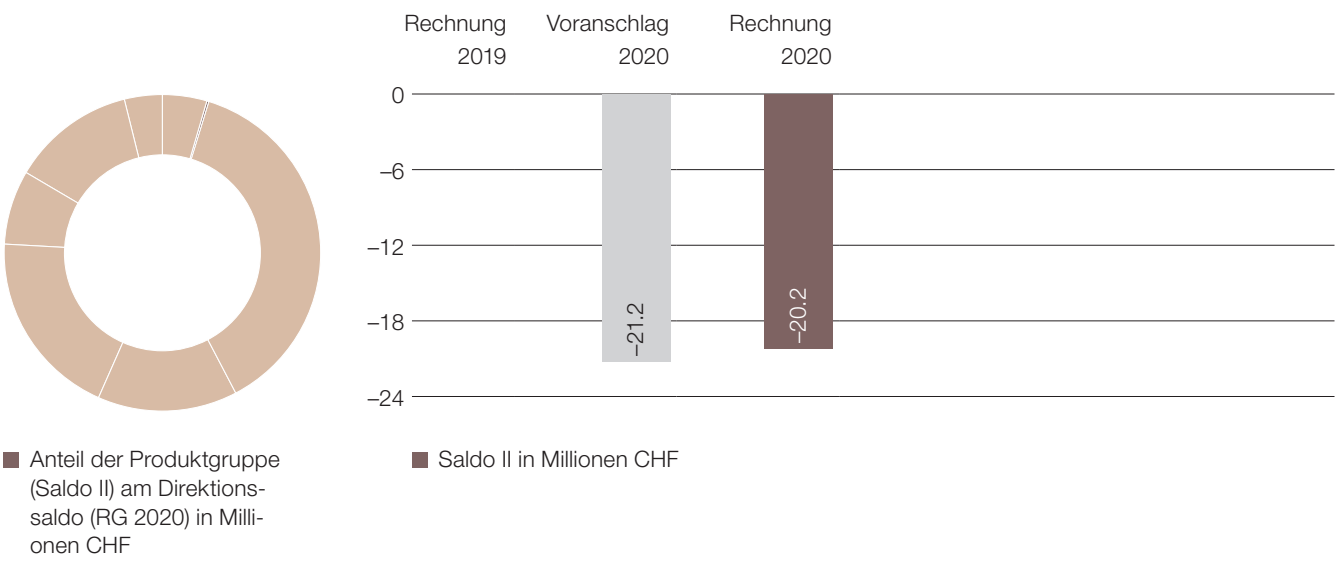
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsbeschlüsse (inkl. Block-, Aussprache- und Informationsgeschäften)	92	116
Anzahl der traktandierten parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	46	63
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	227	205
Anzahl eingereichter Beschwerden	89	70
Anzahl erledigter Beschwerden	80	73
Anzahl Arbeitsplätze, die von der Informatik der WEU betreut werden	1 510	1 610
Jährliche Beitragsleistungen (in Mio. CHF) an die Gebäudeversicherung Bern (GVB) zur Erfüllung von kantonalen Feuerwehraufgaben auf Basis von zwei Leistungsvereinbarungen (Oel-/Gas-/ABC-Wehr sowie Personenrettung bei Unfällen)	2	2

4.7.2 Arbeitslosenversicherung



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Der Kanton vollzieht im Auftrag des Bundes das Arbeitslosenversicherungsgesetz (AVIG; SR 837.0), das Arbeitsvermittlungsgesetz (AVG, SR 823.11) und Teile des Ausländer- und Integrationsgesetzes (AIG; SR 142.20). Dazu hat der Bund mit dem Kanton je eine Leistungsvereinbarung für die Arbeitsvermittlung und die Arbeitslosenkasse abgeschlossen.

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

Die Arbeitslosenkasse (ALK) des Kantons Bern ist an mehreren Standorten tätig. Die ALK prüft die Anspruchsvoraussetzungen und richtet Arbeitslosenentschädigung, Kurzarbeit-, Schlechtwetterentschädigung sowie Leistungen bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers aus. Die ALK zahlt jährlich rund 300,0 Millionen Versicherungsleistungen aus; im Jahr 2020 durch die Coronavirus-Krise zusätzlich rund CHF 750,0 Millionen für Kurzarbeitsentschädigungen.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 742 949	2 260 500	0	–2 260 500	–100.0 %
(-) Personalkosten	–1 744 581	0	0	0	0.0 %
(-) Sachkosten	–314 860	–2 429 500	–34 621	2 394 879	98.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–3 899	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**1 679 609**	**–169 000**	**–34 621**	134 379	79.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**1 305 385**	1 305 385	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–17 923 215	–21 000 000	**–21 491 736**	–491 736	–2.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	1 721	**0**	–1 721	–100.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–16 243 606**	**–21 167 279**	**–20 220 972**	946 307	4.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–16 243 606**	**–21 167 279**	**–20 220 972**	946 307	4.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Arbeitsvermittlung (RAV)	770 681	–109 500	–5 385	104 115	95.1 %
Arbeitslosenkasse (ALK)	342 913	–30 000	0	30 000	100.0 %
Arbeitsmarktliche kantonale Massnahmen	566 015	–29 500	–29 236	264	0.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Arbeitslosigkeit im Kanton Bern beträgt im Jahr 2020 im Durchschnitt 2,5 Prozent (Vorjahr: 1,8 %), Schweiz 3,1 Prozent (Vorjahr: 2,3 %). Der starke Anstieg der Arbeitslosigkeit ist eine direkte Folge der Coronavirus-Krise.

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

Die Beiträge an den Vollzug der Arbeitslosenversicherung sind durch den Kanton nicht beeinflussbar und liegen rund CHF 3,0 Millionen unter dem Voranschlag. Die GSI beteiligte sich mit CHF 1,3 Millionen an den Kosten für Motivationssemester.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Kurzarbeitsentschädigung (KAE) während der Coronavirus-Krise: Mit der Kurzarbeitsentschädigung deckt die Arbeitslosenversicherung (ALV) den Arbeitgebern zugunsten ihrer Arbeitnehmenden, die von Kurzarbeit betroffen sind, über einen gewissen Zeitraum einen Teil der Lohnkosten. Damit soll verhindert werden, dass infolge kurzfristiger und unvermeidbarer Arbeitsausfälle Kündigungen ausgesprochen werden. Für die Ausgestaltung der Vollzugsbestimmungen ist das Staatssekretariat für Wirtschaft (SECO) zuständig, die Umsetzung erfolgt in den Kantonen.

Das AVA hat im Jahr 2020 mehr als 36 000 Voranmeldungen auf Kurzarbeit behandelt. Allein im März und April 2020 wurden knapp 24 000 Anträge eingereicht. Das Volumen für ausbezahlte Kurzarbeitsentschädigung betrug rund CHF 750,0 Millionen.

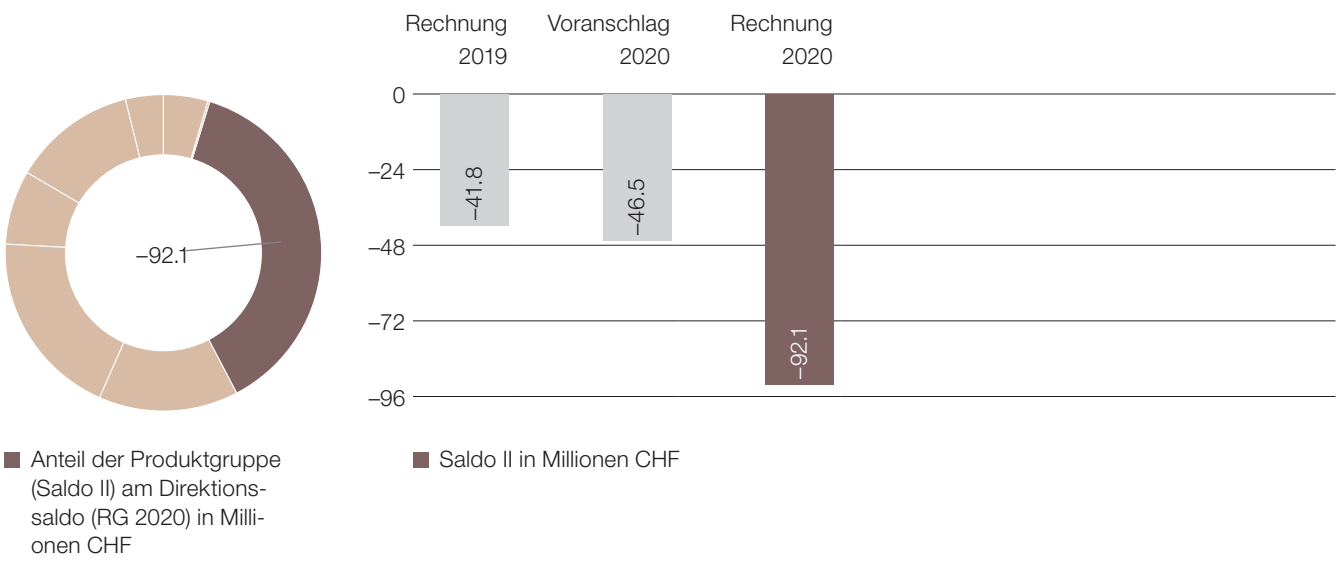
Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Durchschnittliche Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung betreuter Stellensuchende pro Monat	16 700	21 713
Anzahl durch die regionale Arbeitsvermittlung durchgeführte Beratungsgespräche	121 000	140 000
Anzahl Einsatztage in Programmen für Stellensuchende der regionalen Arbeitsvermittlung	300 000	292 000
Ausbezahlte Arbeitslosenentschädigungen der Arbeitslosenkasse (in Mio. CHF)	262	400

4.7.3 Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	7 709 083	9 288 106	8 133 346	–1 154 760	–12.4 %
(-) Personalkosten	–16 936 554	–16 685 759	–15 222 493	1 463 266	8.8 %
(-) Sachkosten	–4 010 960	–4 880 833	–3 382 822	1 498 010	30.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 331 232	–2 148 333	–1 581 286	567 047	26.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–14 569 663**	**–14 426 819**	**–12 053 255**	2 373 564	16.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	3 178 835	2 720 000	**3 430 877**	710 877	26.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–30 748 999	–34 961 650	**–83 712 219**	–48 750 569	–139.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	386 517	135 845	**188 154**	52 309	38.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–41 753 310**	**–46 532 624**	**–92 146 442**	–45 613 818	–98.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	6 992 438	15 741 830	5 064 834	–10 676 996	–67.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–34 760 872**	**–30 790 794**	**–87 081 608**	–56 290 814	–182.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Wirtschaftsförderung	–5 196 301	–7 300 279	–5 526 325	1 773 954	24.3 %
Tourismus und Regionalentwicklung	–3 062 702	–3 446 421	–3 163 297	283 124	8.2 %
Arbeitsbedingungen	–2 726 567	–3 734 173	–3 336 054	398 119	10.7 %
Chronometerkontrolle	142 665	54 053	–27 579	–81 632	–151.0 %
Immissionsschutz	–3 726 759	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Erlöse lagen im Berichtsjahr vor allem aufgrund der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie unter Budget. Demgegenüber stehen insgesamt tiefere Aufwände im Saldo I, ebenfalls durch die Ausnahmesituation begründet. Insgesamt liegt der Saldo I CHF 2,4 Millionen unter Budget.

Die kantonsfinanzierten Beiträge liegen insgesamt um rund CHF 49,0 Millionen über dem Voranschlag. Dies ist eine direkte Folge der COVID-19-Pandemie: Im Frühjahr wurden CHF 28,3 Millionen Sofortmassnahmen ausbezahlt und weitere rund CHF 24,0 Millionen wurden für die erste Tranche der Härtefallhilfen des Kantons Bern zurückgestellt.

Insgesamt fällt der Saldo II um CHF 45,6 Millionen höher aus als der Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Seit dem Jahr 2018 werden die drei grossen Innovationsprojekte (sitem Insel Bern, Swiss Innovation Park Biel/Bienne sowie Empa Thun) umgesetzt und die bewilligten Beiträge entlang des jeweiligen Projektfortschritts ausbezahlt.

Im Rahmen des Impulsprogrammes für den Tourismus beteiligen sich Bund und Kanton Bern mit zinslosen Darlehen an den Investitionskosten des V-Bahn-Terminals in Grindelwald, welches im Jahr 2020 in Betrieb genommen wurde.

Chancen und Risiken

Im ersten Quartal 2021 ist weiterhin von einer schwierigen wirtschaftlichen Situation und einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukt (BIP) auszugehen. Die Risiken überwiegen gegenüber den Chancen, insbesondere wenn es zu einer Verlängerung bzw. Erweiterung der restriktiven Massnahmen oder zu einer Verbreitung der mutierten Coronavirusvariante kommt. Aber auch ohne eine weitere Zuspitzung ist davon auszugehen, dass eine deutliche wirtschaftliche Erholung frühestens im Verlauf des zweiten Quartals 2021 einsetzen wird.

Die langfristigen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf die Wirtschaftsstruktur des Kantons Bern sind zum heutigen Zeitpunkt nicht abschätzbar. In verschiedenen Branchen (u.a. Gastgewerbe, Hotellerie) ist – trotz umfassender staatlicher Unterstützungsmassnahmen – mit einer Bereinigung zu rechnen, die sich vorübergehend auch auf den Arbeitsmarkt bzw. die Arbeitslosigkeit auswirken wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	**2019**	**2020**
Anzahl geförderte Projekte im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus/Regionalpolitik	115	608
Anzahl Messungen von Luftschadstoffen pro Jahr (gemessene Stundenmittel) durch den Geschäftsbereich Immissionsschutz	200 000	0
Anzahl Kontrollen im Bereich Arbeitsbedingungen und Arbeitsmarktkontrolle	3 676	3 438
Anzahl beurteilte Baugesuche durch die Geschäftsbereiche Arbeitsbedingungen und Immissionsschutz	2 283	353
Anzahl verarbeiteter Meldungen für entsandte Arbeitnehmende gemäss Entsendegesetz (EntsG; SR 823.20)	49 056	43 487
Anzahl arbeitsmarktlicher Vorentscheide für ausländische Erwerbstätige durch den Geschäftsbereich Arbeitsbedingungen	3 645	2 827
Anzahl zertifizierte Chronometer durch das Uhrenbeobachtungsbüro in Biel	820 168	709 624

4.7.4 Wald und Naturgefahren

Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Der Staatswald wird nach unternehmerischen Grundsätzen nachhaltig bewirtschaftet.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	12 542 383	12 950 300	13 564 317	614 017	4.7 %
(-) Personalkosten	–19 528 773	–20 987 787	–19 934 699	1 053 088	5.0 %
(-) Sachkosten	–8 020 981	–10 019 512	–10 129 248	–109 736	–1.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–890 799	–677 222	–493 512	183 710	27.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–15 898 170**	**–18 734 221**	**–16 993 141**	1 741 080	9.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	12 299 468	11 005 500	**10 927 042**	–78 458	–0.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–25 795 428	–22 997 500	**–28 941 894**	–5 944 394	–25.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	20 363	8 000	**8 698**	698	8.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–29 373 767**	**–30 718 221**	**–34 999 294**	–4 281 074	–13.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–421 411	507 279	446 697	–60 583	–11.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–29 795 178**	**–30 210 941**	**–34 552 598**	–4 341 657	–14.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Wald	–13 678 036	–15 436 922	–14 571 251	865 671	5.6 %
Risikomanagement Naturgefahren	–1 529 969	–2 498 483	–2 038 053	460 429	18.4 %
Staatsforstbetrieb	–690 166	–798 816	–383 836	414 980	51.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe schliesst im Saldo I um CHF 1,7 Millionen (9,3 %) besser ab als budgetiert. Dies ist insbesondere auf höhere Erlöse (CHF 0,6 Mio.) und auf Einsparungen bei den Personalkosten (CHF 1,1 Mio.) zurückzuführen. Die tieferen Personalkosten sind begründet durch bestehende Vakanzen und Rotationsgewinne.

Bei allen drei Produkten liegt der Saldo I (Globalbudget) unter dem Voranschlag.

Der Saldo II liegt um CHF 4,3 Millionen (13,9 %) über dem Voranschlag. Bei den Staatsbeiträgen liegen die Kosten CHF 5,9 Millionen (25,9 %) über dem Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Folgen der Klimaveränderung betreffen auch den Berner Wald. Aktuelle Ereignisse wie Trockenheit, Sturm und Borkenkäferbefall hinterlassen ihre Spuren. Mit dem Projekt «Klimaveränderung-Wald» (KliWa) nimmt sich das AWN dieser komplexen Herausforderung an. Ziel des Projekts ist eine themenübergreifende Strategie für den Umgang mit den Klimaveränderungen im Wald.

Massgebend wird letztlich die Fähigkeit der Waldwirtschaft sein, auf diesen Grundlagen die nötigen Massnahmen im Wald zu treffen. Dazu braucht es leistungsfähige Unternehmen im Wald sowie den Absatz des anfallenden Holzes. Die Holzverwendung dient klima- und waldpolitischen Zielen. Die Entwicklung der einheimischen Wald- und Holzwirtschaft geniesst daher weiterhin sehr hohe Priorität.

Um die Wirkung der Massnahmen zur Förderung der Biodiversität im Wald zu verbessern, wurde das Projekt «Waldbiodiversität 2030» unter Einbezug der Stakeholder gestartet. Damit soll der Bedeutung der Biodiversität für einen gesunden, vielfältigen und anpassungsfähigen Wald Rechnung getragen werden.

Die Entwicklung der Massenbewegung am «Spitze Stei» in Kandersteg hat viele Ressourcen beansprucht. Die intensive Vorbereitung in Zusammenarbeit von Gemeinde, Fachbüros und Kanton hat sich bewährt. Grössere Ereignisse sind ausgeblieben, aber zahlreiche kleinere Abstürze haben grosse Geschiebemengen mobilisiert. Die Vorarbeiten der letzten Jahre sollten den Aufwand ab dem Jahr 2021 etwas vermindern.

Am Eiger in Grindelwald und im Gebiet Gummi in Guttannen wurde je eine neue Permafrost-Messstation gebaut. Die Analyse älterer Stationen zeigen, dass sich der dauernd gefrorene Boden in den letzten Jahren stark erwärmt hat. Zumindest ein Teil der grossen Sturzereignisse im Hochgebirge (Steigletscher, Louihorn, Ritzlihorn) dürften durch die Folgen der Klimaänderung mitbeeinflusst sein.

Die Anzahl der Wald- und Flurbrände lag leicht über dem Wert des Vorjahres. Besonders kritisch war die Situation im Frühling, weshalb im ganzen Kanton ein Feuerverbot herrschte.

Der Staatsforstbetrieb war mit den Herausforderungen eines zu warmen Winters (schonende Ausführung der Holzernte, Holzabfuhr) und der vermehrten Kommunikation zu Holzschlägen und diversen Sturmereignissen im Winter und Frühjahr konfrontiert. Letztere führten zu einer Schadenmenge von 10 000 Kubikmeter Holz. Eine intensive Überwachung und Bekämpfung der Schäden verhinderte die weitere Ausbreitung der Borkenkäfer. Dank optimaler Holzvermarktung, Forstschutzbeiträgen und erfolgreichen unternehmerischen Zusatzleistungen konnte das Globalbudget eingehalten werden.

Chancen und Risiken

Eine leistungsfähige Wald- und Holzwirtschaft dient der Anpassung des Waldes an ein verändertes Klima und der längerfristigen Sicherung der verschiedenen Waldleistungen. Wird die Entwicklung einer leistungsfähigen Wald- und Holzwirtschaft vernachlässigt, sind steigende öffentliche Aufwände zu erwarten.

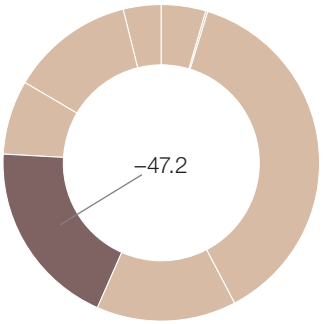
Die Folgen der Klimaänderung beeinflussen den Wald und führen insbesondere im alpinen Bereich zu einer Zunahme von Naturereignissen, welche teilweise Auswirkungen bis in die Täler haben.

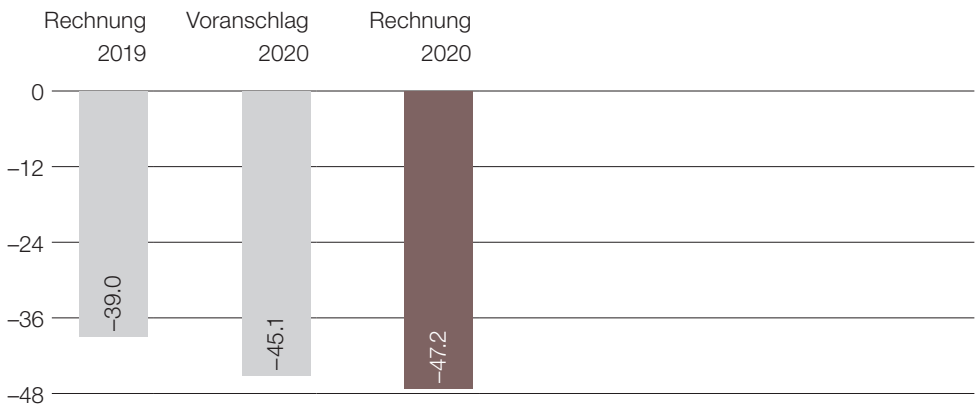
Die Entwicklung des Staatsforstbetriebes zur nachhaltigen und wirtschaftlich erfolgreichen Bewirtschaftung der Staatswälder ist fortzusetzen, um neuerlich steigende Defizite zu vermeiden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Betreute und beaufsichtigte Gesamtwaldfläche (in Hektaren)	188 100	187 800
Anzahl erteilte Holzschlagbewilligungen (Schwankungen möglich, da durch den Holzabsatzmarkt beeinflusst)	3 600	2 600
Anzahl behandelter Geschäfte bzw. geprüfter Einzelabrechnungen für Förderbeiträge (Schwankungen bei Naturereignissen möglich)	5 546	6 461
Anzahl verfasster Fach- und Amtsberichte im Waldrecht	536	554
Anzahl Mitwirkungen bei Geschäften (Bau-, Planungs- und Konzessionsgesuchen) in Gefahrengebieten	770	937
Bewirtschaftete und beaufsichtigte Gesamtfläche der kantonseigenen Waldgrundstücke (Staatswald in Hektaren)	12 700	12 700

4.7.5 Landwirtschaft





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	29 807 534	32 737 004	28 811 667	–3 925 337	–12.0 %
(-) Personalkosten	–39 743 080	–41 891 311	–40 045 453	1 845 858	4.4 %
(-) Sachkosten	–10 389 709	–13 870 617	–10 892 958	2 977 659	21.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 975 485	–1 893 552	–1 506 039	387 513	20.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–22 300 739**	**–24 918 476**	**–23 632 782**	1 285 694	5.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	965 554	150 000	**1 031 348**	881 348	587.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–17 704 249	–20 344 500	**–24 614 329**	–4 269 829	–21.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	39 451	17 365	**22 990**	5 625	32.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–38 999 983**	**–45 095 611**	**–47 192 773**	–2 097 163	–4.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 616 407	2 816 037	2 118 954	–697 083	–24.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–36 383 576**	**–42 279 574**	**–45 073 819**	–2 794 246	–6.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Direktzahlungen	–3 709 586	–4 436 562	–4 498 843	–62 280	–1.4 %
Wettbewerbsfähigkeit der Landwirtschaft	–7 560 987	–7 911 103	–8 071 408	–160 305	–2.0 %
Veterinärwesen	–5 593 152	–5 899 285	–4 849 959	1 049 327	17.8 %
Inforama Bildung und Beratung	–5 437 014	–6 671 525	–6 212 572	458 953	6.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktegruppe «Landwirtschaft» in der Rechnung 2020 eine Verbesserung im Saldo I von CHF 1,3 Millionen aus. Die Personalkosten sind rund CHF 1,8 Millionen geringer als geplant. Dies aufgrund von Rotationsgewinnen sowie nicht besetzten Stellen (z.B. Umsetzung der Planungserklärung Brönnimann, Vakanzen im Zusammenhang mit der Zentralisierung des Finanz- und Personalwesens auf Stufe Direktion). Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurden CHF 1,5 Millionen weniger Erlöse als geplant erzielt; parallel dazu sind auch die Sachkosten um CHF 1,3 Millionen geringer ausgefallen als geplant. Diese Entwicklung betraf vor allem die Bereiche Grund- und Weiterbildung sowie die Hotellerie des INFORAMA. Zudem wurde im Jahr 2020 die Verrechnung für die Entsorgung von tierischen Abfällen an die Sammelstellen (Gemeinden) bzw. die Kosten der GZM Extraktions AG von CHF 1,6 Millionen nicht wie budgetiert im Saldo I verbucht, sondern über die durchlaufenden Kosten bzw. durchlaufenden Erlöse. Die Ausgaben bei den Staatsbeiträgen fielen um CHF 1,1 Millionen geringer aus als budgetiert. Dies ist vor allem auf folgende Gründe zurückzuführen: Mit Einführung des risikobasierten Kontrollsystems Direktzahlungen (schlankere Grundkontrollen) sanken die Beiträge an die Kontrollorganisationen; die Feuerbrandbekämpfung wurde aufgrund der neuen Vorgaben in der eidgenössischen Pflanzengesundheitsverordnung vom 31. Oktober 2018 (PGesV; SR 916.20) reduziert; Verzögerungen bei den Projekten der Wyss Academy for Nature at the University of Berne. Zudem wurde durch eine inkorrekte Kostenzuteilung in der Rechnung die Produktegruppe Landwirtschaft statt die Produktegruppe Natur mit CHF 5,0 Millionen belastet.

Entwicklungsschwerpunkte

Die COVID-19-Pandemie hatte die zeitweise Einstellung des Präsenzunterrichts und Kontakteinschränkungen zur Folge. Dies führte zu einem erheblichen Digitalisierungsschub in der landwirtschaftlichen Bildung und Beratung. Die Umsetzung der neuen Pflanzengesundheitsverordnung des Bundes verläuft inhaltlich und organisatorisch plangemäss. Im vierten Jahr des sechsjährigen Berner Pflanzenschutzprojekts beteiligten sich über 3400 Betriebe. Das anspruchsvolle Ressourcenprojekt ist hinsichtlich Beteiligung und Finanzen auf Kurs. Mit der Genehmigung des Kreditgeschäfts «Gesamtmelioration Bleienbach–Thörigen–Bettenhausen» hat der Grosse Rat die Wichtigkeit von modernen Gesamtmeliorationen im Kontext der nachhaltigen Entwicklung gewürdigt. Das Pilotprojekt «Regionale Landwirtschaftliche Strategie im Oberaargau» wird im Frühjahr 2021 abgeschlossen. Die Revision des Kantonalen Landwirtschaftsgestzes vom 16. Juni 1997 (KLwG; BSG 910.1) wurde dem Grossen Rat beantragt, um den digitalen Vollzug in der Landwirtschaft weiter voranzutreiben. Die Anpassungen der Bundesverordnung vom 31. Oktober 2018 über die Koordination der Kontrollen auf Landwirtschaftsbetrieben (VKKL; SR 910.15) konnten erfolgreich bewältigt werden und entlasten die Landwirtschaftsbetriebe administrativ. Der Bund hat zusammen mit seiner Bodenstrategie die Finanzierung des Kompetenzzentrums Boden, welches räumlich bei der Hochschule für Agrar-, Forst- und Lebensmittelwissenschaften (HAFL) angesiedelt ist, gesichert. Das neugegründete Kompetenzzentrum Nutztiergesundheit konnte im Sommer Räumlichkeiten am INFORAMA Rütti beziehen. Seit Beginn der Berner Bio-Offensive im Frühling 2016 gibt es 293 neue Bio-Betriebe im Kanton und 2898 Hektare Ackerflächen die neu biologisch bewirtschaftet werden. Damit wurden die Ziele der Berner Bio-Offensive 2020 übertroffen. Zusammen mit dem INFORAMA hat der Veterinärdienst an der kantonalen Umsetzung der Bundesstrategie Antibiotikaresistenzen (StAR) gearbeitet. Um Vorstellungen zu den künftigen Bedürfnissen für die Infrastrukturen des INFORAMA zu entwickeln, wurde ein strategisch-räumliches Betriebskonzept ausgearbeitet.

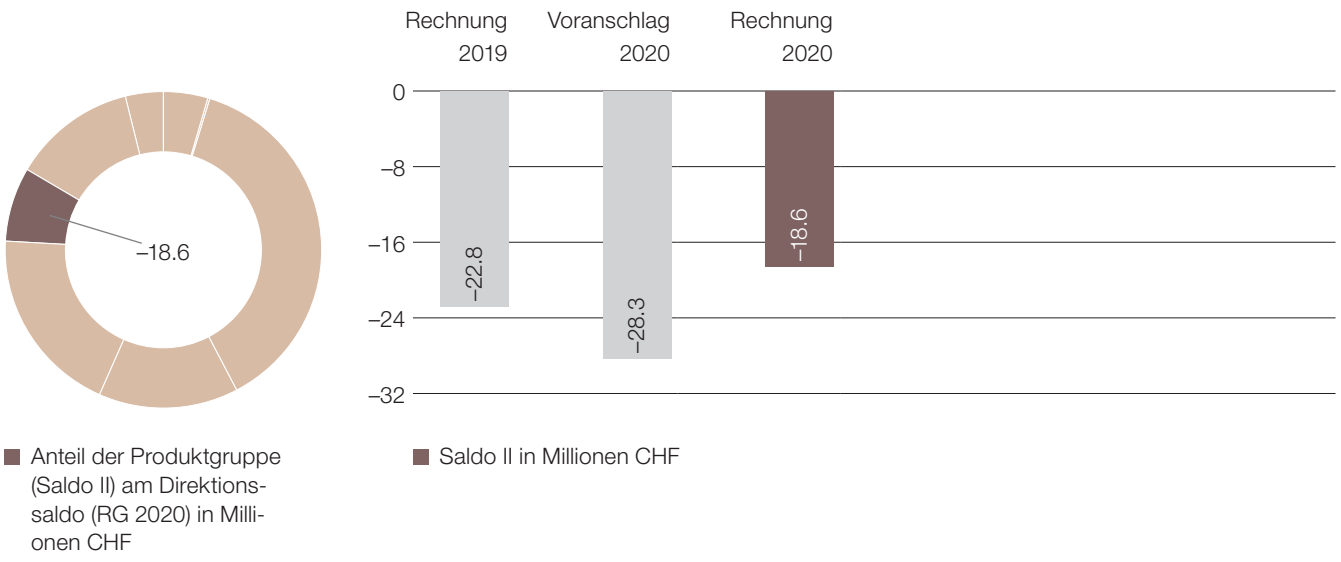
Chancen und Risiken

Die COVID-19-Pandemie hatte starke Auswirkungen auf die Vermarktung der Lebensmittel. Es ist schwer abschätzbar, wie sich diese Veränderungen im Konsum langfristig auswirken. Der durch die COVID-19-Pandemie ausgelöste Digitalisierungsschub bietet Chancen für die Landwirtschaft, jedoch lassen sich gewisse praktische Fähigkeiten digital nur schwer vermitteln. Die Entwicklungen der Agrarpolitik sind sehr dynamisch geworden. Kernpunkt der mittelfristigen agrarpolitischen Weiterentwicklung wird eine weitere Ökologisierung der Landwirtschaft sein, um die Umweltrisiken beim Einsatz von Pflanzenschutzmitteln und Nährstoffen deutlich zu reduzieren. Es besteht das Risiko, dass die zunehmende Fülle und Komplexität der Massnahmen beim Kanton zu zusätzlichem Kontroll- und Vollzugsaufwand mit entsprechendem Ressourcenbedarf führt. Die bevorstehenden Abstimmungen über die Initiativen im Bereich Landwirtschaft und Tierhaltung auf nationaler Ebene führen zu einer grossen Verunsicherung innerhalb der Landwirtschaft. Das vermehrte Auftreten von Trockenheit und die Zunahme von Hitzeperioden im Kontext der Klimaveränderung führen zu neuen Risiken und Herausforderungen. Zu erwarten sind im Bereich der Landwirtschaft u.a. ein erhöhter Bewässerungsbedarf, Ertragseinbussen bei einzelnen Kulturen, ein zunehmender Schädlingsdruck, zusätzliche Schäden an Infrastrukturen sowie eine Beeinträchtigung der Tiergesundheit.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl bewilligter landwirtschaftlicher Beitragsgeschäfte (pro Jahr)	169	148
Ausgelöstes beitragsberechtigtes Investitionsvolumen der bewilligten Beitragsgeschäfte (in Mio. CHF)	76	65
Anzahl Klassen in der landwirtschaftlichen Bildung (Grundbildung, Berufsmaturitätsschule, höhere Berufsbildung) pro laufendes Schuljahr (Stichtag: 15.09.)	90	91
Anzahl erfolgte landwirtschaftliche Beratungen pro Jahr	3 525	3 708
Ausbezahlte Direktzahlungen und Beiträge (DZ, EKB, NS, Ressourcenprojekte) pro Jahr (in Mio. CHF)	557	559
Anzahl Seuchenfälle (Spezialfinanzierung Tierseuchenkasse)	242	227
Anzahl Kontrollen auf Primärproduktionsbetrieben in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Tierarzneimitteleinsatz und Tiergesundheit	1 818	1 847

4.7.6 Natur



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 vermindert 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

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	927 520	869 141	1 116 508	247 367	28.5 %
(-) Personalkosten	–11 745 079	–12 619 068	–12 141 613	477 455	3.8 %
(-) Sachkosten	–4 910 278	–7 004 913	–5 558 741	1 446 172	20.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–768 634	–996 724	–755 463	241 261	24.2 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–16 496 470**	**–19 751 564**	**–17 339 309**	2 412 255	12.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	4 113 130	4 766 800	**4 244 677**	–522 123	–11.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–14 767 675	–18 052 000	**–10 293 998**	7 758 002	43.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 306 286	4 740 634	**4 803 807**	63 173	1.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–22 844 728**	**–28 296 130**	**–18 584 823**	9 711 307	34.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	1 347 846	1 450 686	1 091 582	–359 103	–24.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–21 496 882**	**–26 845 444**	**–17 493 240**	9 352 204	34.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Fischerei	–3 997 399	–5 229 758	–4 230 100	999 657	19.1 %
Jagd	–5 718 158	–6 720 873	–6 043 795	677 079	10.1 %
Naturschutz und Naturförderung	–6 780 913	–7 800 933	–7 065 414	735 519	9.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Vergleich zum Voranschlag weist die Produktegruppe «Natur» in der Rechnung 2020 eine Verbesserung im Saldo I von CHF 2,4 Millionen aus. Die Personalkosten sind in der Rechnung 2020 rund CHF 0,5 Millionen geringer als geplant. Dies aufgrund von Rotationsgewinnen sowie nicht besetzten Stellen (z.B. Umsetzung der Planungserklärung Brönnimann, Vakanzen im Zusammenhang mit der Zentralisierung des Finanz- und Personalwesens auf Stufe Direktion). In den Sachkosten liegen vorwiegend die Ausgaben für Dienstleistungen Dritter, Honorare Dritter, Gutachter und Fachexperten unter dem Budgetwert. Zudem konnte durch den Wechsel des Leasinganbieters bei den Fahrzeugen ein besseres Resultat als geplant erzielt werden. Bei den Staatsbeiträgen hat die Verzögerung bei den Projekten der Wyss Academy for Nature geringere Ausgaben als geplant zur Folge. Für die Bewirtschaftungsverträge im Naturschutz wurden die eingestellten Finanzmittel nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Bei den Erlösen von Staatsbeiträgen wurden vorwiegend im Renaturierungsfonds weniger Beiträge von Dritten als budgetiert eingenommen. Zudem wurde durch eine inkorrekte Kostenzuteilung in der Rechnung die Produktegruppe «Landwirtschaft» statt die Produktegruppe «Natur» mit CHF 5,0 Millionen belastet.

Entwicklungsschwerpunkte

Als Folge der COVID-19-Pandemie und den damit verbundenen Reise- und Mobilitätseinschränkungen haben mehr Menschen ihre Freizeit in der Schweiz und in den Naturräumen des Kantons Bern verbracht. Die Sensibilisierung und die Lenkung der zusätzlichen Nutzerinnen und Nutzer waren besonders in Naturschutzgebieten eine grosse Herausforderung, welcher mit zusätzlichen personellen Ressourcen begegnet werden musste. Zudem verursachte der Umgang mit Grossraubtieren für die Wildhut erneut einen bedeutenden Mehraufwand. Der Sachplan Biodiversität wurde mittels eines Umsetzungsprogramms konkretisiert. Der Sachplan ist Teil des kantonalen Gesamtkonzepts, um die Artenvielfalt von Fauna und Flora zu verbessern. Trotz der Revision des Fischereigesetzes vom 21. Juni 1995 (FiG; BSG 923.11) und der damit verbundenen Erhöhung der Patentgebühren sowie der Einführung des Hegebeitrags resultierte ein Rekordverkauf bei den Patenten. Es wurden so viele Patente verkauft wie seit über 30 Jahren nicht mehr. Die Überarbeitung der kantonalen Verordnung vom 26. Februar 2003 über den Wildtierschutz (WTSchV; BSG 922.63) wurde weitergeführt. Im Rahmen der zweiten Tranche hat der Regierungsrat auf Antrag der WEU 16 bestehende Wildtierschutzgebiete überarbeitet und sieben neue Gebiete geschaffen. Den im Rahmen der Mitwirkung und Konsultation eingegangenen Anträgen von verschiedenen Stakeholdern konnten zum grössten Teil entsprochen werden. Die neuen Schutzgebiete entstanden mehrheitlich auf Antrag von Gemeinden oder Organisationen.

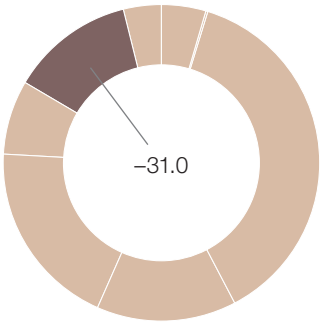
Chancen und Risiken

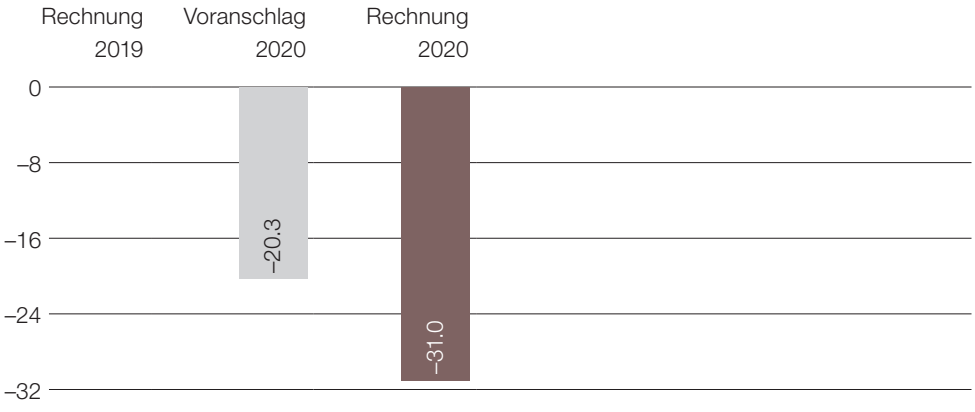
Die vom Bundesamt für Umwelt (BAFU) in Aussicht gestellten Beiträge der NFA-Programmvereinbarungen 2020–2024 Naturschutz konnten aufgrund der kantonalen Voraussetzungen nicht alle abgeholt werden. Der Kanton Bern hat einen Umsetzungsrückstand im Naturschutz, welcher Auswirkungen auf den Erhalt und die Förderung der Biodiversität hat. Die Umsetzung des Sachplans Biodiversität zielt darauf ab, den Umsetzungsrückstand schrittweise aufzuholen. Der Klimawandel (Zunahme von Hitze- und Trockenheitsperioden) führt auch in der Produktgruppe «Natur» zu Risiken und Herausforderungen (Biodiversität, Sicherstellung von Ökosystemdienstleistungen, Niedrigwasser, Zunahme Notabfischungen usw.). Mittelfristig ist eine Adaptation an den Klimawandel notwendig. Die Qualität der Gewässer wird durch Rückstände von organischen Chemikalien gefährdet, was negative Auswirkungen auf die Biodiversität der Wasserlebewesen haben kann. Mit dem Berner Pflanzenschutzprojekt werden Bewirtschaftungsmassnahmen im Bereich der Pflanzenschutzmittel zum Schutz der Gewässer entwickelt und breit gefördert. Die Fangerträge der Berufsfischer sind zum dritten Mal in Folge sehr tief. Die langfristige Existenzsicherung der Berufsfischerei soll mit einem zu diesem Zweck gegründeten Verband gewährleistet werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Umsatz der verkauften Jagdpatente (in Mio. CHF)	2	2
Umsatz der verkauften Fischereipatente (in Mio. CHF)	2	2
Anzahl Fach- und Mitberichte Fischereiinspektorat	726	854
Anzahl Fach- und Mitberichte Jagdinspektorat	392	315
Anzahl Fach- und Mitberichte Abteilung Naturförderung	1 198	1 230
Total der ausbezahlten Beiträge in Planungen und Projekte des Renaturierungsfonds (in Mio. CHF)	3	3
Anzahl der umgesetzten Bundesinventarobjekte (Hochmoore, Auen, Amphibienlaichgebiete) durch die Abteilung Naturförderung (Total umzusetzen: 258)	103	137

4.7.7 Umwelt und Energie





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das AUE fördert die Nachhaltige Entwicklung, indem es:

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	1 460 000	1 755 715	295 715	20.3 %
(-) Personalkosten	0	–5 736 506	–5 901 530	–165 024	–2.9 %
(-) Sachkosten	0	–1 745 413	–1 424 289	321 124	18.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	–155 220	–194 863	–39 643	–25.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**0**	**–6 177 138**	**–5 764 967**	412 171	6.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	52 635 000	**51 088 970**	–1 546 030	–2.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	–66 754 000	**–76 337 184**	–9 583 184	–14.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	2 721	**4 016**	1 295	47.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**0**	**–20 293 417**	**–31 009 165**	–10 715 748	–52.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	16 766	26 802	10 036	59.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**0**	**–20 276 651**	**–30 982 364**	–10 705 712	–52.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Nachhaltige Entwicklung	0	–1 059 752	–797 617	262 135	24.7 %
Energie	0	–2 061 440	–2 512 132	–450 691	–21.9 %
Immissionsschutz	0	–3 055 946	–2 455 219	600 727	19.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I weist eine Verbesserung gegenüber dem Budget in Höhe von rund CHF 0,4 Millionen (6,7 %) aus. Dies ist primär auf die Minderausgaben für externe Dienstleistungen aufgrund Projektverzögerungen sowie die Reduktion der Kommunikationsmassnahmen als Folge der COVID-19-Pandemie zurückzuführen.

Die Ergebnisveränderung im Saldo II von CHF 10,7 Millionen ist primär auf die Motion 021–2019 Frutiger (Oberhofern, BDP) zurückzuführen. Die Förderung des Ersatzes von Öl- und Elektroheizungen mit der durch den Grossen Rat beschlossenen Erhöhung auf CHF 10 000 Grundpauschale ist erfolgreicher als erhofft. Die Budgetüberschreitung per Jahresende wurde im August 2020 auf über CHF 10,0 Millionen geschätzt. Daraufhin wurden verschiedenen Massnahmen beschlossen, damit die Budgetüberschreitung durch das Förderprogramm auf rund CHF 10,0 Millionen begrenzt werden kann, was schlussendlich auch gelang.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Regierungsrat hat sich explizit zur Nachhaltigen Entwicklung (NE) bekannt und sich dem nationalen NE-Verständnis angeschlossen. Weiterhin müssen dazu zahlreiche Herausforderungen bereichsübergreifend gelöst werden (z.B. Klimawandel/Klimaschutz, Umstellung auf erneuerbare Energien, Schliessen der Stoffkreisläufe/grüne Wirtschaft). Die Koordination der Umwelt und insbesondere das Instrument der Umweltverträglichkeitsprüfung sichern die Nachhaltigkeit neuer Bauprojekte.

Ein weiterer Schwerpunkt ist dabei die Umsetzung der Energiestrategie 2006 des Regierungsrates (Massnahmenplanung 2020–2023) und der entsprechenden Energiegesetzgebung (Umsetzung der Mustervorschriften der Kantone im Energiebereich [MuKEn] 2014) sowie der Energiestrategie des Bundes. Als Hilfsmittel soll neu eine kantonale Energie- und Klimadatenbank aufgebaut werden.

Im Themenbereich Nachhaltige Ressourcennutzung entstehen im Kanton Bern neue Kompetenzzentren von nationaler Bedeutung.

Wichtige Daueraufgaben sind der Vollzug zur Reinhaltung der Luft und der Schutz vor Lärm, Licht und nichtionisierender Strahlung. Die vom Parlament beschlossene Liberalisierung der Feuerungskontrolle bedingt eine Revision des Gesetzes vom 16. November 1989 zur Reinhaltung der Luft (Lufthygienegesetz, LHG; BSG 823.1) und eine Weiterentwicklung der Digitalisierung.

Chancen und Risiken

Die Umsetzung der Energiestrategie des Kantons Bern führt zu wirtschaftlichen und ökologischen Vorteilen: Die Zunahme an erneuerbaren Energien und Massnahmen zur Verbesserung der Energieeffizienz reduzieren die Energieabhängigkeit vom Ausland, leisten einen Beitrag zum Klimaschutz und schaffen Arbeitsplätze und Wertschöpfung im Kanton Bern. Um wirtschaftlich nicht ins Hintertreffen zu kommen, ist eine erneute Revision des Kantonalen Energiegesetzes vom 15. Mai 2011 (KEnG; BSG 741.1) nötig.

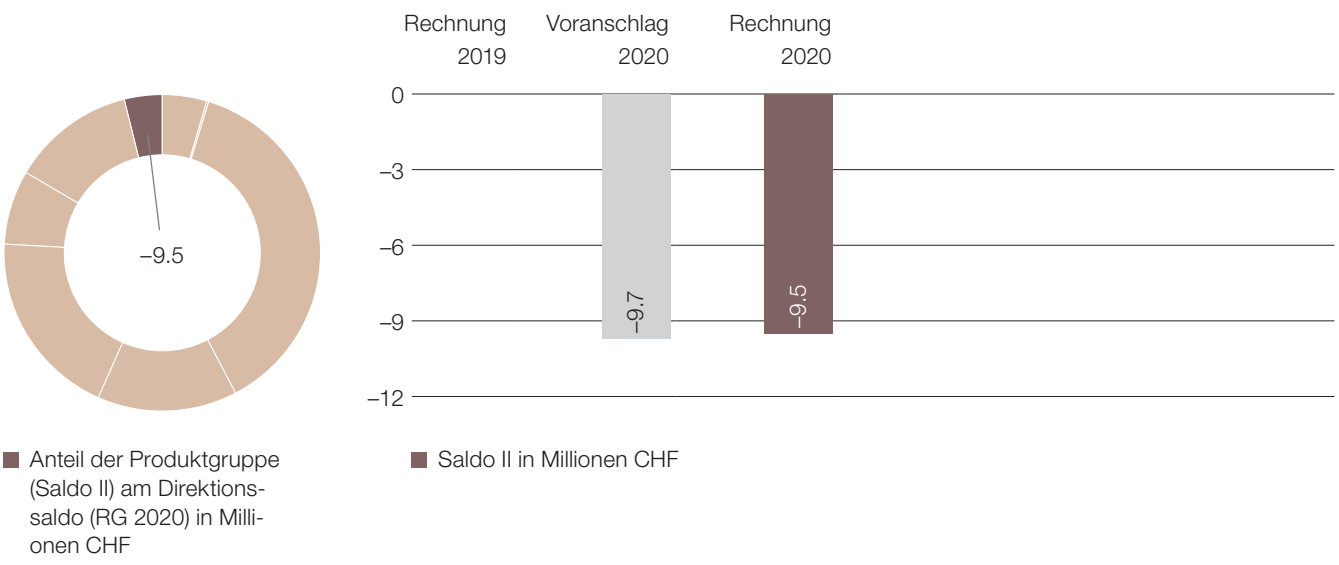
Die neue Gesetzgebung für die Globalbeiträge des Bundes und die national fluktuierenden CO_2-Abgaben kann zu grösseren Globalbeitragsschwankungen und somit zu Budgetabweichungen führen.

Eine konsequente Digitale Transformation der Prozesse und der Datenbearbeitung bieten grosses Effizienzpotenzial bei gleichzeitig grösserem Nutzen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Bewilligungsverfahren (Umweltverträglichkeitsprüfungen, Gas- und Stromleitungen und Ausnahmegesuche Gebäude)	274	242
Anzahl Informationsveranstaltungen und Kurse im Bereich Nachhaltige Entwicklung und Energie	42	2
Anzahl bewilligte Fördergesuche für erneuerbare Energie und Effizienz	4 226	6 900
Anzahl neue Gemeinden mit Prozess Nachhaltige Entwicklung oder Berner Energieabkommen (BEakom)	7	9
Anzahl abgegebener Stellungnahmen zu Richt- und Nutzungsplanverfahren	93	112
Anzahl Baugesuche NIS	0	164
Anzahl Bagatelländerungen NIS	0	478
Anzahl Abnahmemessungen NIS	0	61
Anzahl Baugesuche, Richt- und Nutzungsplanungen (Luft, Lärm, Licht)	0	1 486
Anzahl Stellungnahmen zu Rechtsverfahren	0	89

4.7.8 Verbraucherschutz und Umweltsicherheit



Beschreibung

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	1 767 000	1 797 577	30 577	1.7 %
(-) Personalkosten	0	–9 260 481	–9 077 586	182 895	2.0 %
(-) Sachkosten	0	–1 400 997	–1 455 789	–54 792	–3.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	–825 846	–803 694	22 152	2.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**0**	**–9 720 324**	**–9 539 492**	180 832	1.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	7 000	**1 027**	–5 973	–85.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**0**	**–9 713 324**	**–9 538 465**	174 859	1.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	134 857	152 386	17 529	13.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**0**	**–9 578 466**	**–9 386 079**	192 388	2.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	0	–8 030 378	–7 647 561	382 817	4.8 %
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	0	–1 689 945	–1 891 931	–201 985	–12.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Das Ergebnis in der Produktgruppe «Verbraucherschutz und Umweltsicherheit» hat sich gegenüber der Planung um rund CHF 0,2 Millionen verbessert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass bei Personalwechsel teilweise die Stellen nicht direkt wiederbesetzt werden konnten.

Entwicklungsschwerpunkte

Verbraucherschutz: Der Ausbau der Tätigkeiten als nationales Referenzlaboratorium und die Weiterentwicklung der Zusammenarbeit zwischen den Kontrollorganen und dem Laborbereich konnten vertieft werden. Die Anpassungen des Bundesgesetzes vom 20. Juni 2014 über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände (LMG; SR 817.0) (Stretto 3) werden im Jahr 2021 vertieft implementiert.

Umweltsicherheit: Die systematische Erhebung der Mengen an Stoffen, Zubereitungen und Sonderabfällen bei Betrieben, die der Verordnung vom 27. Februar 1991 über den Schutz vor Störfällen (StFV; SR 814.012) unterstellt sind, wurde Ende 2020 abgeschlossen. Damit steht nun eine solide Datengrundlage für die Konsultationsbereichskarte und die Priorisierung der Störfallvorsorge bei Betrieben zur Verfügung.

Chancen und Risiken

Der Wechsel in die WEU erfolgte problemlos. Im kommenden Jahr werden die Bereiche Finanzen und HR zentralisiert. Inwiefern diese Anpassungen Einfluss auf den momentanen Status der Dienststelle haben, ist nicht definitiv abzuschätzen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl durchgeführte Inspektionen in den kontrollpflichtigen Betrieben pro Jahr	8 177	7 885
Anzahl untersuchte Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben pro Jahr	13 243	11 993
Anteil untersuchter Proben Lebensmittel-, Gebrauchsgegenstände-, Umwelt- und Badewasserproben, welche die gesetzlichen Normen erfüllen (%)	87	85
Anzahl Störfälle mit schwerer Schädigung von Bevölkerung und Umwelt beim Transport gefährlicher Güter und beim Umgang mit gefährlichen und gentechnisch veränderten Organismen pro Jahr	0	0

4.8 Vorfinanzierungen

4.8.1 Investitionshilfefonds

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–5 133 641**	**–10 393 600**	**–5 640 655**	4 752 945	45.7 %
Ertrag	**5 133 641**	**10 393 600**	**5 640 655**	–4 752 945	–45.7 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–120	–198 600	–240	198 360	99.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–4 935 438	–5 120 000	–5 333 444	–213 444	–4.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–198 083	–5 075 000	–306 972	4 768 028	94.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	1 008 000	0	–1 008 000	–100.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	5 165 600	0	–5 165 600	–100.0 %
46 Transferertrag	2 643 793	2 320 000	3 385 877	1 065 877	45.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	354 778	354 778	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 489 848	1 900 000	1 900 000	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–18 811 500**	**–22 500 000**	**–26 735 870**	–4 235 870	–18.8%
Einnahmen	**16 183 510**	**17 500 000**	**22 403 180**	4 903 180	28.0%
Saldo	**–2 627 990**	**–5 000 000**	**–4 332 690**	667 310	13.3%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	–18 811 500	–22 500 000	–26 735 870	–4 235 870	–18.8%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	16 183 510	17 500 000	22 403 180	4 903 180	28.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	25 000 000	25 000 000	25 000 000	0	0.0%
Vermögensbestand per 31.12.	25 000 000	25 000 000	48 178 385	23 178 385	92.7%
Vermögensveränderung	0	0	**23 178 385**	23 178 385	–

Kommentar

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

Der Kommentar findet sich bei der Produktegruppe.

4.9 Spezialfinanzierungen

4.9.1 Tierseuchenkasse

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–3 234 704**	**–3 115 000**	**–3 103 937**	11 063	0.4 %
Ertrag	**3 234 704**	**3 115 000**	**3 103 937**	–11 063	–0.4 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–87 749	–15 000	–92 906	–77 906	–519.4 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–1 505 332	–1 119 400	–1 043 357	76 043	6.8 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–111 360	0	32	32	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–335 426	–560 600	–492 763	67 837	12.1 %
36 Transferaufwand	–535 469	–680 000	–890 235	–210 235	–30.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–659 368	–740 000	–584 708	155 292	21.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	6 400	0	8 850	8 850	0.0 %
42 Entgelte	2 150 600	2 265 000	2 238 636	–26 364	–1.2 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	–123	–123	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	91	91	0.0 %
46 Transferertrag	39 056	0	46 252	46 252	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 038 648	850 000	810 232	–39 768	–4.7 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	10 932 923	11 548 523	11 268 349	–280 174	–2.4 %
Vermögensbestand per 31.12.	11 268 349	12 109 123	11 761 020	–348 103	–2.9 %
Vermögensveränderung	335 426	560 600	**492 672**	–67 928	–12.1 %

Kommentar

Der Bestand der Spezialfinanzierung beträgt per 31. Dezember 2020 rund CHF 11,8 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,5 Millionen zugenommen.

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

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

4.10 Fonds

4.10.1 Renaturierungsfonds

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–4 777 903**	**–4 560 000**	**–4 507 662**	52 338	1.1 %
Ertrag	**4 777 903**	**4 560 000**	**4 507 662**	–52 338	–1.1 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–3 956	–5 000	–5 579	–579	–11.6 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–87 880	–415 000	–70 188	344 812	83.1 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–10 068	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–1 097 029	–370 000	–1 281 293	–911 293	–246.3 %
36 Transferaufwand	–2 498 222	–3 140 000	–2 863 567	276 433	8.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–1 080 748	–630 000	–287 035	342 965	54.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	323 257	0	10 000	10 000	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	0	100 000	185 000	85 000	85.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	4 454 646	4 460 000	4 312 662	–147 338	–3.3 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	14 299 049	14 696 049	15 396 078	700 029	4.8 %
Vermögensbestand per 31.12.	15 396 078	15 066 049	16 677 371	1 611 322	10.7 %
Vermögensveränderung	1 097 029	370 000	**1 281 293**	911 293	246.3 %

Kommentar

Der Fondsbestand beträgt per 31. Dezember 2020 rund CHF 16,7 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um CHF 1,3 Millionen zugenommen. Seit der Umstellung auf HRM2/IPSAS werden die Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände nicht mehr aktiviert, sondern bei deren Auszahlung bzw. Rechnungsstellung durch die Empfänger und Empfängerinnen als Beiträge direkt zu Lasten der Erfolgsrechnung verbucht. Dies kann in einzelnen Jahren zu Schwankungen bei der Höhe der effektiven Auszahlungen führen, die jedoch über den Fondsbestand ausgeglichen werden.

4.10.2 Tourismusfonds

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	%
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 151 516**	**–151 500**	**–363 000**	–211 500	–139.6 %
Ertrag	**1 151 516**	**151 500**	**363 000**	211 500	139.6 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–134 321	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–1 017 195	–57 000	–363 000	–306 000	–536.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	–50 000	0	50 000	100.0 %
39 Interne Verrechnungen	0	–44 500	0	44 500	100.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	240 426	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	911 090	151 500	363 000	211 500	139.6 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**–50 000**	**0**	50 000	100.0 %
Einnahmen	**26 400**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**26 400**	**–50 000**	**0**	50 000	100.0 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	–50 000	0	50 000	100.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	26 400	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	2 579 734	1 908 829	1 908 829	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	1 908 829	1 757 329	1 305 644	–451 685	–25.7 %
Vermögensveränderung	–670 905	–151 500	**–603 185**	–451 685	298.1 %

Kommentar

Der Tourismusfonds ist Bestandteil der Produktgruppe «Wirtschaftsentwicklung und -aufsicht» und dient der Verwaltung des Anteils des Kantons an der zweckbestimmten Beherbergungsabgabe gemäss Art. 27 des TEG. Abgabepflichtig sind die entgeltlichen Übernachtungen von Gästen in Beherbergungsbetrieben (Hotels, Pensionen, Campingplätze usw.).

Der Kommentar findet sich bei der Produktgruppe.

4.10.3 Wildschadenfonds

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–410 689**	**–441 800**	**–426 228**	15 572	3.5 %
Ertrag	**410 689**	**441 800**	**426 228**	–15 572	–3.5 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–17 294	0	–35 149	–35 149	0.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–23 342	–155 800	–71 289	84 511	54.2 %
36 Transferaufwand	–326 929	–260 000	–284 784	–24 784	–9.5 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–43 124	–26 000	–35 005	–9 005	–34.6 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	410 689	431 800	426 228	–5 572	–1.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	10 000	0	–10 000	–100.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	324 336	481 136	347 678	–133 458	–27.7 %
Vermögensbestand per 31.12.	347 678	636 936	418 967	–217 969	–34.2 %
Vermögensveränderung	23 342	155 800	**71 289**	–84 511	–54.2 %

Kommentar

Der Fondsbestand beträgt per 31. Dezember 2020 rund CHF 0,4 Millionen und hat damit gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 0,1 Millionen zugenommen.

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

5 Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion (GSI)

5.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–17.8	0.0
Gesundheitsversorgung	–1 467.8	46.7
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–20.9	4.1
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–48.8	4.5
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit (gültig bis 31. 12. 2019)	0.0	0.0
Existenzsicherung und Integration	–517.2	163.5
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–994.4	161.5

5.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen	–13.5	–17.1	–17.7	–0.7	–3.9 %
Gesundheitsversorgung	–1 208.4	–1 236.1	–1 421.1	–185.0	–15.0 %
Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst	–4.6	–6.4	–16.8	–10.4	–164.1 %
Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung	–0.8	–1.4	–44.3	–42.9	–3147.2 %
Verbraucherschutz und Umweltsicherheit (gültig bis 31. 12. 2019)	–9.4	0.0	0.0	0.0	0.0 %
Existenzsicherung und Integration	–370.1	–399.2	–353.6	45.6	11.4 %
Angebote für Menschen mit einem Pflege-, Betreuungs-, besonderen Bildungsbedarf	–800.3	–841.4	–832.9	8.5	1.0 %
Total	**–2 407.1**	**–2 501.5**	**–2 686.5**	–184.9	–7.4 %

5.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Reorganisation GSI
Als kleinste Direktion der Kantonsverwaltung ist es für die GSI wichtig, die Kräfte zu bündeln, ähnliche Prozesse zusammenzuführen, Synergien zu nutzen und dadurch eine noch bessere Servicequalität zu erreichen. Aus diesen Gründen verschlankt die GSI im Rahmen einer Reorganisation ihre Führungsstrukturen und stellt sich für die integrierte Leistungserbringung der Zukunft neu auf. Die Direktion wird ab dem Jahr 2021 nur noch aus zwei Ämtern (Amt für Integration und Soziales [AIS], Gesundheitsamt [GA]) und dem Generalsekretariat (GS) bestehen.

Umsetzung des Behindertenkonzepts des Kantons Bern
Die Erarbeitung des neuen Gesetzes über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde im Frühling 2020 abgeschlossen. Der Regierungsrat eröffnete am 17. Juni 2020 die Vernehmlassung. Nach deren Abschluss Ende Oktober 2020 ist aktuell die Auswertung im Gang. Das neue Gesetz soll am 1. Januar 2023 in Kraft treten. Weiter wurde im Berichtsjahr die Ausarbeitung der neuen Verordnung mit den künftigen Ausführungsbestimmungen in Angriff genommen. Auf Basis der neuen rechtlichen Grundlagen wird sich die Versorgung zukünftig am individuellen Bedarf der Menschen mit Behinderungen ausrichten. Die Finanzierung wird gemäss diesem Bedarf neu geregelt werden. Im Berichtsjahr wurde das Abklärungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) Bern in enger Begleitung einer Fachgruppe analysiert und der Fragebogen zur Bedarfsermittlung entwickelt.

Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern (NA-BE): Umsetzung und Kostenstrategie
Per 1. Juli 2020 ist das Gesetz vom 3. Dezember 2019 über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFG; BSG 861.1) mit den Ausführungsbestimmungen in Kraft getreten. Das Hauptziel der Neustrukturierung ist die verbesserte Arbeitsmarktintegration von Personen aus dem Asylbereich, die dauerhaft im Land bleiben dürfen.

Auf behördlicher Ebene ging die Zuständigkeit für die Asylsozialhilfe von der SID zur GSI über. Die operative Umsetzung der neuen Regelungen obliegt den regionalen Partnern, die per 1. Juli 2020 in fünf Regionen den Betrieb aufgenommen haben.

In der Wintersession 2020 hat der Grosse Rat eine Kostenstrategie genehmigt, welche den Rahmen für die in den Jahren 2021 bis 2023 im Bereich der Asyl- und Flüchtlingssozialhilfe anfallenden Kosten bildet. Mit der Genehmigung dieser Strategie delegierte er die jährliche Ausgabenbefugnis bis zum Jahr 2023 an den Regierungsrat.

Projekt «Neues Fallführungssystem für die Sozialhilfe im Kanton Bern (NFFS)»
Die Initialisierungsphase des Projekts «Neues Fallführungssystem für die Sozialhilfe im Kanton Bern» konnte im April 2020 erfolgreich abgeschlossen werden. Das Projekt umfasst die Prüfung einer allfälligen Beschaffung oder Entwicklung und die Einführung eines neuen Fallführungssystems. Ziel ist die administrative Vereinfachung der Fallführung und des Datenaustausches sowie die Schaffung von Synergien. Eine bei allen Sozialdiensten durchgeführte Online-Umfrage zu ihren Fallführungssystemen sowie Einzelinterviews mit ausgewählten Stakeholdern lieferten erste Grundlagen für den weiteren Projektverlauf.

Das neue Fallführungssystem soll auch dem Vollzug der Sozial- und Alimentenhilfe sowie des Kindes- und Erwachsenschutzes zur Verfügung gestellt werden. Die GSI und DIJ haben deshalb entschieden, die Rolle des Auftraggebers gemeinsam wahrzunehmen. Federführend für das Projekt bleibt die GSI.

Die GSI wird zusammen mit der DIJ und den weiteren relevanten Akteuren die nächsten Schritte definieren und in einem Programmauftrag festhalten.

Pilotprojekt Sozialrevisorat
Während der Pilotphase wurden insgesamt zwölf Sozialdienste des Kantons Bern durch das Wirtschaftsprüfungs- und Beratungsunternehmen KPMG AG auf ihre Qualität und Effizienz hin untersucht. Der Schlussbericht zur Pilotphase wurde im Berichtsjahr fertiggestellt und es wurden Massnahmen identifiziert, die sich sowohl auf Gemeinde- wie auch auf Kantonsebene positiv auf die Effizienz der Sozialdienste auswirken sollen. Die GSI wird in einem nächsten Schritt unter dem Einbezug der wichtigsten Anspruchsgruppen die verschiedenen Umsetzungsvarianten für ein kantonales Sozialrevisorat prüfen und ein entsprechendes Umsetzungskonzept ausarbeiten.

Selbstbehaltsmodell in der wirtschaftlichen Sozialhilfe
Die GSI hat gemeinsam mit der FIN und dem Verband Bernischer Gemeinden (VBG) mögliche Eckwerte eines Selbstbehaltsmodells ausgelotet: Die Höhe des Selbstbehalts soll zu Beginn auf fünf Prozent angesetzt werden und während einer Beobachtungsperiode von einigen Jahren unverändert bleiben. Bei Bedarf kann der Selbstbehalt später erhöht werden.

Der Grundsatz eines Selbstbehaltsmodells im Lastenausgleich Sozialhilfe soll im Rahmen der Totalrevision des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (SHG; BSG 860.1) verankert werden. Der aktuelle Zeitplan sieht ein Inkrafttreten des Gesetzes frühestens im Jahr 2025 vor.

Hôpital du Jura bernois SA
Als Folge der Volksabstimmung zur Kantonszugehörigkeit der Gemeinde Moutier vom 18. Juni 2017 sieht sich die Spitalversorgung im Berner Jura vor ausserordentliche Herausforderungen gestellt. Die Spitalfrage wurde seit dem Jahr 2019 von einer von der Tripartiten Jurakonferenz eingesetzten Arbeitsgruppe mit Vertretungen der Kantone Bern und Jura sowie ihrer jeweiligen betroffenen Spitäler bearbeitet. Diese empfiehlt in ihrem Schlussbericht, den Standort Bellelay aufzuheben, die Psychiatrieangebote nach Moutier zu verlagern und im Spital Moutier ein interjurassisches Psychiatrieangebot aufzubauen, wobei aber ein akutsomatisches Angebot aufrechterhalten werden soll.

Durch die politische Unsicherheit und die finanzielle Lage war für die Hôpital du Jura bernois SA (HJB SA) und die Hôpital de Moutier SA (HDM SA) die Fortführung der Unternehmenstätigkeit gefährdet. Dadurch standen nicht nur die einzigen französischsprachigen akutsomatischen Spitalstandorte im Kanton Bern auf dem Spiel, sondern auch die psychiatrische Versorgung, ein Pflegeheim, die ambulante Grundversorgung und die Hausarztmedizin.

Mit dem Verkauf von 35 Prozent der Aktien an der HJB SA durch den Kanton Bern an die Swiss Medical Network SA im Januar 2020 wurde der Fortbestand der Unternehmung sichergestellt und damit die Gesundheits- und Spitalversorgung im Berner Jura gewährleistet sowie die Arbeits- und Ausbildungsplätze gesichert.

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

	TCHF
Ärztliche und pharmazeutische Weiterbildung	19 867
Tagesklinik Psychiatrie	17 780
Ambulatorium Psychiatrie	16 025
Innovationen	0
Schwangerschaftsberatung	1 340
Kinderschutzstelle/Kindertelefon	566
Infrastruktur Spitalschule Inselspital	159
Klinikschulen	3 149
Total	58 886

Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI
Die Projekte zur Umsetzung der Digitalisierungsstrategie GSI schreiten wie geplant voran. Im Jahr 2020 konnten vier Projekte abgeschlossen werden, an zwölf weiteren wird gearbeitet. Die seit bald einem Jahr dauernde COVID-19-Pandemie stellt hohe Anforderungen an die Zusammenarbeit in den Projektteams. Es ist erfreulich, dass dadurch nur kleinere Verzögerungen entstanden sind.

Einen grossen Schritt stellten im Jahr 2020 die Einführung der elektronischen Abrechnung von Spitalkostenbeiträgen mit der Applikation HOSP und die Prüfung der Spitallistenanforderungen (PSLA) im Rahmen des Projekts eSPA dar. Ausserdem wurde in eSPA ein wichtiger Meilenstein im Teilprojekt Spitaldatenerfassungs-Plattform (SDEP) erreicht. Bis Ende November konnten im Pilotbetrieb bis auf wenige Ausnahmen alle Leistungserbringer strukturierte Daten auf die Plattform hochladen.

Für das Kantonsapothekeramt (KAPA) wurde das Projekt Eigene Formel (EFo) abgeschlossen, welches die elektronische Meldung und Genehmigung von eigenen Arzneien der Berner Apothekerinnen und Apotheker ermöglicht.

Weitere grosse und wichtige Projekte auf der Roadmap der Digitalisierung GSI wurden im Jahr 2020 vorangetrieben oder initialisiert, beispielsweise die Entwicklung des Fallführungssystems für die regionalen Partner im Asyl- und Flüchtlingswesen für das AIS, die Projekte eBewilligungen und HPV-Impfungen für das Kantonsarztamt (KAZA), die elektronische Rechnungsverarbeitung ambulanter und stationärer Pflegeleistungen für das Alters- und Behindertenamt (ALBA) oder die elektronische Protokollierung der Einsätze bei den Rettungsdiensten des Kantons Bern für das Spitalamt (SPA).

Infolge der COVID-19-Pandemie wurde die Digitalisierung in der Direktion zusätzlich vorangetrieben. So wurden mit Hochdruck und in kurzer Zeit IT-Lösungen für die Statistikdatenerhebung und das Contact-Tracing eingeführt. Gegen Jahresende wurde die Entwicklung einer digitalen Lösung zur Abwicklung der Impfungen gegen COVID-19 an die Hand genommen.

Gesamterneuerung und Pflege der Spitallisten in den Bereichen Akutsomatik, Psychiatrie und Rehabilitation

Spitalliste Akutsomatik 2019
Die Spitalliste «Akutsomatik 2019» trat am 1. Juli 2019 in Kraft. Mit ihr definiert der Kanton die Leistungsaufträge für all jene Akutspitäler und Geburtshäuser, die ihre Leistungen im Rahmen der obligatorischen Krankversicherung abrechnen dürfen. Dies trifft für 34 Spitalstandorte (davon 5 ausserkantonal) und 2 Geburtshäuser zu.

Spitalliste Psychiatrie 2020
Nach der Spitalliste Akutsomatik hat der Regierungsrat auch die neue Spitalliste für die psychiatrische Versorgung erlassen. Diese trat auf den 1. Januar 2020 in Kraft. Die neue Liste enthält wichtige Entscheidungen zu den Leistungsaufträgen für 27 Spitalstandorte (davon einer ausserkantonal).

Spitalliste Rehabilitation 2021
Der Regierungsrat hat die neue Spitalliste Rehabilitation 2021 im Dezember 2020 erlassen. Sie tritt auf den 1. Januar 2021 in Kraft. Die neue Liste enthält Leistungsaufträge für 20 Spitalstandorte (davon sieben ausserkantonal).

Modellversuch Spezialisierte mobile Palliativversorgung
Der Modellversuch startete im Jahr 2019 und läuft über drei Jahre. Im Jahr 2020 konnte der letzte Leistungsvertrag abgeschlossen werden. Damit sind drei regionale mobile Patientendienste (MPD)-Organisationen am Modellversuch beteiligt. Diese decken die Regionen Bern/Interlaken, Thun sowie Emmental-Oberaargau ab. Im Berner Jura gibt es bereits einen interkantonalen MPD (ADSP BEJUNE). Der Modellversuch wird durch eine externe Firma evaluiert.

Modellversuch psychiatrische Akutbehandlung zu Hause
Der Modellversuch startete ebenfalls im Jahr 2019 und läuft über drei Jahre. Im Jahr 2019 hat die Kinder- und Jugendpsychiatrie der Universitären Psychiatrischen Dienste (UPD) AG ihr Angebot «AT_HOME» lanciert. Im Jahr 2020 konnten nun auch die beiden teilnehmenden Betriebe der Erwachsenenpsychiatrie (SRO AG und STS AG) den Betrieb aufnehmen. Erste Ergebnisse der wissenschaftlichen Begleitstudie der UPD liegen vor und zeigen ermutigende Resultate. Der Modellversuch wird durch eine externe Firma evaluiert.

Vorbereitung des Wechsels der direktionalen Zuständigkeit im Bereich Kinder und Jugendliche mit Behinderungen/besonderem Bedarf
Mit der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; 432.210) unter Federführung der BKD und der Einführung des neuen Kinderförder- und Schutzgesetzes unter Federführung der DIJ auf den 1. Januar 2022 ist die GSI in zwei direktionsübergreifende Projekte involviert, die eine Umstrukturierung in der Direktion zur Folge haben werden. Im Berichtsjahr wurde die Verschiebung der finanziellen Mittel und der personellen Ressourcen in die anderen Direktionen vorbereitet und teilweise abgeschlossen.

Tag der betreuenden Angehörigen
Pflegende und betreuende Angehörige erfüllen eine sehr wichtige und herausfordernde Aufgabe in unserer Gesellschaft. Die Entlastung dieser Angehörigen hat in der Alterspolitik des Kantons Bern eine hohe Priorität. In Umsetzung der Motion 203–2019 Roulet Romy (Malleray, SP) bereitete die GSI im Berichtsjahr zum ersten Mal eine Sensibilisierungs- und Informationskampagne zum Tag der betreuenden Angehörigen am 30. Oktober 2020 vor, die zukünftig alljährlich durchgeführt werden soll. Ziel der Kampagne ist es, die Bevölkerung und Politik zu sensibilisieren sowie auf das grosse Engagement von betreuenden Angehörigen und auf bestehende Unterstützungsangebote aufmerksam zu machen.

Geplant war eine Veranstaltung in Biel/Bienne, die jedoch aufgrund der COVID-19-Pandemie abgesagt werden musste. Anstelle der geplanten Veranstaltung hat sich der Kanton Bern der Plattform www.betreuende-angehoerige-tag.ch angeschlossen und die kan-

tonale Internetseite www.betreuende-angehoerige-bern.ch aufgeschaltet.

5.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–2 755 374 147**	**–2 905 294 328**	**–3 070 030 591**	–164 736 263	–5.7 %
Ertrag	**322 785 122**	**412 987 774**	**386 068 537**	–26 919 237	–6.5 %
Saldo	**–2 432 589 025**	**–2 492 306 554**	**–2 683 962 054**	–191 655 500	–7.7 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–65 987 987	–62 624 812	–64 236 088	–1 611 276	–2.6 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–16 792 072	–18 991 450	–71 545 741	–52 554 291	–276.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–956 276	–538 842	–601 786	–62 943	–11.7 %
34 Finanzaufwand	–3 242	–7 770	–1 729	6 041	77.8 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–2 639 300 129	–2 799 942 776	–2 902 966 048	–103 023 272	–3.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	–4 961 778	–8 000 000	–4 802 880	3 197 120	40.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–2 687 689	–5 891 000	–1 103 727	4 787 273	81.3 %
39 Interne Verrechnungen	–24 684 974	–9 297 677	–24 772 593	–15 474 915	–166.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	8 226 865	5 586 400	11 501 158	5 914 758	105.9 %
43 Verschiedene Erträge	8 648	0	294	294	0.0 %
44 Finanzertrag	106 139	78 800	88 902	10 102	12.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	240 298	622 100	1 354 858	732 758	117.8 %
46 Transferertrag	299 325 591	389 088 657	364 300 402	–24 788 255	–6.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	4 961 778	8 000 000	4 802 880	–3 197 120	–40.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	7 298 714	8 404 717	1 160 534	–7 244 183	–86.2 %
49 Interne Verrechnungen	2 617 090	1 207 100	2 859 508	1 652 408	136.9 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der GSI schliesst rund CHF 191,7 Millionen über dem Budget ab, was hauptsächlich auf folgende Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie zurückzuführen ist:

- Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial in erster Linie für Institutionen des Gesundheitswesens sowie für Gesundheitsfachpersonen (CHF 43,0 Mio.),
- Aufbau und Betrieb von Testangeboten (CHF 2,4 Mio.),
- Aufbau und Betrieb eines Kontaktmanagements (CHF 6,1 Mio.),
- Finanzierung von SARS-CoV-2-Tests (Laborkosten und medizinische Kosten) gemäss Bundesvorgaben (CHF 1,0 Mio.),
- Umsetzung der Impfstrategie (CHF 1,1 Mio.),
- Abgeltung von Ertragsausfällen und Kosten für zusätzliches Personal und die Bereitstellung von Infrastruktur zur Behandlung und Diagnostik von COVID-19-Patientinnen und -patienten an Listenspitäler gemäss den Vorgaben der Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3; Bildung einer Rückstellung von CHF 153,8 Mio.).

Weitere Überschreitungen fallen im Spitalbereich an infolge voraussichtlicher Zahlungen aus pendenten Vorjahresabrechnungen (netto CHF 17,0 Mio.), einer hohen Auslastung der Psychiatrieangebote (CHF 23,0 Mio.) sowie höherer Tarife und ausserkantonaler Leistungen in der Rehabilitation (CHF 8,0 Mio.). Demgegenüber stehen Unterschreitungen von je CHF 11,0 Millionen im Rettungswesen (Mehreinnahmen dank höherer Zahl von Einsätzen) sowie bei den gemeinwirtschaftlichen Leistungen an die Listenspitäler gegenüber.

Budgetunterschreitungen sind bei der Flüchtlingssozialhilfe zu verzeichnen (CHF 21,0 Mio. insbesondere wegen wesentlich tieferer Personenbestände). Auch die erwarteten Mehrkosten aufgrund des Übergangs der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommenen/Flüchtlinge vom Kanton an die Gemeinden in der individuellen Sozialhilfe und bei den Besoldungskosten fielen nicht an (CHF 23,0 Mio.).

5.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–37 357 568**	**–38 511 917**	**–37 885 187**	626 730	1.6 %
Einnahmen	**23 897 632**	**16 505 624**	**8 538 329**	–7 967 295	–48.3 %
Saldo	**–13 459 936**	**–22 006 293**	**–29 346 858**	–7 340 565	–33.4 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–931 550	–210 000	–115 517	94 483	45.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1 385 944	0	–1 564 119	–1 564 119	0.0 %
54 Darlehen	0	0	–18 064 500	–18 064 500	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–35 040 073	–38 301 917	–18 141 050	20 160 867	52.6 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	15 985	2 684 707	3 435 422	750 715	28.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	10 750 912	13 820 917	4 565 706	–9 255 211	–67.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	117 505	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	13 013 231	0	537 200	537 200	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen der GSI werden um CHF 7,3 Millionen (inkl. Fonds für Spitalinvestitionen [SIF]) überschritten.

Neben den Unterschreitungen der geplanten Investitionen zulasten des Fonds für Spitalinvestitionen (rund CHF 4,8 Mio.) führten insbesondere die nicht geplanten Darlehen, welche gestützt auf die Verordnung vom 20. März 2020 über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise (CKV; BSG 101.2) an einzelne Listenspitäler gewährt wurden, zu einer Überschreitung (CHF 16,8 Mio.).

Im Behindertenbereich wurde das Investitionsbudget unterschritten (CHF 2,5 Mio.), was auf Verzögerungen bei einzelnen Projekten zurückzuführen ist.

5.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der GSI

2016	2017	2018	2019	2020
2 036.7	356.6	353.8	356.5	311.8

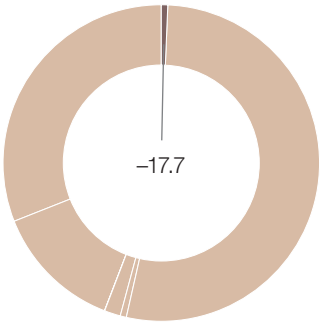
Kommentar

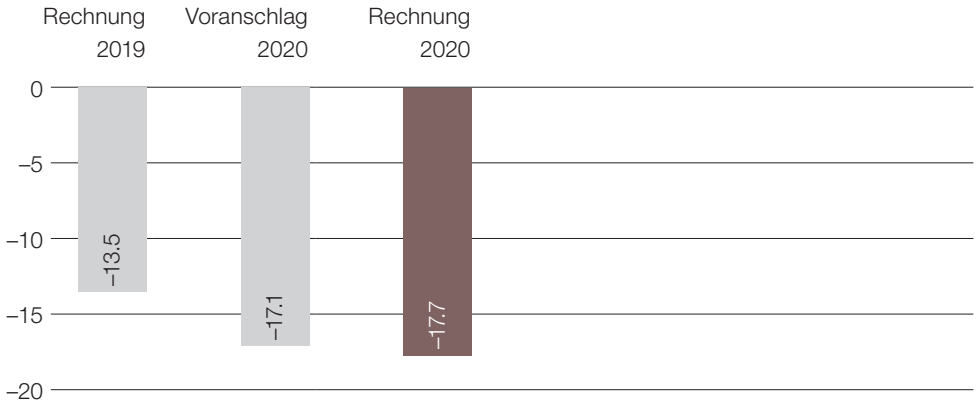
Die Tabelle zeigt den Stand der besetzten Stellen (VZE) jeweils per Stichtag 31. Dezember. Zur Erläuterung sind folgende Faktoren zu erwähnen:

- Rückgang vom Jahr 2016 zum Jahr 2017 aufgrund der Verselbstständigung der drei psychiatrischen Betriebe;
- Abbau von 4,16 VZE im Rahmen des Stellenabbaus im Bereich des Kantonspersonals im Zusammenhang mit dem Entlastungspaket 2018;
- Transfer des Kantonalen Laboratoriums (KL) im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) in die WEU per 1. Januar 2020 (–65,96 VZE);
- Verschiebung von 11,3 VZE im Rahmen des Projekts «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern» (NA-BE) von der SID zur GSI im Jahr 2020;
- Abbau von 2,1 VZE im Rahmen der Planungserklärung Brönnimann;
- Schaffung von verschiedenen befristeten Stellen im Jahr 2020 zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie.

5.7 Produktgruppen

5.7.1 Führungsunterstützung, rechtliche und weitere Dienstleistungen





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

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 GSI; Rechtssetzung (inkl. Betreuung der damit verbundenen Prozesse/Verfahren); Betreuung von Beschwerdeverfahren (Instruktion, Erarbeitung von Entscheiden); Vertretung der Direktion vor Verwaltungsjustizbehörden und Gerichten; Betreuung von Vernehmlassungs- und Mitberichtsverfahren zu Bundes- und Kantonserlassen.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	33 958	30 000	17 098	–12 902	–43.0 %
(-) Personalkosten	–7 486 650	–7 950 051	–8 030 959	–80 909	–1.0 %
(-) Sachkosten	–5 016 455	–7 970 701	–8 394 989	–424 288	–5.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–261 656	–397 373	–540 074	–142 701	–35.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–12 730 802**	**–16 288 125**	**–16 948 925**	–660 800	–4.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–803 863	–810 000	**–789 106**	20 894	2.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	29 485	34 000	**12 220**	–21 780	–64.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–13 505 180**	**–17 064 125**	**–17 725 811**	–661 686	–3.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	86 203	64 737	119 919	55 182	85.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–13 418 977**	**–16 999 388**	**–17 605 892**	–606 504	–3.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 625 281	–1 797 128	–1 769 207	27 921	1.6 %
Dienstleistungen für Ämter/gleichgestellte Organisationseinheiten/Dritte	–9 152 506	–12 461 795	–12 593 112	–131 318	–1.1 %
Führungsunterstützung	–1 953 015	–2 029 202	–2 586 606	–557 404	–27.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Produktgruppensaldo wurde um knapp CHF 0,7 Millionen überschritten. Die Mehrkosten wurden in erster Linie durch die Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie verursacht: Einerseits mussten für verschiedene Massnahmen im Bereich IT die nötigen Voraussetzungen geschaffen werden (z.B. Dashboard, Verrechnung von Schutzmaterial), andererseits wurden verschiedene Informationskampagnen zur Unterstützung einzelner Massnahmen lanciert (z.B. Informations- und Imagekampagne «Aber sicher!» oder Testkampagne «Besser man weiss gleich Bescheid»). Ausserdem lagen die Abschreibungen über der Planung, da mehr Informatikausgaben, die ursprünglich in der Erfolgsrechnung geplant wurden, aufgrund ihres investiven Charakters zulasten der Investitionsrechnung gebucht wurden und somit Abschreibungen generiert haben.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr lagen die Schwerpunkte der Tätigkeiten im GS zwar einerseits bei der Fortführung der Arbeiten an der Gesundheitsstrategie, andererseits wurden auch die Arbeiten zur Umsetzung des Projekts NA-BE (Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern) weiterhin eng begleitet. Ausserdem bildete das Projekt «Reorganisation GSI» einen weiteren Schwerpunkt. Am meisten Ressourcen mussten jedoch zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie eingesetzt werden (Mitarbeit im Kantonalen Führungsorgan [KFO], Führung und Koordination der verschiedenen Massnahmen inkl. Einsetzung eines Sonderstabes). Detailliertere Ausführungen sind in Band 2, Kapitel «Berichterstattung der Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion» sowie in Band 3, Kapitel «Schwerpunkte der Tätigkeiten» der GSI zu finden.

Im Bereich Rechtsetzung standen folgende Erlasse/Themen im Vordergrund:

- Neues Gesetz über die sozialen Leistungsangebote (SLG): Das SLG wurde in der Herbstsession in erster Lesung vom Grossen Rat verabschiedet. Die bisherigen institutionellen Leistungsangebote des Gesetzes vom 11. Juni 2001 über die öffentliche Sozialhilfe (SHG; BSG 860.1) werden als soziale Leistungsangebote ins SLG überführt.

- Die neuen Rechtsgrundlagen betreffend die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (Gesetz vom 3. Dezember 2019 über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich [SAFG; BSG 861.1], Verordnung vom 20. Mai 2020 über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich [SAFV; BSG 861.111], Verordnung vom 20. Mai 2020 über die Datenbearbeitung im Asyl-, Flüchtlings- und Ausländerbereich [DAFAV; BSG 861.112] und Direktionsverordnung vom 10. Juni 2020 über die Sozialhilfe im Asylbereich [SADV; BSG 861.111.1]) sind am 1. Juli 2020 in Kraft getreten. Damit ist das Projekt «Neustrukturierung des Asylbereichs im Kanton Bern (NA-BE)» gesetzgeberisch umgesetzt.

- Das neue Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde im Sommer in die Vernehmlassung geschickt.

- Sowohl das Spitalversorgungsgesetz vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) als auch das Gesundheitsgesetz vom 2. Dezember 1984 (GesG; BSG 811.01) werden teilrevidiert. Die Änderung des SpVG wurde vom Grossen Rat in der Wintersession 2020 in erster und einziger Lesung verabschiedet. Zur Änderung des GesG wurde im Herbst 2020 das Vernehmlassungsverfahren durchgeführt.

- Im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie wurden mehrere Verordnungen erarbeitet und teilweise in sehr hoher Frequenz angepasst.

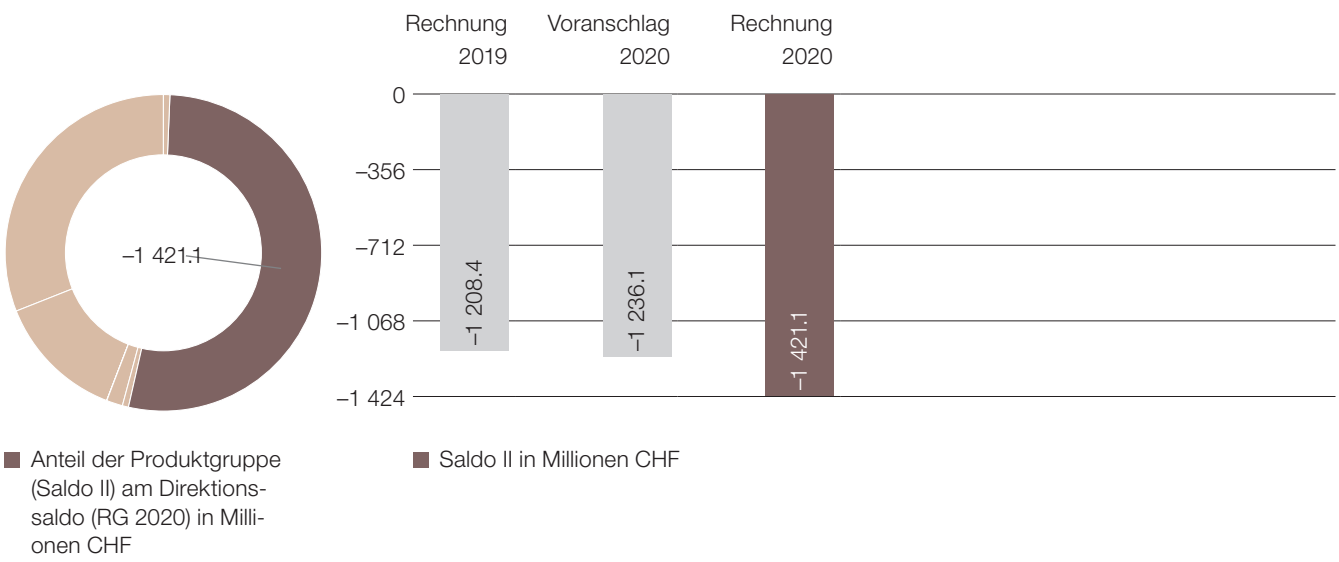
Chancen und Risiken

Keine besonderen Chancen oder Risiken aus finanzpolitischer Sicht.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	161	169
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	5	12
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	46	50
Anzahl Rechtssetzungsprojekte	14	18
Anzahl juristische Unterstützungen	460	487
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	365	253
Anzahl der eingereichten Beschwerden	31	33
Anzahl erledigter Beschwerden	25	30

5.7.2 Gesundheitsversorgung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Bodengebundene notfall-medizinische Versorgung (Rettungswesen).

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	7 075	0	37 794	37 794	0.0 %
(-) Personalkosten	–4 914 516	–5 346 222	–5 057 951	288 271	5.4 %
(-) Sachkosten	–921 727	–1 464 500	–747 782	716 718	48.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	12 764	0	–601 974	–601 974	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–5 816 403**	**–6 810 722**	**–6 369 913**	440 809	6.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	18 849 744	21 722 600	**43 297 632**	21 575 032	99.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 224 796 134	–1 254 008 100	**–1 461 423 214**	–207 415 114	–16.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 324 299	3 000 000	**3 411 887**	411 887	13.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 208 438 494**	**–1 236 096 222**	**–1 421 083 608**	–184 987 386	–15.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–20 348 656	413 110	1 727 697	1 314 587	318.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 228 787 150**	**–1 235 683 112**	**–1 419 355 911**	–183 672 799	–14.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Akutsomatik	–2 748 049	–2 725 220	–2 924 472	–199 252	–7.3 %
Rehabilitation	–78 279	–265 058	–209 591	55 466	20.9 %
Praktische Aus- und Weiterbildung	–993 428	–1 164 084	–977 427	186 657	16.0 %
Rettungswesen	–493 679	–591 234	–480 360	110 874	18.8 %
Psychiatrie	–465 195	–911 891	–462 962	448 929	49.2 %
Suchthilfe und Gesundheitsförderung	–1 037 773	–1 153 235	–1 315 100	–161 865	–14.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Gegenüber dem Voranschlag 2020 ergibt sich eine Überschreitung von rund CHF 185,0 Millionen.

Einerseits wurde das Budget im Saldo I um rund CHF 0,4 Millionen unterschritten. Anderseits ist im Saldo II eine Überschreitung von rund CHF 185,0 Millionen zu verzeichnen (CHF 207,4 Mio. Mehrkosten und CHF 21,6 Mio. Mehreinnahmen bei den Staatsbeiträgen sowie CHF 0,4 Mio. Mehreinnahmen bei den Fiskalischen Erlösen und Bussen).

Die Unterschreitung im Saldo I ist einerseits auf geringere Personalkosten infolge von Fluktuationsgewinnen zurückzuführen. Andererseits wurden weniger Projekte mit Drittaufträgen durchgeführt und betreut, insbesondere da aufgrund der Beanspruchung durch die Bewältigung der COVID-19-Pandemie die Ressourcen dafür fehlten.

Die Gründe für die Überschreitung bei den Staatsbeiträgen sind vor allem folgende: Im Rahmen der Verordnung vom 26. März 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Gesundheitswesen (CKGV; BSG 101.3) werden den Listenspitälern unter Einhaltung von Bedingungen Ertragsausfälle sowie zusätzliches Personal und die Bereitstellung von Infrastruktur zur Behandlung und Diagnostik von COVID-19-Patientinnen und -patienten abgegolten. Es wird mit Ausgaben von rund CHF 153,8 Millionen gerechnet (Bildung einer Rückstellung).

Zudem werden aus den noch ausstehenden Abrechnungen aus Vorjahren voraussichtlich Zahlungen von netto rund CHF 17,0 Millionen zulasten des Kantons erwartet. Im Bereich der Psychiatrie sind Mehrausgaben von rund CHF 23,0 Millionen gegenüber dem Voranschlag zu verzeichnen, die auf die hohe Auslastung zurückzuführen sind, welche sich während der COVID-19-Pandemie noch akzentuiert hat. Auch in der Rehabilitation führte eine Erhöhung der Tarife sowie eine Zunahme der ausserkantonalen Leistungen zu einer Überschreitung (CHF 8,0 Mio.). Im Rettungswesen resultiert eine Unterschreitung von CHF 11,0 Millionen, die eine Folge von Mehreinnahmen der Rettungsdienste durch eine höhere Zahl von Einsätzen ist (analog Vorjahre).

Der Rahmenkredit für gemeinwirtschaftliche Leistungen an die Listenspitäler wurde um rund CHF 11,0 Millionen unterschritten.

Diese Leistungen gemäss Spitalversorgungsgesetz vom 13. Juni 2013 (SpVG; BSG 812.11) wurden den Leistungserbringern mit Akontozahlungen entrichtet. Die effektiven Kosten können erst nach dem Vorliegen der jährlichen Abrechnung ermittelt werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die neue Spitalfinanzierung ist seit 2012 eingeführt. Dennoch bestehen noch zahlreiche Unsicherheiten. Zum einen wird das Fallpauschalen-System SwissDRG alljährlich verfeinert und verbessert, was Auswirkungen auf die relativen Kostengewichte und damit auf die Höhe der Abgeltung der erbrachten Leistungen hat. Zum andern befindet sich die Spitallandschaft in einem steten Wandel.

Chancen und Risiken

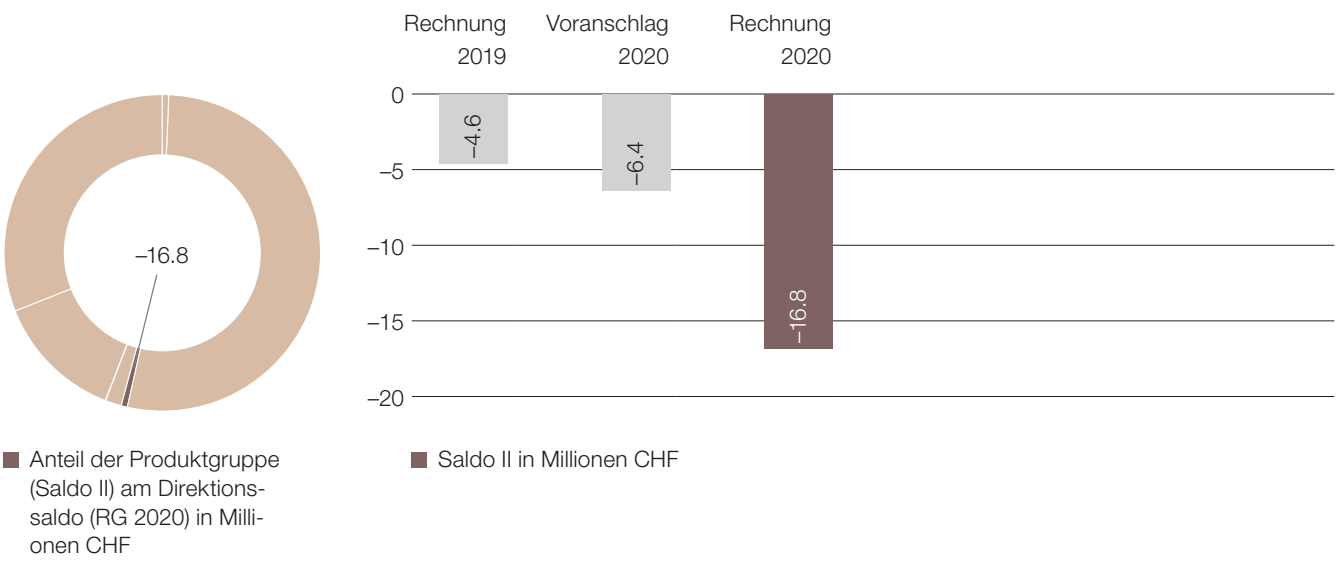
Die effektiv erbrachten Leistungen bzw. die Faktoren, welche die Aufwendungen der Spitalversorgung beeinflussen, können von den für die Planung getroffenen Annahmen abweichen. Aufgrund des grossen Volumens der Produktgruppe wirken sich schon proportional kleine Abweichungen in Form von hohen ein- bis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

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl stationäre Austritte der Berner Wohnbevölkerung aus einem Listenspital im Kanton Bern	144 775	144 993
CasesMixes (CM); Summe aller nach SwissDRG-Fallschwere (Swiss Diagnosis Related Groups) gewichteten Austritte der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern	153 121	153 267
Anzahl der erbrachten und abgerechneten stationären Pflegetage der Berner Wohnbevölkerung in einem Listenspital im Kanton Bern und in der Berner Klinik Montana (Rehabilitationskliniken)	178 676	178 477
Praktische Ausbildungsleistung in (Ausbildungs-)Wochen von Leistungserbringern aus allen Versorgungsbereichen für sämtliche nichtuniversitären Gesundheitsberufe zur Erfüllung der Ausbildungspflicht	138 303	138 618
Anzahl Rettungseinsätze	48 733	48 733
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 30 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	99	99
Anteil der Rettungseinsätze mit Hilfsfrist unter 15 Minuten (Zeitspanne zwischen Alarmeingang und Eintreffen des Rettungsteams am Ereignisort), gemessen an der Gesamtzahl der Einsätze (%)	82	82
Anzahl Ärztinnen und Ärzte in Weiterbildung in akkreditierten Weiterbildungsstätten in Berner Spitälern (Vollzeitäquivalent; gemäss Leistungsvertrag)	1 321	1 388
Anzahl stationärer Pflegetage Psychiatrie	323 281	321 999
Anzahl ambulante Kontakttage (Psychiatrie)	267 366	246 978
Anzahl Plätze für suchtkranke Menschen in Therapieangeboten (stationäre Therapie, Wohnheime)	285	279

5.7.3 Gesundheitsschutz und Sanitätsdienst



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 126 255	1 406 000	4 087 181	2 681 181	190.7 %
(-) Personalkosten	–1 789 254	–1 877 237	–5 441 869	–3 564 632	–189.9 %
(-) Sachkosten	–2 123 213	–1 669 000	–11 948 149	–10 279 149	–615.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	1 036	0	–20 393	–20 393	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 785 177**	**–2 140 236**	**–13 323 229**	–11 182 993	–522.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 771 122	–4 217 505	**–3 466 369**	751 136	17.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–4 556 299**	**–6 357 741**	**–16 789 598**	–10 431 857	–164.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–102 255	2 076	8 682	6 606	318.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 658 554**	**–6 355 666**	**–16 780 916**	–10 425 251	–164.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Übertragbare Krankheiten und Präventivmedizin	–585 579	–259 038	–10 463 703	–10 204 665	–3 939.4 %
Bewilligungswesen	–609 885	–901 605	–2 255 458	–1 353 852	–150.2 %
Erteilung von Kostengutsprachen Art. 41 Abs. 3 KVG	–176 356	–375 768	–6 630	369 138	98.2 %
Katastrophenmanagement	–413 357	–603 825	–597 438	6 387	1.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 10,4 Millionen überschritten.

Einerseits wurden die Staatsbeiträge leicht unterschritten (um rund CHF 0,8 Mio.), unter anderem weil sich der Aufbau des Darmkrebsscreenings infolge der COVID-19-Pandemie verzögert hat.

Andererseits führten die Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie (vgl. unten) zu einer erheblichen Überschreitung der Personalkosten (rund CHF 3,6 Mio.) und der Sachkosten (rund CHF 10,3 Mio.), welche durch um CHF 2,7 Millionen höhere Erlöse leicht reduziert wurde.

Entwicklungsschwerpunkte

Zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie (erste und zweite Welle) mussten verschiedenste Massnahmen ergriffen werden, welche nicht eingeplante Kosten zur Folge hatten:

- Aufbau und Betrieb von Testangeboten (insbesondere Testzentrum Allmend Bern, Testbus für dezentrale Tests, Schnelltestzentrum Belp; Kosten von rund CHF 2,4 Mio.);
- Finanzierung von SARS-CoV-2-Tests (Laborkosten und medizinische Kosten) gemäss Vorgaben des Bundes (rund CHF 1,0 Mio.);
- Aufbau und Betrieb eines funktionsfähigen Kontaktmanagements (Contact Tracing; rund CHF 6,1 Mio.);
- Planung und Umsetzung der Impfstrategie (rund CHF 1,1 Mio.);
- Finanzierung einer kantonalen Hotline nach Abschluss des Einsatzes des Kantonalen Führungsorgans ([KFO]; CHF 0,2 Mio.).

Zusätzlich musste das KAZA zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie neben den ordentlichen Aufgaben auch personell verstärkt werden. Auch diese Kosten (rund CHF 0,5 Mio.) waren im Voranschlag nicht eingeplant und führten zu einer weiteren Überschreitung.

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

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

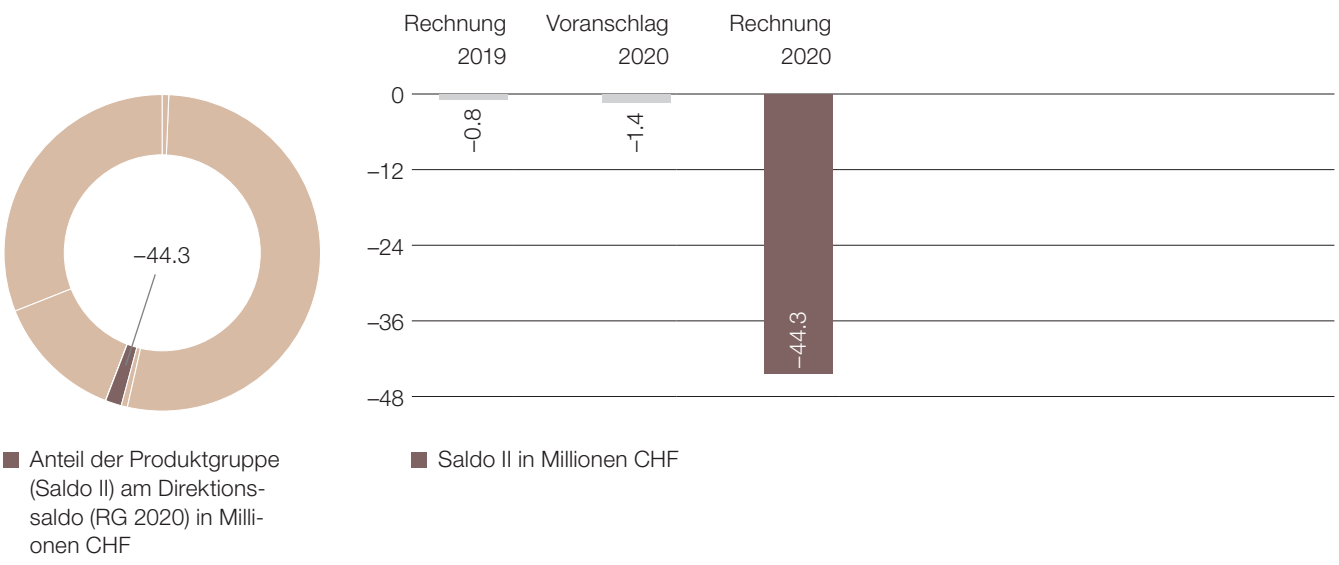
Chancen und Risiken

Wegen neuer Aufgaben aufgrund von Erlassen auf Bundesebene (Epidemien-, Fortpflanzungsmedizin- und Krebsregistrierungsgesetzgebung, Zulassung gemäss KVG) sind zusätzliche finanzielle Belastungen zu erwarten. Beispiele: Inspektionen in den Betrieben der Fortpflanzungsmedizin, obligatorischer Einbezug aller ärztlichen Leistungserbringer in die Registrierung von Krebserkrankungen usw., Erarbeitung und Umsetzung verschiedener Konzepte z.B. integrierte Versorgung, Darmkrebs Screening Programm. Neuschaffung einer kantonszahnärztlichen Fachstelle. Überprüfung Krisenbewältigung Spitäler. Vollzug KVG im Bereich Zulassungsregulierung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl bearbeitete aufsichtsrechtliche Verfahren	46	39
Erteilte Berufsausübungsbewilligung für Medizinalpersonen, Optiker, Psychologen	652	728
Anzahl betroffener Personen in kantonalen Substitutionsprogrammen (Substitutionsgestützte Behandlung bei Opioidabhängigkeit, z.B. Methadonprogramme)	2 513	2 629
Anzahl Kostengutsprachegesuche und Rechnungen gemäss Art. 41 Abs. 3 KVG	3 157	2 153
Bekämpfung übertragbarer Krankheiten: Anzahl Meldungen und epidemiologische Abklärungen (z.B. bei Tuberkulose, Meningokokken, Masern)	5 135	60 371

5.7.4 Heilmittelsicherheit/Qualitätssicherung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 288 923	963 000	4 481 727	3 518 727	365.4 %
(-) Personalkosten	–1 822 368	–1 919 807	–2 038 341	–118 534	–6.2 %
(-) Sachkosten	–251 318	–330 100	–46 621 609	–46 291 509	–14 023.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–42 180	–47 357	–44 648	2 709	5.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–826 943**	**–1 334 264**	**–44 222 870**	–42 888 606	–3 214.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	–30 000	**–76 982**	–46 982	–156.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–826 943**	**–1 364 264**	**–44 299 852**	–42 935 588	–3 147.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	8 734	6 559	12 150	5 591	85.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–818 208**	**–1 357 705**	**–44 287 702**	–42 929 997	–3 162.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Heilmittelkontrolle	–763 217	–941 734	–43 909 966	–42 968 232	–4 562.7 %
Kontrolle der klinischen Versuche am Menschen	–69 059	–370 334	–299 571	70 763	19.1 %
Aufsicht über die pharmazeutischen Berufe	5 334	–22 196	–13 334	8 863	39.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der budgetierte Produktgruppensaldo wurde um rund CHF 42,9 Millionen überschritten. Ursache für diese massive Überschreitung (Sachkosten) ist die Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial im Rahmen der Massnahmen zur Bewältigung der COVID-19-Pandemie. Das Schutzmaterial wurde in erster Linie den Institutionen des Gesundheitswesens sowie Gesundheitsfachpersonen abgegeben. Aber auch Rettungsorganisationen (Feuerwehr, Polizei, Zivilschutz), Gemeinden und Schulen sowie vereinzelt auch weitereDritte wurden bei Verfügbarkeit beliefert. Das Schutzmaterial wurde anschliessend zu einem Durchschnittspreis je Kategorie verrechnet (vgl. Überschreitung der Erlöse um rund CHF 3,5 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

In einem interkantonalen Vertrag in Form einer Leistungsvereinbarung wurde per 1. Juli 2020 die Übernahme der Betriebskontrollen im Heilmittel- und Betäubungsmittelbereich im Kanton Solothurn an das KAPA des Kantons Bern delegiert. Neben diesen Betriebskontrollen ist das KAPA zuständig für:

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

Die Menge an zu entsorgenden Betäubungsmitteln hat sich im Berichtsjahr mit über rund 4 Tonnen, nach Werten über 7 und 10 Tonnen in den letzten beiden Jahren, wieder etwas reduziert.

Inspektionen konnten durch das Inspektorat des KAPA sowie das Regionale Heilmittelinspektorat der Nordwestschweiz (RHI) aufgrund der COVID-19-Pandemie nur in reduziertem Umfang durchgeführt werden. Erste Inspektionen wurden für den Kanton Solothurn durchgeführt.

Neben den diversen Einzeluntersuchungen hat das Pharmazeutische Kontrolllabor bei einer Reihenuntersuchung Muster analysiert, die bei Inspektionen und Testkäufen erhoben worden waren. Aufgrund der COVID-19-Pandemie erfolgten keine oder nur reduzierte Untersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte mit dem mobilen Labor und dem Projekt DIB+ in Bern.

Chancen und Risiken

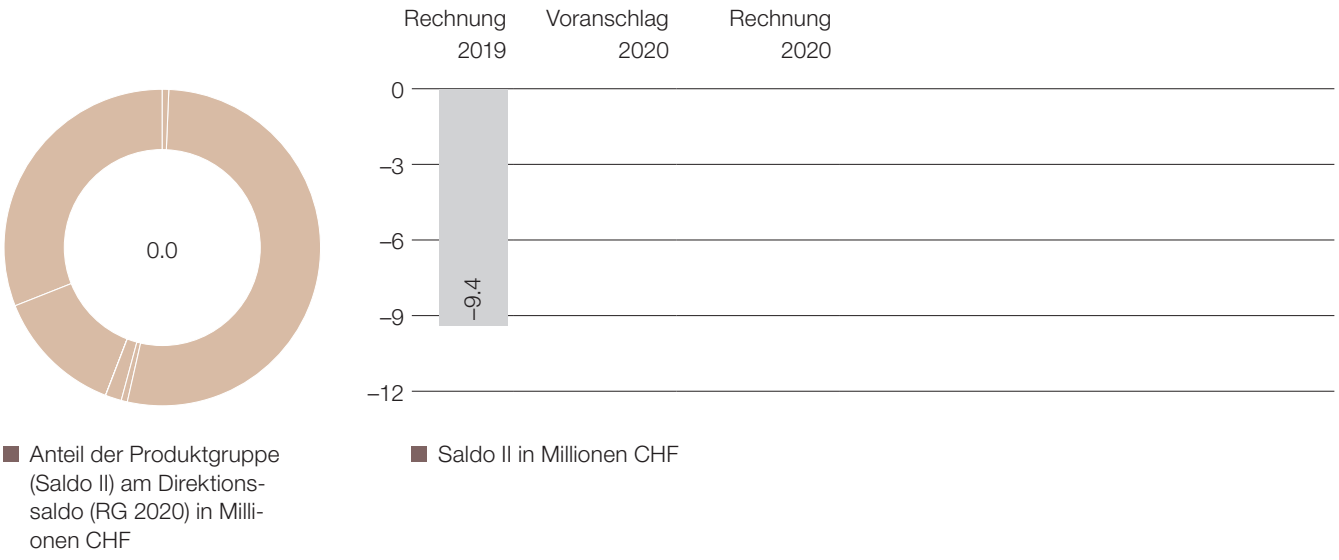
Aufgrund des nicht vorhersehbaren Verlaufs der COVID-19-Pandemie ist die Planung in den Bereichen Inspektionen und Laboruntersuchungen im Rahmen der Präventionsprojekte unberechenbar.

Dasselbe gilt auch für den Bedarf an Schutzmaterial, wobei sich hier eine Lösung (rollendes Lager mit einem privaten Unternehmer unter Beteiligung vor allem der Spitäler) mit planbarer finanzieller Beteiligung des Kantons abzeichnet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Betriebe (öffentliche Apotheken, Spitalapotheken, Privatapotheken von Arztpraxen, Privatapotheken von Institutionen des Gesundheitswesens, Drogerien, Blutlager, Betriebe mit Betäubungsmittel-Bewilligungen)	637	647
Anzahl durchgeführte Inspektionen bei bewilligten Betrieben (vgl. oben)	224	171
Anzahl durchgeführte Laboruntersuchungen	1 192	783
Anzahl ausgestellte Berufsausübungsbewilligungen (Apothekerinnen/Apotheker, Drogistinnen/Drogisten; inkl. Bewilligungen von Stellvertretungen)	119	106
Entsorgung nicht mehr verwendbarer Betäubungsmittel (kg)	7 310	3 820

5.7.5 Verbraucherschutz und Umweltsicherheit (gültig bis 31. 12. 2019)



Beschreibung

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

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

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.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 883 985	0	0	0	0.0 %
(-) Personalkosten	–9 084 392	0	0	0	0.0 %
(-) Sachkosten	–1 465 766	0	0	0	0.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–764 489	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–9 430 661**	**0**	**0**	0	0.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 618	0	0	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–9 421 043**	**0**	**0**	0	0.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	129 722	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–9 291 321**	**0**	**0**	0	0.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

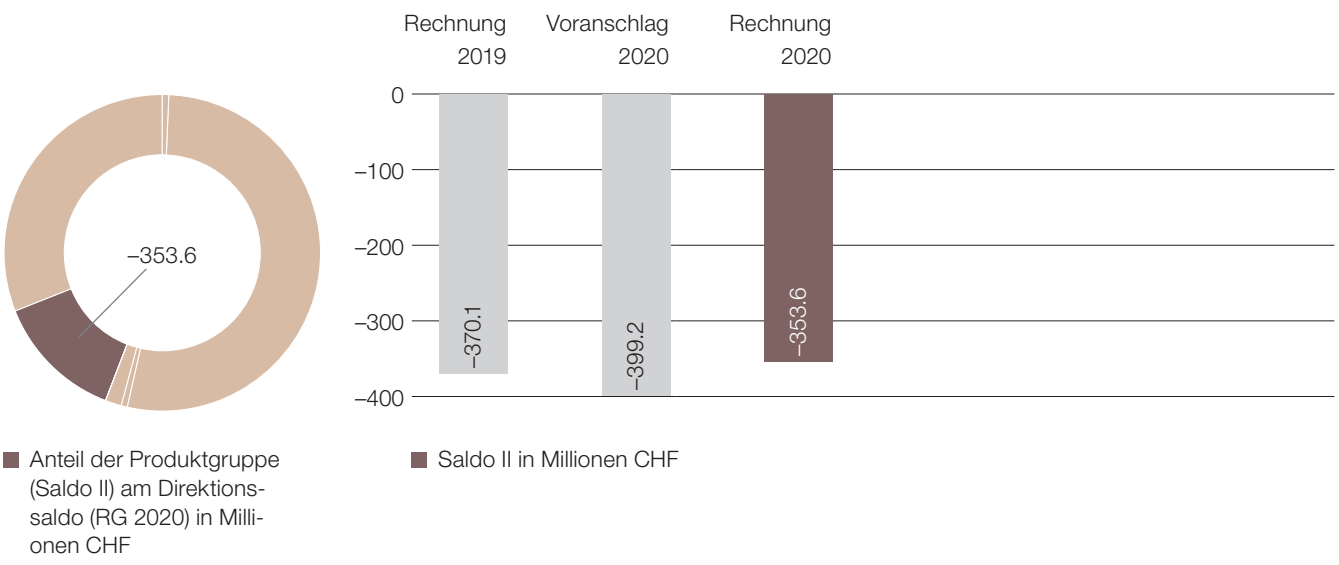
in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kontrolle von Lebensmitteln, Gebrauchsgegenständen und Badewasser	–7 628 890	0	0	0	0.0%
Störfallvorsorge, Kontrolle der Bio-Sicherheit und von Gefahrstoffen sowie Radon	–1 801 771	0	0	0	0.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe «Verbraucherschutz und Umweltsicherheit» wurde im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) per 1. Januar 2020 in die WEU verschoben.

5.7.6 Existenzsicherung und Integration



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

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

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	9 733	0	519 084	519 084	0.0 %
(-) Personalkosten	–5 626 161	–6 718 720	–6 930 852	–212 133	–3.2 %
(-) Sachkosten	–1 309 800	–1 327 500	–639 885	687 616	51.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	227 017	0	–35 773	–35 773	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–6 699 211**	**–8 046 220**	**–7 087 427**	958 793	11.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	134 849 965	222 949 027	**163 015 856**	–59 933 171	–26.9 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–498 268 372	–614 141 401	**–509 571 443**	104 569 958	17.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–370 117 618**	**–399 238 594**	**–353 643 014**	45 595 580	11.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 645 868	–1 729 417	–959 138	770 279	44.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–371 763 487**	**–400 968 011**	**–354 602 152**	46 365 859	11.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Soziale Integration	–3 594 769	–3 285 503	–3 708 265	–422 763	–12.9 %
Soziale Existenzsicherung	–3 104 442	–4 760 717	–3 379 161	1 381 556	29.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I wird um rund CHF 1,0 Million unterschritten. Insbesondere die Sachkosten lagen aufgrund einer geringeren Beanspruchung der Mittel für Dienstleistungen Dritter erheblich unter dem Budget.

Im Saldo II resultiert eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 44,6 Millionen (Kantonsanteil, d.h. nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]). Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt: In der Flüchtlingssozialhilfe ist es zu einer Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 21,0 Millionen gekommen. Hauptgründe sind die Personenbestände 2020, die wesentlich tiefer waren als bei der Budgetierung angenommen. Ergänzend führte die Rückerstattung aus der Abrechnung 2019 von den Flüchtlingssozialdiensten Caritas und Schweizerisches Rotes Kreuz (SRK) zu dieser Budgetunterschreitung. In Zusammenarbeit mit der Erarbeitung der Kostenstrategie wird die Budgetierung ab dem Jahr 2021 entsprechend angepasst.

Bei der wirtschaftlichen Hilfe resultierte eine Budgetunterschreitung von insgesamt CHF 23,2 Millionen. Bei der Planung wurde im Jahr 2020 für den zu erwartenden Übergang der Zuständigkeit für die vorläufig Aufgenommenen/Flüchtlinge (VA/FL) vom Kanton an die Gemeinden in der individuellen Sozialhilfe und bei den Besoldungskosten zusätzliches Budget eingestellt. Die Hochrechnung per November 2020 zeigte, dass diesbezüglich gegenüber dem Vorjahr ungefähr gleichbleibende Kosten zu erwarten sind. Gleichzeitig zeigten sich im Jahr 2020 noch keine Auswirkungen der Coronavirus-Krise, da vorgelagerte Massnahmen diese vorerst auffangen.

Im Rahmen der Verordnung vom 22. April 2020 über Massnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung (CKKBV; BSG 101.6) konnten die wirtschaftlichen Auswirkungen auf den Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung abgefedert und deren Fortbestand gesichert werden. Insgesamt resultierte dadurch eine Budgetüberschreitung von CHF 3,3 Millionen.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Gemäss Hochrechnung ist im Jahr 2020 in der Existenzsicherung die Zahl der unterstützten Personen leicht gestiegen. Dies im Gegensatz zu den Gesamtkosten für die individuelle Sozialhilfe, die etwas gesunken sind. Definitive Ergebnisse werden im Frühsommer 2021 vorliegen. Die Integration von Sozialhilfe beziehenden Personen stellt nach wie vor eine grosse Herausforderung dar. Die zu erwartenden Auswirkungen der aktuellen COVID-19-Pandemie erhöhen das Risiko, dass die Anzahl unterstützter Personen in der Sozialhilfe in den kommenden Jahren ansteigen wird.

Der Bestand an vom Kanton über die Asylsozialhilfe unterstützten Personen nahm im Berichtsjahr erneut leicht ab. Dies ist vor allem darauf zurückzuführen, dass zunehmend Personen aus der kantonalen Zuständigkeit in die kommunale Zuständigkeit kommen, weil sie seit fünf bzw. sieben Jahren in der Schweiz leben. Da die Zahl der neuen Asylgesuche im Jahr 2020 auch wegen der COVID-19-Pandemie sehr tief war und sich aktuell keine markante Zunahme abzeichnet, wird sich dieser Effekt voraussichtlich verstärken.

Informationen zur seit dem 1. Juli 2020 umgesetzten Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs finden sich in Band 2 im Kapitel «Berichterstattung der Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion».

Die zu bearbeitende Fallzahl in der Opferhilfe war im Berichtsjahr wie bereits in den Vorjahren hoch (ca. 367). Im Bereich der Genugtuung und Entschädigung hat die GSI 157 Direktionsverfügungen erlassen. Das Projekt «Strategie Opferhilfe Kanton Bern» wurde im Jahr 2020 gestartet.

Chancen und Risiken

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

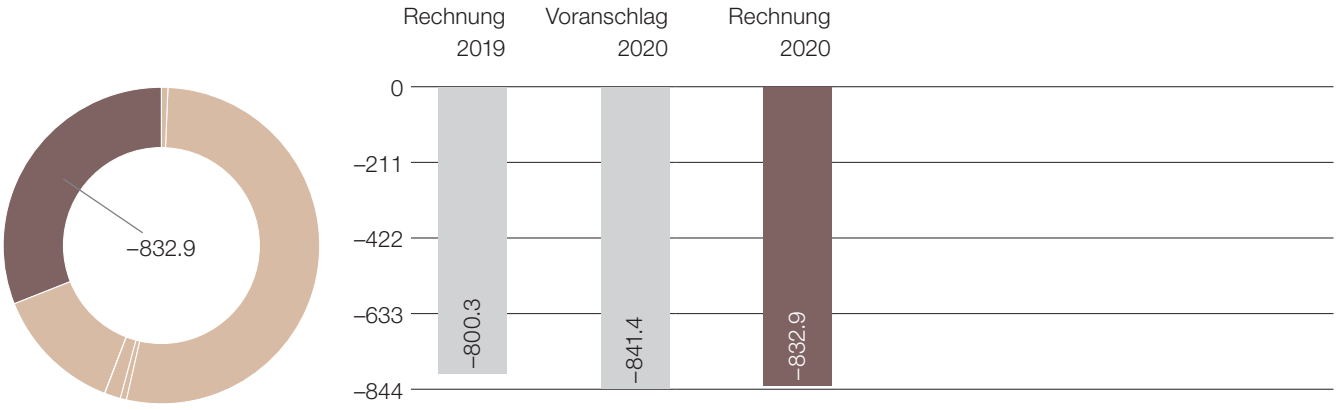
der Anzahl Personen kommt, die aufgrund von Arbeitsplatzverlust auf Sozialhilfeunterstützung angewiesen sein werden.

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl unterstützte Personen in der individuellen Sozialhilfe (Gesamtbevölkerung 1 005 000)	44 900	44 500
Sozialhilfequote (Anteil Sozialhilfebeziehende an Gesamtbevölkerung; %)	4	4
Anzahl Personen des Asylbereichs mit Bleiberecht in kantonaler Zuständigkeit (Asylsuchende, Flüchtlinge < 5 Jahre, Vorläufig Aufgenommene < 7 Jahre)	9 693	8 188
Anzahl Plätze in Beschäftigungs- und Integrationsmassnahmen der Sozialhilfe	1 000	1 200
Anzahl Plätze mit kantonal mitfinanzierten Elterntarifen in familienergänzenden Betreuungseinrichtungen (Kindertagesstätten)	4 050	4 300
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	1 211	739
Asylsuchende im Verfahrensprozess (erstinstanzlich hängige und im Rechtsprozess)	1 472	551

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



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 584 603	2 130 200	3 342 926	1 212 726	56.9 %
(-) Personalkosten	–35 272 627	–38 812 775	–36 734 043	2 078 733	5.4 %
(-) Sachkosten	–8 554 602	–9 256 559	–8 251 033	1 005 526	10.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–142 466	–203 514	–139 342	64 172	31.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–40 385 093**	**–46 142 648**	**–41 781 492**	4 361 157	9.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	146 685 075	154 541 917	**158 124 984**	3 583 067	2.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–906 608 893	–949 832 917	**–949 300 802**	532 115	0.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	28 883	13 900	**12 705**	–1 195	–8.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–800 280 027**	**–841 419 748**	**–832 944 604**	8 475 144	1.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–3 571 300	10 477 076	1 615 123	–8 861 953	–84.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–803 851 328**	**–830 942 672**	**–831 329 481**	–386 809	0.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Angebote für Kinder und Jugendliche	–36 869 181	–41 941 142	–38 156 612	3 784 530	9.0 %
Angebote für ältere und chronischkranke Menschen	–1 429 811	–1 936 946	–1 272 935	664 011	34.3 %
Angebote für Erwachsene mit einer Behinderung	–2 086 101	–2 264 561	–2 351 945	–87 384	–3.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I wird um rund CHF 4,4 Millionen unterschritten. Dies aufgrund von höheren Erträgen infolge KESB-Platzierungen in den beiden staatlichen Schulheimen sowie von generell tieferen Personal- und Sachkosten.

Da die Kosten/Erlöse Staatsbeiträge zusätzlich rund CHF 4,1 Millionen unter dem Budget liegen, wird der Saldo II um rund CHF 8,5 Millionen unterschritten.

Die Betriebsbeiträge liegen rund CHF 0,5 Millionen über dem Budget, die Investitionsbeiträge rund CHF 6,6 Millionen unter dem Budget (netto, d.h. Kantonsanteil nach Lastenausgleich Sozialhilfe [LA]).

Der Anteil der Gemeinden an den Kosten der beiden staatlichen Schulheimen im Rahmen des LA fällt aufgrund der besseren Ergebnisse dieser Institutionen zudem um rund CHF 1,9 Millionen tiefer aus als angenommen. Hauptursache bei der Unterschreitung der Investitionsbeiträge ist die Verzögerung von einzelnen Bauprojekten.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Bereich Kinder und Jugendliche hat die GSI in direktionsübergreifenden Projekten mitgearbeitet. Mit der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) unter Federführung der BKD wird die Sonder- und die Regelschulbildung unter dem Dach der Volksschule zusammengeführt. Im Rahmen des Projekts besondere Förder- und Schutzleistungen unter Federführung der DIJ werden die Finanzierungs- und Aufsichtsstrukturen der ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe vereinheitlicht. Im Berichtsjahr wurde die Verschiebung der finanziellen Mittel und personellen Ressourcen in die anderen Direktionen vorbereitet.

Im Bereich erwachsene Menschen mit einer Behinderung lag der Schwerpunkt weiterhin in der Umsetzung des kantonalen Behindertenkonzepts. Das neue Gesetz über die Leistungen für Menschen mit Behinderungen (BLG) wurde im Frühling fertiggestellt. Der Regierungsrat verabschiedete das BLG im Sommer und eröffnete sogleich die Vernehmlassung. Weiter wurde mit der Ausarbeitung der Verordnung begonnen.

Nachdem sich die GSI im Jahr 2019 anstelle von Verfahren zur individuellen Bedarfsermittlung und Leistungsbemessung (IBEL) für das Abklärungsinstrument «Individueller Hilfsplan» (IHP) entschieden hatte, wurde im Berichtsjahr IHP in enger Begleitung einer Fachgruppe analysiert und ein Fragebogen zur Bedarfsermittlung entwickelt. Dieser Fragebogen wurde mit einer kleinen Pilotgruppe getestet. Die Erkenntnisse dieser Arbeiten dienen als Grundlage für die im Jahr 2021 breit angelegte Erprobung des Bedarfsermittlungsinstruments IHP-BE.

Im Nachgang an die Evaluation der neuen Pflegefinanzierung des Bundesrates aus dem Jahr 2018 wurde im Bereich ältere und pflegebedürftige Menschen mit der Überprüfung der Abgeltung der ambulant und stationär erbrachten Pflegeleistungen (Restfinanzierung Pflege) im Kanton Bern begonnen. Ziel ist, die Kostentransparenz zu erhöhen, damit die interkantonale und die betriebliche Vergleichbarkeit verbessert werden kann. Auf dieser Basis wird, falls notwendig, auch die Wirtschaftlichkeit optimiert werden können. Im Bereich der Hilfe und Pflege zu Hause konnten mit dem Leistungsvertrag 2021 bereits erste Schritte unternommen und Vereinfachungen umgesetzt werden.

Aufgrund zweier Urteile des Bundesverwaltungsgerichts im Jahr 2017 stellten die Versicherer Anfang 2018 die Vergütung von Pflegematerialien ein, die von einer Fachperson im Rahmen der Pflege angewendet werden. Der Verband tarifsuisse ag reichte im Namen von mehreren Krankenversicherern Klage gegen 193 Alters- und Pflegeheime im Kanton Bern ein. Im Berichtsjahr konnten sich die GSI und die tarifsuisse ag aussergerichtlich dahingehend einigen, dass sich der Kanton Bern im Rahmen seiner ohnehin bestehenden Restkostenfinanzierungspflicht an den Pflegematerialkosten der Berner Alters- und Pflegeheime beteiligt und den Versicherern einmalig eine Pauschalsumme in der Höhe von CHF 12,0 Millionen bezahlt. Die Versicherer ihrerseits verzichteten auf rund CHF 3,0 Millionen. Mit diesem Vergleich gelten alle Ansprüche der Versicherer betreffend Pflegematerialien für die Jahre 2015 bis 2017 als abgegolten.

Chancen und Risiken

In den kommenden Jahren werden im Alters- und Behindertenbereich die Anzahl der pflege- und betreuungsbedürftigen Personen, deren Bedarf und damit auch die Kosten weiterhin ansteigen. Hauptursache sind die demographischen Entwicklung, wie steigende Geburtenraten und der Anstieg an älteren und hochbetagten Menschen, und der wissenschaftlich-technische Fortschritt in medizinischer Diagnostik und Therapie. Die Kostenfolgen können nur grob geschätzt werden. Diesem Trend könnte allenfalls entgegenlaufen, dass als Folge der COVID-19-Pandemie Eintritte in eine Institution mit mehr Zurückhaltung erfolgen als bisher.

Ein schwierig abschätzbares Risiko stellt der steigende und teilweise schwierig zu deckende Bedarf an Fachkräften dar, insbesondere an diplomierten Pflegefachpersonen. Der gezielte Einsatz dieser Ressourcen ist folglich essentiell. Die Überprüfung von Kompetenzen und Anforderungen sowie die Förderung von weiteren Berufsprofilen stellen Massnahmen dar, diesem Risiko entgegenzuwirken.

Der Bedarf an Sonderschulplätzen wird weiterhin zunehmen. Bei manchen Kindern und Jugendlichen mit einem ausserordentlich anspruchsvollen Betreuungsbedarf gestaltet sich die Suche nach einem geeigneten Sonderschulplatz schwierig, da gegenwärtig unter anderem seitens Sonderschulen keine Aufnahmeplicht besteht. Die GSI unterstützt die Betroffenen bei der Suche und fördert die Schaffung von notwendigen zusätzlichen Plätzen und Klassen. Aufgrund des weiterhin zunehmenden Bedarfs ist davon auszugehen, dass auch künftig zusätzliche Ressourcen benötigt werden.

Die COVID-19-Pandemie hat bei den Leistungserbringenden im Zuständigkeitsbereich des ALBA teilweise zu Mehrkosten und/oder Mindereinnahmen geführt. Ob und in welcher Form diese zusätzlichen Kosten und/oder ausgefallenen Einnahmen durch den Kanton gedeckt werden, ist noch zu klären. Der Kanton setzt sich dafür ein, dass sich auch der Bund und die Krankenversicherer finanziell beteiligen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl bewilligte Plätze in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern	14 311	14 378
Anzahl bewilligte Plätze in Wohnheimen für erwachsene Menschen mit einer Behinderung im Kanton Bern	4 169	4 304
Anzahl bewilligte Plätze in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen für Kinder und Jugendliche im Kanton Bern	3 497	3 461
Anzahl Klientinnen/Klienten in Pflegeheimen im Kanton Bern	13 239	13 221
Anzahl Klientinnen/Klienten, welche Hilfe und Pflege zu Hause (Spitex) in Anspruch nehmen im Kanton Bern (Wert Jahr X-1)	42 420	44 552
Anzahl erwachsene Menschen mit einer Behinderung in Wohnheimen, Tagesstätten und Werkstätten (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	7 314	7 485
Anzahl Kinder und Jugendliche in Wohn-, Sonderschulheimen und heilpädagogischen Schulen (mit Wohnsitz im Kanton Bern; Wert Jahr X-1)	3 529	3 359
Durchschnittliche Pflegeeinstufung von Klientinnen/Klienten in der stationären Langzeitpflege (Pflegeheime) im Kanton Bern (Minimum 0; Maximum 12)	6	6

5.8 Vorfinanzierungen

5.8.1 Fonds für Spitalinvestitionen

Im Spitalbereich werden basierend auf der Teilrevision des Bundesgesetzes vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) seit dem 1. Januar 2012 alle stationären Leistungen der Listenspitäler pauschal und leistungsbezogen abgegolten. Mit diesem Systemwechsel werden somit keine neuen Investitionsgeschäfte mehr zulasten des Fonds für Spitalinvestitionen (SIF) bewilligt. Es erfolgen deshalb nur noch Auszahlungen über den Fonds für Spitalinvestitionen für Geschäfte, die vor dem 31. Dezember 2011 bewilligt wurden.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–7 298 714**	**–8 404 717**	**–1 488 060**	6 916 657	82.3 %
Ertrag	**7 298 714**	**8 404 717**	**1 488 059**	–6 916 658	–82.3 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–8 446	–15 000	–1 963	13 037	86.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–86 486	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–2 687 689	–5 891 000	–1 103 727	4 787 273	81.3 %
39 Interne Verrechnungen	–4 516 093	–2 498 717	–382 370	2 116 347	84.7 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	7 298 714	8 404 717	1 160 534	–7 244 183	–86.2 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	327 525	327 525	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–2 687 707**	**–5 891 000**	**–1 200 000**	4 691 000	79.6%
Einnahmen	**18**	**0**	**96 273**	96 273	0.0%
Saldo	**–2 687 689**	**–5 891 000**	**–1 103 727**	4 787 273	81.3%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	–2 687 707	–5 891 000	–1 200 000	4 691 000	79.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	18	0	96 273	96 273	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	200 949 821	165 681 821	193 651 107	27 969 286	16.9%
Vermögensbestand per 31.12.	193 651 107	157 277 104	192 490 572	35 213 468	22.4%
Vermögensveränderung	–7 298 714	–8 404 717	**–1 160 535**	7 244 183	86.2%

Kommentar

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

Im Berichtsjahr wurden dem Fondsvermögen rund CHF 1,2 Millionen entnommen, für Teilzahlungen im Rahmen laufender Projekte sowie für Auszahlungen nach der Erstellung von Schlussabrechnungen. Ein Projekt konnte abgerechnet werden. Noch in Umsetzung oder im Prüfverfahren für die Schlussabrechnung verbleiben 13 Projekte.

Die Umsetzung des Gesamterneuerungsprojekts der Spitalzentrum Biel AG ist unterbrochen, da an einem Neubauprojekt gearbeitet wird. Diese Arbeiten kommen gut voran.

5.9 Spezialfinanzierungen

5.9.1 Fonds für Suchtprobleme

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

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–6 124 542**	**–6 167 100**	**–5 575 349**	591 751	9.6 %
Ertrag	**6 124 542**	**6 167 100**	**5 575 349**	–591 751	–9.6 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–827	–100 000	–13 340	86 660	86.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–6 061 716	–6 000 000	–5 515 709	484 291	8.1 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–62 000	–67 100	–46 300	20 800	31.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	240 298	622 100	1 354 858	732 758	117.8 %
46 Transferertrag	5 884 245	5 545 000	4 220 491	–1 324 509	–23.9 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	4 725 113	4 243 013	4 484 815	241 802	5.7 %
Vermögensbestand per 31.12.	4 484 815	3 620 913	3 129 958	–490 955	–13.6 %
Vermögensveränderung	–240 298	–622 100	**–1 354 858**	–732 758	–117.8 %

Kommentar

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

Das Vermögen des Fonds für Suchtprobleme hat im Jahr 2020 abgenommen. Der Rückgang ist insbesondere auf den Erlass der Alkoholabgabe zurückzuführen, wie ihn der Regierungsrat in Art. 8b der Verordnung vom 20. März 2020 über die Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise (CKV; BSG 101.2) beschlossen hat. Dem Fonds wurden anstelle der üblichen knapp CHF 2,2 Millionen, die ihm zweckgebunden zufliessen, nur 30 Prozent davon zugewiesen.

Die Ausgaben lagen leicht unter dem Voranschlag.

6 Direktion für Inneres und Justiz (DIJ)

6.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–2.4	0.0
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	–73.8	0.0
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.6	0.1
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–24.5	0.2
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–4.1	0.0
Raumordnung	–13.1	1.5
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.9	0.3
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–9.0	6.6
Vollzug der Sozialversicherungen	–1 436.5	861.6
Regierungsstatthalterämter	–22.7	9.2
Betreibungen und Konkurse	–37.3	49.2
Führen des Grundbuches	–15.1	112.5
Führen des Handelsregisters	–3.6	5.3
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–178.8	29.1
Geoinformation	–11.2	3.5

6.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–2.0	–3.2	–2.4	0.8	24.8 %
Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften	–71.1	–74.2	–73.8	0.4	0.6 %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–1.5	–1.7	–1.6	0.1	7.1 %
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–20.9	–29.1	–24.3	4.9	16.7 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden	–3.2	–4.5	–4.1	0.4	9.6 %
Raumordnung	–12.3	–13.4	–11.6	1.8	13.2 %
Kindesschutz und Jugendförderung	–2.8	–3.1	–2.6	0.5	16.1 %
Differenzierte Jugendhilfemassnahmen	–3.0	–2.8	–2.4	0.4	15.7 %
Vollzug der Sozialversicherungen	–520.4	–571.1	–575.0	–3.9	–0.7 %
Regierungsstatthalterämter	–12.6	–13.4	–13.5	–0.1	–0.6 %
Betreibungen und Konkurse	18.7	10.6	11.9	1.3	12.6 %
Führen des Grundbuches	84.7	94.2	97.4	3.2	3.4 %
Führen des Handelsregisters	1.5	0.4	1.7	1.3	336.5 %
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	–135.9	–140.6	–149.8	–9.1	–6.5 %
Geoinformation	0.0	–10.9	–7.7	3.2	29.3 %
Total	**–680.6**	**–762.9**	**–757.6**	5.3	0.7 %

6.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Beziehung zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften
Per 1. Januar 2020 übergab der Kanton den Landeskirchen die Verantwortung für die Anstellungen der Pfarrerinnen und Pfarrer. Gleichzeitig wurde die Stelle des «Beauftragten für kirchliche und religiöse Angelegenheiten» neu ausgerichtet. Neu gehört auch die Vielfalt der Religionsgemeinschaften zu seinem Aufgabenbereich. Die Bezeichnung der Stelle und der Produktgruppen wurde entsprechend angepassst.

Ein religionspolitisches Monitoring soll die Grundlage bilden, um die heutige Ungleichbehandlung der verschiedenen Religionsgemeinschaften bei Finanzierung, Ausbildung oder Seelsorge zu verringern. Als erste Massnahme wird eine Übersicht über die kantonale Religionslandschaft erarbeitet. Dazu wurden die Vorbereitungsarbeiten zur Entwicklung einer «Digitalen Religionslandkarte» in Angriff genommen.

Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen
Wie in früheren Jahren betraf eine grosse Zahl von Fällen der verwaltungsinternen Rechtspflege die nachträgliche Befreiung von einem Teil der Handänderungssteuer bei Erwerb von selbstbewohntem Grundeigentum. Zu den wesentlichen Fragen gehörten die massgeblichen Fristen und die Definition des Begriffs der ausschliesslichen Wohnnutzung einer Liegenschaft durch die Eigentümerin oder den Eigentümer. Die dazu ergangenen Beschwerdeentscheide sollten zu einer weiteren Festigung der oberinstanzlichen Praxis und zur Klärung offener Fragen beitragen.

Im Bereich der Gesetzgebungsarbeiten waren neben dem Projekt «Justizverfassung» auch die Revision des Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) an die Hand zu nehmen und zwei Revisionen des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21) voranzutreiben. Bei letzterem geht es insbesondere darum, eine gesetzliche Grundlage für den digitalen Rechtsverkehr zu schaffen.

Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen
Neben den Arbeiten an gesamtkantonalen Projekten (Einführung SAP), wurde die Modernisierung der Fachapplikationen der DIJ weiter vorangetrieben. Wichtige Optimierungen der kantonalen Informatikprozesse konnten im Rahmen des Programms IT@BE erzielt werden. Das Projekt zur Zentralisierung der Personalorganisation der DIJ, welches im Jahr 2019 initiiert wurde, war einer der wesentlichen Schwerpunkte des vergangen Jahres.

Das Notariatsgesetz vom 22. November 2005 (NG; BSG 169.11) wurde in der Frühlingssession 2020 vom Grossen Rat verabschiedet. Die Arbeiten an den Ausführungsbestimmungen wurden aufgenommen und werden im Jahr 2021 fortgeführt.

Unterstützung und Aufsicht Gemeinden
Der Schwerpunkt lag bei der Vorbereitung der partizipativen Erarbeitung eines Zielbildes der zukünftigen Gemeindelandschaft im Kanton Bern. Damit wird ein vom Grossen Rat im Jahr 2019 mit grosser Mehrheit zur Kenntnis genommener Bericht des Regierungsrats umgesetzt, der auf das Postulat 177–2014 Müller (Bern, FDP), «Wie könnte der Kanton Bern heute (mit weniger als 50 Gemeinden) aussehen?» zurückgeht. Gleichzeitig wurden die Arbeiten an der Weiterentwicklung des Instrumentariums für Gemeindefusionen eingeleitet. Bedingt durch die Coronavirus-Krise hat das Gesamtprojekt allerdings eine zeitliche Verzögerung erfahren, weil die für die Erarbeitung des Zielbilds wichtigen physischen Treffen und Workshops verschoben werden mussten. Am 9. Februar 2020 wurde der Kantonswechsel der bernischen Exklave Clavaleyres und ihre Fusion mit der Gemeinde Murten (FR) in Volksabstimmungen in den Kantonen Bern und Freiburg deutlich angenommen. Ende 2020 haben auch die Eidgenössischen Räte zugestimmt, so dass der Kantonswechsel per 1. Januar 2022 vollzogen werden kann.

Raumordnung
Im November 2020 präsentierte das «Kontaktgremium Planung» mehrere Massnahmen für ein vereinfachtes, speditiveres und partnerschaftlicheres Vorprüfungsverfahren für kommunale Planungen. Im Gremium sind der Kanton (DIJ, Amt für Gemeinden und Raumordnung [AGR]) und der Verband bernischer Gemeinden (VBG) paritätisch vertreten. Ein Teil der Massnahmen kann im Rahmen des geltenden Rechts sofort in die Praxis umgesetzt werden, für einen Teil ist eine Anpassung der Baugesetzgebung notwendig, womit umgehend gestartet wurde.

Die Projekte zur Digitalisierung von Raumplanungsaufgaben (elektronisches Baubewilligungsverfahren eBau; digitale Nutzungsplanung ePlan) konnten weiter vorangetrieben werden. In der Wintersession 2020 hat der Grosse Rat die rechtlichen Grundlagen für eine verbindliche Einführung von eBau und ePlan geschaffen.

Von hoher politischer Bedeutung ist auch die periodische Berichterstattung des Regierungsrates an den Grossen Rat zum Thema «Abbau, Deponie, Transporte (ADT)». Aus zeitlichen Gründen musste der Grosse Rat die Behandlung des «Controllingberichts ADT 2020» ins Jahr 2021 verschieben.

In der Volksabstimmung vom 9. Februar 2020 hat das Berner Stimmvolk den Objektkredit zur Schaffung eines Transitplatzes für ausländische Fahrende bei der Autobahnraststätte in der Gemeinde Wileroltigen gutgeheissen. Nachdem eine Stimmrechtsbeschwerde gegen diese Abstimmung vom bernischen Verwaltungsgericht im November 2020 abgelehnt wurde, konnten die Planungsarbeiten für den Transitplatz aufgenommen werden.

Kinderschutz und Jugendförderung
In der Wintersession hat der Grosse Rat das neue Gesetz über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG) in erster Lesung mit 138 gegen 1 Stimmen klar angenommen. Es sieht eine einheitliche Steuerung, Finanzierung und Aufsicht betreffend die Angebote durch das Kantonale Jugendamt (KJA) vor. Die aktuelle Verteilung der Zuständigkeiten auf mehrere kantonale Direktionen und Ämter behindert eine gesamtkantonale strategische Ausrichtung mit einer übergreifenden Planung der Leistungsangebote. Diese oft kritisierte Zersplitterung und Unübersichtlichkeit der sozialpädagogischen Landschaft im Kanton Bern wird mit dem KFSG beendet. Das Gesetz tritt per 1.Januar 2022 in Kraft. Im Weiteren wurden zwei Ausführungsverordnungen erarbeitet: Die Verordnung über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSV) enthält Bestimmungen für Leistungserbringer, welche mit dem Kanton einen Leistungsvertrag abschliessen. Der Verordnungsentwurf wurde bei kantonalen Fachverbänden und wichtigen Akteuren in eine informelle Fachkonsultation geschickt. Zum anderen werden die Bestimmungen zur Bewilligung, Aufsicht und Meldepflicht in der Verordnung über die Aufsicht von stationären und ambulanten Leistungen für Kinder (AKLV) geregelt, welche die bisherige Pflegekinderverordnung vom 4. Juli 1979 (BSG 213.223) ersetzt. Beide Verordnungen sollen im Sommer 2021 vom Regierungsrat verabschiedet werden. Schliesslich wurden mit Blick auf die Umsetzung des KFSG umfangreiche

Aufbauarbeiten vorgenommen, damit ein reibungsloses Inkraftreten des neuen Regelwerks per 1. Januar 2022 gewährleistet ist.

Differenzierte Jugendhilfemassnahmen
Mit Blick auf die anstehenden Herausforderungen hat das KJA verschiedene Organisationsentwicklungsmassnahmen wie die Definition einer neuen Aufbau- und Ablauforganisation und Anpassungen der Leistungsstruktur vorgenommen. Hintergrund bilden einerseits die bevorstehende Umsetzung des neuen KFSG und die damit verbundene Umwandlung der Tarife vom heutigen Versorgerbeitrag für Sozialdienste auf die teurere Vollkostenabrechnung. Zu berücksichtigen ist aber auch die vom Regierungsrat beschlossene Ausgliederung der fünf kantonalen Kinder- und Jugendheime. Dafür wurden unter anderem umfassende Analysen vorgenommen, insbesondere die Konzeption einer gemeinsamen Trägerschaft von BEObachtungssation Bolligen (BEO) und Jugendheim Lory.

Vollzug der Sozialversicherungen
Der Grosse Rat hat im September 2020 der Revision des Gesetzes vom 6. Juni 2000 betreffend die Einführung der Bundesgesetze über die Kranken-, die Unfall- und die Militärversicherung (EG KUMV; BSG 842.11) klar zugestimmt. Kernpunkte der Vorlage sind die Gleichstellung von Konkubinatspaaren mit Ehepaaren bei der Berechnung des Anspruchs auf Prämienverbilligung, die systematische Kontrolle des Krankenversicherungsobligatoriums für Einwohnerinnen und Einwohner, Grenzgängerinnen und Grenzgänger, sowie die Berücksichtigung der wirtschaftlichen Härte bei Rückforderungen von Prämienverbilligungen. Für die Änderungen zum Bundesgesetz vom 6. Oktober 2006 über die Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung (ELG; SR 831.30), die per Anfang 2021 in Kraft treten, wurden die notwendigen Arbeiten erledigt, damit die Ausgleichskasse Bern künftig den EL-Anspruch auf Basis der individuellen Krankenversicherungsprämie berechnen kann. Zudem hat das Amt für Sozialversicherungen (ASV) zum ersten Mal erfolgreich den Lastenausgleich für die Familienausgleichskassen durchgeführt. Im November hat das ASV ferner das SQS-Rezertifizierungsaudit erfolgreich bestanden und die strengen Vorgaben für die Zertifikate nach ISO 9001 und «GoodPriv@cy» erneut erfüllt. Im Digitalisierungsbereich konnte die Anmeldung mit BE-Login/SwissID erfolgreich in den Onlineantrag auf Prämienverbilligung integriert werden.

Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter
Das Jahr 2020 war von der COVID-19-Pandemie geprägt. Nebst den regelmässigen Informationen an die Gemeinden wurden kurzfristig auch gesamtstaatliche Aufgaben übernommen, z.B. betreffend die Umsetzung von Schutzkonzepten. Zudem wirkten die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter in verschiedenen Gremien mit, beantworteten Fragen und trugen zu Praxisfestlegungen bei. Der Vorsitzende vertritt die Geschäftsleitung der Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter auch im kantonalen Sonderstab.

Im Jahr 2020 erfolgte die gestaffelte Ablösung der alten Fachapplikation Prefecta bei den zehn Regierungsstatthalterämtern (RSTA). Mit der Einführung von Evidence konnte die dreijährige Projektarbeit nun erfolgreich abgeschlossen werden.

Das gesamtstaatliche Projekt eBau unter der Federführung des AGR befindet sich in der Einführungsphase und wird durch die RSTA dabei wesentlich unterstützt. Neben dem Pilotbetrieb (RSTA Emmental) und der Mitwirkung in den Projektgruppen werden nun auch vermehrt die eigenen Baubewilligungsverfahren mit der Applikation eBau erfasst und verarbeitet.
Betreibung und Konkurse
Die Coronavirus-Krise beeinflusste auch die Tätigkeit der Betreibungs- und Konkursämter (BAKA). Der Bund verfügte einen zeitlich befristeten Rechtsstillstand und der Kanton und die Krankenversicherer setzten ihre Inkassomassnahmen befristet aus. Trotz eines gewissen Aufholeffekts im zweiten Semester lagen die Zahlen sowohl der Betreibungen als auch der Konkurse am Jahresende unter denjenigen der Vorjahre. Die BAKA haben die vergleichsweise ruhige Phase zur Weiterführung der Digitalisierung und zur (Weiter-) Entwicklung von Fachapplikationen genutzt. So wurde namentlich die Einführung von eGant vorbereitet. Die neue elektronische Plattform erlaubt die anwendungsfreundliche und rasche Online-Verwertung von Vermögenswerten aus Schuldbetreibungs- und Konkursverfahren.

Führen des Grundbuches
Neben dem Tagesgeschäft widmeten sich die Grundbuchämter (GBA) hauptsächlich der Einführung des eidgenössischen Grundbuches im Oberland, der Weiterentwicklung des elektronischen Handbuches für die Grundbuchführung, der Bereinigung der Teilgrundstücke und der weiteren Digitalisierung der Grundbuchbelege. Mit der Aufschaltung von «GRUDIS public» konnte eine wichtige Etappe dieses E-Government Projektes abgeschlossen werden. Damit können nun öffentliche Daten des Grundbuchs nach Bundesrecht (Informationen bezüglich Grundstück, Eigentum, Dienstbarkeiten, Grundlasten und öffentlichen Anmerkungen) grundstückbezogen online abgerufen werden. Im Bereich der Handänderungssteuern bildeten der Vollzug der Bestimmungen über das selbstgenutzte Wohneigentum und über die schlüsselfertigen Bauten Schwerpunkte.

Führen des Handelsregisters
Die Vorbereitungsarbeiten zur Umsetzung der neuen Transparenzvorschriften bezüglich Inhaberaktien gemäss den neuen bundesrechtlichen GAFI-Vorschriften (Umsetzung der Empfehlungen des Globalen Forums über Transparenz und Informationsaustausch für Steuerzwecke) mussten an die Hand genommen werden. Hinzu kamen Vorbereitungen im Hinblick auf die Umsetzung der teilrevidierten Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 (HRegV; SR 221.411) und betreffend die total revidierte Verordnung vom 6. März 2020 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1). Im Bereich Informatik konnte die Erweiterung der Plattform BE-Login für Handelsregistergeschäfte umgesetzt werden.

Kindes- und Erwachsenenschutz
Ergänzend zum Kerngeschäft des Kindes- und Erwachsenenschutzes und trotz der Einschränkungen durch die COVID-19-Pandemie hat die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Ein besonderer Fokus lag wie geplant auf der Transparenz des Behördenhandelns. Das KESB-Vorlagenmanagement wurde total revidiert, damit Entscheide gegenüber den Betroffenen verständlicher dargestellt werden können. Für private Beistandspersonen wurde ein adressatengerechter Leitfaden entwickelt. Eine auf die breite Bevölkerung zielende Broschüre informiert über die Arbeitsweise der KESB. Verschiedene IT- und Digitalisierungsprojekte wurden weiterverfolgt mit dem Ziel, die Effizienz des KESB-Handelns zu stärken.

Geoinformation
Im Rahmen der Umsetzung der Direktionsreform (UDR) erfolgte im Jahr 2020 die Eingliederung des Amtes für Geoinformation (AGI) in die DIJ. Am 16. September 2020 hat der Regierungsrat die neue Geoinformationsstrategie des Kantons Bern genehmigt. Sie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und einfach zugängliche Geo-

informationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden. Diese Geoinformationen stiften einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und Verwaltung und fördern die Interaktion unter den Akteurinnen und Akteuren.

6.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 689 646 901**	**–1 852 665 279**	**–1 848 149 812**	4 515 467	0.2 %
Ertrag	**1 007 256 217**	**1 089 390 500**	**1 089 420 496**	29 996	0.0 %
Saldo	**–682 390 684**	**–763 274 779**	**–758 729 316**	4 545 463	0.6 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–187 583 764	–129 977 659	–127 081 020	2 896 639	2.2 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–170 020 144	–180 235 928	–111 045 259	69 190 669	38.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–2 246 286	–1 433 411	–1 588 798	–155 387	–10.8 %
34 Finanzaufwand	–231 899	–221 200	–118 242	102 958	46.5 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–299 453	0	–64 477	–64 477	0.0 %
36 Transferaufwand	–1 313 297 131	–1 520 715 174	–1 587 701 704	–66 986 530	–4.4 %
37 Durchlaufende Beiträge	–2 580 709	–5 633 300	–6 407 302	–774 002	–13.7 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–13 387 516	–14 448 607	–14 143 011	305 596	2.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	85 511 809	96 000 000	98 523 202	2 523 202	2.6 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	121 328 715	114 650 000	113 214 100	–1 435 900	–1.3 %
43 Verschiedene Erträge	369 133	365 000	333 645	–31 355	–8.6 %
44 Finanzertrag	408 057	284 200	414 315	130 115	45.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	794 220 164	868 921 000	868 083 078	–837 922	–0.1 %
47 Durchlaufende Beiträge	2 580 709	5 633 300	6 407 302	774 002	13.7 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	2 837 628	3 537 000	2 444 855	–1 092 145	–30.9 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der DIJ schliesst um rund CHF 4,4 Millionen besser ab als budgetiert. Insbesondere folgende Faktoren haben dazu geführt:

Bei der KESB ist der Sach- und übrige Betriebsaufwand um CHF 58,6 Millionen tiefer als der Planwert. Hingegen ist der Transferaufwand um CHF 68,7 Millionen höher als geplant. Dies ist auf die angepasste Verbuchungspraxis für die Kosten im Zusammenhang mit der Verordnung der Zusammenarbeit mit den kommunalen Sozialdiensten (ZAV-Abgeltung) ab dem Jahr 2020 zurückzuführen. Dies KESB verzeichnet einerseits einen Anstieg bei den kaum steuerbaren Massnahmenkosten und andererseits bei der ZAV-Abgeltung. Für die hängigen Beschwerden von 44 Gemeinden wurde eine Rückstellung im Berichtsjahr gebildet.

Das Amt für Dienstleistungen und Ressourcen (ADR) weist im Sach- und übrigen Betriebsaufwand tiefere Kosten von CHF 4,5 Millionen aus. Dies dank des wirtschaftlichen Einsatzes der Mittel bei der Informatik sowie aus gewissen Projektverzögerungen.

Die BAKA weisen im Sach- und übrigen Betriebsaufwand tiefere Kosten von CHF 2,8 Millionen auf. Dies ist auf die Coronavirus-Krise zurückzuführen. Die Verfahren im Berichtsjahrs sind gegenüber dem Vorjahr rückläufig. Infolge der Coronavirus-Krise inklusive Rechtsstillstand gemäss Art. 62 des Bundesgesetzes vom 11. April 1889 über Schuldbetreibung und Konkurs (SchKG; SR 281.1) sowie einem dreimonatigen Mahn- und Betreibungsstopp für die Steuern der FIN ergab sich eine massive Geschäftsverzerrung. Durch die Einführung der Postdienstleistung «juristische Urkunden» per 1. Mai 2019 und der Coronavirus-Krise mussten weniger Betreibungsurkunden zur Zustellung an die Polizeiorgane der Gemeinde übergeben werden. Deshalb fielen die Entschädigungen an die Gemeinden entsprechend tiefer aus. Auf Grund der rückläufigen Verfahrenszahlen infolge der Coronavirus-Krise konnten auch weniger Erträge verbucht werden.

Bei den GBA ist der Fiskalertrag um CHF 2,5 Millionen höher als budgetiert. Die Handänderungssteuereinnahmen sind starken Schwankungen unterworfen, welche schwer budgetierbar sind.

Beim AGR ist der Transferaufwand um CHF 2,4 Millionen tiefer als der Planwert. Die Planung basiert auf den zugesicherten Staatsbeiträgen. Die Auszahlungen hingegen erfolgen auf Gesuch der Subventionsempfangenden und deren Projektverlauf. Darauf hat das AGR keine Einflussmöglichkeit.

6.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–3 371 891**	**–2 099 851**	**–3 063 975**	–964 125	–45.9 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–3 371 891**	**–2 099 851**	**–3 063 975**	–964 125	–45.9 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–42 237	–234 851	–84 466	150 385	64.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–3 329 655	–1 865 000	–2 979 509	–1 114 509	–59.8 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Mehrkosten von rund CHF 1,0 Millionen sind hauptsächlich in den Projekten SARSTA und dNPL/ePlan angefallen. Im Projekt SARSTA entstanden höhere Kosten durch Mehraufwände bei der externen Projektleitung und durch Zusatzaufwände beim Lieferanten wegen neuen Schnittstellen zu anderen Applikationen sowie der Übernahme von Aufgaben aufgrund von fehlenden kantonalen Ressourcen. Im Projekt dNPL AGR führten höhere Kosten für die externe Projektleitung sowie die Unterschätzung der technischen Komplexität zu Mehrkosten. Im Zusammenhang mit UDR wurden die übernommenen AGI-Anlagen aktiviert. Dies war in der Planung nicht berücksichtigt worden. Ein Teil der Mehrkosten konnte durch Einsparungen in anderen Projekten kompensiert werden.

6.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DIJ

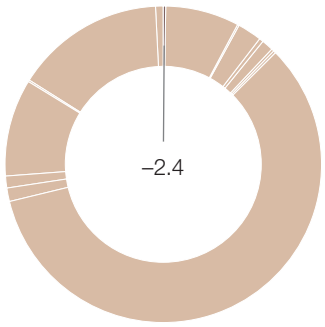
2016	2017	2018	2019	2020
1 304.7	1 277.2	1 282.7	1 270.8	913.2

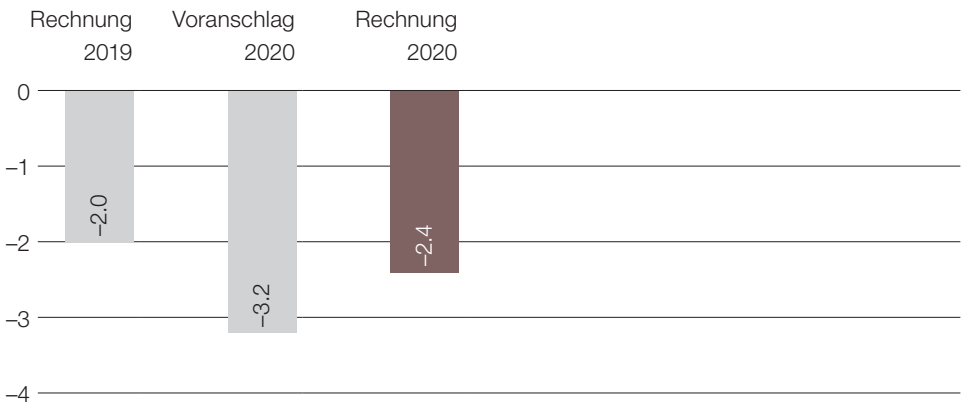
Kommentar

Trotz der Verschiebung des AGI von der BVD zur DIJ hat sich der Personalbestand im Jahr 2020 reduziert. Die Abnahme ist insbesondere auf die per 1. Januar 2020 vorgenommene Übergabe der Pfarranstellungen an die Kirchgemeinden und Jüdischen Gemeinden zurückzuführen.

6.7 Produktgruppen

6.7.1 Führungsunterstützung





■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	360	2 000	0	–2 000	–100.0 %
(-) Personalkosten	–1 567 933	–2 711 200	–1 681 977	1 029 224	38.0 %
(-) Sachkosten	–340 771	–318 779	–565 562	–246 783	–77.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 908 344**	**–3 027 980**	**–2 247 539**	780 441	25.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–115 520	–130 000	**–128 389**	1 611	1.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 512	900	**646**	–254	–28.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 022 352**	**–3 157 080**	**–2 375 282**	781 798	24.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	716	2	–1 008	–1 010	–52 482.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 021 636**	**–3 157 078**	**–2 376 290**	780 788	24.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–1 908 344	–3 027 980	–2 247 539	780 441	25.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo II fällt besser aus als budgetiert. Das ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass die DIJ die Sollstellen-Direktionsreserve im Generalsekretariat (GS) budgetiert.

Hingegen wurden im Berichtsjahr die bei den Sachaufwänden für Dienstleistungen Dritter eingestellten Mittel mehr als ausgeschöpft. Die Kosten für externe Expertinnen und Experten unterliegen im Bereich des GS der DIJ immer grossen Schwankungen und sind abhängig von Projekten und Abklärungen. Im Jahr 2020 übernahm die DIJ insbesondere die Federführung für das Projekt «Ausgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder- und Jugendhilfe». Die dazu benötigten Ausgaben im Rechnungsjahr 2020 waren im Voranschlag 2020 noch nicht eingestellt, weil der entsprechende Projektauftrag erst im Jahr 2020 mit dem RRB 151/2020 erteilt und die Federführung unter den drei beteiligten Direktionen erst damit geklärt wurde.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Aufgrund von UDR wurde mit dem AGI ein neues Amt in die DIJ integriert. Neben der klassischen Führungsunterstützung stand im Berichtsjahr insbesondere das Projekt zur Ausgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder- und Jugendhilfe im Vordergrund. Weitere Schwerpunkte bildeten Projekte wie die Überprüfung des Führungsmodells der GBA, die Arbeiten an newweb@be sowie der Start der Arbeiten für das Rollout von BE-GEVER auf die Ämter der dezentralen Verwaltung.

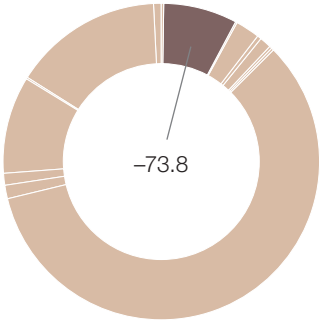
Chancen und Risiken

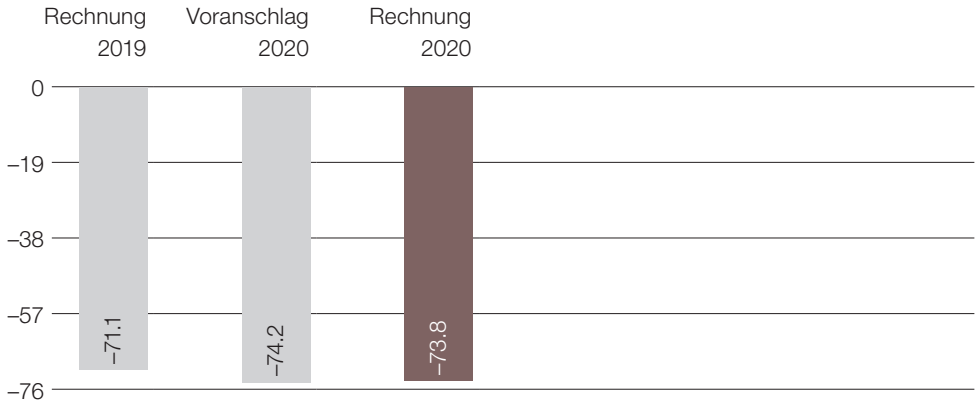
Das GS verfügt nach wie vor nur über einen kleinen Personalbestand. Dadurch kann bereits der Ausfall einzelner Mitarbeitenden zu bedeutenden Engpässen führen. Auch die Übernahme zusätzlicher Dossiers oder Projekte bedeutet eine Belastung der verfügbaren Ressourcen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsbeschlüsse (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	136	163
Anzahl der traktandierten Grossratsbeschlüsse (ohne parlamentarische Vorstösse)	20	16
Anzahl der traktandierten politischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	25	32
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	220	205

6.7.2 Beziehungen zwischen Staat, Kirchen und anderen Religionsgemeinschaften





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die oder der Beauftrage für kirchliche und religiöse Angelegenheiten:

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	132 227	8 300	14 861	6 561	79.1 %
(-) Personalkosten	–70 743 581	–1 171 888	–951 302	220 586	18.8 %
(-) Sachkosten	–399 735	–227 021	–43 675	183 345	80.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	5 796	–867	26 833	27 699	3 196.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–71 005 293**	**–1 391 476**	**–953 284**	438 192	31.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–179 424	–72 826 874	**–72 849 444**	–22 570	–0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	80 586	0	**33 789**	33 789	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–71 104 131**	**–74 218 349**	**–73 768 938**	449 411	0.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	35 087	94	–49 404	–49 499	–52 482.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–71 069 044**	**–74 218 255**	**–73 818 343**	399 912	0.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Beziehungen zu den Kirchen, Kirchgemeinden und anderen Religionsgemeinschaften	–71 005 293	–1 391 476	–953 284	438 192	31.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Seit dem Inkrafttreten des neuen LKG per 1. Januar 2020 werden die Staatsausgaben für die Landeskirchen nicht mehr in Form von Gehaltszahlungen an einzelne Pfarrpersonen, sondern als Beiträge an die Landeskirchen getätigt. Der Kanton Bern bleibt aufgrund von Staatsverträgen nur noch Arbeitgeber bei wenigen, kantonsübergreifenden Pfarrstellen. Deshalb werden die bisherigen Leistungsinformationen, namentlich die Anzahl «Dienstverhältnisse», «Dienstwohnungen», «Stellvertretungsdienste» und «Aufnahmen in den Kirchendienst», künftig nicht mehr erhoben. Die den neuen Aufgaben entsprechenden Leistungsinformationen werden ab 1. Januar 2021 erfasst.

Die positiv ausfallende Jahresrechnung 2020 steht ebenfalls in Zusammenhang mit den grossen Veränderungen der Aufgaben auf der Stelle des Beauftragten für kirchliche und religiöse Angelegenheiten. Einerseits konnten Nachtragszahlungen zu den Pfarranstellungen, die für das Jahr 2020 geplant waren, bereits Ende 2019 ausgelöst werden, andererseits hatten die umfangreichen Arbeiten im Nachgang zur Übergabe der Pfarranstellungen sowie die Coronavirus-Krise eine zeitliche Verschiebung neuer Projekte und damit verbundener Ausgaben zur Folge.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Beauftragte für kirchliche und religiöse Angelegenheiten erarbeitet Grundlagen für politische Geschäfte im Bereich Kirchen und Religionen. Er ist zuständig für die Pflege und Weiterentwicklung des Verhältnisses zu den öffentlich-rechtlich anerkannten Religionsgemeinschaften. Der Schwerpunkt liegt dabei besonders bei der Konkretisierung und praktischen Umsetzung des neuen LKG.

Ebenfalls ist er für den Aufbau von Beziehungen zwischen dem Kanton Bern und weiteren Religionsgemeinschaften verantwortlich. Er entwickelt eine digitale Religionslandkarte, unterhält Beziehungen zu Vertreterinnen und Vertretern und Vorständen verschiedener Religionsgemeinschaften und bearbeitet entsprechende Bürger/-innen- und Behördenanliegen.

Chancen und Risiken

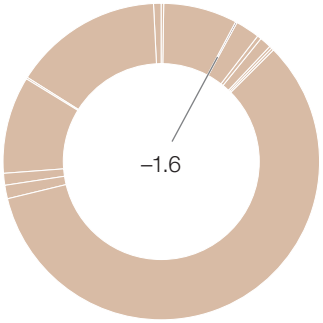
Der Aufbau von Beziehungen zu den verschiedenen im Kanton Bern beheimateten Religionsgemeinschaften bietet die Chance auf ein umfassendes Bild der Religionslandschaft des Kantons Bern. Auf dieser Grundlage kann der Kanton Bern sein Verhältnis zu diesen Religionsgemeinschaften definieren und die hier drängenden Aufgaben angehen.

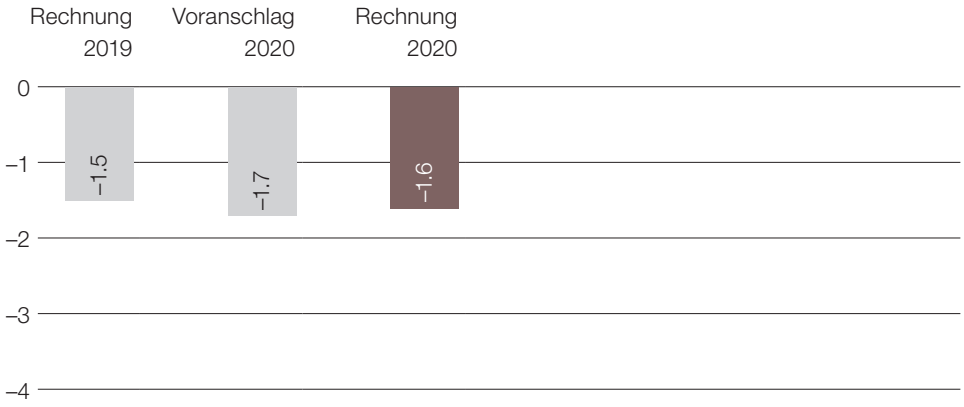
Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020[1)]
Anzahl Dienstverhältnisse, welche mit den evangelisch-reformierten, römisch-katholischen, christ-katholischen Landeskirchen und der jüdischen Glaubensgemeinschaft koordiniert werden müssen	640	–
Anzahl Dienstwohnungen	234	–
Anzahl Stellvertretungsdienste	465	–
Anzahl Aufnahmen in den Kirchendienst	25	–

1) Die Leistungsinformationen fallen per Ende 2020 weg, per Voranschlag 2021 wurden neue Leistungsinformationen definiert.

6.7.3 Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Rechtliche Dienstleistungen in den Bereichen begleitende Begutachtung und Unterstützung der Rechsetzung in den Ämtern. Beschwerdeentscheide der Direktion oder des Regierungsrates im Rahmen einer justizmässigen Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Entscheiden der Vorinstanzen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	71 598	45 000	85 831	40 831	90.7 %
(-) Personalkosten	–1 462 602	–1 638 368	–1 601 080	37 289	2.3 %
(-) Sachkosten	–60 471	–81 400	–40 930	40 470	49.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–516	0	369	369	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 451 991**	**–1 674 768**	**–1 555 810**	118 959	7.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 547	0	**661**	661	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 450 444**	**–1 674 768**	**–1 555 149**	119 620	7.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–3 234	0	3 706	3 706	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 453 678**	**–1 674 768**	**–1 551 442**	123 326	7.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	–899 664	–1 032 352	–939 604	92 748	9.0 %
Rechtliche Unterstützung	–552 328	–642 416	–616 206	26 210	4.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

In der Verwaltungsjustiz ist die Zahl der neu eingegangenen Fälle im Vergleich zum Vorjahr erneut gestiegen, wenn auch nur leicht, auf 163 Fälle. Sie bewegt sich auf einem in den letzten zehn Jahren nie erreichten Niveau. Die Erledigungsquote konnte zwar auf dem Niveau des Vorjahres gehalten werden (115 Erledigungen), konnte aber mit der Anzahl der Eingänge nicht mithalten. Die Anzahl der Ende Jahr hängigen Geschäfte hat deshalb erneut zugenommen (+20 %). Die hohe Anzahl der eingegangenen Beschwerden liegt vor allem darin begründet, dass die Vorschriften im Bereich der Handänderungssteuer auch sechs Jahre nach deren Inkrafttreten zu Beschwerden Anlass geben. Entgegen der Prognosen anfangs des Jahres 2020 ist die Zahl der zu erledigenden Fälle in diesem Bereich nicht zurückgegangen. Ferner wurden im Jahr 2020 wiederum mehr Verwaltungsverfahren (insbesondere Ausstandsbegehren und Aufsichtsanzeigen) geführt als prognostiziert.

Trotz der leichten Zunahme der Geschäftslast konnte die durchschnittliche Dauer der Verfahren auf rund zehn Monate leicht reduziert werden.

Im Bereich der Rechtsetzung war das Rechtsamt (RA) ebenfalls stärker belastet als im Vorjahr. Neben den Arbeiten an der Revision des Gesetzes vom 23. Mai 1989 über die Verwaltungsrechtspflege (VRPG; BSG 155.21), welche u.a. die gesetzliche Grundlage für den digitalen Rechtsverkehr bildet, hat insbesondere des Projekt Justizverfassung erhebliche Ressourcen beansprucht. Daneben wurde neu die Revision des Datenschutzgesetzes vom 19. Februar 1986 (KDSG; BSG 152.04) als Folge der Neuerungen im europäischen Datenschutzrecht an die Hand genommen . Neben diesen grossen Projekten waren zwei weitere Gesetzgebungsprojekte und mehrere Rechtsetzungsprojekte auf der Verordnungsstufe zu führen.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Die Entwicklung des RA ist ausschliesslich von externen Faktoren abhängig (Aufträge Rechtsetzungsprojekte und Eingänge Verwaltungsverfahren und Verwaltungsbeschwerdeverfahren). Die Beschwerdeeingänge haben in den letzten Jahren laufend zugenommen, wenn auch im Berichtsjahr nicht mehr sehr stark. Schwerpunkte sind dabei die Beschwerden aus dem Bereich der Handänderungssteuer. Die neuen Bestimmungen aus dem Jahr 2015 werden auch im nächsten Jahr zu Beschwerden Anlass geben. Daneben ist die Zunahme von Planungsgeschäften spürbar. Nach einer Stagnation, bedingt durch das raumplanerische Moratorium, nehmen die Beschwerdeeingänge, zeitlich verzögert, wieder zu. Gesamthaft gesehen werden die Beschwerdeeingänge auf einem hohen Niveau verbleiben.

Die Rechtsetzungstätigkeit wird, gemessen an der Anzahl Projekte, in etwa gleich sein. Allerdings sind die Arbeiten für die anstehenden Projekte, insbesondere das Projekt «Justizverfassung», die Revision des VRGP und die Revision des KDSG (u.a. Überführung des Dringlichkeitsrechts) wesentlich umfangreicher als die im Jahr 2020. Dies deshalb, weil die erstgenannten Geschäfte für die parlamentarische Beratung bereit sind. Die Ressourcensituation für die bisherigen Kernaufgaben ist unverändert.

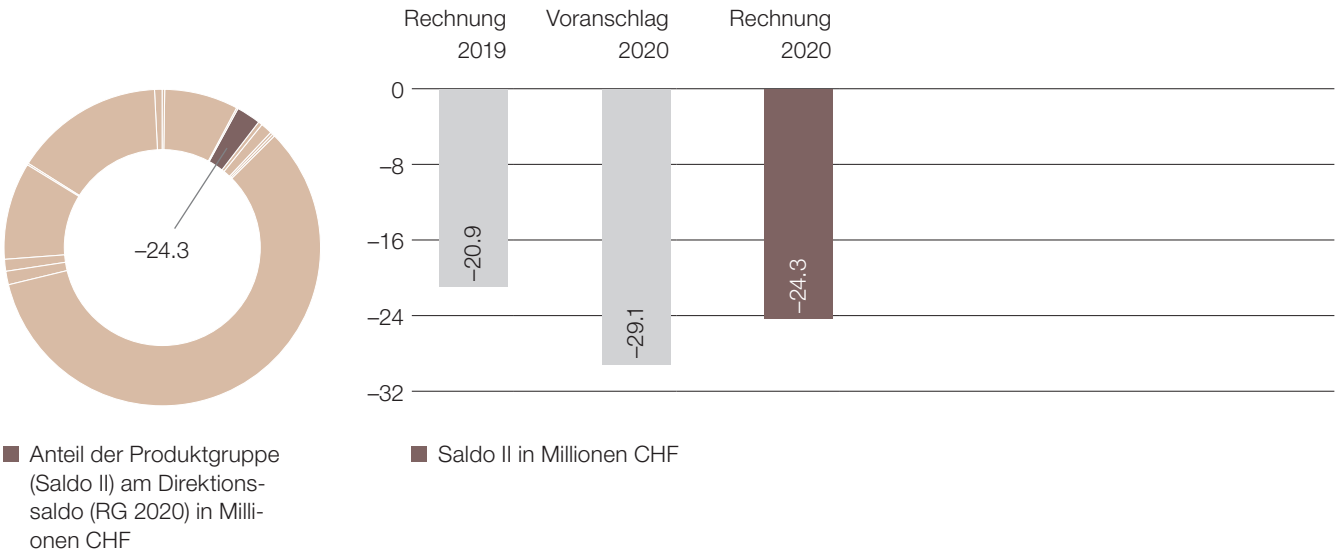
Chancen und Risiken

Das Risiko der langen Verfahrensdauer bleibt bestehen und wird im Vergleich zum Jahr 2020 etwa gleichbleiben. Primäre Ursache ist die hohe Anzahl der eingehenden Beschwerden. Eine Entlastung wird durch die Aufstockung des Sekretariats um 20 Prozent erwartet. Dadurch werden die Juristinnen und Juristen des RA vermehrt von organisatorischen und administrativen Arbeiten entlastet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der eingereichten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	156	163
Anzahl der erledigten Beschwerden und Staatshaftungsverfahren	118	115
Durchschnittliche Dauer der Beschwerde- und Staatshaftungsverfahren in Tagen	345	314
Anzahl Rechtsetzungsprojekte	7	10

6.7.4 Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen



Beschreibung

Zentrale Steuerungs-, Controlling- und Supportdienstleistungen in den Bereichen Personal, Finanzen, Informatik, Logistik und Sicherheit für die Direktorin/den Direktor sowie die Ämter der DIJ und die DSA. Aufsicht über die Notarinnen und Notare (inkl. Berufszulassung).

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	365 023	248 000	191 927	–56 073	–22.6 %
(-) Personalkosten	–6 484 134	–7 394 069	–7 378 653	15 416	0.2 %
(-) Sachkosten	–13 204 303	–20 269 335	–15 149 523	5 119 812	25.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 596 895	–1 729 783	–1 968 296	–238 513	–13.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–20 920 309**	**–29 145 187**	**–24 304 545**	4 840 642	16.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	40 980	30 000	**49 939**	19 939	66.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–20 879 329**	**–29 115 187**	**–24 254 606**	4 860 581	16.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	291 102	387 880	454 270	66 390	17.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–20 588 226**	**–28 727 307**	**–23 800 336**	4 926 971	17.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen	–20 920 309	–29 145 187	–24 304 545	4 840 642	16.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Jahr 2020 resultiert in der Deckungsbeitragsrechnung im Saldo I (Globalbudget) eine Budgetunterschreitung von insgesamt rund CHF 4,8 Millionen. Dies ergibt sich dank des wirtschaftlichen Einsatzes der Mittel bei der Informatik (rund CHF 0,6 Mio.) sowie aufgrund nicht benötigter Mittel in den Projekten «Umsetzung Direktionsreform» (UDR) und «Enterprise-Resource-Planning» (ERP) von rund CHF 1,6 Millionen sowie Projektverzögerungen (rund CHF 2,4 Mio.).

Die Budgetüberschreitung von rund CHF 0,2 Millionen bei den kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen ist auf die aktivierten Anlagen zurückzuführen, welche höher ausfielen als in der Planung angenommen. Der Minderbedarf wird den folgenden Produktgruppen zur Kompensation zur Verfügung gestellt: «Regierungsstatthalterämter», «Raumordnung» und «Datenschutz».

Entwicklungsschwerpunkte

Im Jahr 2020 konnten die Umsetzungsarbeiten aus dem Projekt UDR weitestgehend abgeschlossen werden, wobei der Schwerpunkt auf der Integration des AGI lag. Die Modernisierung der Fachapplikationen der DIJ wurde weiter vorangetrieben, damit die Fachämter der Direktion (z.B. GRUDIS public mit der Erweiterung des digitalen Angebots; eBau: Abschluss Pilot für papierlose Eingabe von elektronischen Baubewilligungsverfahren) in der Digitalisierung ihrer Arbeiten unterstützt werden. Ein wichtiger Meilenstein war der erfolgreiche Abschluss des Projekts zur Digitalisierung der Personaldossiers der Direktion als Vorbereitung auf die Einführung von SAP im Kanton. Das Notariatsgesetz vom 22. November 2005 (NG; BSG 169.11) wurde in der Frühlingssession 2020 vom Grossen Rat verabschiedet, das Referendum wurde nicht ergriffen. Die Notariatsaufsicht war stark mit der Ausarbeitung der Ausführungsbestimmungen (Notariatsverordnung und Verordnung über die Notariatsgebühren) beschäftigt.

Chancen und Risiken

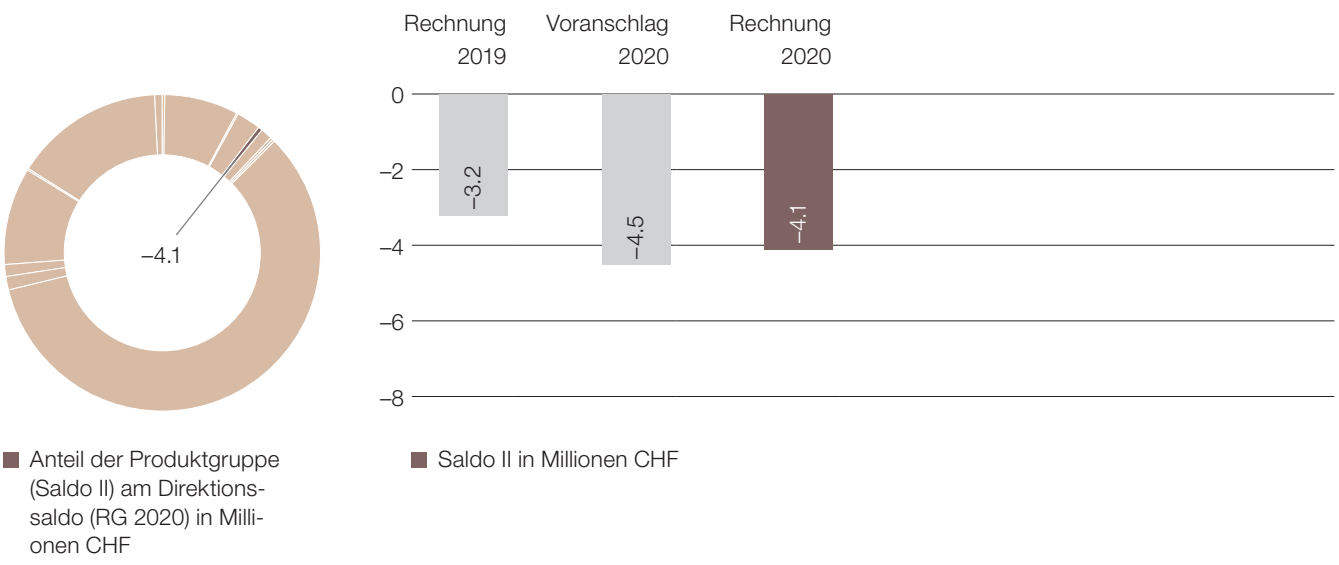
Mit der Einführung von SAP verbinden sich Chancen, die Organisation der Supportfunktionen (insbesondere Finanzen, HR) in der DIJ neu auszurichten.

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Disziplinarverfahren im Notariatswesen, die zu einer Massnahme führten	8	14

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	42 310	94 900	34 200	–60 700	–64.0 %
(-) Personalkosten	–2 158 941	–2 457 346	–2 240 334	217 012	8.8 %
(-) Sachkosten	–209 890	–457 640	–222 590	235 050	51.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 026	–335	–800	–465	–138.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 328 547**	**–2 820 422**	**–2 429 524**	390 897	13.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–831 600	–1 700 000	**–1 659 005**	40 995	2.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 210	0	**1 796**	1 796	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–3 155 937**	**–4 520 422**	**–4 086 733**	433 689	9.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–77 167	50	–16 577	–16 628	–33 033.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–3 233 104**	**–4 520 371**	**–4 103 310**	417 061	9.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Unterstützung und Aufsicht Gemeinden, Koordination Kanton – Gemeinden	–1 315 087	–1 534 665	–1 320 785	213 880	13.9 %
Unterstützung und Aufsicht Gemeindefinanzen	–1 013 460	–1 285 756	–1 108 739	177 017	13.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Seit dem Jahr 2005 (Inkrafttreten Gemeindefusionsgesetz [GFG; BSG 170.12]) sind im Kanton Bern insgesamt 43 Gemeindezusammenschlüsse vollzogen worden, womit die Zahl der politischen Gemeinden im Kanton Bern auf 339 (Stand 31.12.2020) sinkt. Die Fusionsförderung basiert grundsätzlich auf dem Prinzip der Freiwilligkeit. Die im Jahr 2012 beschlossene Lockerung der Bestandesgarantie der Gemeinden (Änderung Art. 108 Verfassung des Kantons Bern [KV; BSG 101.1]) hat die Möglichkeit eröffnet, in bestimmten gesetzlich umschriebenen Fällen einen Zusammenschluss auch gegen den Willen der betroffenen Gemeinden anzuordnen. Dieser Fall ist bisher noch nie eingetreten. Aktuell laufen nur ein paar vereinzelte Fusionsabklärungsprojekte, wobei mit Bern/Ostermundigen ein sehr «strategisches» Projekt unterwegs ist. Die durch die Coronavirus-Krise ausgelösten schwierigeren wirtschaftlichen Rahmenbedingungen könnten dazu führen, dass das Thema «Fusionen» bei den Gemeinden wieder aktueller wird.

Der Saldo II weist einen Minderverbrauch von rund CHF 0,4 Millionen aus. Das AGR verzeichnete bedingt durch die Coronavirus-Krise einen geringeren Publikations- und Spesenaufwand, was die tieferen Sachkosten begründet. Zudem verlaufen Fusionsprozesse nicht immer wie geplant, was sich in weniger Fusionsauszahlungen auswirkte.

Entwicklungsschwerpunkte

Der regierungsrätliche Prüfbericht zum überwiesenen Postulat 177–2014 Müller (Bern, FDP), «Wie könnte der Kanton Bern heute (mit weniger als 50 Gemeinden) aussehen?», wurde im Jahr 2019 im Grossen Rat behandelt und fand sehr grossen Zuspruch, woraus der Auftrag zur Erarbeitung eines Zielbildes der zukünftigen Gemeindelandschaft Kanton Bern sowie zur Erneuerung des Fusionsinstrumentariums erwuchs. Die Umsetzungsarbeiten sind angelaufen. Der Schwerpunkt der Arbeiten liegt bei der partizipativen (enger Einbezug von Gemeinden, Regionen und Regierungsstatthaltern) Erarbeitung des Zielbildes. Ebenso werden die Arbeiten an der Weiterentwicklung des Gemeindefusionsinstrumentariums intensiviert, u.a. mit der Ausarbeitung des Instruments «Zentrumsbonus». Bedingt durch die Coronavirus-Krise hat das Gesamtprojekt eine zeitliche Verzögerung erfahren, weil im Jahr 2020 geplante Veranstaltungen abgesagt oder verschoben werden mussten. Trotz Planungsunsicherheiten ist vorgesehen, den partizipativen Prozess mit den Gemeinden/Regionen in physischer Form (Workshops) durchzuführen, sobald es die COVID-19-Umstände erlauben.

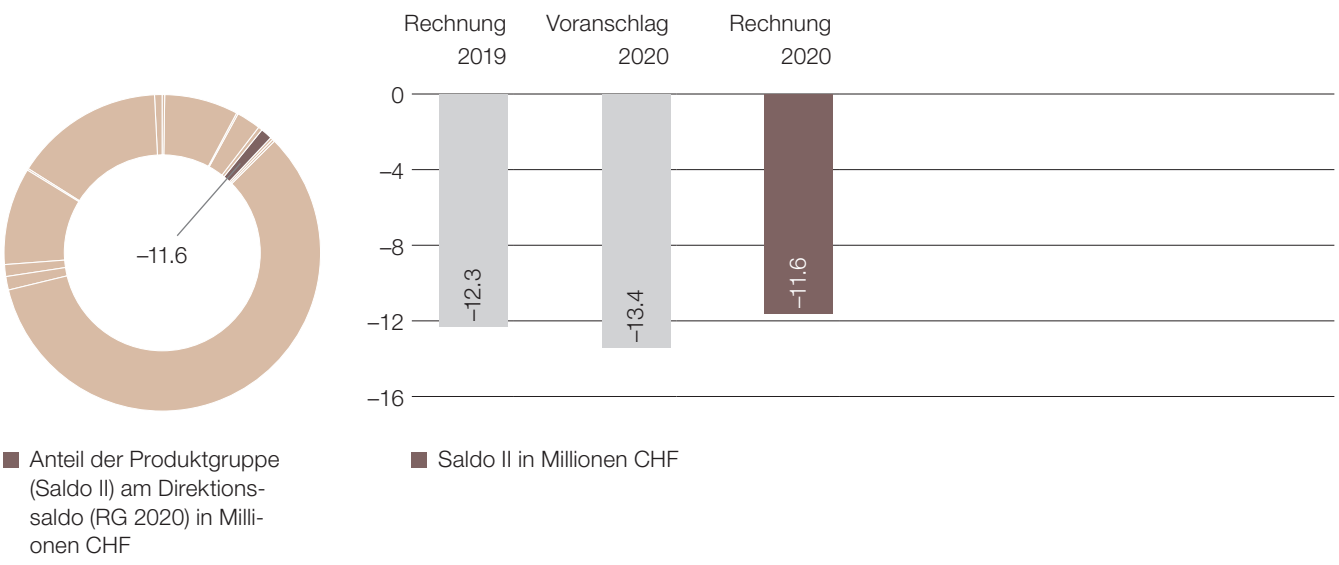
Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften, die der kantonalen Aufsicht unterliegen (Einwohnergemeinden, Burgergemeinden, Burgerliche Korporationen, Schwellenkorporationen, Unterabteilungen, Kirchgemeinden, Gemeindeverbände, Regionalkonferenzen)	1 129	1 120
Anzahl öffentlich-rechtliche Körperschaften mit Bilanzfehlbetrag	3	4
Anzahl schriftliche Rechtsauskünfte/Beratungen, genäherter Wert	903	789
Anzahl involvierte politische Gemeinden in Fusionsprojekten	31	19
Anzahl verbreitete Informationen via Bernische Systematische Information Gemeinden (BSIG), genäherter Wert	46	37

6.7.6 Raumordnung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 Bundesgesetzes vom 22. Juni 1979 über die Raumplanung (RPG; SR 700) im Bereich Bauen ausserhalb der Bauzonen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 375 327	1 376 100	1 415 918	39 818	2.9 %
(-) Personalkosten	–8 222 818	–7 824 469	–8 623 662	–799 193	–10.2 %
(-) Sachkosten	–1 381 643	–1 225 160	–1 128 320	96 840	7.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–523	–504	–504	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–8 229 658**	**–7 674 033**	**–8 336 568**	–662 535	–8.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	299 453	0	**64 477**	64 477	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–4 365 873	–5 737 500	**–3 365 848**	2 371 652	41.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	6 316	12 100	**2 695**	–9 405	–77.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–12 289 763**	**–13 399 433**	**–11 635 245**	1 764 188	13.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–219 628	143	–47 181	–47 325	–33 033.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–12 509 391**	**–13 399 289**	**–11 682 426**	1 716 864	12.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kantonale Raumentwicklung	–2 913 738	–2 638 578	–2 989 297	–350 719	–13.3 %
Orts- und Regionalplanung	–3 606 105	–3 315 679	–3 734 375	–418 695	–12.6 %
Bauen	–1 709 815	–1 719 775	–1 612 896	106 879	6.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der mit der Revision des RPG im Jahr 2013, des kantonalen Richtplans (2015) und der Baugesetzgebung (2016; in Kraft seit 1. April 2017) eingeleitete Paradigmenwechsel hin zur Siedlungsentwicklung nach innen stellte für den Raumplanungsvollzug auch im Jahr 2020 eine grosse Herausforderung dar. Namentlich in der Abteilung Orts- und Regionalplanung des AGR, welche kommunale Planungen vorzuprüfen und zu genehmigen hat, führt die hohe Zahl an teils sehr komplexen Planungsgeschäften weiterhin zu einer grossen Belastung. Das AGR beanspruchte deshalb drei Stellen aus der Direktionsreserve der DIJ. Demzufolge resultierte im Saldo I der Deckungsbeitragsrechnung ein Mehrverbrauch von rund CHF 0,6 Millionen. Der Mehrbedarf wird bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» des ADR kompensiert. Die im «Kontaktgremium Planung» zwischen der DIJ, dem AGR und dem Verband bernischer Gemeinden (VBG) Ende des Jahres 2020 vereinbarten Massnahmen zur Vereinfachung und Beschleunigung der Planungsverfahren sollten mit der Zeit Entlastungen bringen.

In Bezug auf das im Jahr 2020 dominierende Thema der Coronavirus-Krise ist anzumerken, dass diese sich nicht etwa in einer Verminderung der Geschäftslast manifestierte, sondern im Gegenteil eine steigende Zahl von Planungsgeschäften und Baugesuchen zu verzeichnen war. Es ist zu vermuten, dass die generelle Verlangsamung des Geschäftslebens von Gemeinden und privaten Baugesuchstellern genutzt wurde, um schon länger geplante Vorhaben beschleunigt voranzutreiben. Der Saldo II weist einen Minderverbrauch von rund CHF 1,7 Millionen aus. Der Verlauf der Projektarbeiten in den Regionen und Gemeinden hat erheblichen Einfluss auf die Auszahlung der zugesicherten Staatsbeiträge. Im Berichtsjahr wurden deutlich weniger Beträge eingefordert als zugesichert worden sind.

Entwicklungsschwerpunkte

Die weitere Konsolidierung des Vollzugs im Bereich Siedlungsentwicklung nach innen mit den Zielen einer weiteren Verbesserung der Qualität der von den Gemeinden eingereichten Planungen einerseits und einer Senkung der Bearbeitungsfristen beim Kanton anderseits stellt weiterhin eine hohe Priorität dar. In diesem Kontext kommt der Umsetzung der Massnahmen aus dem «Kontaktgremium Planung» besondere Bedeutung zu. Einzelne dieser Massnahmen erfordern eine Anpassung der Baugesetzgebung, weshalb im Jahr 2021 ein entsprechendes Gesetzgebungsprojekt gestartet wird. Darüber hinaus geniessen die Digitalisierung (weiteres Vorantreiben des elektronischen Baubewilligungsverfahrens eBau sowie des elektronischen Planerlassverfahrens ePlan), das Bauen ausserhalb der Bauzone (Begleitung, Einbringen von Kantonsanliegen in die Raumplanungsgesetzrevision, 2. Etappe) und der Bereich Abbau, Deponie, Transporte ADT (Umsetzung Planungserklärungen des Grossen Rates zum in der Frühlingssession des Jahres 2021 zur Beratung anstehenden ADT-Controllingbericht 2020) grosses Augenmerk.

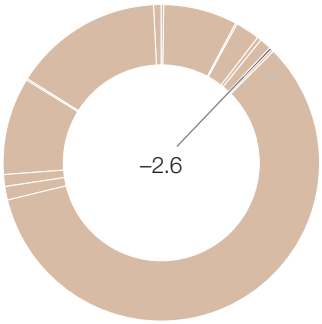
Chancen und Risiken

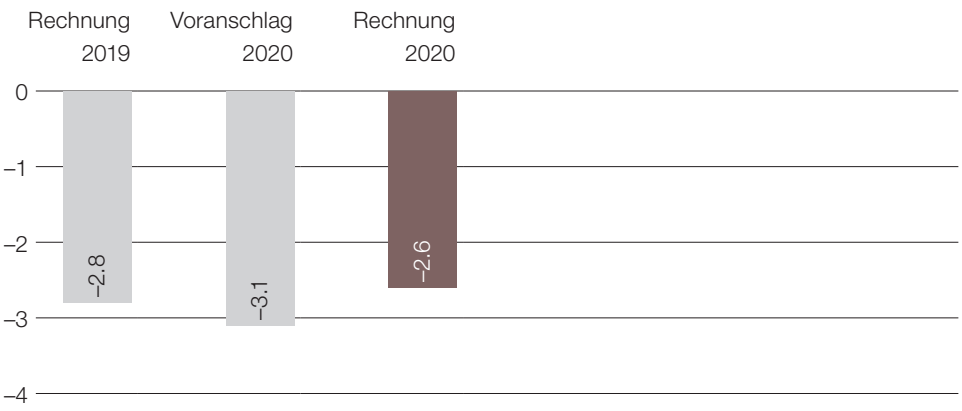
Die Umsetzung der Massnahmen aus dem «Kontaktgremium Planung» beschleunigt die Raumplanungsverfahren und entspannt das Verhältnis Kanton-Gemeinden. Dadurch werden die mit den Planungen verbundenen Entwicklungsprojekte gefördert und die wirtschaftliche Entwicklung des Kantons unterstützt. Anderseits ist nicht auszuschliessen, dass die Siedlungsentwicklung nach innen in der Praxis komplex bleibt und die Ressourcen der Raumplanungsbehörden von Kanton und Gemeinden stark strapaziert.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Fläche genehmigte Einzonungen Wohn-, Misch- und Kernzonen in Hektaren pro Jahr	–3	3
Unüberbaute Bauzonenreserven in Wohn-, Misch- und Kernzonen (Fortschritt der Überbauung) in Hektaren	1 238	1 222
Verbrauch Fruchtfolgeflächen durch genehmigte Einzonungen in Hektaren pro Jahr	0	2
Anzahl Genehmigungen und abgeschlossene Vorprüfungen im Bereich Planung	459	416
Anzahl Stellungnahmen und Verfügungen für das Bauen ausserhalb der Bauzonen sowie baupolizeiliche Beratungen	4 241	4 849

6.7.7 Kindesschutz und Jugendförderung





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	116 706	101 000	284 977	183 977	182.2 %
(-) Personalkosten	–2 580 765	–2 769 347	–2 638 592	130 755	4.7 %
(-) Sachkosten	–308 866	–404 297	–239 298	164 999	40.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	8 285	0	7 808	7 808	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 764 640**	**–3 072 644**	**–2 585 104**	487 540	15.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–3 740	–10 000	**0**	10 000	100.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 579	1 200	**1 077**	–123	–10.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 765 801**	**–3 081 444**	**–2 584 027**	497 417	16.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–7 125	1 915	–2 052	–3 968	–207.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 772 926**	**–3 079 529**	**–2 586 080**	493 449	16.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Fremdbetreuung, Adoption, Alimentenhilfe, Kindes- und Erwachsenenschutzrecht	–2 436 663	–2 848 229	–2 247 176	601 053	21.1 %
Koordination, Kindesschutz und Jugendförderung	–327 976	–224 415	–337 928	–113 513	–50.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I der Produktgruppe «Kindesschutz und Jugendförderung» fällt um rund CHF 0,5 Millionen besser aus, als im Voranschlag budgetiert. Dies ist insbesondere auf Rotationsgewinne und Taggelder sowie auf einen Budgettransfer von der GSI an die DIJ im Rahmen eines interdirektionalen Projektes zurückzuführen. Aufgrund der Coronavirus-Krise konnten vorgesehene Veranstaltungen nicht vor Ort durchgeführt werden, sondern nur virtuell, was auch zu einer Entlastung im Sachaufwand geführt hat.

Die Leistungsinformationen zeigen, dass die Anzahl Gesuche von Aufnahmeverfahren und Adoptionen drei Jahre nach Inkrafttreten der Möglichkeit der Stiefkindadoption für gleichgeschlechtliche Paare auf 51 Anfragen zurückgegangen ist. Jedoch haben die Anfragen um Nachforschungen im Zusammenhang mit einer Adoption in den letzten Jahren stark zugenommen. Die Anzahl Einrichtungen mit einer Bewilligung des KJA sind auf dem Niveau des Vorjahres geblieben, eine Zunahme von Kita-Bewilligungen hat sich nicht abgezeichnet. Die aufsichtsrechtlichen Anzeigen gegen die KESB sind mit 21 Anzeigen gegenüber dem Vorjahr (25) stabil geblieben.

Entwicklungsschwerpunkte

Das KJA war mit der Ausarbeitung des neuen Gesetzes über die Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf (KFSG), welches per 1. Januar 2022 in Kraft tritt, beschäftigt. Die Vorlage wurde vom Grossen Rat in der Novembersession mit einer Gegenstimme in der ersten Lesung verabschiedet. Um auf die Herausforderungen ab dem Jahr 2022 vorbereitet zu sein, wurden in einem Reorganisationsprozess die Aufbau- und Ablauforganisation des KJA angepasst und die Entwicklung einer ePlattform für die Bewirtschaftung der Informationen ab dem Jahr 2022 vorangetrieben.

Die Coronavirus-Krise hat die Kommunikation mit den Partnern erschwert und zu Mehraufwand im Tagesgeschäft geführt. Dennoch konnten die Dienstleistungen des KJA dank Homeoffice und COVID-19-Schutzkonzept jederzeit gewährleistet werden. Um die Akteurinnen und Akteure über die Neuerungen ab dem Jahr 2022 zu informieren, wurden Videopräsentationen auf der Internetseite des KJA aufgeschaltet.

Chancen und Risiken

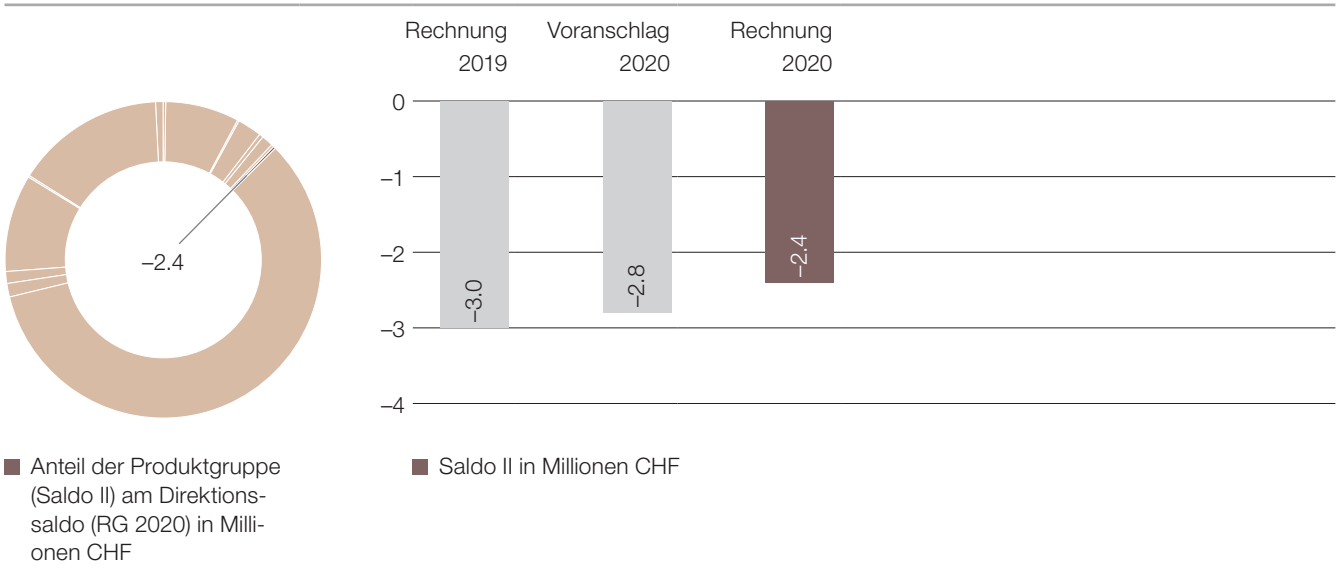
Die Ausstattung mit ausreichend Ressourcen im laufenden Prozess ist von zentraler Bedeutung, um den Umsetzungsprozess mit Blick auf die Neuerungen ab dem Jahr 2022 zu unterstützen und einen möglichst reibungslosen Ablauf nach Inkrafttreten des KFSG ab dem Jahr 2022 zu gewährleisten.

Die Entwicklung der neuen ePlattform sowie die Erweiterung der Datenbank ermöglichen in Zukunft eine datenbasierte Steuerung der Angebotsentwicklung sowie ein wirksames Controlling der Förder- und Schutzleistungen für Kinder und Jugendliche im Kanton Bern.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl erteilte Verfügungen im Bereich Aufnahmeverfahren und Adoptionen	70	51
Anzahl Institutionen im Kinder- und Jugendbereich, welche unter der Bewilligungs- und Aufsichtspflicht des KJA stehen	213	207
Anzahl aufsichtsrechtliche Anzeigen gegen KESB	24	21

6.7.8 Differenzierte Jugendhilfemassnahmen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	6 251 858	8 206 700	6 641 461	–1 565 239	–19.1 %
(-) Personalkosten	–6 404 845	–7 057 788	–6 425 614	632 174	9.0 %
(-) Sachkosten	–2 818 690	–3 977 003	–2 596 211	1 380 792	34.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 175	–13 592	–9 880	3 712	27.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 973 851**	**–2 841 682**	**–2 390 244**	451 438	15.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 452	8 600	**3 076**	–5 524	–64.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 966 399**	**–2 833 082**	**–2 387 169**	445 913	15.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–3 509	943	–1 011	–1 954	–207.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 969 909**	**–2 832 139**	**–2 388 180**	443 959	15.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Abklärung, Begutachtung und Betreuung	–2 973 851	–2 841 682	–2 390 244	451 438	15.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) weist eine Verbesserung von rund CHF 0,5 Millionen gegenüber dem Budget aus. Die Auslastung der Gesamtinstitution war mit 75,4 Prozent aufgrund der Coronavirus-Krise sowie einer deutlichen Nachfragezunahme für jüngere, besonders betreuungsintensive Jugendliche tiefer als budgetiert. Die Anzahl dieser Neuaufnahmen war um neun Aufträge höher als im Vorjahr. Nachdem die Zuständigkeit für die Fachstelle Gutachten im Jahr 2018 von der Kantonalen BEObachtungsstation Bolligen (BEO-Bolligen) an die Universitäre Psychiatrische Dienste Bern (UPD) AG übergeben wurde, entfällt diese Leistungsinformation seit dem Jahr 2019.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit Beschluss vom 6. November 2019 hat der Regierungsrat vorbehältlich des Entscheids des Grossen Rates die Ausgliederung der fünf kantonalen Einrichtungen, insbesondere der BEO-Bolligen inklusive BEO-Sirius, aus der kantonalen Verwaltung und deren Verselbständigung per 1. Januar 2023 entschieden. Die umfassenden organisatorischen Veränderungen werden in den Projekten «Ausgliederung der fünf kantonalen Institutionen der Kinder- und Jugendhilfe» und «BEO 2022 – neue Aufbau- und Ablauforganisation» umgesetzt.

Chancen und Risiken

Aktuelle Empfehlungen der Konferenz der kantonalen Sozialdirektorinnen und Sozialdirektoren (SODK) und der Konferenz für Kindes und Erwachsenenschutz (KOKES) zur differenzierten Angebotsgestaltung sowie die anhaltende Leistungsnachfrage aus der ganzen Deutschschweiz belegen den Bedarf an integrierten, interdisziplinären und flexiblen Hilfen für psychosozial hochbelastete Jugendliche in individualisierten Betreuungs- und Behandlungssettings.

Die Kantonale BEO-Bolligen nimmt für die Versorgung dieser vulnerablen Zielgruppe auch künftig eine wichtige Rolle ein.

Neben den Chancen für die Betroffenen und die Gesellschaft beinhaltet diese Arbeit auch Risiken für die Mitarbeitenden und stellt hohe Anforderungen an deren Sorgfaltspflicht und Professionalität. Durch die geplante Kooperation mit dem Jugendheim Lory in einer Holding-Stiftung entstehen im hochschwelligen Jugendhilfebereich wertvolle Synergien und Entwicklungspotenziale.

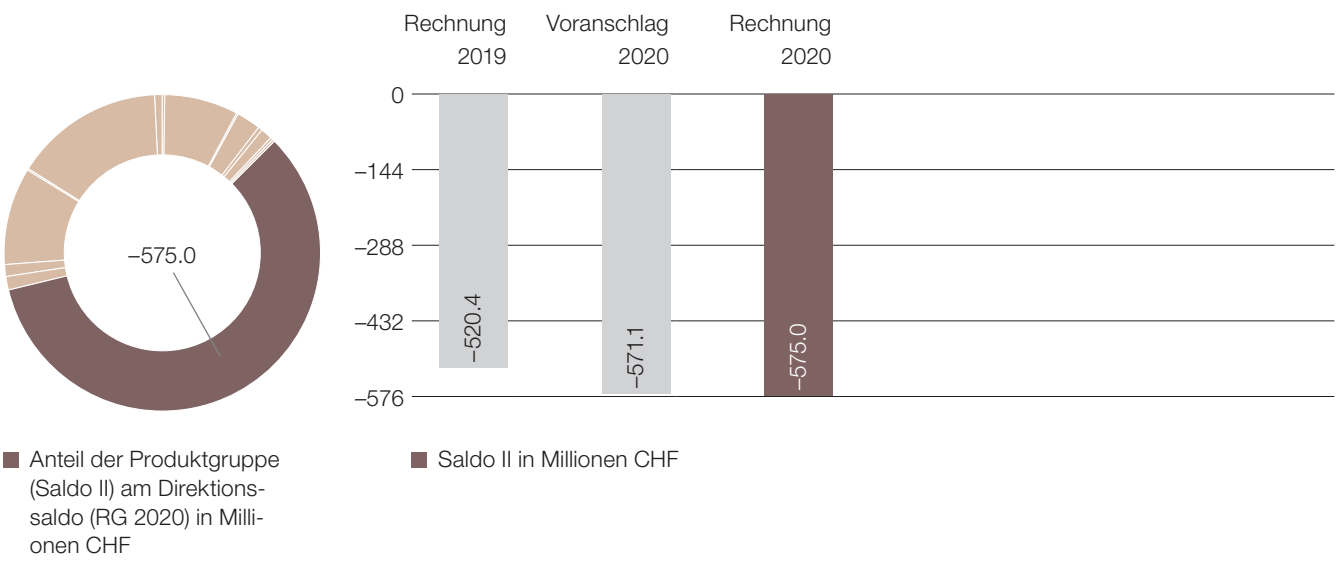
Die umfassenden organisatorischen Veränderungen können bei den Mitarbeitenden Verunsicherung auslösen und zu Abgängen und Know-how-Verlust in der Einrichtung führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl verrechnete Tage (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	15 536	15 460
Anzahl verrechnete Gutachten[1)]	–	–
Anzahl Neuaufnahmen (BEO-Bolligen und BEO-Sirius)	31	40

1) Die Leistung ging im Jahr 2018 an die UPD AG über, deshalb ist die Leistungsinformation hinfällig.

6.7.9 Vollzug der Sozialversicherungen



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	3 355	15 000	2 627	–12 373	–82.5 %
(-) Personalkosten	–3 656 645	–3 842 962	–3 650 231	192 731	5.0 %
(-) Sachkosten	–1 113 395	–1 491 000	–1 170 411	320 589	21.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–911 009	–2 127	–3 087	–960	–45.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–5 677 694**	**–5 321 089**	**–4 821 101**	499 988	9.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	558 964 217	862 280 900	**596 464 442**	–265 816 458	–30.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 302 088 831	–1 428 061 300	**–1 431 711 512**	–3 650 212	–0.3 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	228 432 733	5 000	**265 087 924**	265 082 924	5 301 658.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–520 369 576**	**–571 096 489**	**–574 980 248**	–3 883 759	–0.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	9 967	–9 859	–389	9 471	96.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–520 359 609**	**–571 106 348**	**–574 980 636**	–3 874 288	–0.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Beiträge an die Sozialversicherungen	4 147	0	–959	–959	–504 747.4 %
Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	–5 681 841	–5 321 089	–4 820 393	500 697	9.4 %
Lastenausgleich Familienausgleichskassen	0	0	250	250	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I fällt um rund CHF 0,5 Millionen besser aus als budgetiert. Bei den Personal- und Sachkosten sind dank haushälterischem Umgang weniger Kosten angefallen.

Der Saldo II fällt um knapp CHF 3,9 Millionen oder 0,7 Prozent schlechter aus als budgetiert. Die Differenz liegt im Wesentlichen in höherem passivem Abgrenzungsbedarf von CHF 9,0 Millionen bei den Familienzulagen für Nichterwerbstätige durch Anwendung des Bruttoprinzips und steigenden Kosten bei den Ergänzungsleistungen (EL) von CHF 10,2 Millionen wegen höherer Anzahl Neuanmeldungen im ersten Halbjahr. Diesen Mehrausgaben stehen auf der Ertragsseite CHF 18,4 Millionen durch höhere aktive Rechnungsabgrenzungen bei den Gemeindebeiträgen für Ergänzungsleistungen (EL) und Familienzulagen Nichterwerbstätige sowie CHF 0,8 Millionen Minderaufwände bei den EL-Durchführungskosten gegenüber. Die Kosten bei den Prämienverbilligungen sind CHF 3,9 Millionen oder 0,8 Prozent tiefer ausgefallen als prognostiziert. Die Bundesbeiträge für Prämienverbilligungen sind CHF 9,6 Millionen niedriger ausgefallen, weil die Krankenkassenprämien weniger stark gestiegen sind als in der Vergangenheit. Dafür sind die Bundesbeiträge für EL um CHF 1,3 Millionen höher ausgefallen.

Entwicklungsschwerpunkte

Nachdem die Revision des EG KUMV im September 2020 vom Grossen Rat angenommen wurde, wird das ASV nun die technischen und organisatorischen Massnahmen treffen, damit die Änderungen am 1. Januar 2022 in Kraft treten können. Mit dem Aufbau neuer Kommunikationskanäle, erweiterten Datenanalysemöglichkeiten sowie eines Onlineverfahrens für das Krankenversicherungsobligatorium sollen weitere Digitalisierungsprojekte realisiert werden. Im Jahr 2020 wurden zudem die Voraussetzung geschaffen, um die auf Bundesebene beschlossenen umfassenden Massnahmen im Zusammenhang mit der EL-Reform per 1. Januar 2021 in Kraft setzen zu können.

Chancen und Risiken

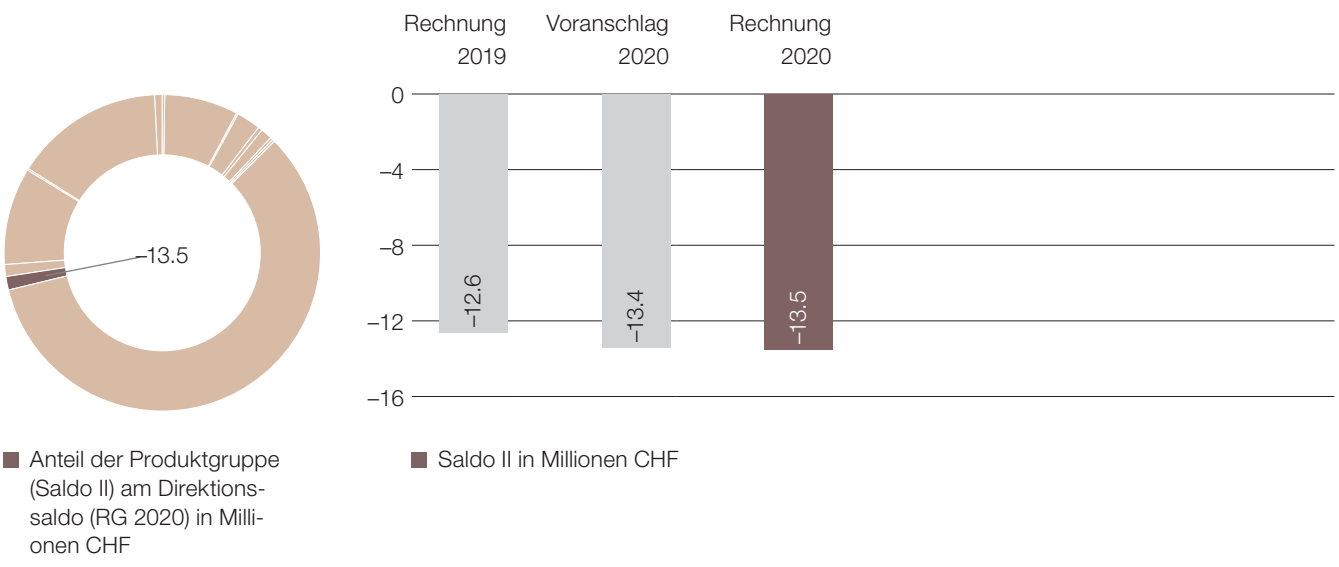
Produkt «Prämienverbilligung in der Krankenversicherung»
Die Eidgenössische Volksinitiative «Maximal 10 % des Einkommens für die Krankenkassenprämien (Prämien-Entlastungs-Initiative)» wird im Jahr 2021 zur Abstimmung kommen. Der Bundesrat lehnt die Initiative ab und hat einen indirekten Gegenvorschlag erstellt, der die Anteile an den Prämienverbilligungskosten zwischen Bund und Kanton neu regeln soll. Sowohl die Initiative als auch der Gegenvorschlag würden für den Kanton Bern massive Mehrkosten bedeuten. Da die genauen Rahmenbedingungen noch nicht bekannt sind, können noch keine aussagekräftigen Schätzungen zur Höhe des möglichen Kostenanstiegs gemacht werden. Falls der indirekte Gegenvorschlag revidiert würde (dem Alternativvorschlag der Conférence Latine des Affaires Sanitaires et Sociales folgend), könnten Mehrkosten auch ausschliesslich beim Bund anfallen.

Produkt «Beiträge an die Sozialversicherungen»
Der Bundesrat hat an seiner Sitzung vom 29. Januar 2020 beschlossen, die EL-Reform auf den 1. Januar 2021 in Kraft zu setzen. Bundesweit rechnet das Bundesamt für Sozialversicherungen (BSV) mit Kosteneinsparungen in der Höhe von CHF 429,0 Millionen, welche sich jedoch erst schrittweise manifestieren werden. Kurzfristig wird es infolge administrativem Mehraufwand eher zu Mehrkosten kommen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl eingereichte Anträge auf Prämienverbilligung	15 700	14 800
Anzahl bearbeitete Anträge auf Prämienverbilligung	17 100	14 700
Anzahl eingereichte Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 500	1 300
Anzahl bearbeitete Anträge auf Befreiung von der oblig. Krankenversicherung	1 500	1 500
Anzahl Kundenkontakte am Telefon	43 900	37 000
Anzahl Kundenkontakte am Schalter	3 000	2 100
Anzahl schriftliche Kundenkontakte (E-Mail, Briefe)	17 300	15 300
Anzahl ordentliche Prämienverbilligungsberechtigte	217 000	214 000
Anzahl Prämienverbilligungsberechtigte, die Sozialhilfe oder Ergänzungsleistungen beziehen	93 000	94 000
Anteil AHV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	14	14
Anteil IV-Rentner mit Ergänzungsleistungen in Prozenten	54	55
Anzahl Personen mit Familienzulagen Nichterwerbstätige	1 700	1 900
Anzahl Personen mit Familienzulagen Landwirtschaft	3 100	3 000

6.7.10 Regierungsstatthalterämter



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	12 298 962	11 324 200	9 245 051	–2 079 149	–18.4 %
(-) Personalkosten	–16 598 530	–17 272 803	–17 349 618	–76 815	–0.4 %
(-) Sachkosten	–6 104 297	–5 240 508	–4 776 795	463 713	8.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–22 212	–3 037	2 919	5 957	196.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–10 426 077**	**–11 192 148**	**–12 878 443**	–1 686 294	–15.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	5 000	**0**	–5 000	–100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 196 019	–2 255 500	**–608 505**	1 646 995	73.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	643	20 700	**–16 647**	–37 347	–180.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–12 621 453**	**–13 421 948**	**–13 503 595**	–81 646	–0.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–72 537	–90 931	–170 295	–79 364	–87.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–12 693 990**	**–13 512 879**	**–13 673 889**	–161 010	–1.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsrechtspflege	–3 199 573	–2 667 508	–3 451 560	–784 052	–29.4 %
Aufsicht	–1 782 702	–2 129 393	–1 258 096	871 297	40.9 %
Vollzug weiterer gesetzlicher Aufgaben	–5 443 802	–6 395 247	–8 168 787	–1 773 540	–27.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Das von der Coronavirus-Krise geprägte Jahr 2020 verursachte bei den Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthaltern einen erheblichen Mehraufwand und zusätzliche Herausforderungen, die in den Leistungsinformationen nicht zum Ausdruck kommen. Nebst den regelmässigen Informationen an die Gemeinden wurden kurzfristig auch zusätzliche Aufgaben übernommen, z.B. die Koordination bei der Kontrolle der Umsetzung von Schutzkonzepten. Zudem wirken die Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter in verschiedenen Gremien mit und beantworten zahlreiche Fragen und Praxisfestlegungen zur COVID-19-Pandemie. Der Vorsitzende der Geschäftsleitung der Regierungsstatthalterinnen und Regierungsstatthalter ist zudem Mitglied des Sonderstabs GSI. Trotz Pandemie konnte das Personal die gesetzlichen Aufgaben im Berichtsjahr 2020 weitgehend erledigen. Die Veränderungen, bzw. Rahmenbedingungen mit den Arbeiten im Homeoffice und dem Verzicht auf physische interne und externe Besprechungen, stellten die Mitarbeitenden vor neue Herausforderungen. In einigen Bereichen mussten die Arbeiten wegen fehlenden Ressourcen und aufgrund der Coronavirus-Krise Einschränkungen vorübergehend reduziert werden, z.B. bei den Kontrolltätigkeiten in der Gemeindeaufsicht.

Der Saldo I (Globalbudget) fällt im Vergleich zum Voranschlagskredit um rund CHF 1,7 Millionen höher aus. Aufgrund der Coronavirus-Krise beschloss der Regierungsrat, für gastgewerbliche Betriebsbewilligungen A und C auf die Alkoholabgabe im Jahr 2020 zu verzichten. Dies führte zu Mindereinnahmen bei den «Gebühren für Amtshandlungen». Die Personalkosten fallen im Berichtsjahr 2020 im Vergleich zum Voranschlagskredit geringfügig höher aus, und zwar um 0,4 Prozent oder rund CHF 0,1 Millionen. Ursache war die Bildung von Rückstellungen und Nachzahlungen für Zeitguthaben.

Der daraus resultierende Nachkredit wird bei der Produktgruppe «Steuerung der Ressourcen und Supportdienstleistungen» (ADR) kompensiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Neben den unerwarteten «Arbeiten» bedingt durch die COVID-19-Pandemie prägten neben dem Tagesgeschäft vor allem Projekte das Berichtsjahr 2020, insbesondere die Einführung der neuen Fachapplikation «Evidence» sowie die laufende Umstellung der Baugesuche auf eBau. Die Ablösung der bisherigen Fachapplikation Prefecta bei den zehn RSTA erfolgte gestaffelt in drei Phasen. Damit konnte die dreijährige Projektarbeit erfolgreich abgeschlossen werden. Insgesamt arbeiteten 13 Mitarbeitende der RSTA in erheblichem Umfang für das Projekt. Dies betraf insbesondere die Festlegung von Prozessabläufen, das Erstellen von Vorlagen, Testarbeiten wie auch die Organisation und Durchführung der fachlichen Schulungen. Die Doppelbelastung durch Projektarbeiten und Tagesgeschäft führten bei den betroffenen Personen zu einer ausserordentlichen Arbeitsbelastung.

Das vom AGR geleitete Projekt eBau befindet sich in der Einführungs- und Umsetzungsphase. Das RSTA Emmental wirkte beim Pilot und eine Reihe von Mitarbeitenden der RSTA in Projektgruppen während der Applikationsentwicklung mit. Bei der flächendeckenden Einführung von eBau im Kanton stellte sich heraus, dass die Applikation noch zu wenig auf die Bedürfnisse der Baubewilligungsbehörden ausgerichtet war. Diesbezüglich wurden im Jahr 2020 erste Verbesserungen umsetzt.

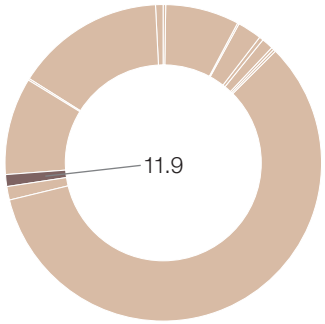
Chancen und Risiken

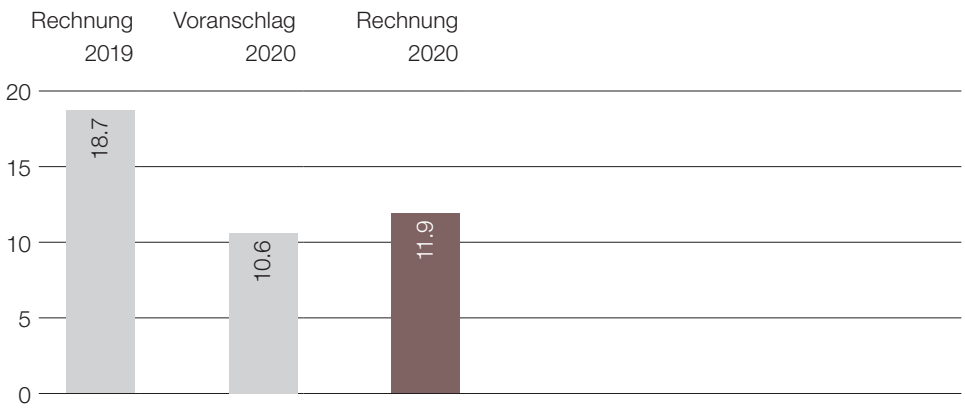
Mit einem weiteren Digitalisierungsprojekt sollen die operativen Tagesgeschäfte der RSTA im Sinne von E-Government mittelfristig vollständig digitalisiert werden. Damit die RSTA ihre gesetzlichen Aufgaben auch künftig bürgernah und zeitgemäss erfüllen können, ist diese Weiterentwicklung der im Jahr 2020 eingeführten Fachapplikation Evidence von grosser Bedeutung. Nebst den (Entwicklungs-) Risiken sehen die RSTA das geplante Digitalisierungsprojekt deshalb vor allem auch als Chance.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der eingereichten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	610	524
Anzahl der erledigten Beschwerden (Verwaltungsjustiz)	556	646
Anzahl der durchgeführten Gemeindekontrollbesuche	261	174
Anzahl der eingereichten Baugesuche	2 436	2 398
Anzahl der erledigten Baugesuche	2 403	2 418
Anzahl der erledigten Geschäfte in den Bereichen Gastgewerbe, Erbschaftswesen, Bäuerliches Bodenrecht und Prostitutionsgesetz	19 356	15 904

6.7.11 Betreibungen und Konkurse





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	55 254 227	52 203 900	49 153 207	–3 050 693	–5.8 %
(-) Personalkosten	–27 478 070	–29 705 935	–28 394 308	1 311 627	4.4 %
(-) Sachkosten	–9 062 221	–11 923 100	–8 839 173	3 083 928	25.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–8 119	–41 234	–33 115	8 119	19.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**18 705 817**	**10 533 631**	**11 886 612**	1 352 981	12.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	30 349	35 000	**12 638**	–22 362	–63.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**18 736 166**	**10 568 631**	**11 899 250**	1 330 619	12.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–22 478	–50 795	–221 553	–170 758	–336.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**18 713 687**	**10 517 837**	**11 677 697**	1 159 860	11.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Durchführung der Betreibungsverfahren	18 194 294	11 902 328	12 504 484	602 156	5.1 %
Durchführung der Konkursverfahren	511 523	–1 368 697	–617 872	750 824	54.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I fällt rund CHF 1,3 Millionen besser aus als budgetiert. Die Minderausgaben im Personalbereich im Umfang von CHF 1,3 Millionen erklären sich einerseits durch erzielte Rotationsgewinne. Andererseits wurden offene Stellen sehr zurückhaltend besetzt. Dies im Hinblick auf die im Jahr 2021 zu erwartende Zunahme der Geschäftslast aufgrund der COVID-19-Pandemie. Dadurch blieben im Schnitt 8,4 Vollzeitstellen unbesetzt. Ende Jahr 2020 waren nur noch 5,5 Stellen nicht besetzt.

Die Coronavirus-Krise führte im Jahr 2020 zu massiven Einbussen bei den Geschäftszahlen. Dadurch blieben der Sachaufwand und die Erlöse mit je rund CHF 3,0 Millionen unter den Erwartungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Berichtsjahr wurde die Software der BAKA weiterentwickelt, so dass nun wieder alle Dienststellen im Kanton mit der gleichen Version arbeiten.

Ein weiteres Mal musste das Projekt «Softwareablösung Konkursämter» (SAKA) nach hinten verschoben werden. Die Einführung wird nun definitiv bis Ende 2021 erfolgen.

Weiter wurden im Berichtsjahr erstmals überregionale Qualitätsaudits durchgeführt. Die Qualitätskontrollen fokussieren sich insbesondere auf das Massengeschäft in den Bereichen des Einleitungs-, Pfändungs- und Verwertungsverfahrens sowie in den Konkursverfahren.

Zudem führte die COVID-19-Pandemie inklusive Rechtsstillstand gemäss Art. 62 SchKG sowie ein dreimonatiger Mahn- und Betreibungsstopp für Steuern der FIN zu einer massiven Geschäftsverzerrung.

Die relevanten Leistungsinformationen sind dadurch im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen (Zahlungsbefehle –14,8 %, Fortsetzungen –16,2 %, Konkurse –4,2 %).

Chancen und Risiken

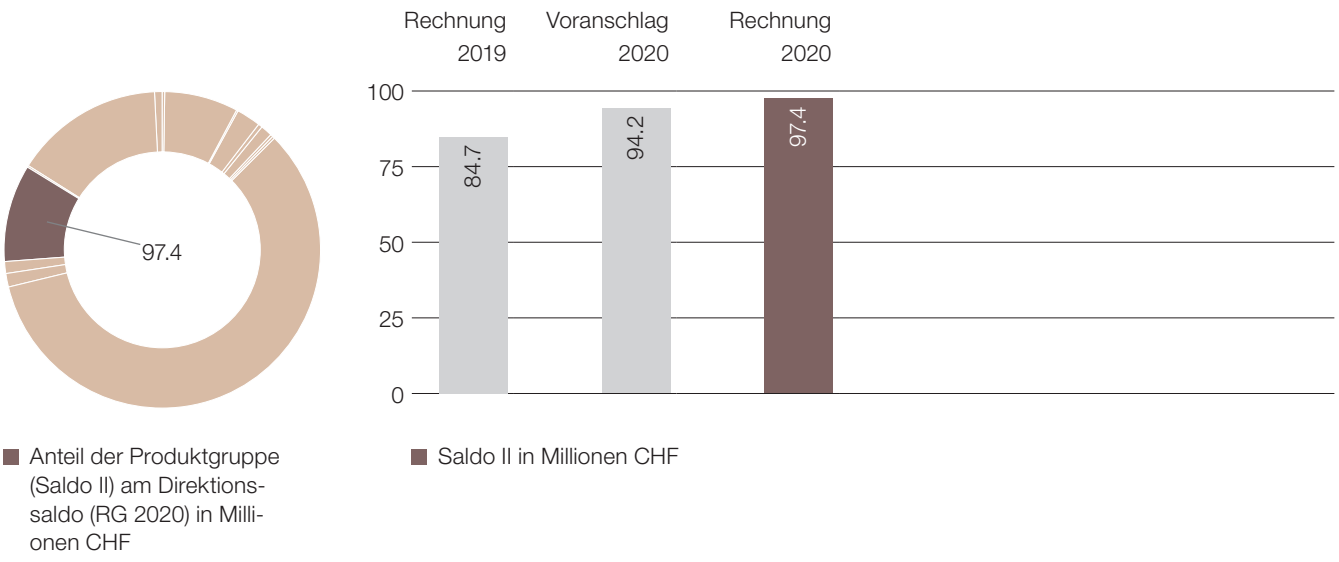
Die COVID-19-Pandemie und das damit weiter ausgedehnte Homeoffice können auch als Chance genutzt werden, wenn dadurch die Digitalisierung weiter vorangetrieben wird. Die BAKA erarbeiten Grundlagen, um den Posteingang, die Weiterleitung der Zahlungsbefehle an die Gläubiger und den Vollzug von Pfändungen nur noch digital vorzunehmen. Weiter soll für die Bürgerinnen und Bürger des Kantons Bern ein eService für die Bestellung von Betreibungsregisterauszügen realisiert werden.

Es kann aber auch sein, dass die COVID-19-Pandemie die hängige Diskussion um die Senkung des Gebührentarifs, durch die zu erwartende Geschäftszunahme, neu aufleben lässt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl ausgestellte Zahlungsbefehle	323 261	275 397
Anzahl eingegangene Fortsetzungsbegehren	252 175	211 241
Anzahl eingereichte Beschwerden	217	188
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	27	17
Total eröffnete Konkursverfahren	1 541	1 477
Anzahl eröffnete Liquidationen über ausgeschlagene Verlassenschaften	989	845
Anzahl gutgeheissene Beschwerden	1	2

6.7.12 Führen des Grundbuches



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	13 441 922	13 585 300	13 957 261	371 961	2.7 %
(-) Personalkosten	–14 394 997	–14 723 403	–14 703 878	19 525	0.1 %
(-) Sachkosten	–588 426	–636 000	–376 685	259 316	40.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	719 910	–1 716	1 937	3 653	212.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–821 592**	**–1 775 820**	**–1 121 365**	654 455	36.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	2 100	**0**	–2 100	–100.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	85 527 167	96 008 200	**98 529 646**	2 521 446	2.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**84 705 575**	**94 234 480**	**97 408 281**	3 173 801	3.4 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–734 565	179	3 283	3 104	1731.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**83 971 010**	**94 234 660**	**97 411 564**	3 176 905	3.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Grundbuchführung	–229 851	–482 523	–881 725	–399 202	–82.7 %
Veranlagung und Bezug der Handänderungssteuern	234 220	143 177	288 753	145 575	101.7 %
Auskünfte	–825 961	–1 436 473	–528 392	908 081	63.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo II der Produktgruppe «Führen des Grundbuches» fällt im Vergleich zum Budget um rund CHF 3,2 Millionen höher aus.

Die Grundbuchanmeldungen sind nur marginal von 63 282 im Jahr 2019 auf CHF 63 092 im Jahr 2020 zurückgegangen, weshalb die Gebühreneinnahmen um rund CHF 0,2 Millionen höher ausfielen als budgetiert.

Auch in Bezug auf die Handänderungssteuereinnahmen fällt das Ergebnis im Vergleich zum Budget trotz Coronvirus-Krise um CHF 2,5 Millionen besser aus.

Die Entwicklung der Einnahmen ist schwer vorhersehbar und hängt von verschiedenen, oft nicht direkt beeinflussbaren wirtschaftlichen Faktoren ab. Die Coronavirus-Krise scheint in Bezug auf den Liegenschaftsmarkt für das Berichtsjahr noch keinen massiven Einfluss zu haben.

Die tieferen Sachkosten sind mit der fortschreitenden Digitalisierung sowie dem Rückgang der Archivkosten zu begründen.

Entwicklungsschwerpunkte

- Das Grundwerk des eHandbuches konnte auf Stufe Handbuchkommission planmässig Ende 2020 abgeschlossen werden.
- Fortführung der Digitalisierung der Grundbuchbelege im Hinblick auf die Online-Verfügbarkeit aller Belege.
- Projekt «GRUDIS public»: GRUDIS public wurde am 26. Juni 2020, die Eigentumsauskunft via GIS-Map am 11. August 2020 aufgeschaltet.
- Über «GRUDIS public» hinaus haben die GBA eine Roadmap ausgearbeitet, welche die einzelnen Schritte und deren Ziele sowie einen Zeithorizont aufzeigt. Die Umsetzung dieser Roadmap soll ab dem ersten Quartal 2021 angegangen werden.

Chancen und Risiken

Die Dienstleistungen von GRUDIS public erfreuen sich grosser Beliebtheit. Sie haben die gewünschte Signalwirkung für die ganze Schweiz und dürfen mit Recht als wegweisend für weitere digitale Lösungen angesehen werden.

Der Vollzug von Art. 11a und 17a ff. des Gesetzes vom 18. März 1992 betreffend die Handänderungssteuer (HG; BSG 215.326.2) erweist sich nach wie vor als sehr zeitaufwändig. Sowohl die juristische Behandlung wie auch die administrative Abwicklung der Geschäfte verursachen einen grossen Aufwand. Die Rückstände werden im Rahmen des neuen Führungsmodells analysiert und angegangen.

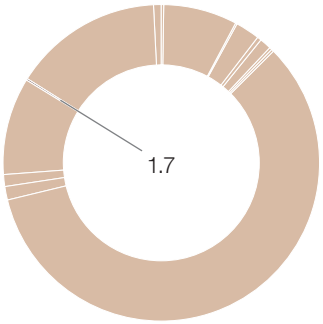
Die GBA bekunden zunehmend grosse Schwierigkeiten bei der Rekrutierung von qualifiziertem Personal, insbesondere von Grundbuchverwalter/-innen und Auszubildenden. Der Arbeitsmarkt zeigt sich ausgetrocknet, weshalb trotz der initiierten Massnahmen erst mittelfristig mit einer Entspannung der Situation gerechnet werden kann.

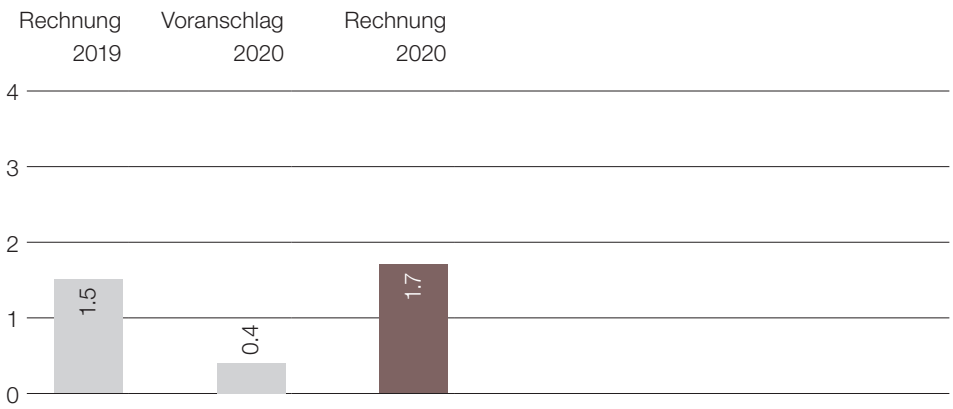
Sollte sich die Wirtschaft wegen der Coronavirus-Krise stark abkühlen, gehen wir davon aus, dass sich auch der Liegenschaftsmarkt abkühlen wird, was mittelfristig zu Mindereinnahmen bei den GBA (insb. Handänderungsteuer) führen könnte.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Grundbuchanmeldungen	63 282	63 092
Anzahl rechtsgültig abgeschlossener Grundbuchanmeldungen	47 387	48 202

6.7.13 Führen des Handelsregisters





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	4 465 274	3 501 000	5 347 309	1 846 309	52.7 %
(-) Personalkosten	–2 865 226	–2 921 019	–2 926 969	–5 950	–0.2 %
(-) Sachkosten	–117 072	–193 200	–712 294	–519 094	–268.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	3 037	0	–6 745	–6 745	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**1 486 013**	**386 781**	**1 701 301**	1 314 520	339.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 054	3 300	**1 389**	–1 911	–57.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**1 489 067**	**390 081**	**1 702 690**	1 312 609	336.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–76 466	–76 300	–86 387	–10 087	–13.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**1 412 601**	**313 781**	**1 616 303**	1 302 522	415.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Registereintrag	1 516 691	573 527	1 732 804	1 159 276	202.1 %
Vorprüfungsverfahren	–30 678	–186 746	–31 503	155 243	83.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Coronavirus-Krise prägte das Berichtsjahr in organisatorischer Hinsicht (Umsetzung der erforderlichen Schutzkonzepte, insbesondere an den Schaltern vor Ort, und Organisation der Arbeit im Homeoffice). Die Handelsregisteranmeldungen nahmen trotz der COVID-19-Pandemie im Vergleich zum Vorjahr nochmals etwas zu.

Bei den Gründungen von Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH) gab es erneut einen grossen Zuwachs (+958) zu verzeichnen. Aktuell sind per 31. Dezember 2020 nun 61 267 Rechtseinheiten (+1410) im Handelsregister eingetragen.

Bei den Gebühren für Amtshandlungen wurde das Budget um rund CHF 1,8 Millionen übertroffen. Dies hat folgende Gründe:

– Budgetiert wurde um CHF 0,5 Millionen tiefer als im Vorjahr, da die Inkraftsetzung der totalrevidierten Verordnung vom 6. März 2020 über die Gebühren für das Handelsregister (GebV-HReg; SR 221.411.1) auf Mitte des Jahres 2020 erwartet wurde. Schliesslich erfolgt die Inkraftsetzung erst auf den 1. Januar 2021.

– Gemäss Finanzkontrolle musste der an das Eidgenössische HRA abzuliefernde Betrag (15 % der eingenommenen Eidgenössischen Gebühren im Jahr 2020 von rund CHF 0,6 Mio.) neu separat in ein Aufwandkonto verbucht werden.

– Die hohe Anzahl der neuen GmbH-Gründungen hat zu zusätzlichen Gebühreneinnahmen geführt.

Bei den Sachkosten resultiert ein Mehraufwand von rund CHF 0,5 Millionen. Dieser erklärt sich aus der oben erwähnten neuen Aufwandbuchung «Entschädigung an Bund». Ohne diese konnte der Sachaufwand, trotz COVID-19-Massnahmen, eingehalten werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Geschäftsjahr 2020 wurde dominiert durch die Vorbereitungsarbeiten zur Umsetzung der neuen Transparenzvorschriften der «Groupe d'action financière (GAFI)» bezüglich Inhaberaktien sowie durch die Vorbereitungsarbeiten auf die teilrevidierte Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 (HRegV; SR 221.411) und die total revidierte GebV-HReg.

Im Bereich Informatik konnte die Erweiterung der Plattform «BE-Login» für Handelsregistergeschäfte umgesetzt werden, dagegen musste die Umsetzung des Projekts «CR-Archiv» für die immense Datenmenge der Firmendossiers von der ursprünglich geplanten Einführung im Jahr 2020 auf das nächste Geschäftsjahr verschoben werden. Die Verschiebung ins 2021 geschah hierbei aufgrund einer Veränderung der Projektausgangslage (Proof of Concept und Pilot bei zwei kleineren Kantonen vor der Einführung beim HRA Bern).

Chancen und Risiken

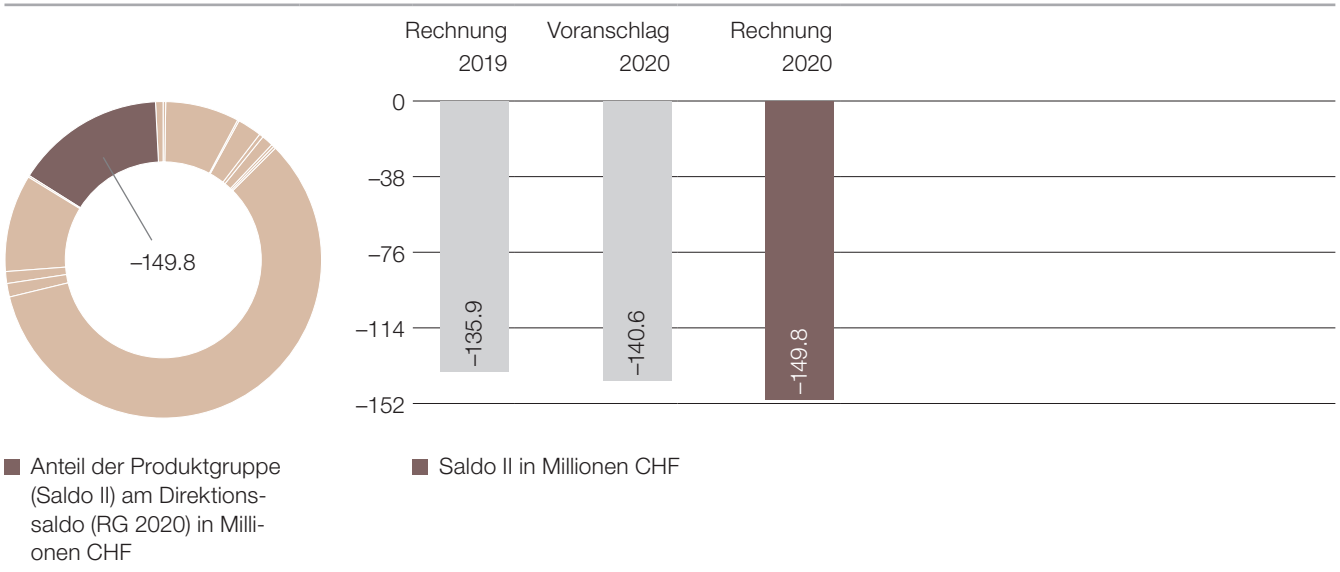
Die Unsicherheit bei den Mitarbeitenden und der Kundschaft aufgrund der tiefgreifenden rechtlichen Änderungen der revidierten HRegV ist zurzeit noch hoch. Als Massnahme werden weitere Schulungen und Weiterbildungen der Mitarbeitenden durchgeführt und die Kundschaft am Telefon sowie mit Unterlagen auf der Webseite unterstützt.

Durch die «BE-Login»-Erweiterung besteht die Chance, dass vermehrt Handelsregistergeschäfte elektronisch eingereicht werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der Registrierungen	20 262	20 243
Anzahl der eingegangenen Handelsregisteranmeldungen	20 261	20 660
Anzahl der eingereichten und erledigten Vorprüfungen	606	617

6.7.14 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde



Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	33 611 005	27 702 000	29 048 046	1 346 046	4.9 %
(-) Personalkosten	–23 007 051	–23 299 964	–23 597 526	–297 562	–1.3 %
(-) Sachkosten	–146 496 173	–145 012 900	–86 475 703	58 537 197	40.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	16 468	–7 273	22 965	30 237	415.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–135 875 750**	**–140 618 136**	**–81 002 217**	59 615 919	42.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–36 576	–40 000	**–68 787 144**	–68 747 144	–171867.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	31 764	20 000	**13 232**	–6 768	–33.8 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–135 880 562**	**–140 638 136**	**–149 776 129**	–9 137 993	–6.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–935 909	–548 786	–990 160	–441 373	–80.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–136 816 471**	**–141 186 923**	**–150 766 289**	–9 579 366	–6.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz minderjähriger Personen	–88 134 768	–89 740 314	–63 378 358	26 361 956	29.4 %
Abklärung und Anordnung von Massnahmen zum Schutz volljähriger Personen	–42 698 587	–45 518 897	–13 607 468	31 911 429	70.1 %
Vollzug nicht massnahmegebundene Aufgaben	–2 778 095	–1 947 489	–1 030 964	916 525	47.1 %
Interventionen und Aufsicht bezüglich privater Vorsorge und Massnahmen von Gesetzes wegen	–122 205	–214 442	–158 655	55 788	26.0 %
Zustimmungsbedürftige Geschäfte	–257 711	–509 624	–259 564	250 061	49.1 %
Aufsicht und Qualitätsmanagement	–1 884 385	–2 687 370	–2 567 210	120 161	4.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Leistungsinformationen zeigen gegenüber dem Vorjahr durchwegs eine Zunahme. Auch wenn die Veränderungen weiterhin im Zufallsbereich liegen, erwartet die KESB aufgrund der demographischen Entwicklung und der anhaltenden Belastung der Familiensysteme durch die COVID-19-Pandemie tendenziell steigende Fallzahlen.

Der Saldo I der Betriebsbuchhaltung ist nicht mit dem Planwert vergleichbar. Dies ist auf die angepasste Verbuchungspraxis für die Abgeltung der von den Gemeinden erbrachten Leistungen (ZAV-Aufwand) ab dem Jahr 2020 zurückzuführen.

Im Saldo II zeigt sich eine Erhöhung des ZAV-Aufwandes, die zum Teil aus der Bereinigung von Altlasten aus den Jahren 2013–2016 resultiert. Dieser ausserordentliche Aufwand belastet die Rechnung 2020 mit rund CHF 5,8 Millionen. Auch der ordentliche ZAV-Aufwand hat zugenommen. Ursächlich hierfür sind das Lohnsummenwachstum sowie eine Mengenausweitung bei den Beistandschaften aufgrund von demographischen Veränderungen. Bei den von den KESB-Standorten angeordneten ambulanten und stationären Massnahmen fielen ebenfalls Mehrkosten an. Diese Kosten sind kaum planbar und unterliegen zum Teil zufallsbedingten Schwankungen, etwa durch kostenintensive Einzelsettings und Kindesplatzierungen. Die Budgetüberschreitung bei den Massnahmenkosten konnte durch höhere Erlöse teilweise kompensiert werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Trotz der Einschränkungen durch die COVID-19-Pandemie hat die KESB im Berichtsjahr ihre Strukturen, Arbeitsinstrumente und Aussenbeziehungen weiterentwickelt. Ein besonderer Fokus lag wie geplant auf der Transparenz des Behördenhandelns. So wurde das KESB-Vorlagenmanagement total revidiert, wodurch Entscheide gegenüber den Betroffenen noch verständlicher dargestellt werden können. Darüber hinaus wurden im Berichtsjahr ein adressatengerechter Leitfaden für private Beistandspersonen und eine auf die breite Bevölkerung zielende Broschüre über den Auftrag und die Arbeitsweise der KESB veröffentlicht. Auch der Dialog mit den institutionellen Partnern in den Regionen wurde trotz der Einschränkungen bedingt durch die COVID-19-Pandemie verbessert. Mit verschiedenen IT- und Digitalisierungsprojekten wird mittelfristig die Effizienz des KESB-Handelns gestärkt. Zu nennen sind hier insbesondere der organisationsweite Rollout des Geschäftsverwaltungssystems BE-GEVER und eine zeitgemässe Klientenbuchhaltung. In diesen Projekten wurden im Berichtsjahr beträchtliche Fortschritte erzielt.

Chancen und Risiken

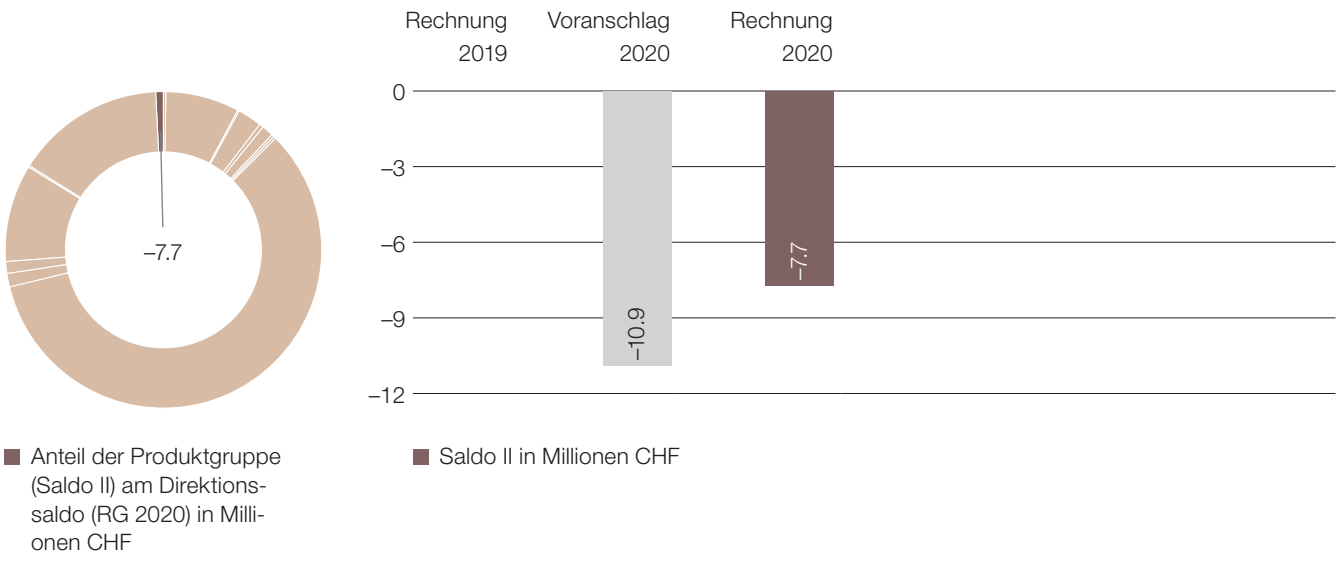
Die wichtigsten Chancen liegen weiterhin in den guten Kooperationsbeziehungen zu den institutionellen Partnern sowie in der Fachkompetenz und im Engagement der KESB-Mitarbeitenden.

Das grösste Risiko liegt in der COVID-19-Pandemie mit den entsprechenden betrieblichen Einschränkungen, die die Arbeit der KESB erschweren und zu einer erheblichen Zusatzbelastung der KESB-Mitarbeitenden führen. Darüber hinaus besteht das Risiko, dass die Fallzahlen im Kindesschutz aufgrund der anhaltenden Überlastung bedingt durch die COVID-19-Pandemie der Familiensysteme zunehmen. Daraus könnte auch eine von der KESB kaum beeinflussbare Zunahme der Massnahmenkosten resultieren. Kritische Einzelereignisse im Kindes- und Erwachsenenschutz sowie Funktionsprobleme einzelner Sozialdienste stellen ebenfalls weiterhin bedeutende Risiken dar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl eröffnete Kindes- und Erwachsenenschutzverfahren	7 433	7 447
Anzahl verfügte Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen	3 488	3 724
Anzahl verfügte behördliche fürsorgerische Unterbringungen	168	181
Anzahl verfügte behördliche Kindesplatzierungen	182	193

6.7.15 Geoinformation



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

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 vom 5. Oktober 2007 (GeoIG; SR 510.62) per 1. Juli 2008 wurden Grundsätze betreffend Umgang mit Geoinformationen sowie die gesetzlichen Grundlagen für die Landesvermessung, den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, die amtliche Vermessung und die Landesgeologie geschaffen.

Rund 70 Prozent aller Entscheidungen der öffentlichen Hand haben einen Raumbezug. Das AGI stellt sicher, dass ein umfassendes, bedarfsgerechtes, aktuelles und nach einheitlichen Kriterien strukturiertes Angebot an Geoinformationen allen berechtigten Stellen innerhalb und ausserhalb der kantonalen Verwaltung einfach zugänglich und nutzbar gemacht wird. Es ist für den Betrieb und die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur verantwortlich und erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben für die Modellierung, die Erfassung, die Haltung und den Vertrieb von Geodaten. Mit Koordination, Benutzerunterstützung und Beratung wird sichergestellt, dass sich der Bereich Geoinformation entsprechend den Vollzugsaufgaben entwickelt und sich der Nutzen von Geoinformationen voll entfalten kann.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	0	2 005 000	2 334 813	329 813	16.4 %
(-) Personalkosten	0	–5 187 090	–4 894 483	292 607	5.6 %
(-) Sachkosten	0	–2 211 000	–1 607 315	603 685	27.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	–33 481	–43 376	–9 895	–29.6 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**0**	**–5 426 571**	**–4 210 362**	1 216 209	22.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	565 000	**1 147 739**	582 739	103.1 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	–6 070 000	**–4 667 105**	1 402 895	23.1 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	2 000	**2 060**	60	3.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**0**	**–10 929 571**	**–7 727 669**	3 201 903	29.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	3 401	20 010	16 609	488.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**0**	**–10 926 170**	**–7 707 658**	3 218 512	29.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Geoinformation	0	–5 426 571	–4 210 362	1 216 209	22.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) ist um CHF 1,2 Millionen besser ausgefallen als geplant. Gründe für dieses Ergebnis sind Nichtinanspruchnahmen von Dienstleistungen Dritter, tiefere Personalkosten und höhere Erlöse (GRUDIS-Gebühr und Gebühren Vertragswesen amtliche Vermessung).

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen der Umsetzung der Direktionsreform (UDR) erfolgte im Jahr 2020 die Eingliederung des AGI in die DIJ. Daneben wurde die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur vorangetrieben. Die Erhöhung der Flächendeckung in der amtlichen Vermessung und der Ausbau des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkung (ÖREB-Katasters) sowie die Einführung des Leitungskatasters im Kanton Bern schreiten voran. Am 16. September 2020 hat der Regierungsrat die neue Geoinformationsstrategie des Kantons Bern genehmigt (www.be.ch/gi-strategie). Sie hat zum Ziel, dass aktuelle, verlässliche und einfach zugängliche Geoinformationen ein zentrales Element der «digitalen Verwaltung» bilden, dass diese Geoinformationen einen bedeutenden Nutzen für die Wirtschaft, die Öffentlichkeit und Verwaltung stiften und die Interaktion unter den Akteuren fördern.

Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der Geodatensätze in der kantonalen Geodateninfrastruktur	316	333
Anzahl Aktualisierungen von Geodatensätzen	1 461	1 693
Jahresumsatz der amtlichen Vermessung in Millionen CHF (Vorjahreszahlen)	29	29
Fläche mit definitiv anerkannter amtlicher Vermessung im Qualitätsstandard AV93 (in % der Kantonsfläche)	55	55

6.8 Spezialfinanzierungen

6.8.1 Mehrwertabschöpfung

Gemäss Art. 142f des Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) sind die Erträge aus der Mehrwertabschöpfung (Ausgleich von planungsbedingten Vorteilen) nach Massgabe des Raumplanungsgesetzes vom 22. Juni 1979 (RPG; SR 700) für Massnahmen der Raumplanung zu verwenden.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–299 453**	**0**	**–64 477**	–64 477	0.0%
Ertrag	**299 453**	**0**	**64 477**	64 477	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–299 453	0	–64 477	–64 477	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	299 453	0	64 477	64 477	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	2 329	0	301 782	301 782	–
Vermögensbestand per 31.12.	301 782	0	366 258	366 258	–
Vermögensveränderung	–299 453	0	**–64 477**	–64 477	–

Kommentar

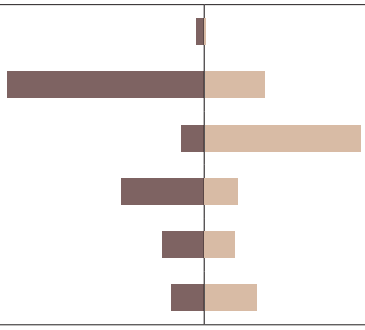
Im Berichtsjahr konnte der Kantonsanteil von CHF 0,4 Millionen aus der Mehrwertabschöpfung an drei Gemeinden überwiesen werden.

Weiterhin nehmen die Gemeindeverfügungen über die Mehrwertabschöpfungen zahlenmässig nur langsam zu. Es ist zwar damit zu rechnen, dass in den kommenden Jahren die Überweisungen der Kantonsanteile steigen werden, jedoch ist eine genaue finanzielle Prognose schwierig.

7 Sicherheitsdirektion (SID)

7.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	–16.2	2.4
Polizei	–422.9	128.1
Strassenverkehr und Schifffahrt	–47.6	334.6
Justizvollzug	–178.1	71.9
Migration und Personenstand	–89.9	64.6
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	–69.5	110.8



7.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds	–12.0	–14.3	–13.8	0.5	3.7 %
Polizei	–283.9	–306.3	–294.8	11.5	3.8 %
Strassenverkehr und Schifffahrt	288.6	284.7	287.1	2.3	0.8 %
Justizvollzug	–91.1	–110.1	–106.2	3.9	3.5 %
Migration und Personenstand	–26.3	–29.8	–25.3	4.5	15.1 %
Bevölkerungsschutz, Sport und Militär	–1.4	–4.0	41.3	45.3	1 140.6 %
Total	**–126.1**	**–179.8**	**–111.8**	68.0	37.8 %

7.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Direktionsreform (UDR)
Im Rahmen der UDR ist aus der Polizei- und Militärdirektion (POM) die SID entstanden. Das Amt für Migration und Personenstand (MIP) wurde zum Amt für Bevölkerungsdienste (ABEV) umbenannt.

Bewältigung der COVID-19-Pandemie in der SID
Die SID hat mit dem Kantonalen Führungsorgan (KFO) aktiv bei der Krisenbewältigung mitgearbeitet, aber mit ihren dienstleistungsorientierten Ämtern auch dafür gesorgt, dass der Bevölkerung ein Stück Normalität erhalten geblieben ist.

Nachdem der Bundesrat am 16. März 2020 die ausserordentliche Lage erklärt hatte, wurden die Schalter der Zivilstandsämter und Ausweiszentren mit Ausnahme der Notpassstelle geschlossen. Bereits nach wenigen Tagen nahmen die Zivilstandsämter unter Einhaltung der Corona-Massnahmen den Grundbetrieb am Schalter gegen Terminvereinbarung wieder auf. Die immer wieder ändernden Vorgaben des Bundes und Kantons stellten dabei die Zivilstandsämter beispielsweise hinsichtlich der Trauungen und der Anzahl der bewilligten Gäste vor organisatorische und kommunikative Herausforderungen. Am 11. Mai 2020 öffneten auch die Ausweiszentren ihre Schalter wieder für die Ausstellung von ordentlichen Ausweisen, wobei die Nachfrage aufgrund der eingeschränkten Reisemöglichkeiten relativ tief blieb.

Eine grosse Herausforderung war die Bewältigung der COVID-19-Pandemie im Justizvollzug. Dank einer frühen Vorbereitung noch im Februar sowie der konsequenten Umsetzung von Schutzmassnahmen verzeichnete das Amt für Justizvollzug (AJV) bei 5927 Eintritten und 5930 Austritten über alle Einrichtungen hinweg insgesamt lediglich 14 positiv getestete Fälle unter den eingewiesenen Personen (EP). Mit dem Regierungsratsbeschluss vom 18. März 2020 mussten vorübergehend alle Besuche, Ausgänge und Urlaube gestrichen werden. Mit Videotelefonie und zusätzlichen Gesprächsguthaben war die Beziehungspflege für die EP weiterhin möglich. Sehr erfreulich verlief die Zusammenarbeit mit dem Kantonsarztamt (KAZA) und dem Labor des Instituts für Infektionskrankheiten an der Universität Bern. Sie ermöglichten dem AJV, eine grosse Anzahl von Tests durchzuführen, und lieferten die Resultate sehr rasch. Das Krisen-Regime hat zu keinen Mehrkosten im AJV geführt.

Die Kantonspolizei (Kapo) war im Rahmen verschiedener grösserer Demonstrationen in der Stadt Bern gefordert. Bei Kundgebungen von «Corona-Skeptikern», welche die gültigen Corona-Schutzmassnahmen meist ignorierten, kam es zu zahlreichen Kontrollen und Anzeigen. Die Klimademonstration im September 2020, welche trotz Kundgebungsverbot auf dem Bundesplatz während der Session der Eidgenössischen Räte stattfand, wurde von der Kapo auf Antrag der Stadt Bern schliesslich geräumt. Die Aktion verlief insgesamt friedlich, es kam zu Personenkontrollen und Anzeigen. Im gleichen Zeitraum musste die Kapo an der unbewilligten Kundgebung «Stopp Isolation» nach erfolglosem Dialog u.a. den Wasserwerfer einsetzen, um blockierte Verkehrsachsen wieder zu öffnen und die Demonstrierenden an einem Vordringen auf den Bundesplatz zu hindern.

Korpsbestandeserhöhung bei der Kapo
Im Rahmen der Umsetzung der Motion 138–2016 Wüthrich (Huttwil, SP) soll der Personalbestand der Kapo nach dem Willen des Grossen Rats bis im Jahr 2030 in zwei Etappen und schrittweise um insgesamt 360 Stellen erhöht werden. Die Kapo hat die Planungen dafür konkretisiert und bereitet die Rekrutierung von zusätzlichen Aspirantinnen und Aspiranten vor. Die neuen Polizistinnen und Polizisten sollen primär zur Bekämpfung der zunehmenden Cyberkriminalität, zur Intensivierung der Prävention insbesondere an Schulen sowie für die Ausdehnung der präventiven Präsenz mit Patrouillen im ganzen Kanton eingesetzt werden. Auch die Terrorabwehr und Bekämpfung von Radikalismus und Extremismus sowie das Kantonale Bedrohungsmanagement (KBDM), unter anderem mit einem Fokus auf häusliche Gewalt und der Drohung gegen Behörden, sollen erweitert werden.

Neues Polizeizentrum Bern (PZB)
Mit dem PZB in Niederwangen sollen ab etwa 2027 die Hälfte der Mitarbeitenden der Kapo zentral untergebracht werden. Im Jahr 2020 wurde das Vorprojekt abgeschlossen und die Vorbereitung des Pflichtenhefts für die Ausschreibung eines Totalunternehmers an die Hand genommen. Diese soll im Sommer 2021 publiziert werden, der Zuschlag ist auf Sommer 2022 terminiert. In der Wintersession 2020 hat der Grosse Rat einen Zusatzkredit für die Durchführung der Ausschreibung bewilligt.

Verselbständigung Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (SVSA)
Der Regierungsrat hat der SID den Auftrag erteilt, ein Normkonzept für die Verselbständigung des heutigen SVSA in eine öffentlich-rechtliche Anstalt zu erarbeiten. Dieses soll einen Grundsatzentscheid ermöglichen, ob eine entsprechende Gesetzesvorlage und ein Detailkonzept ausgearbeitet werden sollen. Auslöser sind die Umbrüche in der Welt der Mobilität. Damit zeitgerecht und zielgerichtet auf diese Entwicklungen reagiert werden kann, braucht das SVSA Handlungsspielraum in Bezug auf Betrieb und Investitionen. Dies soll mit einer Verselbständigung in Form einer selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt erreicht werden.

Interkantonale Zusammenarbeit im Justizvollzug
Die Herausforderungen des Schweizerischen Justizvollzuges sind in den vergangenen Jahren stark gestiegen und zunehmend komplexer geworden. Um den veränderten Anforderungen gerecht zu werden, ist eine verstärkte Zusammenarbeit über die Konkordatsgrenzen hinweg unabdingbar. Als Schlüsselprojekt des Jahres 2020 ist in diesem Zusammenhang das Projekt «Horizont» zu erwähnen, welches die verstärkte Zusammenarbeit der beiden Deutschschweizer Konkordate (Strafvollzugskonkordat der Nordwest- und Innerschweiz [NWI-CH] und das Ostschweizer Konkordat [OSK]) verfolgt.

Der Regierungsrat und der Grosse Rat beschlossen im Jahr 2020 einen Beitritt zum Verein Electronic Monitoring (EM) Schweiz. Ziel des Vereins EM Schweiz ist eine gesamtschweizerische Ausschreibung der EM-Technik und die Zurverfügungstellung einer Applikation und der Geräte zur elektronischen Überwachung verschiedener Justizvollzugsformen. In einer überdirektionalen Arbeitsgruppe werden die Grundlagen erarbeitet, welche für den Kanton Bern festlegen, wer unter welchen Bedingungen und Verantwortlichkeiten die verschiedenen gesetzlichen Anwendungsformen wahrnimmt. Eine Vollzugsstelle EM (angesiedelt beim AJV) soll Überwachungen für die Zivilgerichte, für die Polizei und allfällige weitere Organisationseinheiten des Kantons übernehmen. Dazu wird eine dringliche Einführungsverordnung erarbeitet, welche im Laufe des Jahres 2021 verabschiedet werden soll.

Abschluss Projekt Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern (NA-BE)
Im Mai 2020 beschloss der Regierungsrat das Inkrafttreten des Gesetzes vom 3. Dezember 2019 über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich (SAFG; BSG 861.1) sowie die Totalrevision des Einführungsgesetzes vom 9. Dezember 2019 zum Ausländer- und Integrationsgesetz und zum Asylgesetz (EG AIG und AsylG;

BSG 122.20) sowie der damit zusammenhängenden Verordnungen per 1. Juli 2020. Das Projekt NA-BE (inkl. Wechsel der Asylsozialhilfe von der SID zur GSI), wurde im Jahr 2020 erfolgreich abgeschlossen. Die SID fokussiert sich nun auf den konsequenten und raschen Vollzug von rechtskräftigen Wegweisungen. Die vom Kanton mit der Unterbringung und Betreuung von rechtskräftig Weggewiesenen beauftragte ORS Service AG nahm ab Mai 2020 sukzessive kantonale Rückkehrzentren in Betrieb. Bedürftige Weggewiesene können in diesen Zentren Nothilfe in Anspruch nehmen und sich auf ihre Ausreise in ihr Heimatland oder einen Drittstaat vorbereiten.

Ehemaliges Munitionslager Mitholz
Der Sonderstab Mitholz des KFO begleitete das Projekt des Eidgenössischen Departements für Verteidigung, Bevölkerungsschutz und Sport (VBS) zur Variantenevaluation, vertrat die Interessen des Kantons und erarbeitete die erforderlichen Notfallplanungen. Am 4. Dezember 2020 entschied der Bundesrat, dass die Munitionsrückstände aus dem ehemaligen Munitionslager Mitholz geräumt werden sollen und legte die Projektorganisation für die nächste Phase fest. Da nun primär raumplanerische und nicht mehr sicherheitsrelevante Fragen im Vordergrund stehen, wurde der Sonderstab Mitholz des KFO aufgelöst. Im Auftrag des Regierungsrates wurde ein kantonaler Koordinationsstab unter der Leitung des Generalsekretärs der SID eingesetzt.

Strategie Sport Kanton Bern
Die Umsetzungsplanung zur Strategie Sport Kanton Bern liegt vor. Die mit den vorhandenen Budgetmitteln umsetzbaren Massnahmen werden realisiert, insbesondere wurden die Koordination und die Absprache zwischen den involvierten Stellen intensiviert. Der Regierungsrat verzichtete auf die Aufnahme zusätzlicher Mittel in den Voranschlag 2021 für die Umsetzung der Strategie. Ein neues Kantonales Sportförderungsgesetz soll die rechtliche Grundlage für die Umsetzung weiterer Massnahmen bilden. Die entsprechende Vernehmlassung wurde im Sommer 2020 durchgeführt.

Kantonale Geldspielgesetzgebung
Gestützt auf die eidgenössische Geldspielgesetzgebung (seit 1. Januar 2019 in Kraft), wurden das Lotteriegesetz, die Lotterieverordnung und die Sportfondsverordnung im Jahr 2020 totalrevidiert. Das kantonale Geldspielgesetz vom 10. Juni 2020 (KGSG; BSG 935.52) und die Geldspielverordnung vom 2. Dezember 2020 (KGSV; BSG 935.520) sind am 1. Januar 2021 in Kraft getreten. Neu werden alle Kleinspiele im Kanton zugelassen, darunter kleine Pokerturniere und lokale Sportwetten. Die Gemeinnützigkeit und die rechtsgleiche Verteilung der Geldspielmittel wurden verankert. Der Grosse Rat hat bei den Beratungen deutlich gemacht, dass die Beiträge aus den Fonds im ganzen Kanton gleich zu vergeben seien. Im Sportfonds wurden die Unterstützungsmöglichkeiten erweitert, eine grosszügigere Finanzierung der Vorhaben gesichert und die interkantonale Zusammenarbeit festgehalten. Im Lotteriefonds wurden die Zuwendungsbereiche aktualisiert, ein Bereich «Gesellschaft» aufgenommen und der finanzielle Rahmen für Beiträge an herausragende Baudenkmäler (wiederkehrende Beiträge), Denkmalpflege und Entwicklungszusammenarbeit gesetzt.

7.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–868 765 430**	**–888 396 601**	**–926 252 062**	–37 855 461	–4.3 %
Ertrag	**742 634 984**	**708 516 082**	**769 919 293**	61 403 211	8.7 %
Saldo	**–126 130 446**	**–179 880 519**	**–156 332 769**	23 547 750	13.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–500 143 499	–529 701 722	–515 511 400	14 190 322	2.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–152 937 433	–182 527 949	–202 440 834	–19 912 885	–10.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–18 682 617	–19 454 906	–18 279 905	1 175 001	6.0 %
34 Finanzaufwand	–26 193	–1 311 500	–122 176	1 189 324	90.7 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–63 475 937	–56 000 000	–100 189 999	–44 189 999	–78.9 %
36 Transferaufwand	–118 345 728	–78 989 039	–73 708 228	5 280 811	6.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	–1 342 694	–1 483 000	–1 483 306	–306	–0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–13 811 330	–18 928 485	–14 516 214	4 412 271	23.3 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	272 569 348	274 290 000	274 243 533	–46 467	–0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	200 641 710	213 197 574	285 435 384	72 237 810	33.9 %
43 Verschiedene Erträge	47 520	0	20 389	20 389	0.0 %
44 Finanzertrag	2 579 806	2 118 000	2 425 843	307 843	14.5 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	60 776 270	54 090 000	53 984 636	–105 364	–0.2 %
46 Transferertrag	196 809 711	155 652 737	140 784 199	–14 868 537	–9.6 %
47 Durchlaufende Beiträge	1 342 694	1 483 000	1 483 306	306	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	7 867 924	7 684 771	11 542 003	3 857 232	50.2 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo der Erfolgsrechnung 2020 schliesst im Vergleich zum Voranschlag 2020 um CHF 23,5 Millionen besser ab. Das positive Ergebnis ist vorwiegend auf Minderaufwendungen zurückzuführen.

Der Personalaufwand fällt um CHF 14,2 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Budgetunterschreitung lässt sich durch den vorübergehenden Unterbestand bei der Kapo, tiefere Personalkosten für die Rückkehrzentren (da diese nicht mit Kantonspersonal, sondern durch externe Dienstleister betrieben werden) sowie allgemein mit nicht besetzten Vakanzen begründen. Demgegenüber wird der geplante Sachaufwand um CHF 19,9 Millionen überschritten. Die vom KFO im Auftrag des Regierungsrates durchgeführte Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial von rund CHF 50,0 Millionen wurde über das BSM abgerechnet und ans Kantonsapothekeramt (KAPA) weiterverrechnet. Infolge der angepassten Verbuchungspraxis im Zusammenhang mit dem Lastenausgleich Sozialhilfe wird der Sachaufwand im AJV gegenüber dem Voranschlag um CHF 12,8 Millionen entlastet. Eine weitere Besserstellung der Sachaufwendungen von CHF 6,3 Millionen ist beim ABEV mit einer tieferen Anzahl produzierter Reisedokumente für Schweizer Staatsangehörige und einem tieferen Bestand von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden begründet. Schliesslich ist der tiefere Sachaufwand bei der Kapo von CHF 5,2 Millionen hauptsächlich auf die COVID-19-Pandemie infolge weniger operativer Aufwendungen zurückzuführen. Die höheren Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 44,2 Millionen resultieren vorwiegend aus der Überführung der altrechtlichen, durch die Gemeinden verwalteten dezentralen Teile des Ersatzbeitragsfonds im Umfang von CHF 47,1 Millionen in den durch den Kanton Bern verwalteten Fonds. Die saldoneutrale Verbuchung ist bei den Entgelten (SG 42) in gleicher Höhe ersichtlich.

Die vom Voranschlag abweichende Ertragsentwicklung bei den Entgelten um CHF 72,2 Millionen lässt sich, wie vorstehend erwähnt, hauptsächlich mit der Verbuchung des Ersatzbeitragsfonds und mit der Weiterverrechnung des medizinischen Schutzmaterials ans KAPA begründen. Tiefere Entgelte infolge der COVID-19-Pandemie und mit dem damit verbundenem Lockdown sind beim SVSA und ABEV festzustellen: Zwischen Mitte März und Mitte Mai wurden nur noch freiwillige Fahrzeugprüfungen durchgeführt. Die Einnahmen aus Fahrzeugprüfungen lagen daher CHF 2,5 Millionen unter dem Budget. Tiefere Gebührenerträge von CHF 3,3 Millionen resultieren aus der geringeren Nachfrage nach Schweizer Reisepapieren aufgrund der verhängten Reiseeinschränkungen. Tiefere Busseneinnahmen bei der Kapo von CHF 3,6 Millionen sind einerseits auf eine zu hohe Budgetierung (CHF 2,0 Mio.) und anderseits auf den Lockdown im Frühling zurückzuführen (CHF 1,6 Mio.). Weiter hat, wie bereits beim Sachaufwand erwähnt, ebenfalls die neue Verbu-

chungspraxis im Zusammenhang mit dem Lastenausgleich Sozialhilfe tiefere Entgelte zur Folge. Der um CHF 14,9 Millionen tiefere Transfertrag steht im Zusammenhang mit den sinkenden Zuweisungszahlen in der Asylsozialhilfe.

7.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–23 815 302**	**–24 549 000**	**–23 043 711**	1 505 289	6.1 %
Einnahmen	**2 068 078**	**1 850 000**	**1 619 654**	–230 346	–12.5 %
Saldo	**–21 747 224**	**–22 699 000**	**–21 424 056**	1 274 944	5.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–19 266 526	–18 450 000	–14 056 727	4 393 273	23.8 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–2 918 189	–4 249 000	–8 210 096	–3 961 096	–93.2 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–186 941	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	–1 443 646	–1 850 000	–776 888	1 073 112	58.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	431 402	0	419 765	419 765	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	193 030	0	423 002	423 002	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1 443 646	1 850 000	776 887	–1 073 113	–58.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Der Saldo der Investitionsrechnung wird gegenüber dem Voranschlag 2020 um CHF 1,3 Millionen (5,6 %) unterschritten.

Aufgrund der COVID-19-Pandemie und generellen Projektverzögerungen konnten verschiedene Investitionen nicht wie geplant realisiert werden. Insbesondere wurden Fahrzeuge (BMW), Rotlicht- und Geschwindigkeitsanlagen sowie Basisstationen für das Sicherheitsfunknetz Polycom nicht planmässig an die Kapo geliefert.

7.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der SID

2016	2017	2018	2019	2020
4 045.7	4 064.6	4 046.6	3 981.1	4 029.3

Kommentar

Die SID hat gegenüber dem Jahr 2019 eine Bestandeszunahme von 48,2 Vollzeitstellen (VZE; Vollzeitequivalent) zu verzeichnen, die grösstenteils in der Kapo stattgefunden hat.

In der Kapo beträgt die Zunahme gegenüber dem Vorjahr 45,0 VZE. Nach wie vor hat die Kapo einen deutlichen Unterbestand zu verzeichnen. Es wird versucht, diesen mit grösseren Lehrgängen zu kompensieren. Im Weiteren konnten verstärkt sogenannte Korpswechsler und Rückkehrer rekrutiert werden, welche einen weiteren Effekt auf die höheren Bestandeszahlen hatten. In der Umsetzung der Korpsbestandesaufstockung (KBA) von 2022–2031 wurden vereinzelt «Vorbezüge» im Bereich von zivilen Mitarbeitenden vollzogen, welche finanziell jedoch ausschliesslich durch den Unterbestand finanziert sind.

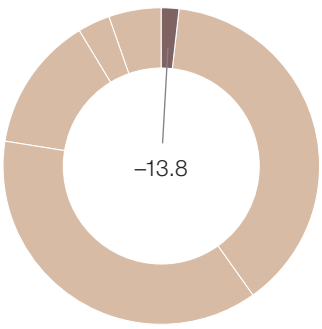
Die Reduktion im ABEV von 4,1 VZE ist auf eine Stellenverschiebung von der SID zur GSI im Zusammenhang mit dem Projekt NA-BE zurückzuführen.

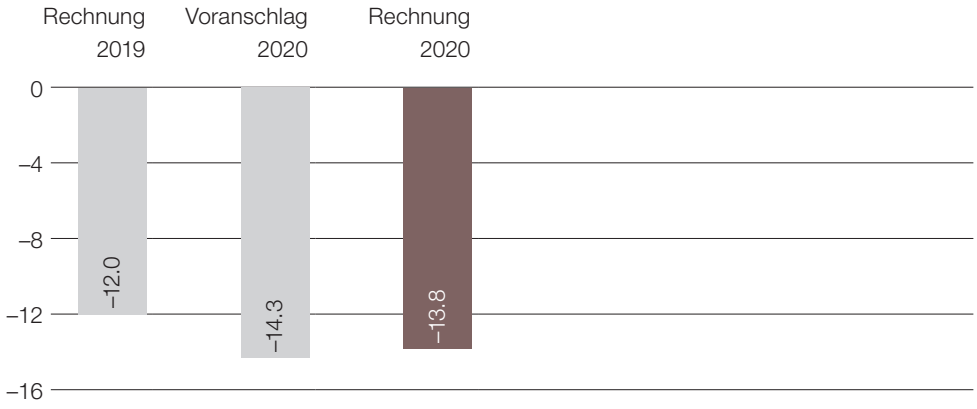
Die Bestandeszunahme im AJV von 6,2 VZE ist durch die Besetzung von budgetierten Vakanzen begründet, welche per Ende 2019 noch nicht wiederbesetzt waren. Die marginalen Änderungen in den anderen Ämtern (jeweils unter 1,0 VZE) sind auf normale Bestandesschwankungen zurückzuführen.

Sämtliche Veränderungen bewegen sich innerhalb des bewilligten Sollbestandes der Direktion.

7.7 Produktgruppen

7.7.1 Führungsunterstützung, Verwaltungsrechtspflege und Fonds





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 vom 20. Juni 1995 (OrG; BSG 152.01) und Organisationsverordnung SID vom 18. Oktober 1995 (OrV SID; BSG 152.221.141).

Erbringung von Übersetzungsdienstleistungen sowie weiteren Dienstleistungen nach Bedarf für die Ämter und das Polizeikommando.

Justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen zuhanden der Direktion.

Bewirtschaftung von Lotterie- und Sportfonds und Erteilung von Lotteriebewilligungen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	1 533 465	1 472 780	1 485 867	13 087	0.9 %
(-) Personalkosten	–7 517 334	–8 173 026	–7 770 472	402 554	4.9 %
(-) Sachkosten	–7 400 515	–8 721 650	–7 978 546	743 104	8.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–111 967	–145 820	–139 393	6 427	4.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–13 496 350**	**–15 567 716**	**–14 402 544**	1 165 172	7.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	276 700	0	**60 766**	60 766	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–358 959	–305 000	**–263 543**	41 457	13.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 536 071	1 537 600	**805 772**	–731 828	–47.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–12 042 539**	**–14 335 116**	**–13 799 550**	535 567	3.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	11 521	25 972	24 997	–975	–3.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–12 031 017**	**–14 309 145**	**–13 774 553**	534 592	3.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–11 503 889	–13 172 526	–12 514 765	657 761	5.0%
Verwaltungsrechtspflege	–2 043 356	–2 399 944	–1 883 221	516 723	21.5%
Lotteriebewilligungen und Spielbankenabgabe	50 895	4 754	–4 559	–9 312	–195.9%
Verwaltung Sport- und Lotteriefonds	0	0	0	0	0.0%

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag aufgrund von geringeren Personal- und Sachkosten ein um rund CHF 1,2 Millionen besseres Resultat aus.

Die tieferen Personalkosten von total CHF 0,4 Millionen sind einerseits auf Vakanzen im Bereich Projektunterstützung ERP (Enterprise-Resource-Planning) und Informatik zurückzuführen (CHF 0,2 Mio.). Andererseits sind infolge der COVID-19-Pandemie Weiterbildungen und Umschulungen im Zusammenhang mit IT@BE abgesagt oder verschoben worden (CHF 0,2 Mio.).

Die tieferen Sachkosten von CHF 0,7 Millionen setzen sich aus diversen Elementen zusammen. Einerseits waren geringere Kosten in den Bereichen Planung und Projektleitung Dritter (Projekt ERP) im Umfang von CHF 0,3 Millionen zu verzeichnen, da die Projektarbeit hauptsächlich erst in den Jahren 2021 und 2022 anfällt. Andererseits wurden die vorgesehenen Budgets für die Honorare externer Berater, für den übrigen Betriebsaufwand und im Bereich Repräsentation um CHF 0,2 Millionen sowie im Bereich der Informatikdienstleistungen Dritter um CHF 0,9 Millionen nicht ausgeschöpft. Hauptgrund war die Nichtumsetzung diverser geplanter Projekte oder deren Aufschub in die Folgejahre (z.B. Schnittstellen ERP/SAP). Dagegen entstand ein Mehrbedarf für höhere interne Vergütungen für ICT-Dienstleistungen an das KAIO im Umfang von CHF 0,6 Millionen infolge der Verschiebung von Aufgaben im Rahmen der laufenden Projekte IT@BE, APF@BE, Rollout@BE und generell höherer Kosten für die Grundversorgung als geplant.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Das vergangene Jahr war von den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie geprägt. Das Generalsekretariat (GS) sorgte für die zeitgerechte und vorausschauende politische Führungsunterstützung des Direktors in dieser ausserordentlichen Lage. Daneben waren wiederum auch die Umsetzung oder Vorbereitung der wichtigen gesamtstaatlichen Vorhaben und Projekte (IT@BE, ERP, GEVER) auf Direktionsebene im Fokus. Geplante Gesetzesvorhaben, insbesondere im Bereich des kantonalen Geldspielgesetz vom 10. Juni 2020 (KGSG; BSG 935.52) und der Vorbereitungsarbeiten zur Anpassung des Gesetzes vom 12. März 1998 über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge (BSFG; BSG 761.611) sowie ungeplante rechtliche Verankerungen von Massnahmen im Zusammenhang mit der Coronavirus-Krise (COVID-19-Verordnungen) wurden ebenso erfolgreich realisiert. Obwohl die 440 eingegangenen Beschwerden im Rechtsdienst auch in diesem Jahr auf unverändert hohem Niveau und rund 30 Prozent über dem langjährigen Durchschnitt verharrten, wurden die Pendenzen im Jahr 2020 um weitere 10 Prozent reduziert.

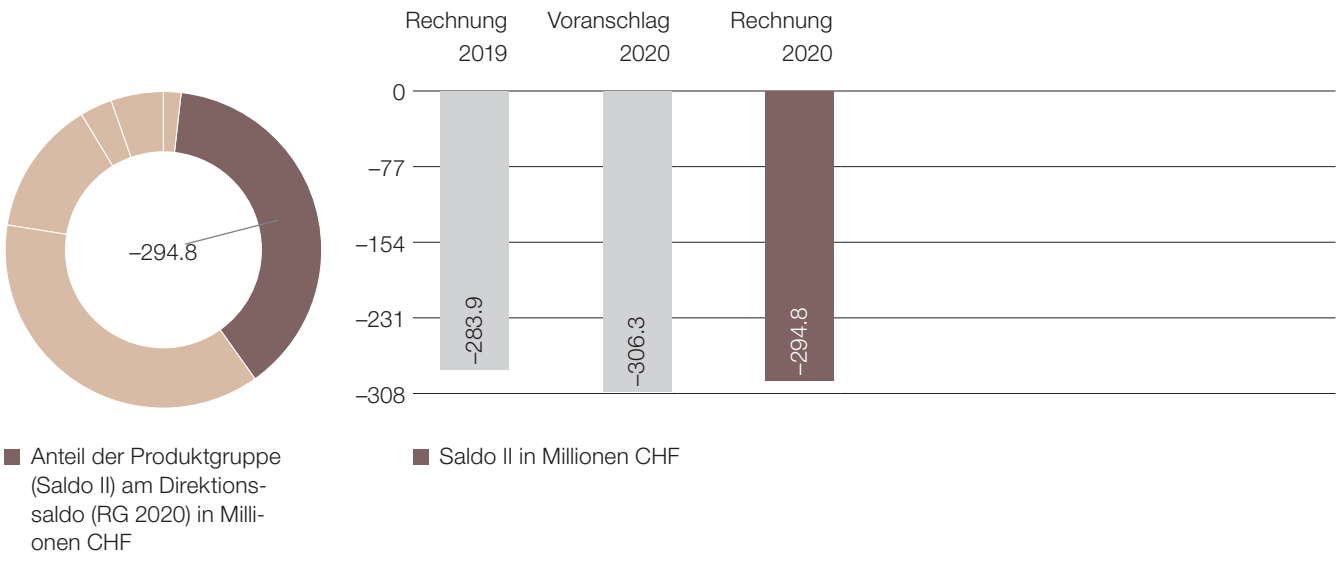
Chancen und Risiken

Das GS bleibt in den nächsten Jahren weiterhin besonders gefordert in der Umsetzung von gesamtstaatlichen Vorhaben in der SID, wie z.B. der Einführung von ERP und der vorausschauenden gesamtdirektionalen Überprüfung der Organisation der Supportprozesse. Auch die Pendenzen im Rechtsdienst erfordern nach wie vor ein besonderes Augenmerk und müssen weiterhin mit geeigneten organisatorischen und personellen Massnahmen nach Möglichkeit reduziert werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	153	187
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	18	17
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	42	40
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	220	266
Anzahl der eingereichten Beschwerden	438	440
Anzahl der erledigten Beschwerden	478	455

7.7.2 Polizei



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	87 454 650	90 273 000	91 260 068	987 068	1.1 %
(-) Personalkosten	–314 694 789	–333 059 360	–326 304 488	6 754 872	2.0 %
(-) Sachkosten	–73 579 361	–87 554 618	–79 327 465	8 227 152	9.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–16 932 118	–15 985 135	–16 731 265	–746 130	–4.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–317 751 618**	**–346 326 113**	**–331 103 151**	15 222 962	4.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	–707 327	0	**297 769**	297 769	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–578 465	–139 998	**–545 687**	–405 689	–289.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	35 106 440	40 138 000	**36 522 828**	–3 615 172	–9.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–283 930 971**	**–306 328 111**	**–294 828 241**	11 499 870	3.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	3 174 754	2 336 913	3 477 517	1 140 604	48.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–280 756 217**	**–303 991 198**	**–291 350 724**	12 640 474	4.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Sicherheits- und Verkehrspolizei, Betrieb Einsatzzentrale, Amts- und Vollzugshilfe	–100 423 987	–104 589 220	–102 836 812	1 752 407	1.7 %
Gerichtspolizei	–218 151 031	–244 638 689	–231 590 253	13 048 435	5.3 %
Dienstleistungen für Dritte	823 400	2 901 796	3 323 915	422 119	14.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Geschäftstätigkeit der Kapo wird in der Produktgruppe Polizei abgebildet. Auf Stufe I (Globalbudget) des Deckungsbeitragsschemas wurden die Planvorgaben um CHF 15,2 Millionen unterschritten. Die Personalkosten weichen um rund CHF 6,7 Millionen ab. Dies ist unter anderem auf den derzeitigen Unterbestand von durchschnittlich 31,0 Vollzeitstellen (rund CHF 5,0 Mio.) zurückzuführen. Andererseits mussten aufgrund der COVID-19-Pandemie viele Ausbildungen, Rapporte und Anlässe abgesagt werden, weshalb Aufwendungen von rund CHF 1,7 Millionen nicht angefallen sind. Für den tieferen Sachaufwand von CHF 8,2 Millionen ist zur Hauptsache die COVID-19-Pandemie mit rund CHF 4,1 Millionen verantwortlich. Die Auswirkungen machen sich insbesondere bei den Ordnungsdiensteinsätzen, den Spurenanalysen, den Entschärfereinsätzen, den Spesen, der Verpflegung und den Kommunikationsanlässen bemerkbar. Ebenfalls positiv haben sich die tiefere interne Verrechnung des KAIO (CHF 1,0 Mio.), eine tiefere Zahlung an die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (CHF 0,5 Mio.), weniger Sachausgaben aufgrund des Unterbestandes (CHF 1,4 Mio.), Projektverzögerungen (CHF 0,8 Mio.) sowie die Auflösung von zwei Rückstellungen aus Staatshaftungsfällen (CHF 0,4 Mio.) auf das Zahlenwerk ausgewirkt. Die Erlöse fallen um rund CHF 1,0 Millionen höher aus. Die Kapo hat während der COVID-19-Pandemie der GSI rund zehn Monate Personal für das Contact Tracing, das Betreiben der Hotline und den Aufbau und die Bewirtschaftung des Ressourcen Management Kanton zur Verfügung gestellt und intern verrechnet.

Im Saldo II wurden die Busseneinnahmen um CHF 3,6 Millionen nicht erreicht. Dies ist einerseits auf eine zu hohe Budgetierung (CHF 2,0 Mio.) und andererseits auf den Lockdown im Frühling zurückzuführen (CHF 1,6 Mio.).

Die Planvorgabe der Investitionsrechnung wurde ausgabenseitig um rund CHF 0,7 Millionen überschritten. Die Mehrausgaben wurden über den Sachplanungsüberhang finanziert. Die Investitionen fielen insbesondere im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung (Nevo)» an. Aufgrund der COVID-19-Pandemie und generellen Projektverzögerungen konnten verschiedene Investitionen nicht realisiert werden. Insbesondere wurden Fahrzeuge der Marke BMW, Rotlicht- und Geschwindigkeitsanlagen sowie Basisstationen Polycom nicht wie geplant geliefert.

Die COVID-19-Pandemie stellte die Kapo vor weitreichende Herausforderungen. Es galt, die Einsatzfähigkeit des Korps jederzeit sicherzustellen sowie interne Schutzkonzepte zu entwickeln und konsequent umzusetzen. Zwar kam es auch unter den Mitarbeitenden der Kapo zu Infektionen und es mussten sich mehrere Hundert Mitarbeitende über die gesamte Berichtszeit gesehen in Quarantäne begeben. Doch die erforderliche Dienstleistung konnte auf allen Stufen sichergestellt werden. Die Kapo passte ihre Prioritäten, den Ressourceneinsatz und ihre Einsatzkonzepte flexibel an und verschob Ressourcen wenn nötig intern. Damit konnte sie das Know-how und die Flexibilität ihrer Mitarbeitenden in der Coronavirus-Krise erfolgreich zugunsten der Bevölkerung und der Allgemeinheit einsetzen.

Die angeordneten Massnahmen im Frühling 2020, sowie die zumindest anfangs geringere Zahl an Demonstrationen, sportlichen Grossereignissen mit Publikum, Staatsbesuchen und Veranstaltungen (z.B. Fasnacht und Zibelemärit) führten zu einem deutlichen Rückgang der Einsätze im Ordnungsdienst (Abnahme um etwa 58 % oder 97 000 Stunden im Vergleich zum Jahr 2019). Auf der anderen Seite war die Kapo häufiger in der Öffentlichkeit mit Patrouillen – auch zu Fuss – präsent (Zunahme um etwa 11 % oder 48 000 Stunden im Vergleich zum Jahr 2019), um einer oftmals verunsicherten Bevölkerung für Fragen zur Verfügung zu stehen und die Schutzmassnahmen zu erläutern, aber auch durchzusetzen.

Gleichzeitig begleiteten die Mitarbeitenden der Kapo sämtliche Lockerungen und Verschärfungen der Massnahmen und überprüften die Schutzkonzepte von Läden, Gastronomiebetrieben und weiteren Institutionen auf ihre Plausibilität. Sie zeigten Optimierungspotential auf und intervenierten wo nötig, um die Konzepte durchzusetzen. Auch an Demonstrationen gegen die verhängten Corona-Massnahmen musste die Kapo häufig intervenieren, die Vorschriften durchsetzen und Anzeigen in Aussicht stellen. Die Mitarbeitenden der Kapo wurden während der COVID-19-Pandemie laufend über die neuen, häufig wechselnden Vorgaben von Bund und Kanton informiert, was aufgrund der kurzfristigen Änderungen teilweise hohe Anforderungen stellte.

Die Kapo war ferner an vorderster Front in das Krisenmanagement des Kantons eingebunden. Dabei waren das Kommando, die Abteilung Technik, die Kommunikation, die Abteilung Planung und Einsatz und zahlreiche weitere Dienste der Kapo besonders gefordert. Die Kapo leitete den Führungsstab des KFO und war zeitweise mit über 60 Mitarbeitenden bei der Beschaffung, Lagerung und Verteilung von Schutzmaterial engagiert. Auch die offizielle Hotline des Kantons Bern wurde durch Mitarbeitende der Kapo betreut und geleitet. Während dieser Zeit wurden über 45 000 Anrufe entgegengenommen. Vor allem im zweiten Halbjahr stellte die Kapo bis zu 30 Mitarbeitende, um das kantonale Contact Tracing zu verstärken. Die Kapo beantwortete zahlreiche, teilweise komplexe Anfragen aus der Wirtschaft und der Bevölkerung, um angeordnete Schutzmassnahmen von Bund und Kantonen zu interpretieren und korrekt umzusetzen. Auch die aufwändige Bewirtschaftung des im Zusammenhang mit der kantonalen Hotline zur Verfügung gestellten Fragenkatalogs (FAQ) wurde durch die Kapo von März bis Anfang November sichergestellt.

Angesichts dieser starken Belastung mussten verschiedene intern geplante Projekte und Aktivitäten, so z.B. die Verstärkung der Feed-

backkultur oder die Überprüfung der Strategie, auf das kommende Jahr verschoben werden. Andere, wie z.B. die Definition eines verbindlichen Wertekatalogs, konnten planmässig weitergeführt werden.

Die COVID-19-Pandemie hatte Auswirkungen auf zahlreiche Tätigkeitsfelder der Kapo. So nimmt die Zahl und die Komplexität der Delikte im Cyberraum seit Jahren zu. Zwischen dem Jahr 2015 und dem Jahr 2019 verdoppelte sich die Zahl der Delikte gemäss internen Daten der Kapo in etwa. Dieser Trend bestätigte sich während der COVID-19-Pandemie eindrücklich, musste die Kapo doch allein im Jahr 2020 ungefähr eine weitere Verdoppelung der Delikte im Vergleich zum Vorjahr feststellen. Die Kapo hat damit begonnen, ein neues Dezernat «Digitale Kriminalität» aufzubauen, um die Cyber-Ermittlungen zu intensivieren und zu systematisieren. Auch bei der Prävention setzte die Kapo mit spezifischen Broschüren und Schulungsunterlagen für KMU und Gemeinden Akzente. Im Rahmen von NEDIK (Netzwerk Ermittlungsunterstützung digitale Kriminalitätsbekämpfung) unterstützt die Kapo gesamtschweizerische Präventionsmassnahmen.

Im Januar 2020 konkretisierte der Regierungsrat sein Konzept für das Kantonale Bedrohungsmanagement (KBDM), welches sich unter anderem mit der häuslichen Gewalt und Drohungen und Gewalt gegen Behörden befasst. Die Kapo übernimmt dabei neu auch formell den Lead und ist für die Koordination der Beteiligten, die Massnahmen gegen Gefährder und zum Schutz von Opfern sowie die Ausbildung von Ansprechpersonen in der kantonalen und kommunalen Verwaltung zuständig. Die Kapo hat im Jahr 2020 rund 140 Ansprechpersonen der verschiedenen Verwaltungseinheiten im KBDM ausgebildet. Im Vergleich zum Vorjahr konnte ein Anstieg der Anzahl Anfragen und Meldungen an die Fachstelle Bedrohungsmanagement (Kapo) festgestellt werden.

Aufgrund der Schutzmassnahmen in Folge der Coronavirus-Krise mussten im Rahmen der Ausbildung der Polizistinnen und Polizisten rund die Hälfte der Präsenzveranstaltungen virtuell durchgeführt oder, falls dies nicht möglich war, abgesagt werden. Auch die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (IPH Hitzkirch) musste für die Ausbildung der Aspirantinnen und Aspiranten auf Präsenzunterricht verzichten. Die Umsetzung des Bildungspolitischen Gesamtkonzepts 2020 (BGK) mit dem neuen, zweijährigen Ausbildungskonzept musste in der ganzen Schweiz um ein halbes Jahr verschoben werden, um die Ausbildung nicht noch zusätzlich zu belasten.

Entwicklungsschwerpunkte

Viele Menschen – insbesondere Frauen – fühlen sich in den städtischen Zentren und besonders am Abend nicht sicher. Die Kapo hat deshalb auch im Jahr 2020 ein Schwergewicht gegen die Gewalt im öffentlichen Raum gesetzt. Neben der erhöhten Präsenz von Polizeipatrouillen stehen Präventionsmassnahmen wie z.B. ein Unterrichtsmodul in der Oberstufe und das gezielte Ansprechen von Mehrfachtäterinnen und –tätern im Vordergrund. Gestützt auf vertiefte Analysen wurde die Polizeipräsenz zu bestimmten Zeiten und an neuralgischen Punkten gezielt erhöht. Die Auswertung zeigt, dass durch eine erhöhte Präsenz Delikte verhindert werden können.

Die Kapo wird im Jahr 2021 eine Befragung der bernischen Bevölkerung zum Thema Sicherheit durchführen, um ihre Tätigkeit noch besser auf die Anliegen der Bevölkerung ausrichten zu können. Die Befragung legt den Fokus auf den öffentlichen Raum und soll Erkenntnisse über das subjektive Sicherheitsempfinden und die Einschätzung der Arbeit der uniformierten Polizei im öffentlichen Raum liefern. Umfangreiche Vorarbeiten dazu fanden im Berichtsjahr statt. Die Kapo organisierte ferner den Bereich der Prävention neu, um die Themen Cyber (Fachstelle Projekte und Cyber) und interkulturelle Kompetenz (Fachstelle Brückenbauer) intensiver bewirtschaften zu können.

Der Besuch in den Schulen musste während des Lockdowns eingestellt werden, konnte aber danach mit umfassenden Schutzkonzepten wieder aufgenommen werden. Mehrere Tausend ausgefallene Lektionen konnten durch eine interne Verschiebung der Ressourcen nachgeholt werden. Auf Anfrage von zahlreichen Schulen bot die Kapo auch ein Modul zum Thema Mobbing an.

Im Kampf gegen die nach wie vor hohen Unfallzahlen beim Langsamverkehr (Fussgänger, Velos, E-Bikes) hat die Kapo im Jahr 2020 ihren Schwerpunkt weitergeführt und gezielte Aktionen zur Sensibilisierung von Verkehrsteilnehmenden durchgeführt. Dies wird im Jahr 2021 mit einem noch stärkeren Fokus auf Velo- und E-Bike-Lenkende fortgesetzt.

Der Regierungsrat und der Grosse Rat stimmten im Rahmen der Umsetzung der Motion 138–2016 Wüthrich (Huttwil, [SP], «Überprüfung des Personalbestandes der Kantonspolizei») im Jahr 2019 zu, den Personalbestand der Kapo bis etwa ins Jahr 2030 um 360 Stellen zu erhöhen. Die Konzepte dafür wurden konkretisiert; das Gros der Stellen soll in die Bekämpfung der Cyberkriminalität, in die Terrorabwehr und den Ausbau der präventiven Präsenz fliessen. Weitere Schwergewichte bilden die Prävention und das KBDM. Die finanziellen Mittel für die Ausbildung und spätere Stationierung zusätzlicher Polizistinnen und Polizisten sind in die Aufgaben- und Finanzplanung der nächsten Jahre eingestellt. Die Planung der Rekrutierung und das Personalmarketing wurden angepasst und intensiviert.

Chancen und Risiken

Das neue Polizeigesetz (PolG; BSG 551.1) und die Polizeiverordnung (PolV; BSG 551.111) sind auf Anfang des Jahres 2020 in Kraft getreten. Die neuen Instrumente wie mündliche Wegweisung und Fernhaltung bis zu 48 Stunden haben sich gerade im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie bewährt. Erste neue Brennpunktverträge mit den Gemeinden konnten abgeschlossen werden.

Auch das Gesetz vom 13. Juni 2018 über das Erbringen von Sicherheitsdienstleistungen durch Private (SDPG; BSG 551.4) ist in Kraft getreten. Innerhalb von zwei Jahren müssen alle Sicherheitsunternehmen eine Bewilligung einholen. Im Jahr 2020 konnte die Kapo als Bewilligungsbehörde 26 Betriebsbewilligungen sowie 41 Anerkennungen von ausserkantonalen Gesuchen erteilen. Insgesamt wurden 82 Gesuche bearbeitet. Aufgrund der erwähnten Übergangsfrist wird im Jahr 2021 mit einem starken Anstieg der Gesuche gerechnet.

Die gemeinsame, kantonale Einsatzzentrale (KEZ) in Biel für alle Blaulichtorganisationen ging im Jahr 2019 in Betrieb. Aufbauend auf den positiven Erfahrungen konnten im Jahr 2020 die nötigen baulichen Massnahmen und technischen Einrichtungen in der zukünftigen KEZ Bern von Polizei sowie Schutz und Rettung Bern an der Murtenstrasse vorgenommen werden. Durch das räumliche Zusammenrücken der Partnerorganisationen kann eine verbesserte Leistung bei der Annahme von Notrufen und der Einsatzdisposition zugunsten der Bürgerinnen und Bürger erbracht werden. Teile der Abteilung Planung und Einsatz (P+E) der Kapo (unter anderem das Lagezentrum) werden ebenfalls in der KEZ Bern installiert sein, welche im ersten Halbjahr 2021 in Betrieb gehen soll. Mit Bezug des neuen Polizeizentrums (PZB) in Niederwangen ab etwa dem Jahr 2027 wird die KEZ Bern von der Murtenstrasse ins PZB verschoben werden.

Im Rahmen des Projekts «Neue Vorgangsbearbeitung (NeVo)» schafft das neue System «Rialto» die Grundlage für ein innovatives und vereinfachtes Datenmanagement in der polizeilichen Fallbearbeitung. Zudem entstehen Synergien in der Zusammenarbeit zwischen Kapo und Staatsanwaltschaft, indem die Prozesse dank vermehrter Digitalisierung durchgängig implementiert werden. Primär aufgrund von Projekterweiterungen musste im Jahr 2020 ein Zusatzkredit beantragt werden, dem der Grosse Rat in der Wintersession zugestimmt hat. Weitere Risiken in Bezug auf Kosten und Termine sind bei diesem komplexen Projekt nicht ganz auszuschliessen. Die Kapo und die Staatsanwaltschaft setzen jedoch alles daran, dass keine weiteren Kredite nötig sind und Rialto im Jahr 2021 in Betrieb gehen kann.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Polizisten/-innen (Vollzeitstellen) im Jahresdurchschnitt	1 942	1 940
Anzahl Einwohner/-innen* auf 1 Polizist/in (*Basis: ständige Wohnbevölkerung [BFS STATPOP] im Vorjahr)	533	536
Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	3 385 202	3 503 028
Prozentanteil der gerichtspolizeilichen Tätigkeiten (z.B. Verfolgung/Beurteilung von Straftaten) von der Anzahl auf Kostenträger direkt verbuchte Arbeitsstunden zur Auftragserfüllung	53	54
Anzahl eingegangene Anrufe (Notrufnummern 112, 117, 118) auf die Einsatzzentralen	193 346	201 472

7.7.3 Strassenverkehr und Schifffahrt

Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	62 681 261	62 315 500	61 261 448	–1 054 052	–1.7 %
(-) Personalkosten	–35 250 956	–36 734 199	–35 786 774	947 425	2.6 %
(-) Sachkosten	–8 419 278	–11 931 645	–9 827 331	2 104 314	17.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 230 302	–2 454 763	–1 952 401	502 362	20.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**16 780 725**	**11 194 893**	**13 694 942**	2 500 049	22.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	271 826 298	273 530 000	**273 363 856**	–166 144	–0.1 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**288 607 023**	**284 724 893**	**287 058 798**	2 333 905	0.8 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 220 175	–1 134 111	–2 159 108	–1 024 997	–90.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**287 386 848**	**283 590 782**	**284 899 690**	1 308 908	0.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Zulassung Fahrzeuge	15 589 752	12 706 227	12 970 214	263 988	2.1 %
Zulassung Fahrzeugführer	1 589 112	683 873	1 287 141	603 268	88.2 %
Administrative Massnahmen	–1 096 717	–2 068 842	–1 234 206	834 636	40.3 %
Zulassung Schiffe	–4 934	–39 438	–48 208	–8 770	–22.2 %
Zulassung Schiffsführer	71 092	48 633	154 949	106 316	218.6 %
Signalisation auf Gewässern	–19 295	–15 862	–8 157	7 705	48.6 %
Kantonale Verkehrsabgaben	–1 020 238	–1 642 740	–1 989 504	–346 764	–21.1 %
Bezug eidgenössischer Verkehrsabgaben	774 520	735 352	1 639 844	904 492	123.0 %
Schiffsliegeplätze	897 433	787 690	922 868	135 178	17.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe weist im Berichtsjahr gegenüber dem Voranschlag ein um rund CHF 2,5 Millionen besseres Resultat aus. Die Erlöse sind mit CHF 61,3 Millionen um CHF 1,1 Millionen tiefer als budgetiert und um CHF 1,4 Millionen unter dem Vorjahreswert. Der Rückgang ist auf die Coronavirus-Krise zurückzuführen. Infolge des Lockdowns im Frühling wurden während mehrerer Wochen deutlich weniger Fahrzeug- und Schiffsprüfungen und keine Führerprüfungen durchgeführt. Weil die Kosten gegenüber dem Voranschlag um CHF 3,6 Millionen unterschritten wurden, verbesserte sich der Saldo I mit CHF 13,7 Millionen trotzdem deutlich (Voranschlag: CHF 11,2 Mio.; Vorjahr: CHF 16,8 Mio.).

Entwicklungsschwerpunkte

Die Coronavirus-Krise mit dem damit verbundenen Lockdown hat dazu geführt, dass im Jahr 2020 lediglich 229 450 Fahrzeuge geprüft wurden (Vorjahr: 259 800 Prüfungen). Zwischen Mitte März und Mitte Mai wurden nur noch freiwillige Fahrzeugprüfungen durchgeführt. Die Einnahmen aus Fahrzeugprüfungen gingen gegenüber dem Vorjahr folglich um CHF 2,3 Millionen zurück. Per Ende Jahr 2020 sind 145 000 Fahrzeuge zur Prüfung fällig. Ende 2019 waren es nur knapp 98 000 Fahrzeuge. Die Rückstände konnten dank der vorausschauenden Planung dennoch tief gehalten werden. Kurz- und mittelfristig erlauben sowohl die limitierten Prüfinfrastrukturen wie auch die beschränkte Anzahl von Verkehrsexpertinnen und -experten keinen markanten Abbau dieser zusätzlichen Fälligkeiten.

Die COVID-19-Pandemie hat gemäss Auto-Schweiz für das schlechteste Ergebnis seit über 40 Jahren gesorgt. Der Fahrzeugbestand im Kanton Bern ist im Jahr 2020 dennoch um 1,5 Prozent gestiegen (Gesamtbestand: 817 709 Fahrzeuge). Obwohl die Schalter während mehrerer Wochen geschlossen waren, sind die Erlöse für Fahrzeugimmatrikulationen höher als im Vorjahr und auch höher als budgetiert, was auf einen regen Occasionshandel schliessen lässt. Auch die Kontrollschilder-Verkäufe haben zum guten Ergebnis beigetragen.

Beim Produkt «Zulassung Fahrzeugführer» resultiert mit Erlösen von CHF 8,5 Millionen gegenüber dem Voranschlag eine Ergebnisverbesserung von CHF 0,3 Millionen. Das Ergebnis des Vorjahres konnte knapp nicht erreicht werden. Im Frühling mussten Führerprüfungen vorübergehend gänzlich ausgesetzt werden. Der Nachholbedarf hat im zweiten Halbjahr zu einer hohen Nachfrage geführt. Aufgrund der auf Anfang 2021 kommenden Rechtsänderung des Bundes (Programm Opera 3), welche Verschärfungen in den Bedingungen für Motorradprüfungen bringt, wollten viele Kundinnen und Kunden unbedingt noch im Jahr 2020 die Prüfung machen.

Durch den Lockdown konnten von März bis Mai keine periodischen Schiffsprüfungen abgenommen werden. Weil mehr Schiffe immatrikuliert wurden, ist der Erlösrückgang weniger stark als befürchtet. Durch die Reisebeschränkungen ist die Nachfrage nach Schiffsführerprüfungen enorm gestiegen. Trotz des mehrwöchigen Ausfalls sind die Erlöse im Bereich Schiffsführer zum Vorjahr deutlich gestiegen. Insgesamt ist das Ergebnis des Produkts «Zulassung zum Schiffsverkehr» etwas besser als im Vorjahr.

Die Erlöse aus der Veranlagung und dem Inkasso der kantonalen Verkehrsabgaben liegen um CHF 0,6 Millionen unter den Werten der Vorjahresperiode. Die tieferen Erlöse aus Betreibungsandrohungen und Verfügungen sind auf den Mahnstopp im Frühling infolge Coronavirus-Krise zurückzuführen. Die Sachkosten sind infolge Projektkosten «Teilautonomie Debitorenmanagement» (siehe auch Chancen und Risiken) deutlich gestiegen.

Die fiskalischen Erlöse (Motorfahrzeugsteuern, Schiffssteuern) sind um CHF 2,5 Millionen höher als im Vorjahr (+ 0,9 %) sowie um CHF 0,6 Millionen höher als budgetiert. Mit neuen Besteuerungskriterien im Rahmen der laufenden Revision des Gesetzes über die Besteuerung der Strassenfahrzeuge soll künftig eine möglichst positive Lenkungswirkung hin zu ökologischeren Fahrzeugen erzielt werden.

Das SVSA vermietet und unterhält rund 2000 Schiffsliegeplätze. Aufgrund der Coronavirus-Krise und der eingeschränkten Reisemöglichkeiten konnten auch die weniger begehrten Schiffsliegeplätze vermietet werden, da sich etliche Personen den Traum eines eigenen Bootes erfüllt haben.

Chancen und Risiken

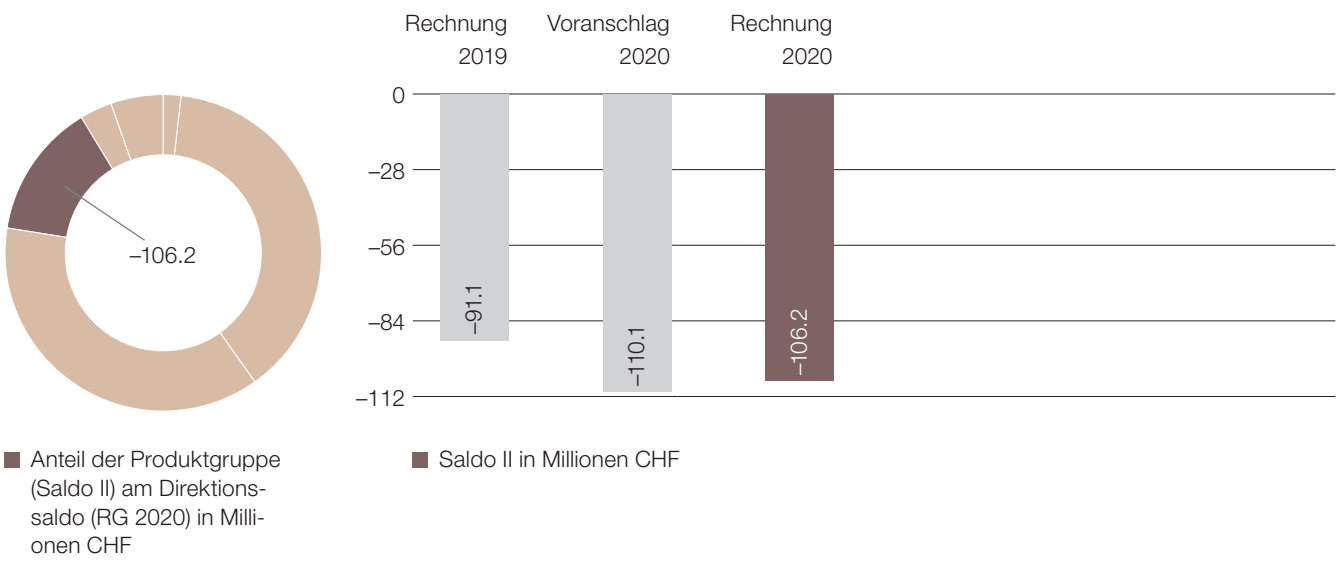
Die strategische Fachapplikation Strassenverkehrs- und Schifffahrtsanwendung (SUSA) muss an die kantonale ERP-Lösung angebunden werden. Die hohe Komplexität der Systemlandschaft und der Betriebsprozesse erfordern, dass das Debitorenmanagement und die Fakturierung des SVSA in einen eigenständigen, teilautonomen Betrieb überführt werden. Gleichzeitig soll das Debitorenmanagement weitergehend automatisiert und durch die Realisierung eines Kundendialogportals auf die Anforderungen einer zunehmend von digitalen Prozessen bestimmten Kundschaft ausgerichtet werden.

Die im Raum Bern ansässigen Abteilungen des SVSA sollen an einem neuen Standort in Münchenbuchsee zusammengefasst werden. Der Verpflichtungskredit für den Architekturwettbewerb sowie die Genehmigung des Baurechtsvertrags wurden im Grossen Rat im Jahr 2020 genehmigt. Der Architekturwettbewerb wird im Januar 2021 publiziert. Der Projektierungskredit wird dem Grossen Rat zur Beschlussfassung im Verlauf des Jahres 2021 unterbreitet. Die Inbetriebnahme des Neubaus ist für das Jahr 2028 geplant.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Fahrzeugbestand (ohne Mofa)	805 575	817 709
Schiffsbestand	11 574	11 712
Anzahl ausgestellte Fahrzeugausweise (inkl. Gratisausweise bei Adressänderungen)	271 054	263 978
Anzahl ausgestellte Lernfahr- und Führerausweise	87 128	82 851
Anzahl durchgeführte Fahrzeugprüfungen	259 230	227 966
Anzahl durchgeführte Führerprüfungen (Theorie und Praxis)	42 427	43 202
Anzahl verfügte Administrativmassnahmen	19 735	18 953
Anzahl telefonische Anfragen	461 778	469 641

7.7.4 Justizvollzug



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	69 697 850	76 089 477	62 169 804	–13 919 672	–18.3 %
(-) Personalkosten	–104 069 294	–109 140 804	–107 517 666	1 623 138	1.5 %
(-) Sachkosten	–53 748 037	–72 957 583	–57 149 917	15 807 666	21.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 325 395	–2 637 434	–2 452 156	185 278	7.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–90 444 876**	**–108 646 345**	**–104 949 935**	3 696 410	3.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	9 696 754	1 089 177	**9 686 119**	8 596 942	789.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–10 314 799	–2 539 499	**–11 021 415**	–8 481 916	–334.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	0	0	**45 754**	45 754	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–91 062 920**	**–110 096 667**	**–106 239 477**	3 857 190	3.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	752 167	522 779	285 302	–237 477	–45.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–90 310 753**	**–109 573 888**	**–105 954 175**	3 619 713	3.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Haft	–26 444 445	–26 905 848	–29 395 653	–2 489 805	–9.3 %
Vollzug	–63 067 038	–80 398 719	–73 855 648	6 543 071	8.1 %
Jugendvollzug	–933 394	–1 341 778	–1 698 633	–356 856	–26.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Auf Stufe Saldo I (Globalbudget) hat das AJV mit einem Saldo von CHF 105,0 Millionen abgeschlossen. Gegenüber dem Saldo des Voranschlags 2020 von CHF 108,6 Millionen bedeutet dies einen um CHF 3,7 Millionen besseren Abschluss als geplant. Bis und mit Saldo II (Betriebsbuchhaltung) sind bei den einzelnen Positionen grössere Abweichungen zu verzeichnen. Dies hängt, wie im Geschäftsbericht 2019 beschrieben, mit den Änderungen in der Buchungspraxis zusammen. Wegen der Terminierung des kantonalen Planungsprozesses bleiben diese Verwerfungen während zweier Rechnungsjahren bestehen. Diese Abweichungen werden ab dem Jahr 2021 nicht mehr erscheinen.

Durch die erwähnte Änderung der Kontierungspraxis fielen im Globalbudget geplante Kosten und Erlöse zum Teil als Staatsbeiträge auf der Stufe Betriebsbuchhaltung an. Bei den Staatsbeiträgen handelt es sich um Geschäftsfälle im Zusammenhang mit dem Lastenausgleich Sozialhilfe. Auslöser war die Übernahme von Aufgaben der GSI im Jahr 2019 nach Inkrafttreten der neuen Justizvollzugsgesetzgebung.

Der Erlös fiel im Rechnungsjahr 2020 um CHF 13,9 Millionen tiefer aus als budgetiert. Die Rückerstattungen aus dem Lastenausgleich Sozialhilfe waren mit CHF 10,5 Millionen in der Kontengruppe «Heimtaxen und Kostgelder» auf Stufe Saldo I geplant. Verbucht wurden die Erträge in der Ist-Rechnung mit CHF 8,4 Millionen in der Kontengruppe «Entschädigungen von Gemeinwesen», welche im Saldo II als «Erlöse Staatsbeiträge» ausgewiesen werden. Dadurch fallen die Erlöse im Globalbudget um CHF 10,5 Millionen tiefer aus als vorgesehen.

Die tiefere Auslastung beim Massnahmenvollzug an weiblichen Jugendlichen mit CHF 1,1 Millionen trug weiter zum tieferen Erlös bei. Im Geschäftsfeld «Haft» bewirkte der geringere Anteil an vollzogenen ausserkantonalen Urteilen eine Erlösminderung von CHF 1,1 Millionen. In der Abteilung für forensisch-psychiatrische Abklärungen waren die Einnahmen CHF 0,4 Millionen tiefer als geplant.

Von den geplanten Personalkosten wurden CHF 1,6 Millionen nicht verwendet. Dies liegt daran, dass bei Kündigungen keine Nachfolge auf das Austrittsdatum gefunden werden konnte. Zusätzlich wirkten sich Absagen von Aus- und Weiterbildungen infolge der COVID-19-Pandemie auf die Ist-Kosten aus.

Die Sachkosten wurden gegenüber der Planung mit CHF 15,8 Millionen unterschritten. Die Kosten für den Lastenausgleich Sozialhilfe waren in der Kontengruppe «Verschiedener Betriebsaufwand» mit CHF 21,2 Millionen auf Stufe Saldo I geplant. In der Rechnung wurden die dem AJV verbleibende Hälfte der Gesamtkosten von CHF 16,8 Millionen mit CHF 8,4 Millionen in der oben genannten Kontengruppe verbucht. Netto verbessern sich dadurch die Sachkosten um CHF 12,8 Millionen. Weiter wurden im Berichtsjahr für CHF 1,2 Millionen weniger Leistungen im forensischen-psychiatrischen Bereich, im Umfang von CHF 0,7 Millionen für Therapiekosten und CHF 0,4 Millionen für Gutachten bezogen.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Aufgrund der dezentralen Organisation des AJV sind die Ablauf- und Aufbauorganisation der Supportbereiche heute funktional strukturiert, jedoch unterschiedlich ausgestaltet. Im Rahmen des Gesamtprojekts «Prozessharmonisierung und –standardisierung im AJV» wurde eine Ist–Analyse für die verschiedenen Supportbereiche mit dem Ziel erarbeitet, zukünftig Synergie– und Optimierungspotenziale zu nutzen. Gleichzeitig hat sich die Justizvollzugsanstalt Thorberg (JVA Thorberg) mit der Neuausrichtung entschieden, den Fokus künftig stärker auf die Kernkompetenzen zu legen. Deshalb hat die JVA Thorberg beschlossen, während einer Pilotphase die Personaladministration sowie die Finanzen in den Stab AJV zu überführen. Mit der Verlagerung der beiden Bereiche kann die Aufgabenvielfalt zugunsten des Kerngeschäfts der Justizvollzugsanstalt reduziert werden. Gleichzeitig wird dem Stab AJV ermöglicht, seine Kompetenzen als Dienstleistungserbringer innerhalb dem Amt auszubauen und zu optimieren sowie dank dem Einsatz von technischen Neuerungen die Effizienz weiter zu steigern. Aus den erarbeiteten Konzepten und den Erfahrungen des Piloten sollen weitere Justizvollzugsanstalten bis ins Jahr 2025 von der Zentralisierung profitieren können.

Die Organisationsentwicklungsanalyse in der JVA Thorberg aus dem Jahr 2020 zeigte verschiedene Mängel und Probleme auf. Insbesondere zeigte sich, dass bei der Identität bzw. Positionierung der JVA, den Strukturen der Aufbauorganisation, beim Betriebskonzept, den Prozessen im Gefangenen– und Personalwesen sowie der Infrastruktur Handlungsbedarf bestand. Ziel ist es, vom bisher praktizierten «Massenvollzug» wegzukommen und aus der nicht behebbaren räumlichen Enge der JVA eine Stärke zu machen. Künftig soll ein individualisierter, betreuungsorientierter «Vollzug nach Mass» praktiziert werden, der die Chance nutzt, nahe an den Gefangenen dran zu sein. Am 1. Januar 2021 startete die neue Geschäftsleitung mit der Umsetzung der vier Projekte «Eintrittsabteilung», «Interdisziplinäre Teams», «Zentrale Dienste» und «Sicherheit und Kommunikation». Innerhalb der einzelnen Projekte bestehen unterschiedliche Teilprojekte. Diese werden im Verlauf des Jahres 2021 bearbeitet.

Vor rund zehn Jahren wurde die Instandsetzung der JVA Witzwil mit einer Massnahmenplanung initiiert. Bei einem Architekturwettbewerb im Jahr 2016 hat der damalige Gewinner den Auftrag als Generalplaner erhalten und konnte damit die Planung sowie Realisierung an die Hand zu nehmen. Im Frühling 2018 wurde der notwendige Kredit von CHF 59,8 Millionen durch den Grossen Rat genehmigt. Seither sind unzählige Personen mit der Planung, Vorbereitung und Umsetzung beschäftigt. Nach dem Aufbau der Provisorien für ein Verwaltungsgebäude, ein Mehrzweckgebäude und vier Wohngruppen mit mehr als 270 Containern, konnte der Umzug per Ende Oktober 2020 im Vollbetrieb der Anstalt abgeschlossen werden. Die Instandsetzungsarbeiten konnten im November 2020 begonnen werden. Die Sanierung erfolgt in zwei Etappen zu jeweils eineinhalb Jahren und soll per Ende 2023 abgeschlossen werden.

Das Electronic Monitoring (EM) ermöglicht die elektronische Überwachung des Aufenthaltsortes einer Person. Es ist für den Vollzug von Freiheitsstrafen ausserhalb der Vollzugseinrichtungen vorgesehen. Die Konferenz der Kantonalen Justiz– und Polizeidirektorinnen und -direktoren (KKJPD) hat entschieden, dass eine gemeinsame interkantonale Trägerschaft für die Investition und den Betrieb des Gesamtsystems EM in Form eines Vereins eingerichtet werden soll. Im vergangenen Jahr standen die Erarbeitung der Unterlagen für den Beitritt zum «Verein EM» und für die Genehmigung der notwendigen finanziellen Mittel durch den Regierungsrat im Vordergrund. Ziel des Verein EM ist eine gesamtschweizerische Ausschreibung der EM-Technik, die Zurverfügungstellung einer Applikation und der Geräte zur elektronischen Überwachung der verschiedenen Anwendungsformen. In einer überdirektionalen Arbeitsgruppe unter der Leitung des Generalsekretärs SID wurden die Grundlagen erarbeitet, wer unter welchen Bedingungen und Verantwortlichkeiten die verschiedenen gesetzlichen Anwendungsformen wahrnimmt. Die kantonale Vollzugsstelle EM soll z.B. auch Überwachungen für die Zivilgerichte gemäss des Schweizerischen Zivilgesetzbuches vom 10. Dezember 1907 (ZGB; SR 210), für die Polizei gemäss Bundesgesetz vom 21. März 1997 über Massnahmen zur Wahrung der inneren Sicherheit (BWIS, SR 120) und für allfällige weitere Organisationseinheiten des Kantons übernehmen. Zeitgleich wird eine dringliche Einführungsverordnung erstellt, welche Ende 2021 verabschiedet werden muss.

Im November 2019 beschloss der Regierungsrat, die fünf kantonalen Heime, zu welchen auch das Jugendheim Lory zählt, aus der Kantonsverwaltung auszugliedern und zu verselbständigen. Grund dafür bilden die laufenden Gesetzesarbeiten (Förder- und Schutzgesetz [FSG] und Revision Volksschulgesetz vom 19. März 1992 (REVOS, [VSG; BSG 432.210]), die einen Wechsel zu einer leistungsbezogenen Finanzierung vorsehen. Aus Gründen der Gleichbehandlung mit vergleichbaren Institutionen und Good Governance-Überlegungen wurde die Ausgliederung mit Wirkung per 1. Januar 2023 beschlossen. Das Jugendheim Lory beabsichtigt, zusammen mit der Beobachtungsstation Bolligen eine Trägerschaft zu gründen, worunter beide Organisationseinheiten als je eigenständige Aktiengesellschaften figurieren sollen. Zudem wird beabsichtigt, ihre Supportdienste (Finanzen, HR, IT, Immobilien) zusammenzuschliessen, um Synergien nutzen zu können. Als ein vom Bundesamt für Justiz (BJ) anerkanntes Heim mit geschlossener Wohngruppe verfügt das Jugendheim Lory über ein Angebot, welches bekannt ist und geschätzt wird. Es wird auch in Zukunft für die betroffenen Jugendlichen ein hilfreiches Angebot leisten können.

Im ersten Halbjahr 2020 wurde die Governance ICT AJV als Gemeinschaftswerk sämtlicher Organisationseinheiten und dem Fachbereich ICT entwickelt und im Oktober 2020 in Kraft gesetzt. Ziel der Governance ICT AJV ist es, sämtliche ICT-Prozesse optimal auf den Bedarf der Organisationseinheiten auszurichten. Insbesondere die beiden neu geschaffenen Gremien «ICT-Business Board» (operativ) und «ICT-Board» (strategisch) ermöglichen eine zeitnahe, effiziente und stufengerechte Steuerung der vielfältigen ICT-Anliegen. Zudem ist sichergestellt, dass sämtliche direktionalen und kantonalen ICT-Rahmenbedingungen berücksichtigt werden.

Im Laufe des Jahres 2020 wurde im Rahmen einer Arbeitsgruppe mit Vertreterinnen und Vertretern aus der Praxis eine Weisung zum harmonisierten Beschaffungs- und Vertragswesen innerhalb des AJV erarbeitet. Der Weisung wurden als integrierende Bestandteile insbesondere Vertragsvorlagen, Beschaffungsprozesse und eine konsolidierte AJV–Unterschriftenregelung beigelegt. Sie ist am 1. Januar 2021 in Kraft getreten. Das AJV wird ab dem Jahr 2021 das harmonisierte Vertragsmanagement und insbesondere das Vertragscontrolling umsetzen.

Ende November 2019 erfolgte die Projektfreigabe für die Parametrisierung und Konfiguration der neuen Module und Prozesse der webbasierte Software Gefängnisinsassenadministration (GINA Web). Das «Konfigurationsprojekt GINA Web» hat per Dezember 2020 einen Erledigungsgrad von rund 98 Prozent erreicht. Die nicht abgearbeiteten Pendenzen stehen im Zusammenhang mit dem BVD Modul, dessen Einführung auf Mai 2021 geplant ist. Gestartet wurde es mit 72 Pendenzen und offenen Reports. Durch die Änderungen der Priorisierung sind im Verlaufe des Projektes 57 hinzugekommen. Von den total 129 Pendenzen und offenen Reports konnten 127 abgearbeitet werden. In der Einführungsphase wurde das Dokumentationssystem «Confluence» und «Jira» für Praxistests in Betrieb genommen. Das Wissen wurde dokumentiert, Testfälle geschrieben und im Team weitergegeben. Anschliessend wurden die Mitarbeitenden geschult. Das Projekt konnte Ende Dezember 2020 erfolgreich abgeschlossen werden.

Chancen und Risiken

Bei der Umsetzung des Masterplans der Justizvollzugsstrategie (in dessen Vordergrund das zukünftige Angebot des Kantons Bern auf der Basis des geschätzten Bedarfs und die mittel- bis langfristige Ausgestaltung der dazu notwendigen wirtschaftlichen Infrastruktur steht) konnten im Jahr 2020 weitere Fortschritte erzielt werden. In diesem Zusammenhang wurden verschiedene Betriebs- und Raumkonzepte erstellt, die bei der Ermittlung der Grundstücksuche unabdingbar sind. Die Zusammenarbeit mit dem Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) in den diversen Teilprojekten ist sehr gut.

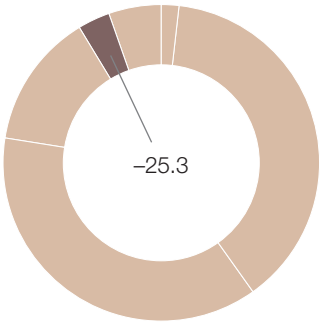
Von der ursprünglich beabsichtigten Unterbringung der Administrativhaft im Regionalgefängnis Thun muss wegen eines Bundesgerichtsentscheides abgesehen werden. Das AJV muss die Thematik auf strategischer Ebene neu überdenken und beurteilen. Auf Seite AGG wurde das Projekt bis auf weiteres sistiert.

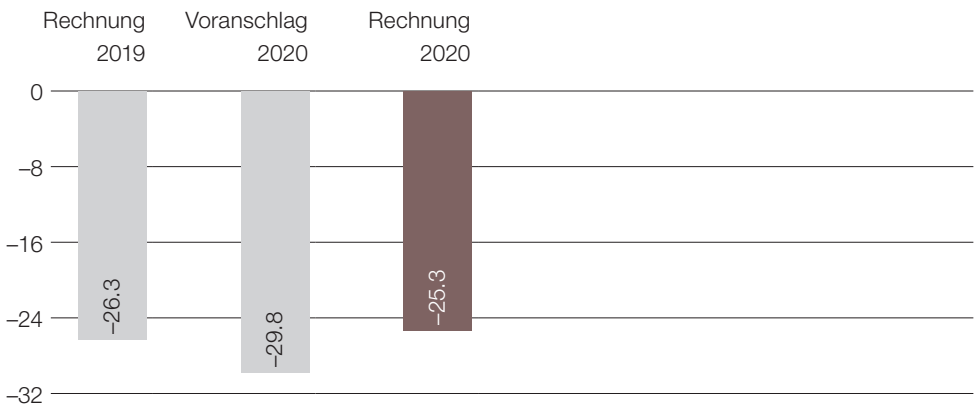
Ziel für die Teilprojekte, welche die Justizvollzugsanstalten betreffen, ist es, bis im April 2021 über gute und fundierte Grundlagen für die weiteren Arbeiten zu verfügen. Mit der Freigabe der Handlungsempfehlungen kann nach Abschluss der Machbarkeitsstudien mit der laufenden Übergabe konkreter Massnahmen an das Bauprojektmanagement des AGG begonnen werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Haft- und Vollzugstage in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	350 087	333 855
Anzahl Vollzugstage in Form von gemeinnütziger Arbeit	17 659	13 287
Anzahl Haft- und Vollzugsplätze in den Regionalgefängnissen, Anstalten und Jugendheimen (inkl. Electronic Monitoring)	998	1 000
Prozentuale Auslastung der Regionalgefängnisse, Anstalten, Jugendheime (inkl. Electronic Monitoring)	96	91
Anzahl genehmigungs- und meldepflichte Fälle mit Vorlagepflicht an die Fachkommission	149	143
Anzahl Fluchten aus geschlossenen Abteilungen in Regionalgefängnissen, Anstalten oder Jugendheimen.	0	2

7.7.5 Migration und Personenstand





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

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

Bearbeiten und Beurkunden von natürlichen und erklärenden Zivilstandsereignissen und Entscheiden im Bereich des Personenstandes wie Geburt, Tod, Namenserklärung, Kindesanerkennung, Bürgerrecht, Ehe, Eheauflösung, Namensänderung, Kindesverhältnis, Adoption, Verschollenerklärung, Geschlechtsänderung, eingetragene Partnerschaft sowie Auflösung einer eingetragenen Partnerschaft. Ausstellen von Zivilstandsdokumenten über den Personenstand. Bearbeiten von Gesuchen betreffend Anerkennung ausländischer Entscheide oder Urkunden für den schweizerischen Rechtsbereich. Bearbeiten von Begehren über die Namensänderung, das Bürgerrecht (Einbürgerung, Entlassung).

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	25 298 271	25 398 682	22 051 650	–3 347 032	–13.2 %
(-) Personalkosten	–26 351 083	–29 276 948	–25 411 151	3 865 798	13.2 %
(-) Sachkosten	–22 264 324	–22 166 356	–12 870 914	9 295 442	41.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–116 101	–1 107 372	–282 007	825 365	74.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–23 433 236**	**–27 151 994**	**–16 512 421**	10 639 573	39.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	96 031 853	62 142 437	**42 502 693**	–19 639 744	–31.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–98 915 954	–64 812 297	**–51 331 529**	13 480 768	20.8 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	27 998	4 000	**11 907**	7 907	197.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–26 289 339**	**–29 817 854**	**–25 329 350**	4 488 505	15.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–91 492	69 174	–29 242	–98 415	–142.3 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–26 380 831**	**–29 748 681**	**–25 358 591**	4 390 090	14.8 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Asylgesetz (EG AuG und AsylG; BSG 122.20)	–13 533 475	–12 804 795	–5 843 674	6 961 121	54.4 %
Ausländergesetz (EG AuG und AsylG; BSG 122.20)	–5 010 102	–7 672 808	–5 412 898	2 259 910	29.5 %
Bearbeiten und Beurkunden personenstandsrelevanter Ereignisse	–6 172 817	–7 484 020	–5 992 043	1 491 977	19.9 %
Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern	530 509	–164 934	580 127	745 061	451.7 %
Reisepapiere für Schweizer Staatsangehörige	752 649	974 563	156 067	–818 496	–84.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Vergleich zum Voranschlag 2020 ist im Globalbudget (Saldo I) eine Verbesserung von CHF 10,6 Millionen zu verzeichnen. Die tieferen Gebührenerträge von rund CHF 3,3 Millionen resultieren mehrheitlich aus einem Rückgang bei der Nachfrage nach Reisepapieren von Schweizer Staatsangehörigen infolge des Lockdowns und den damit verbundenen Reiseeinschränkungen. Die Mindererträge konnten vollumfänglich kompensiert werden. Eine Besserstellung der Sachkosten von rund CHF 6,3 Millionen ist zurückzuführen auf die tiefere Anzahl von produzierten Reisedokumenten für Schweizer Staatsangehörige, den tieferen Bestand von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden, tiefere Betriebskosten durch verzögert umgesetzte ICT-Projekte, nicht benötigte Sicherheitsdienstleistungen und allgemeine Einsparungen im Sachbereich. Weitere Sachkosten in Höhe von rund CHF 3,0 Millionen im Asyl- und Nothilfebereich werden durch höhere Staatsbeiträge aufgehoben. Dasselbe trifft auf CHF 2,7 Millionen Personalkosten zu, da die Rückkehrzentren nicht durch Mitarbeitende des Kantons, sondern durch externe Dienstleister betrieben werden. Weiter konnten CHF 1,1 Millionen an Personalkosten durch die nicht sofortige Besetzung von Vakanzen als Folge des temporären Aufgabenrückgangs durch die COVID-19-Pandemie und durch tiefere Personalnebenkosten eingespart werden. Durch die Coronavirus-Krise bedingte Mehrkosten fielen mehrheitlich im Asyl- und Nothilfebereich an und belasten den Saldo I somit nicht.

Entwicklungsschwerpunkte

Das Projekt «Neustrukturierung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs im Kanton Bern (NA-BE)» konnte trotz der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie wie geplant umgesetzt werden. Am 1. Juli 2020 gingen die Aufgaben des Asylbereichs mit Ausnahme der Ausrichtung der Nothilfe und des Wegweisungsvollzugs von der SID an die GSI über.

Im Frühling 2020 war die Eröffnung des ersten kantonalen Rückkehrzentrums (RZB) in Gampelen geplant. Aufgrund der COVID-19-Pandemie wurde dieses vorerst als Zentrum für unter COVID-19 als besonders gefährdet eingestufte Personen geführt. Neben den drei geplanten RZB in Gampelen, Biel-Bözingen und Aarwangen hat das ABEV im Laufe des Berichtsjahres temporär drei weitere RZB in Konolfingen, Worb und Hinterkappelen eröffnet. Damit kann eine Belegung von rund 50 Prozent eingehalten werden, was den Massnahmen des Bundes für die Einhaltung der Hygienevorschriften und Abstandsregeln unter COVID-19 entspricht. Des Weiteren ist ein Teil der weggewiesenen Personen noch bei den regionalen Partnern der GSI und bei Privatpersonen untergebracht.

Die neue Fachapplikation Migration (NFAM) (als Ersatz der Systeme ELAR und Asydata) konnte im September 2020 in der Version 1 in Betrieb genommen werden. NFAM wird von der SID im Ausländer- und Nothilfebereich und von der GSI im Asylbereich eingesetzt. Noch in Bearbeitung sind letzte Verbesserungen zur Massenverarbeitung im Ausländerbereich und die Entwicklung für die regionalen Partner in der Zuständigkeit der GSI. Per 1. Januar 2021 geht die Applikationsverantwortung gemäss vorheriger Absprache von der SID an die GSI über.

Chancen und Risiken

Durch die neue Asylstrategie des Bundes mit schnelleren Verfahren und einem raschen Vollzug ging das ABEV davon aus, dass die Anzahl Personen in der Nothilfe in den ersten zwei Jahren nach Umsetzung tendenziell abnehmen werde. Durch die COVID-19-Pandemie und die damit einhergehenden Reiseeinschränkungen war der Wegweisungsvollzug im Jahr 2020 jedoch nur begrenzt und teilweise gar nicht möglich, weshalb es zu keinem positiven Effekt kam. Die Anzahl Personen mit einem Wegweisungsentscheid schwankte nur leicht zwischen 670 und 690. Massnahmen aufgrund der COVID-19-Pandemie konnten in den Kollektivunterkünften (zuständig bis 30. 06. 2020) und in den RZB rasch umgesetzt werden. Neben der Eröffnung von zusätzlichen Zentren und der Senkung der Auslastung wurden in allen Unterkünften Isolations- und Quarantäne-Zimmer bezeichnet. Informationsunterlagen in 20 Sprachen und Schutzmaterial wurden zur Verfügung gestellt. Bis Ende 2020 wurden in den RZB vereinzelt Personen positiv auf COVID-19 getestet. Entgegen der negativen Berichterstattung in den Medien wurden Isolations- und Quarantänemassnahmen in Absprache mit dem KAZA stets konsequent und zeitnah umgesetzt und die Verpflegung der betroffenen Personen sichergestellt.

In der Botschaft zum überarbeiteten Ausweisgesetz vom 22. Juni 2001 (AwG; SR 143.1) und dessen Verordnung vom 20. September 2002 (VAwG; SR 143.11) wurde festgehalten, dass im Jahr 2016 der Kostendeckungsgrad des Gebührenanteils der Kantone überprüft werde. Die Überprüfung fand erst nun im Berichtsjahr statt und

weist keinen Anpassungsbedarf bei den Kantonen aus. Kann die Anzahl auszustellender Ausweise sonst sehr genau prognostiziert und entsprechend geplant werden, kam es im Berichtsjahr aufgrund der COVID-19-Pandemie zu grossen Abweichungen. Dies weil die Ausweiszentren im Frühjahr 2020 mit Ausnahme der Notpassstelle rund zwei Monate geschlossen waren und weil der Bedarf aufgrund der eingeschränkten Reisemöglichkeiten eingebrochen ist. Im Jahr 2020 wurden insgesamt 126 501 Ausweisdokumente ausgestellt. Dies sind 12,6 Prozent weniger als im Vorjahr. Dafür konnten im Frühling bis zu zehn Mitarbeitende der Ausweiszentren zur Entlastung bei der Arbeitslosenkasse eingesetzt werden.

Gegenüber dem Zehn-Jahres-Schnitt stieg die Anzahl beurkundeter Geburten in den Zivilstandsämtern um 3,4 Prozent, die Kindesanerkennungen um 21,7 Prozent und die Todesfälle um 9,4 Prozent. Trotz den grossen Herausforderungen durch die COVID-19-Pandemie wurden seit dem Jahr 2000 insgesamt noch nie so viele Geschäftsfälle bearbeitet wie im Berichtsjahr. Im Vergleich zum Vorjahr sank die Anzahl Eheschliessungen nur um 1,0 Prozent. Dies obschon nicht nur bei den Trauungen in den Zivilstandsämtern keine oder nur eine eingeschränkte Anzahl an Gästen zugelassen war, sondern auch nachgelagerte Hochzeitsfeierlichkeiten nicht oder nur eingeschränkt möglich waren. Die Anzahl ordentlichen Einbürgerungen ist gegenüber dem Vorjahr um 25,8 Prozent auf insgesamt 2218 gestiegen. Dieser Anstieg ist im zeitgerechten Abschluss der Gesuche nach altem Recht begründet.

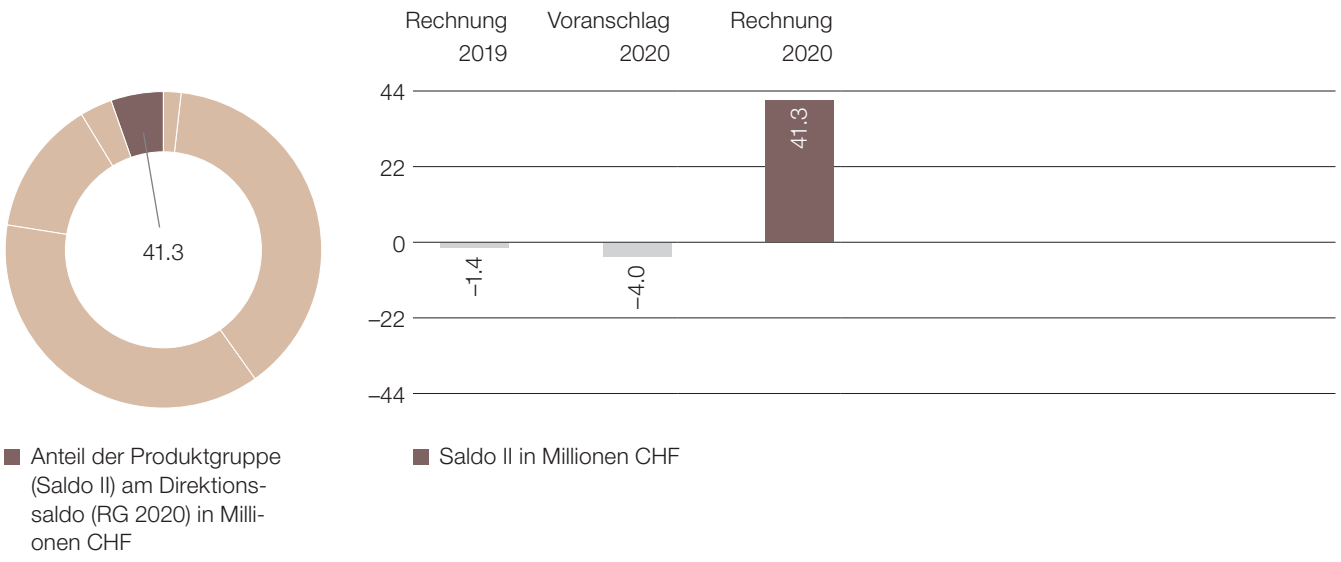
Wie prognostiziert ist der Aufwand bei der Prüfung von Aufenthaltsbewilligungen B und Niederlassungsbewilligungen C durch die Einführung des revidierten eidgenössischen Ausländer- und Integrationsgesetzes vom 16. Dezember 1992 (AIG; SR 142.20) gestiegen. Da keine zusätzlichen Stellen finanziert werden konnten, kam es zwischenzeitlich zu längeren Bearbeitungsfristen. Dies führte bis anhin zu keinem merklichen Anstieg von Reklamationen. Hingegen ist schon seit mehreren Jahren eine stetige Zunahme von Beschwerdeverfahren erkennbar.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Dem Kanton Bern neu zugewiesene Asylsuchende	1 211	398[1)]
Asylsuchende im Verfahrensprozess (erstinstanzlich hängige und im Rechtskraftprozess)	1 472	1 134[1)]
Vorläufig aufgenommene Personen (<= 7 Jahre)	3 263	4 249[1)]
Ordentlich eingebürgerte Personen	1 763	2 218
Gebührenertrag aus der Bekanntgabe von Personendaten aus Zivilstandsregistern (Heimatscheine, Familienscheine, Geburtsurkunden, Eheurkunden usw.)	4 097 000	4 018 000
Anzahl ausgestellte Ausweise des Pass- und Identitätskartendienstes	144 729	126 501
Anzahl entgegengenommene Telefonanrufe im Callcenter des Pass- und Identitätskartendienstes	66 631	45 268

[1)] Stichtag 30. Juni 2020 (ab 01. 07. 2020 mit Inkrafttreten des Gesetzes über die Sozialhilfe im Asyl- und Flüchtlingsbereich [SAFG; BSG 861.1], Wechsel vom ABEV zu AIS [GSI]).

7.7.6 Bevölkerungsschutz, Sport und Militär



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Zur Bewältigung von Katastrophen, Notlagen und Grossereignissen werden Kader und Spezialistinnen 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 SID und des Regierungsrates in allen sportlichen Belangen sind ebenfalls enthalten. Zudem wird die Schnittstelle zum Schulsport und Sportfonds wahrgenommen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	8 056 916	7 672 452	56 594 249	48 921 797	637.6 %
(-) Personalkosten	–12 230 544	–13 317 454	–12 707 379	610 075	4.6 %
(-) Sachkosten	–4 173 804	–4 833 478	–53 329 153	–48 495 674	–1 003.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–71 598	–164 372	–97 932	66 441	40.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–8 419 030**	**–10 642 853**	**–9 540 214**	1 102 638	10.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	661 969	617 000	**486 263**	–130 737	–21.2 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–1 320 945	–2 373 242	**–3 344 677**	–971 435	–40.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	7 711 231	8 430 000	**53 700 879**	45 270 879	537.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 366 776**	**–3 969 095**	**41 302 250**	45 271 345	1 140.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–2 671 700	–1 879 295	–46 096 666	–44 217 371	–2 352.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 038 476**	**–5 848 390**	**–4 794 416**	1 053 973	18.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Sport	–3 048 522	–3 335 133	–3 368 736	–33 603	–1.0 %
Infrastruktur	4 246 205	3 470 488	3 696 785	226 297	6.5 %
Militär	–3 401 706	–3 965 457	–3 310 410	655 047	16.5 %
Bevölkerungsschutz	–4 463 617	–4 575 514	–5 034 338	–458 823	–10.0 %
Zivilschutz	–1 751 390	–2 237 236	–1 523 515	713 720	31.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Deckungsbeitragsrechnung der Produktgruppe «Bevölkerungsschutz, Sport und Militär» (BSM) schliesst im Saldo I (Globalbudget) um CHF 1,1 Millionen besser ab als im Voranschlag eingestellt. Zu dieser Saldoverbesserung beigetragen haben einerseits Kosteneinsparungen durch vakante Stellen, Rotationsgewinne bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie Minderaufwand in den Sachkosten aufgrund der COVID-19-Pandemie.

Das KFO unterstützte den Regierungsrat in der Phase der ausserordentlichen Lage von März bis Juni bei der Bewältigung der COVID-19-Pandemie, wobei dem Chef KFO und der Geschäftsstelle KFO, beide im BSM angesiedelt, wichtige Rollen zukamen. Zudem koordinierte das BSM die Notlagen-Einsätze der regionalen Zivilschutzorganisationen und übernahm die Koordination mit verschiedenen Bundesstellen. Die vom KFO im Auftrag des Regierungsrates durchgeführte Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial wurde über das BSM abgerechnet. Die entsprechenden Kosten konnten jedoch dem Kantonsapothekeramt (KAPA) weiterverrechnet werden. Die finanziellen Bewegungen flossen sowohl bei den Sachkosten als auch bei den Erlösen in die Deckungsbeitragsrechnung ein und hoben sich dadurch gegenseitig auf. Die übrige Tätigkeit des KFO während der COVID-19-Pandemie belastete die Produktgruppe «Bevölkerungsschutz, Sport und Militär» mit rund CHF 0,4 Millionen.

Die altrechtlichen, durch die Gemeinden verwalteten dezentralen Teile des Ersatzbeitragsfonds im Umfang von CHF 47,1 Millionen wurden im Jahr 2020 in den zentralen, durch den Kanton Bern verwalteten Ersatzbeitragsfonds überführt. Dies ist im Saldo II der Deckungsbeitragsrechnung ersichtlich.

Aufgrund der COVID-19-Pandemie mussten zahlreiche Kurse im Bereich J+S sowie Sportförderungsangebote abgesagt werden. Mit dem School Dance Award und der Sportlerehrung konnten zwei beliebte Anlässe im Bereich des Sports ebenfalls nicht stattfinden. Die Orientierungstage für die Stellungspflichtigen mussten, wie auch die Rekrutierung, zeitweise ausgesetzt werden. Weitere, teils traditionelle Anlässe im Bereich der Militärverwaltung konnten nicht stattfinden. Mehrere Kurse im Bereich Bevölkerungsschutz konnten ebenfalls nicht durchgeführt werden. Dieser Verzicht auf Anlässe, Veranstaltungen, Kurse und Vorhaben führte zu einem Minderaufwand in den Sachkosten.

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

Das Care Team Kanton Bern (CTKB) leistete im Jahr 2020 546 Einsätze.

Die Umsetzungsplanung zur Strategie «Sport Kanton Bern» liegt vor. Die mit den vorhandenen Budgetmitteln umsetzbaren Massnahmen werden realisiert, insbesondere wurde die Koordination und Absprache zwischen den involvierten Stellen intensiviert. Ein neues Kantonales Sportförderungsgesetz soll die rechtliche Grundlage für die Umsetzung weiterer Massnahmen bilden. Die entsprechende Vernehmlassung wurde im Sommer 2020 durchgeführt.

Im Bereich der Militärverwaltung konnte das BSM im Jahr 2020 bedingt durch die COVID-19-Pandemie nur 93 Orientierungstage durchführen, an denen jedoch 3178 Stellungspflichtige teilnahmen. Es wurden 2395 Dienstverschiebungsgesuche, 19 425 Anmeldun-

gen, Abmeldungen und Adressänderungen sowie 1761 Fälle von Schiesspflichtversäumern verarbeitet. 1588 Angehörige der Armee wurden aus der Militärdienstpflicht entlassen. Im Bereich des Wehrpflichtersatzes wurden 52 887 Rechnungen und Veranlagungsverfügungen sowie 8684 Mahnungen versandt. Die vereinnahmten Ersatzabgaben beliefen sich auf rund CHF 22,1 Millionen, wovon 80 Prozent an den Bund abgeliefert werden mussten.

Die Sanierung der Gebäudehülle der Mannschaftskaserne auf dem kantonalen Waffenplatz Bern konnte abgeschlossen werden. Aufgrund der Absage zahlreicher Anlässe und Kurse infolge der COVID-19-Pandemie war ein starker Rückgang der Belegungstage auf dem Waffenplatz zu verzeichnen.

Der Sonderstab Mitholz des KFO begleitete das Projekt des VBS zur Variantenevaluation, vertrat die Interessen des Kantons und erarbeitete die erforderlichen Notfallplanungen. Da inzwischen primär raumplanerische und nicht mehr sicherheitsrelevante Fragen im Vordergrund stehen, wurde der Sonderstab Mitholz per 31. Dezember 2020 aufgelöst und ein kantonaler Koordinationsstab unter der Leitung des Generalsekretärs der SID eingesetzt.

Entwicklungsschwerpunkte

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

Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Militär: Anzahl Anmeldungen, Abmeldungen, Adressänderungen der Meldepflichtigen	23 775	19 425
Anzahl Veranlagungsverfügungen Wehrpflichtersatz	50 862	52 887
Anzahl angemeldete Jugend und Sport-Kurse (J+S-Kurse)	9 923	9 938
Anzahl tätige J+S-Leiterinnen und -Leiter	22 480	22 729
Zivilschutz: Anzahl aktiv eingeteilte Schutzdienstleistende im Kanton Bern (ohne Reserve)	9 987	9 893
Zivilschutz: Anzahl geleistete Diensttage (Wiederholungskurse, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft, Instandstellung, Katastrophenhilfe)	53 648	31 554
Belegungstage Waffenplatz Bern (Die Nutzung der Räumlichkeiten des Waffenplatzes durch eine Person während maximal 24 Stunden entspricht einem Belegungstag)	246 169	102 387

7.8 Spezialfinanzierungen

7.8.1 Ersatzbeitragsfonds

Gemäss Art. 47 des Bundesgesetzes vom 4. Oktober 2002 über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz (BZG; SR 520.1) gehen die Ersatzbeiträge an die Kantone und dienen in erster Linie zur Finanzierung der öffentlichen Schutzräume der Gemeinden und zur Erneuerung privater Schutzräume. Die verbleibenden Ersatzbeiträge können für weitere Zivilschutzmassnahmen verwendet werden.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–4 932 251**	**–6 090 000**	**–52 628 857**	–46 538 857	–764.2 %
Ertrag	**4 932 251**	**6 090 000**	**52 628 856**	46 538 856	764.2 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–33	0	–2	–2	0.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–3 815 792	–4 000 000	–49 417 109	–45 417 109	–1 135.4 %
36 Transferaufwand	–1 026 426	–2 000 000	–3 084 946	–1 084 946	–54.2 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–90 000	–90 000	–126 800	–36 800	–40.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	3 816 100	4 000 000	49 417 110	45 417 110	1 135.4 %
43 Verschiedene Erträge	25	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1 116 126	2 090 000	3 211 746	1 121 746	53.7 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	28 075 922	30 775 588	30 775 588	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	30 775 588	32 685 588	76 980 951	44 295 363	135.5 %
Vermögensveränderung	2 699 666	1 910 000	**46 205 363**	44 295 363	2319.1 %

Kommentar

Das BZG legt seit dem Jahr 2012 fest, dass die Ersatzbeiträge im Schutzraumbau an die Kantone gehen, die damit eine Spezialfinanzierung äufnen. Die altrechtlichen dezentralen Ersatzbeitragsfonds wurden im Jahr 2020 in den zentralen, durch den Kanton Bern verwalteten Ersatzbeitragsfonds überführt. Die verbleibenden Geldmittel in der Höhe von CHF 47,1 Millionen flossen im Jahr 2020 in den zentralen Ersatzbeitragsfonds des Kantons Bern. Im Jahr 2020 wurden aus dem Fonds Entnahmen getätigt für Materialanschaffungen der Zivilschutzorganisationen, für Massnahmen im Bereich des Schutzraumbaus, für die Durchführung der Periodischen Schutzraumkontrolle und zur Deckung des Aufwandes der Fondsverwaltung. Die in der gleichen Periode verzeichneten Erträge stammen aus den von den Bauherrschaften gemäss Bundesrecht zu leistenden Ersatzbeiträgen. Die für die kommenden Jahre zu erwartenden Entnahmen aus dem Ersatzbeitragsfonds sind schwer zu prognostizieren. Sie sind abhängig vom Investitionsbedarf und von den eingehenden Entnahmegesuchen.

7.9 Fonds

7.9.1 Lotteriefonds

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

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Gewinnanteil SWISSLOS	53 694 304	57 582 195	3 887 891	7.2 %
Total Einnahmen	**53 694 304**	**57 582 195**	3 887 891	7.2 %
Ausgaben				
Kultur	–6 240 960	–7 651 450	–1 410 490	–22.6 %
Denkmalpflege	–13 077 094	–12 318 914	758 180	5.8 %
Heimatschutz	–344 475	–272 122	72 353	21.0 %
Naturschutz	–144 020	–636 180	–492 160	–341.7 %
Umweltschutz	0	–20 000	–20 000	0.0 %
Katastrophenhilfe	–180 000	–407 600	–227 600	–126.4 %
Entwicklungshilfe	–2 820 110	–1 919 250	900 860	31.9 %
Wissenschaft	–52 090	–69 150	–17 060	–32.8 %
Tourismus	–283 590	–66 660	216 930	76.5 %
Wirtschaftsförderung	–40	0	40	100.0 %
Institutionen und Vereine	–2 408 200	–1 522 869	885 331	36.8 %
Wiederkehrende Beiträge	–4 212 000	–4 366 170	–154 170	–3.7 %
Speisung Kulturförderungsfonds BKD	–10 700 000	–26 500 000	–15 800 000	–147.7 %
Speisung Sportfonds	–5 400 000	–8 600 000	–3 200 000	–59.3 %
Verwaltungskosten	–533 093	–507 916	25 177	4.7 %
Abgrenzung Projekte 2018	2 540 648	0	–2 540 648	100.0 %
Abgrenzung Projekte 2019	–2 880 000	2 880 000	5 760 000	200.0 %
Abgrenzung Projekte 2020	0	–283 000	–283 000	0.0 %
Total Ausgaben	**–46 735 025**	**–62 261 282**	–15 526 257	–33.2 %
Total Einnahmen	53 694 304	57 582 195	3 887 891	7.2 %
Total Ausgaben	–46 735 025	–62 261 282	–15 526 257	–33.2 %
Einnahmenüberschuss	**6 959 279**	**–4 679 087**	–11 638 366	–167.2 %
Sonderrechnung COVID-19[1)]				
Sondereinlage aus Sportfonds (RRB 335/2020)		10 000 000		
Total ausbezahlte Beiträge Sport- und Lotteriefonds		–966 231		
Bestand Sonderrechnung COVID-19		**9 033 769**		
Bestandesnachweis	**31. 12. 2019**	**31. 12. 2020**		
Anfangsbestand Kto. Korr.	103 860 100	110 819 379	6 959 279	6.7 %
Einnahmenüberschuss	6 959 279	–4 679 087	–11 638 366	–167.2 %
Bestand Sonderrechnung COVID-19	0	9 033 769	9 033 769	0.0 %
Bestand Kontokorrent Lotteriefonds	**110 819 379**	**115 174 061**	4 354 682	3.9 %
Bestand offene Verpflichtungen	–60 980 161	–46 619 564	14 360 597	23.5 %
Nettobestand Lotteriefonds	**49 839 218**	**68 554 497**	18 715 279	37.6 %

[1)] gemäss Verordnung vom 22. April 2020 über Sofortmassnahmen zur Bewältigung der Coronavirus-Krise im Lotteriebereich (CKLV; BSG 101.7)

7.9.2 Sportfonds

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

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Zuweisung aus Lotteriefonds	5 400 000	8 600 000	3 200 000	59.3 %
Zinsen	192 075	153 938	–38 137	–19.9 %
Total Einnahmen	**5 592 075**	**8 753 938**	3 161 863	56.5 %
Ausgaben				
Bau und Instandsetzung von Sportanlagen	8 791 460	2 514 290	–6 277 170	–71.4 %
Sportmaterial	1 167 980	1 088 980	–79 000	–6.8 %
Förderung Nachwuchs Breitensport	990 900	976 644	–14 256	–1.4 %
Förderung Nachw. Leistungssport	2 962 564	2 037 438	–925 126	–31.2 %
Förderung Kurswesen	242 506	228 777	–13 729	–5.7 %
Förderung Bes. Massnahmen	201 740	145 100	–56 640	–28.1 %
Sportliche Veranstaltungen und Wettkämpfe	1 404 000	695 000	–709 000	–50.5 %
Europäische Sportwettkämpfe	99 850	43 820	–56 030	–56.1 %
Verwaltungskosten	421 635	460 084	38 449	9.1 %
Abgrenzung Projekte 2018	–5 368 232	0	–5 368 232	100.0 %
Abgrenzung Projekte 2019	451 438	–451 438	–902 876	–200.0 %
Abgrenzung Projekte 2020	0	552 000	552 000	0.0 %
Sondereinlage COVID-19 an Lotteriefonds (RRB 335/2020)	0	10 000 000	10 000 000	0.0 %
Total Ausgaben	**11 365 841**	**18 290 695**	6 924 854	60.9 %
Total Einnahmen	5 592 075	8 753 938	3 161 863	56.5 %
Total Ausgaben	11 365 841	18 290 695	6 924 854	60.9 %
Ausgabenüberschuss	**–5 773 766**	**–9 536 757**	–3 762 991	–65.2 %
Bestandesnachweis	**31. 12. 2019**	**31. 12. 2020**		
Anfangsbestand Kto. Korr.	38 150 350	32 376 584	–5 773 766	–15.1 %
Ausgabenüberschuss	–5 773 766	–9 536 757	–3 762 991	–65.2 %
Bestand Kontokorrent Sportfonds	**32 376 584**	**22 839 827**	–9 536 757	–29.5 %
Bestand offene Verpflichtungen	–7 196 540	–6 490 430	706 110	9.8 %
Nettobestand Sportfonds	**25 180 044**	**16 349 397**	–8 830 647	–35.1 %

8 Finanzdirektion (FIN)

8.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.5	0.2
Dienstleistungen Konzernfinanzen	–60.2	451.4
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	–0.8	1 116.6
Steuern und Dienstleistungen	–174.9	5 725.4
Personal	–21.3	5.2
Informatik und Organisation	–110.6	71.6

8.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4.4	–4.8	–4.2	0.6	11.9 %
Dienstleistungen Konzernfinanzen	205.4	116.0	391.2	275.3	237.3 %
Finanzausgleich Bund-Kanton/Kanton-Gemeinden	1 204.6	1 110.7	1 115.8	5.1	0.5 %
Steuern und Dienstleistungen	5 368.9	5 718.1	5 550.5	–167.5	–2.9 %
Personal	–15.3	–17.7	–16.1	1.6	9.0 %
Informatik und Organisation	–40.9	–48.1	–39.0	9.1	18.9 %
Total	**6 718.3**	**6 874.2**	**6 998.2**	124.1	1.8 %

8.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Am 31. März 2020 orientierte der Regierungsrat über die Ergebnisse der Jahresrechnung 2019. Bei einem Aufwand von CHF 11,2 Milliarden und einem Ertrag von CHF 11,5 Milliarden schloss die Erfolgsrechnung mit einem Überschuss von CHF 264,9 Millionen ab. Die Nettoinvestitionen konnten dabei bei einem Finanzierungsüberschuss von CHF 249,0 Millionen vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Unter Federführung der FIN fanden zwischen Herbst 2019 und Frühling 2020 im Rahmen des Dialogs zum Investitionsmehrbedarf zwischen einer Delegation des Regierungsrates und den Präsidien der Finanzkommission (FiKo) sowie der Bau-, Verkehrs-, Energie- und Raumplanungskommission (BaK) mehrere Treffen statt. Dabei wurden Möglichkeiten zur Finanzierung des zukünftigen Investitionsmehrbedarfs ausgelotet.

Auch im Jahr 2020 moderierte und koordinierte die FIN den gesamtstaatlichen Planungsprozess zur Erarbeitung des Voranschlags 2021 sowie Aufgaben- und Finanzplans 2022–2024. Der Planungsprozess 2020 wurde stark durch den Ausbruch der COVID-19-Pandemie und deren Auswirkungen auf den Finanzhaushalt geprägt.

Im Projekt «Enterprise Resource Planning» (ERP) wurden in der Phase «Vorprojekt» im Bereich der Supportprozesse (Finanzen, Personal, Logistik) die detaillierten Anforderungen an das künftige SAP-System erhoben. Mit RRB 713/2020 hat der Regierungsrat von den Ergebnissen Kenntnis genommen und die Arbeiten für die Phase «Realisierung» gemäss Werkvertrag freigegeben. Anfang Juli 2020 konnten die Umsetzungsarbeiten im System termingerecht gestartet werden. Als Rahmenbedingungen gelten die strategischen Grundsätze gemäss RRB 1012/2017.

Mit der Einführung eines ERP wird die Führung einer Betriebsbuchhaltung nicht mehr den bisherigen Stellenwert haben, wodurch auch die gesetzlichen Grundlagen anzupassen sind. Das ERP-Projekt wird deshalb auch zum Anlass genommen, das Gesetz vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 620.0) einer formellen Totalrevision zu unterziehen und durch ein modernes Finanzhaushaltsgesetz (FHG) zu ersetzen. Mit dem neuen FHG erhält der Kanton Bern rund 18 Jahre nach dem Inkrafttreten des FLG ein zeitgemässes, auf das Wesentliche fokussiertes Finanzhaushaltsgesetz.

Per 1. Januar 2020 ist der erste Teil der Revision des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (StG; BSG 661.11) in Kraft getreten, welcher das Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) im Kanton Bern wirkungsvoll umsetzt. Der zweite Teil der Steuergesetzrevision 2021 wird auf den 1. Januar 2021 in Kraft gesetzt und umfasst eine Erhöhung des maximalen Abzugs für Kinderdrittbetreuungskosten, Änderungen bei der Quellensteuer sowie die Möglichkeit, auf Stufe Kanton und Gemeinden für juristische und natürliche Personen unterschiedliche Steueranlagen festzusetzen. Weiter konnten in der Wintersession die Steueranlagen für die natürlichen und juristischen Personen auf den 1. Januar 2021 gesenkt werden.

In der Märzsession 2017 hat der Grosse Rat eine allgemeine Neubewertung (AN) der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte per 2020 angeordnet (Art. 182 StG). Die AN der bernischen Grundstücke wurde im Jahr 2020 gemäss den Vorgaben des Grossen Rates durchgeführt und die neuen amtlichen Werte den Grundstückbesitzern eröffnet.

In der FIN erfolgten im Jahr 2020 in den folgenden Bereichen Arbeiten zu Gesamt- und Teilrevisonen auf Verordnungsebene (mit unterschiedlichem Inkrafttreten):

- Teilrevisionen der Personalverordnung vom 18. Mai 2005 (PV; BSG 153.011.1), der Verordnung vom 18. Oktober 2000 über den Bezug und die Verzinsung von Abgaben und anderen zum Inkasso übertragenen Forderungen, über Zahlungserleicheterungen, Erlass sowie Abschreibungen infolge Uneinbringlichkeit (BEZV; BSG 661.733), der Quellensteuerverordnung vom 16. September 2020 (QSV; BSG 661.711.1), der Verordnung vom 18. Oktober 2000 über die pauschale Steueranrechnung (VPS; BSG 669.721) sowie der Verordnung vom 18. Oktober 2000 über die Besteuerung nach dem Aufwand (VBA; BSG 661.312.21),

- Totalrevision der Stellenvermittlungsverordnung vom 16. September 2020 (StvV; BSG 153.011.2).

Im Weiteren verabschiedete der Regierungsrat im Zusammenhang mit der Bewältigung der Coronavirus-Krise verschiedene personalrechtliche Massnahmen.

Das in Zusammenarbeit mit der STA erarbeitete Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG) fand im Vernehmlassungsverfahren breite Zustimmung. Das DVG regelt die Digitalisierung der öffentlichen Verwaltung und setzt die Strategie Digitale Verwaltung des Regierungsrates um.

Im Vernehmlassungsverfahren ebenfalls positiv aufgenommen wurde das Gesetz über den Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBG, im Vernehmlassungsverfahren noch bezeichnet als EG IVöB). Das neue öffentliche Beschaffungsrecht soll im Herbst 2021 in Kraft treten.

Das Gesetz vom 10. März 2020 über zentrale Personendatensammlungen (PDSG; BSG 152.05) wurde vom Grossen Rat in der Frühlingssession 2020 verabschiedet. Es soll zusammen mit der Verordnungen über die Gemeinderegistersysteme-Plattform (GERES V) und der Verordnung über die Zentrale Personenverwaltung (ZPV V) im Frühjahr 2021 in Kraft treten.

Anlässlich seiner Sitzung vom 18. November 2020 verabschiedete der Regierungsrat einen unter Federführung der FIN erarbeiteten Bericht mit einer umfassenden Übersicht über die Vergütung der operativen und strategischen Führungsorgane in kantonalen Beteiligungen und vergleichbaren staatsnahen Betrieben an den Grossen Rat. Der Grosse Rat wird den Bericht des Regierungsrates in der Märzsession 2021 beraten.

Weiter verabschiedete der Regierungsrat an seiner Sitzung vom 16. Dezember 2020 die ebenfalls unter Federführung der FIN erarbeiteten Richtlinien über die Führung, Steuerung und Aufsicht von Träger öffentlicher Aufgaben (sog. «Public Corporate Governance-Richtlinien»). Die Richtlinien treten per 1. Januar 2021 in Kraft. Sie lösen das bisherige «Gesamtkonzept der Aufsicht und des Controllings gegenüber den kantonalen Beteiligungen, Unternehmen und Institutionen» ab.

In der Sommersession konnten die Arbeiten rund um die Aktualisierung der Eigentümerstrategie für die Bedag Informatik AG (Bedag) mit der Kenntnisnahme des entsprechenden Berichts des Regierungsrates durch den Grossen Rat abgeschlossen werden. Diese Strategiearbeiten führten zu einer Aktualisierung der Eigentümerstrategie (September 2018), zum erwähnten Bericht des Regierungsrates sowie zum Erlass von Ausführungsbestimmungen

zur Eigentümerstrategie durch den Regierungsrat (September 2020). Es folgt nun noch eine kleine Revision des Gesetzes vom 5. Juni 2002 über die Aktiengesellschaft Bedag Informatik (BIG; BSG 152.031.2) per 1. Januar 2022.

Am 3. Februar 2016 hatte der Regierungsrat die ICT-Strategie des Kantons Bern 2016–2020 genehmigt. Die Umsetzung erfolgt mit dem Programm IT@BE und konnte im Jahr 2020 planmässig fortgesetzt werden. Die Umsetzung der aktuellen ICT-Strategie wird 2021 plangemäss abgeschlossen werden können, sodass unter Federführung der FIN im Berichtsjahr bereits die nächste ICT-Strategie des Kantons Bern für die Jahre 2021–2025 erarbeitet wurde. Diese soll Anfang 2021 vom Regierungsrat genehmigt werden.

Für weiterführendere und umfassendere Ausführungen vgl. Geschäftsbericht 2020, Band 2, Kapitel 1.3.6 «Berichterstattung der Finanzdirektion».

8.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–773 668 725**	**–826 166 913**	**–795 519 492**	30 647 421	3.7 %
Ertrag	**7 425 521 608**	**7 728 758 062**	**7 712 394 354**	–16 363 708	–0.2 %
Saldo	**6 651 852 883**	**6 902 591 149**	**6 916 874 861**	14 283 713	0.2 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–117 549 728	–145 850 163	–147 383 670	–1 533 508	–1.1 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–208 147 795	–226 559 183	–189 490 167	37 069 016	16.4 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–3 335 054	–3 292 565	–3 362 204	–69 639	–2.1 %
34 Finanzaufwand	–85 751 363	–74 360 000	–73 538 126	821 874	1.1 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–322 079 941	–338 374 412	–344 854 407	–6 479 995	–1.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–36 804 844	–37 730 591	–36 890 917	839 674	2.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	5 076 680 741	5 403 800 000	5 335 749 641	–68 050 359	–1.3 %
41 Regalien und Konzessionen	162 418 060	81 100 000	323 646 794	242 546 794	299.1 %
42 Entgelte	38 708 230	32 119 539	29 853 440	–2 266 099	–7.1 %
43 Verschiedene Erträge	1 388 339	100 000	96 177	–3 823	–3.8 %
44 Finanzertrag	126 691 837	120 537 800	156 043 596	35 505 796	29.5 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	892 862	823 000	2 257 995	1 434 995	174.4 %
46 Transferertrag	1 912 125 167	1 871 500 088	1 793 782 319	–77 717 769	–4.2 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	40 956 025	136 000 000	0	–136 000 000	–100.0 %
49 Interne Verrechnungen	65 660 346	82 777 635	70 964 391	–11 813 244	–14.3 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung der FIN resultierte im Jahr 2020 ein Ertragsüberschuss von CHF 6,9 Milliarden. Der Voranschlag wurde damit um CHF 14,3 Millionen oder 0,2 Prozent übertroffen. Unter Berücksichtigung des im Voranschlag als Ertrag enthaltenen gesamtstaatlichen Korrekturfaktors zur Erhöhung der Budgetgenauigkeit (CHF 136,0 Mio.) ist das Ergebnis auf Mehrerträge von CHF 131,5 Millionen und auf Minderaufwendungen von CHF 29,8 Millionen zurückzuführen (ohne interne Verrechnungen).

Auf der Ertragsseite ergab sich eine markante Verbesserung aus der vierfachen Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) für das Geschäftsjahr 2019 (CHF +242,5 Mio.). Positiv entwickelte sich zudem der Finanzertrag, wo höhere Dividenden aus den kantonalen Beteiligungen (CHF +14,5 Mio.) und ein Buchgewinn aus dem Verkauf der Beteiligung an der Hôptal du Jura bernois SA (CHF +16,7 Mio.) anfielen. Rückläufig waren demgegenüber die Kantonssteuern (CHF –68,1 Mio.) und die Anteile an der direkten Bundessteuer und an der Verrechnungssteuer (CHF –80,2 Mio.).

Auf der Aufwandseite resultierte die Verbesserung zur Hauptsache beim Sachaufwand. Einerseits fiel hier der gegenüber der Planung deutlich geringere Bezug der DIR/STA/JUS an ICT-Grundversorgung, welche durch das Amt für Informatik und Organisation (KAIO) bereitgestellt wird, ins Gewicht (CHF –16,0 Mio.). Andererseits führte eine Änderung der Verbuchungspraxis bei Einnahmen aus abgeschriebenen Steuern sowie aus abgeschriebenen steuerfremden Forderungen, welche neu aufwandmindernd verbucht werden, und der Mahn- und Betreibungsstopp während rund drei Monaten (COVID-19-Entlastungsmassnahme) zu deutlich geringeren Forderungsverlusten bei der Steuerverwaltung (SV; CHF –23,4 Mio.). Im Gegenzug wurden höhere Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) gebildet (CHF +3,7 Mio.).

8.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–13 751 142**	**–24 418 000**	**–9 993 049**	14 424 951	59.1 %
Einnahmen	**615 444**	**0**	**10 282 167**	10 282 167	0.0 %
Saldo	**–13 135 698**	**–24 418 000**	**289 117**	24 707 117	101.2 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–181 226	–380 000	–42 020	337 980	88.9 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–13 568 192	–24 038 000	–9 951 029	14 086 971	58.6 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	–1 724	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	115 444	0	123 920	123 920	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	500 000	0	10 158 246	10 158 246	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung der FIN ist im Jahr 2020 ein Einnahmenüberschuss von CHF 0,3 Millionen zu verzeichnen. Der Voranschlag wurde damit um CHF 24,7 Millionen unterschritten. Diese Veränderung ergibt sich einerseits aus der Entwicklung im Projekt ERP, wo die SAP-Lizenzen bereits im Jahr 2019 beschafft wurden, statt wie geplant bzw. budgetiert im Jahr 2020, und wo im Rahmen der angelaufenen Realisierungsphase bislang geringere Investitionen getätigt bzw. weniger Dienstleistungen aktiviert wurden als budgetiert (CHF –14,5 Mio.). Andererseits resultierte aus dem Verkauf der Beteiligung an der Hôpital du Jura bernois SA eine Einnahme von CHF 10,2 Millionen, welche im Voranschlag nicht enthalten war (vgl. RRB 01/2020).

8.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FIN

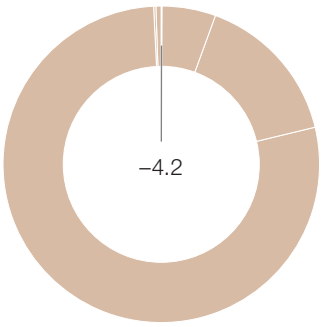
2016	2017	2018	2019	2020
951.7	965.2	964.9	1 003.7	999.0

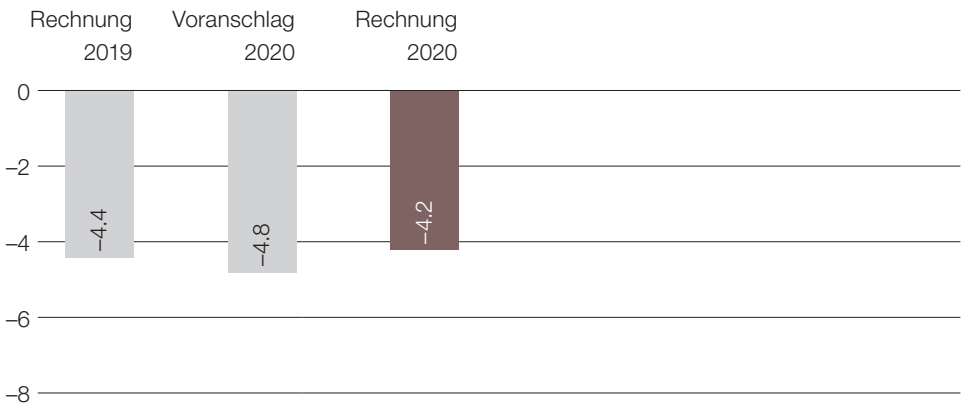
Kommentar

Der Personalbestand der FIN, ausgedrückt in Vollzeitstellen bzw. Vollzeiteinheiten (VZE), war im Berichtsjahr leicht rückläufig. Dies ist zur Hauptsache auf Vakanzen bzw. noch nicht besetzte Stellen im Zusammenhang mit der laufenden Organisationsentwicklung im KAIO zurückzuführen.

8.7 Produktgruppen

8.7.1 Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Dienstleistungen im Rahmen der Produktgruppe «Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht»: Fachliche Unterstützung der Finanzdirektorin oder des Finanzdirektors in allen Aufgabenbereichen der Direktion. Vorbereitung und Vorberatung von Direktions-, Regierungs- und Grossratsgeschäften. Bereitstellung und Koordination relevanter Führungsinformationen, insbesondere in der Finanz-, Steuer- und Personalpolitik sowie im Informatikbereich. Begleitung und Beurteilung von Regierungsgeschäften der 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 gesamtstaatlichen Projekten.

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

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	126 559	120 000	148 362	28 362	23.6 %
(-) Personalkosten	–3 777 299	–3 947 536	–3 859 670	87 866	2.2 %
(-) Sachkosten	–732 350	–957 406	–514 650	442 755	46.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 748	0	260	260	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–4 385 838**	**–4 784 942**	**–4 225 698**	559 244	11.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–83 725	–100 000	**–87 264**	12 736	12.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	119 227	101 000	**99 332**	–1 668	–1.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–4 350 335**	**–4 783 942**	**–4 213 630**	570 312	11.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	2 748	0	–260	–260	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–4 347 587**	**–4 783 942**	**–4 213 890**	570 052	11.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Direktionsführung, Finanzpolitik und Recht	–4 385 838	–4 784 942	–4 225 698	559 244	11.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 0,6 Millionen (12 %) besser ab. Das positive Ergebnis resultiert u.a. aus tieferen Personalkosten (Aus- und Weiterbildung) sowie aus Einsparungen in den Sachkosten, insbesondere im Bereich Dienstleistungen Dritter im Zusammenhang mit Projekten in der FIN (rund CHF 0,3 Mio.). Weiter fielen ertragsseitig die Einnahmen aus Kantonsvertretungsmandaten leicht höher aus als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Folgende Arbeiten bildeten im Berichtsjahr die Schwerpunkte:

Direktionsführung

- Mitberichte: Beurteilung von rund 520 Geschäften anderer Direktionen und der Staatskanzlei aus allen kantonalen Politikbereichen im Rahmen der Mitberichtstätigkeit.
- Regierungs- und Grossratsgeschäfte: Erarbeitung bzw. Prüfung von 229 Geschäften der FIN zuhanden des Regierungsrates bzw. des Grossen Rates.
- Bürgeranfragen: Beantwortung von rund 130 Bürgeranfragen, hauptsächlich aus dem Steuerbereich, teils mit mehrfacher Korrespondenz.
- Steuerpolitik: Revision 2021 des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 (BSG 661.11; inkl. STAF-Umsetzung); Allgemeine Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke und Wasserkräfte 2020 (AN20); Kantonale Standesinitiative «Finanzdatenaustausch im Inland»; Verschiedene Verordnungsrevisionen sowie zahlreiche parlamentarische Vorstösse; Bericht des Regierungsrates «Steuerliche Effekte bei Energiesparmassnahmen».
- Informatikbereich: Programm IT@BE: Umsetzung der ICT-Strategie 2016–2020; Bericht an den Grossen Rat zur aktualisierten Eigentümerstrategie für die Bedag Informatik AG sowie Ausführungsbestimmungen 2020 zur Bedag-Eigentümerstrategie 2018; Gesetz vom 5. Juni 2002 über die Aktiengesellschaft Bedag Informatik AG (BIG; BSG 152.031.2): Revision im Jahr 2022; ICT-Strategie des Kantons Bern 2021–2025; Gesetz vom 10. März 2020 über die zentralen Personendatensammlungen (PDSG; BSG 152.05); Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG); Gesetz über den Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöBG) inkl. Einführungsverordnung (EV IVöB); ICT-Ausgabenbewilligung/Rahmenkredit KAIO 2021 sowie ICT-Ausgabenbewilligung/Rahmenkredit SV, PA und FV 2021–2023; Führungsunterstützung im Zusammenhang mit dem ERP-Projekt.
- Personalpolitik: Führungsunterstützung und Beurteilung einer Vielzahl von Geschäften des Personalamtes ([PA], u.a. Beurteilung von personalrechtlichen Massnahmen im Zusammenhang mit der Coronavirus-Krise, Totalrevision der Stellenvermittlungsverordnung vom 16. September 2020 [StvV; BSG 153.011.2], Teilrevision der Personalverordnung vom 18. Mai 2005 [PV; BSG 153.011.1], Homeoffice-Strategie, Projekt ERP).

Finanzpolitik

- Führungsunterstützung und Beurteilung von Geschäften der Finanzverwaltung (FV).
- Moderation und Koordination Erarbeitung des Voranschlags 2021 und des Aufgaben- und Finanzplans 2022–2024 auf Ebene des Gesamtstaates. Aufgrund der Coronavirus-Krise zusätzliche Erarbeitung einer sogenannten «Spur 3» mit Massnahmen zur Eindämmung der drohenden Defizite und Neuverschuldung.
- Erarbeitung von Public Corporate Governance–Richtlinien im Bereich des gesamtkantonalen Beteiligungsmanagements.
- Erarbeitung eines Berichts über die Vergütung der operativen und strategischen Führungsorgane in kantonalen Beteiligungen.

Recht und Gesetzgebung

Das Jahr 2020 war erheblich geprägt von den Arbeiten im Zusammenhang mit der Bewältigung der COVID-19-Pandemie. Die FIN war stark in die entsprechenden Rechtsetzungsarbeiten involviert, bei denen Erlasse innert kürzester Frist – teilweise innert weniger Tage – erarbeitet werden mussten.

Im Jahr 2020 erarbeitete die FIN eine Vorlage zur Totalrevision des Gesetzes vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 620.0). Der Kanton Bern führt auf den 1. Januar 2023 als Enterprise Resource Planning System (ERP) die etablierte zeitgemässe Standardsoftware SAP ein. Mit der Einführung des standardisierten ERP hat die gesonderte Führung einer Betriebsbuchhaltung nicht mehr den bisherigen Stellenwert. Die notwendigen gesetzlichen Anpassungen werden zum Anlass genommen, das FLG einer formellen Totalrevision zu unterziehen. Das neue Finanzhaushaltsgesetz (FHG), das zusammen mit der Einführung des standardisierten ERP auf den 1. Januar 2023 in Kraft gesetzt wird, geht im März 2021 in die Vernehmlassung.

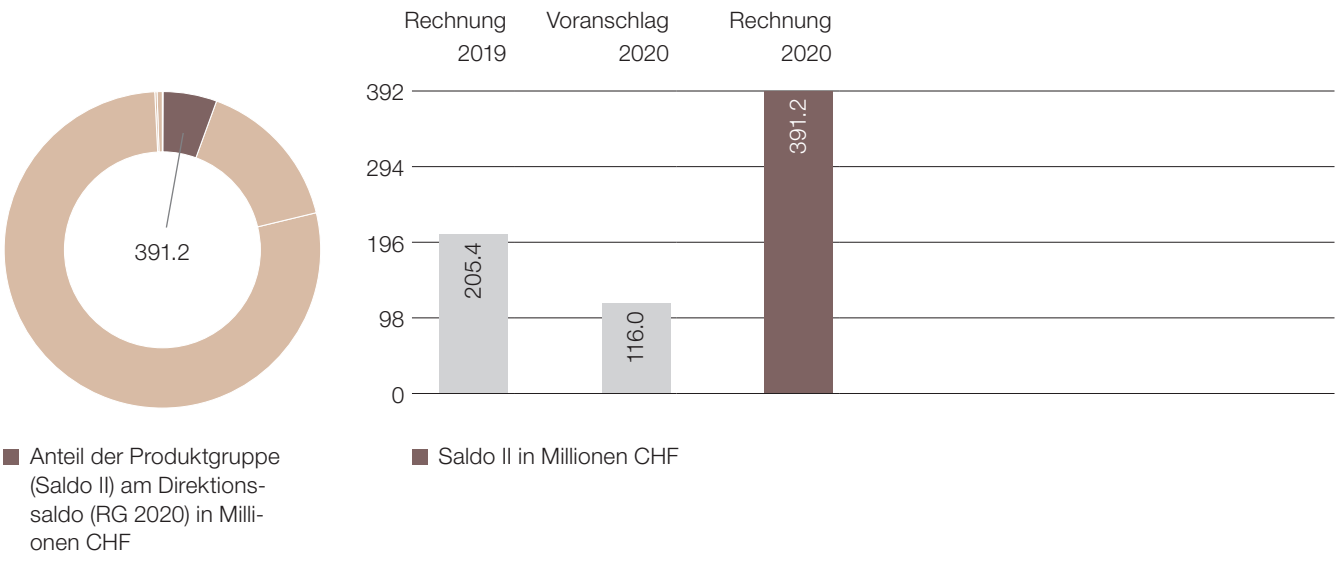
Chancen und Risiken

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

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	231	220
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	12	9
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	37	33
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	466	524
Anzahl der eingereichten Beschwerden	6	7
Anzahl der erledigten Beschwerden	13	4

8.7.2 Dienstleistungen Konzernfinanzen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die FV erbringt für den Gesamtkonzern hauptsächlich folgende Querschnittsaufgaben im Finanzbereich: Führen der gesamtstaatlichen Finanz- und Betriebsbuchhaltung, Erstellen des Jahresabschlusses und des Geschäftsberichts, Sicherstellung der Zahlungsbereitschaft des Kantons, An- und Verkauf von Beteiligungen, Bereitstellen und Wartung der systemtechnischen Instrumente zur Führung der Finanz- und Betriebsbuchhaltung sowie der Leistungsrechnung, Koordination des gesamtstaatlichen Versicherungsmanagements.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	97 809 696	95 791 400	127 874 676	32 083 276	33.5 %
(-) Personalkosten	–6 584 237	–8 311 546	–6 731 556	1 579 990	19.0 %
(-) Sachkosten	–16 061 639	–20 500 496	–19 530 771	969 724	4.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–32 066 002	–32 007 429	–33 938 282	–1 930 853	–6.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**43 097 818**	**34 971 929**	**67 674 066**	32 702 137	93.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	162 310 105	81 003 500	**323 552 253**	242 548 753	299.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**205 407 923**	**115 975 429**	**391 226 319**	275 250 890	237.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 668 829	–36 242 693	–31 834 543	4 408 150	12.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**203 739 094**	**79 732 736**	**359 391 776**	279 659 040	350.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Tresorerie	64 771 721	64 647 133	93 662 944	29 015 811	44.9 %
FIS Produktion und Support	–18 096 695	–25 768 098	–22 467 856	3 300 241	12.8 %
Versicherungsmanagement	–1 822 569	–2 045 750	–1 820 452	225 298	11.0 %
Konzernrechnungswesen	–1 754 640	–1 861 357	–1 700 570	160 787	8.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Erlösüberschuss) wird in der Jahresrechnung 2020 im Vergleich zum Voranschlag um CHF 32,7 Millionen überschritten. Die positive Abweichung gegenüber dem Voranschlag ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerlösen aus Dividenden von CHF 13,9 Millionen, dem Buchgewinn aus dem Verkauf von 35 Prozent der Aktien des Hôpital du Jura Bernois SA von CHF 16,7 Millionen und dem Negativzinsertrag von CHF 2,0 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Konzernrechnungswesen
Der Regierungsrat konnte das definitive Rechnungsergebnis des Kantons Bern für das Jahr 2019 Anfang Juni 2020 präsentieren. Im Zusammenhang mit der Sofortabschreibung von fondsfinanzierten Investitionen hat die Finanzkontrolle (FK) erneut darauf hingewiesen, dass Art. 1b Abs. 1 Bst. h in der Verordnung vom 3. Dezember 2003 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLV; BSG 621.1) gegen Art. 17 des übergeordneten Gesetzes vom 26. März 2002 über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (FLG; BSG 101.1) verstösst. Mit Inkraftsetzung des revidierten FLG per 1. Januar 2020 wurde aber die für die Behebung der Differenz notwendige gesetzliche Grundlage geschaffen, so dass die FK trotz eingeschränktem Prüfungsurteil der FiKo und dem Grossen Rat empfohlen hat, die Jahresrechnung 2019 zu genehmigen. In der Folge hat dieser den Geschäftsbericht mit der Jahresrechnung 2019 am 2. Juni 2020 mit 153 Ja-Stimmen ohne Gegenstimme und Enthaltungen genehmigt.

Die Jahresrechnung 2019 wurde nach den Prinzipien von HRM2/IPSAS geführt. Die eingeleiteten Massnahmen zur Sicherstellung der Qualität des Abschlusses zeigen Wirkung. Die Qualität des Abschlusses konnte gegenüber dem Vorjahr erneut verbessert werden. Die Massnahmen werden weitergeführt und bei Bedarf angepasst.

Tresorerie
Im Berichtsjahr wurde kein langfristiges Kapital aufgenommen. Sämtliche langfristigen Fälligkeiten von insgesamt rund CHF 325,0 Millionen konnten dank der positiven Liquiditätsentwicklung kurzfristig refinanziert werden. Die Tresorerieschuld hat gegenüber dem Vorjahr um CHF 486,5 Millionen abgenommen.

Die SNB hat eine vierfache Gewinnausschüttung vorgenommen. Anstelle der im Voranschlag eingestellten CHF 81,0 Millionen konnten CHF 323,5 Millionen verbucht werden. Der Ausweis erfolgt in der Betriebsbuchhaltung unter Saldo II.

Die Erlöse fallen um CHF 30,5 Millionen höher aus als geplant. Die Verbesserung ist auf höhere Dividendenerträge von gesamthaft CHF 13,9 Millionen zurückzuführen, dies hauptsächlich aufgrund der höheren Ausschüttung der BKW. Zudem entstand durch die Veräusserung von 35 Prozent des Aktienkapitals der Hôpital du Jura bernois SA ein Buchgewinn von CHF 16,7 Millionen.

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

Im Projekt ERP konnte das Vorprojekt termingerecht per Ende Juni 2020 abgeschlossen und ein entsprechender Werkvertrag als Basis für die Realisierung mit dem Implementierungspartner unterzeichnet werden.

Mit RRB 713/2020 hat der Regierungsrat vom Abschluss des Vorprojekts der Phase Realisierung (Etappe 1) Kenntnis genommen und die FIN beauftragt, die Realisierung auf dieser Grundlage weiterzuführen und abzuschliessen. Mit gleichem Beschluss hat er die Projektorganisation für den weiteren Projektverlauf angepasst.

Trotz der Coronavirus-Krise und dem damit verbundenen Arbeiten im Homeoffice sind die Umsetzungsarbeiten im ERP-Projekt auf Kurs. Allerdings verlangt diese Art von Zusammenarbeit in einem derart komplexen Projekt ein überdurchschnittliches Engagement aller Beteiligten und Betroffenen.

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.
- Beratung der Ämter, Dienststellen und angegliederten (Hoch-) Schulen in Versicherungs- und Risikofragen im Rahmen des Inhousebroker-Modells sowie Abwicklung der nachstehenden Versicherungsgeschäfte:
  - Ausserordentliche Prolongation (aufgrund von Abhängigkeiten zum Projekt ERP) der obligatorischen Unfallversicherung und der Unfallzusatzversicherung für das gesamte Kantonspersonal.
  - Verlängerung der Sachversicherung betreffend das Inventar der kantonalen Institutionen und angegliederten (Hoch-) Schulen.
  - Teilmodifikation und Verlängerung der Rahmenverträge Bauherrenhaftpflicht- und Bauwesenversicherung in den Bereichen Hoch- und Tiefbau.
  - Erneuerung des Objektkredits betreffend die Prämien für die obligatorische Versicherung der Gebäude im Eigentum des Kantons.

– Abschluss einer spezifischen Haftpflichtversicherung zur Deckung der Risiken im Zusammenhang mit der Durchführung von Massenimpfungen gegen COVID-19 in kantonalen Impfzentren sowie durch mobile Impfteams.

Chancen und Risiken

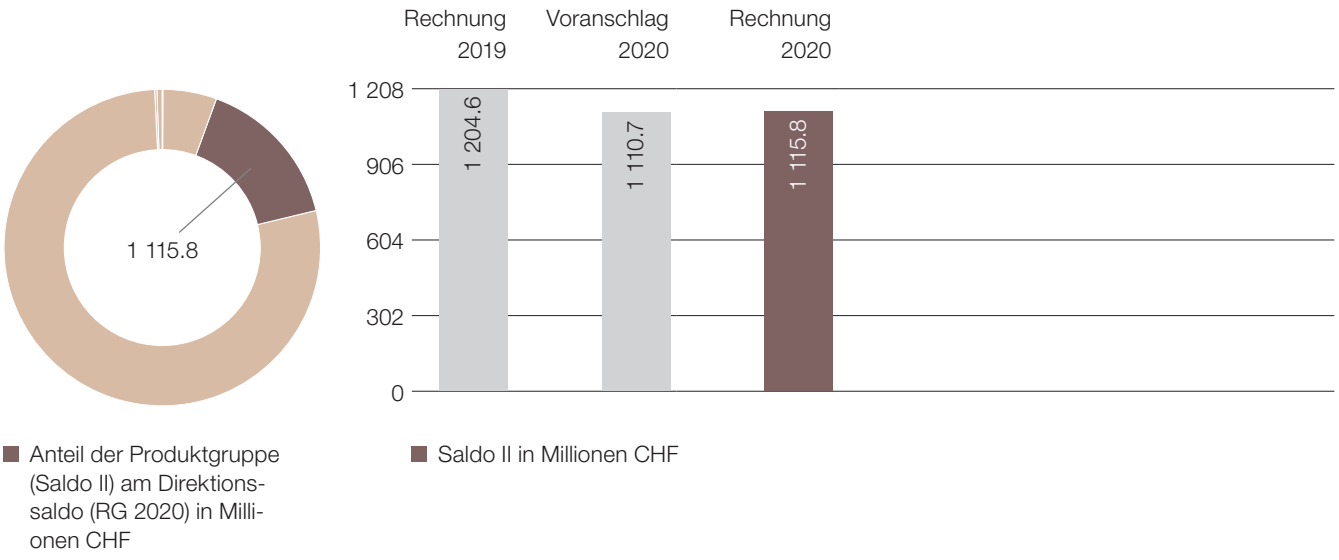
Die SNB erwartet für das Geschäftsjahr 2020 einen Gewinn von rund CHF 21,0 Milliarden. Die Ausschüttungsreserve per 31. Dezember 2019 beträgt CHF 84,0 Milliarden. Somit ist eine vierfache Gewinnausschüttung für das Jahr 2021 gesichert.

Die zugespitzte Coronavirus-Krise und die damit einhergehende Virtualisierung der Zusammenarbeit im Projekt ERP funktioniert aktuell trotz der Einschränkungen noch gut. Bei einer weiteren Verschärfung oder Andauern der Coronavirus-Krise wird aber mit einer Beeinträchtigung der Projektarbeiten und damit verbunden einer Gefährdung der Termine und Qualität der Lieferobjekte gerechnet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl durch die FV betreute rechnungsführende Organisationseinheiten (RfOE) im Konzern	54	55
Anzahl Benutzer des Finanzinformationssystems FIS (inkl. Zeiterfassung Time)	14 000	14 000
Anzahl verarbeitete Auszahlungen	1 105 476	1 216 982
Durchschnittlicher Bestand der flüssigen Mittel (in Mio. CHF)	53	46
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende im Bereich Finanz- und Rechnungswesen (Kursprogramm)	40	13
Höhe der Risikokosten (bestehend aus den zentral finanzierten jährlichen Versicherungsprämien und den jährlichen anfallenden Schadenkosten im Schadenpool) (in Mio. CHF)	3	2
Anzahl Schadenfälle im Schadenpool	453	467

8.7.3 Finanzausgleich Bund – Kanton/Kanton – Gemeinden



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	11 800	10 000	8 415	–1 585	–15.8 %
(-) Personalkosten	–760 227	–777 607	–770 415	7 192	0.9 %
(-) Sachkosten	–24 193	–109 443	–43 948	65 495	59.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–772 620**	**–877 050**	**–805 948**	71 102	8.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 205 375 137	1 111 562 176	**1 116 588 285**	5 026 109	0.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**1 204 602 517**	**1 110 685 126**	**1 115 782 337**	5 097 211	0.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–34 058	–739 647	–649 685	89 962	12.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**1 204 568 459**	**1 109 945 479**	**1 115 132 652**	5 187 173	0.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vollzug Finanz- und Lastenausgleich Kanton-Gemeinden	–474 262	–536 526	–463 520	73 005	13.6 %
Kantonale Statistikkoordination und Finanzstatistik	–294 438	–338 981	–333 283	5 699	1.7 %
Finanzausgleich Bund-Kanton	–3 921	–1 543	–9 145	–7 602	–492.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

In der Rechnung 2020 ergeben sich gegenüber dem Voranschlag (Saldo I) nur geringe Abweichungen. Die Gesamtsummen (Saldo II) im innerkantonalen Finanzausgleich für den Disparitätenabbau (horizontaler Finanzausgleich) und die Mindestausstattung (vertikaler Finanzausgleich) an die finanzschwächsten Gemeinden ändern sich jährlich aufgrund der Entwicklung der Steuerkraft der einzelnen Gemeinden.

Entwicklungsschwerpunkte

Keine ausserhalb des Tagesgeschäfts.

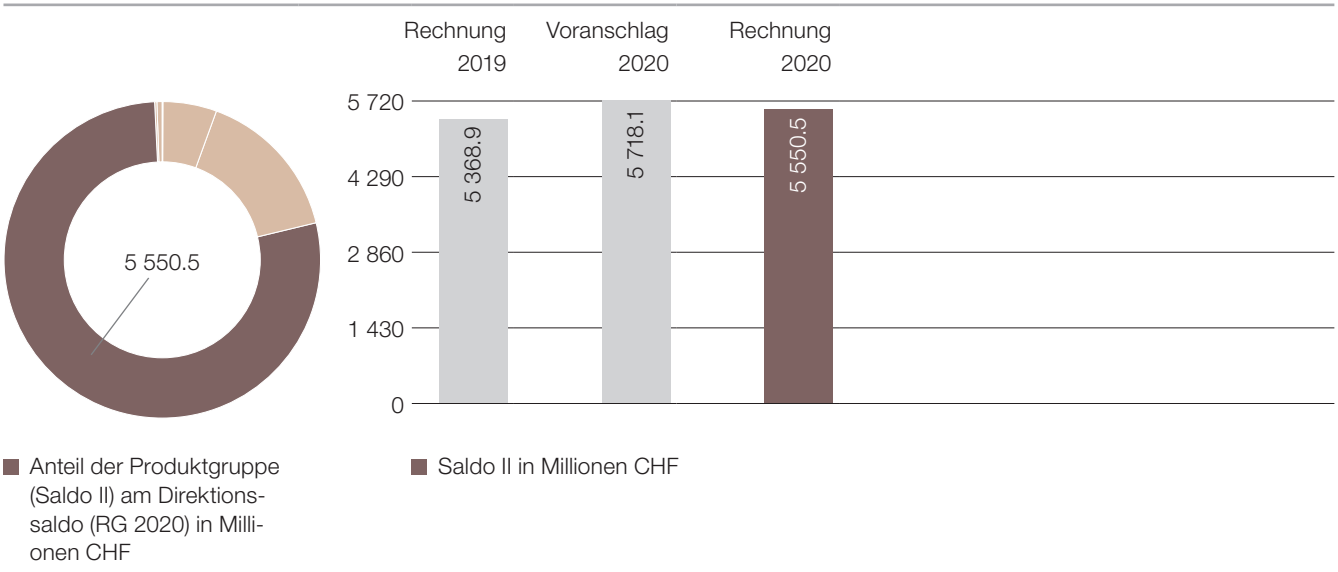
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Ausgleichsvolumen im Finanzausgleich Kanton – Gemeinden (Disparitätenabbau, Mindestausstattung, pauschale Abgeltung Zentrumslasten, geografisch-topografischer Zuschuss, soziodemografischer Zuschuss) (in Mio. CHF)	280	280
Anzahl Gemeinden mit Mindestausstattung (finanzielle Unterstützung seitens Kanton zur Aufrechterhaltung eines Grundangebots an öffentlichen Gütern und Dienstleistungen)	153	152
Anzahl Gemeinden mit geografisch-topografischem Zuschuss	236	226
Anzahl Verfügungen gegenüber Gemeinden (Finanzausgleich, Massnahmen für besonders belastete Gemeinden, Lastenausgleich neue Aufgabenteilung)	1 429	1 406
Einnahmen pro Einwohner im Bundesfinanzausgleich NFA (Ressourcenausgleich, Lastenausgleich, Härteausgleich) (in CHF)	1 172	1 078
Anzahl der im kantonalen Statistikportal publizierten Statistiksteckbriefe (Einträge) der Direktionen	132	131

8.7.4 Steuern und Dienstleistungen



Beschreibung

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

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	64 577 930	60 350 500	55 034 668	–5 315 832	–8.8 %
(-) Personalkosten	–94 370 300	–100 352 087	–98 829 835	1 522 252	1.5 %
(-) Sachkosten	–67 408 126	–61 356 366	–61 754 288	–397 922	–0.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 472 851	–2 414 025	–13 600 958	–11 186 933	–463.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–98 673 347**	**–103 771 977**	**–119 150 412**	–15 378 435	–14.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**–728 480**	–728 480	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	5 467 535 853	5 821 840 000	**5 670 414 533**	–151 425 467	–2.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**5 368 862 507**	**5 718 068 023**	**5 550 535 640**	–167 532 383	–2.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–80 595 781	65 292 043	–39 944 427	–105 236 470	–161.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**5 288 266 726**	**5 783 360 065**	**5 510 591 213**	–272 768 852	–4.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Steuern	–86 583 416	–90 055 500	–101 068 995	–11 013 495	–12.2 %
Bezug und Deinstleistungen für andere Institutionen	–12 089 930	–13 716 477	–18 081 418	–4 364 940	–31.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe fällt im Vergleich zum Voranschlag um rund CHF 15,4 Millionen schlechter aus. Hauptgründe für die Saldoüberschreitung sind die Änderung der Verbuchungspraxis bei den Eingängen abgeschriebener Forderungen (steuerfremde) und die Änderung der Berechnungsbasis für das Delkredere.

Die Eingänge abgeschriebener Forderungen (steuerfremde) werden ab dem Jahr 2020 nicht mehr bei den Erlösen (Saldo I), sondern aufwandmindernd bei den tatsächlichen Forderungsverlusten verbucht (Saldo III). Dies wirkt sich mit rund CHF 5,6 Millionen negativ auf den Saldo I aus. Budgetiert waren rund CHF 5,0 Millionen.

Als Berechnungsbasis für das Delkredere galten bisher die offenen Forderungen abzüglich Guthaben der Steuerpflichtigen gegenüber dem Kanton (z.B. Guthaben aus Schlussabrechnungen). Neu werden für die Berechnung die offenen Forderungen ohne Berücksichtigung der Guthaben der Steuerpflichtigen herangezogen. Dies führt zu einer höheren Berechnungsbasis für das Delkredere und zu einer Zunahme von rund CHF 11,0 Millionen. Würde die Berechnung nach der bisherigen Praxis vorgenommen, so ergäbe dies dennoch ein zusätzliches Delkredere von rund CHF 3,0 Millionen, weil die Forderungen per 31. Dezember 2020 um 4,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr zugenommen haben. Zum einen können die Steuerausstände gerade zum Jahresende variieren und zum anderen könnte der höhere Ausstand auf die Coronavirus-Krise zurückzuführen sein.

Bei den Personalkosten resultierte infolge von vakanten Stellen und Rotationsgewinnen ein tieferer Aufwand (CHF 1,5 Mio.). Die Sachkosten schlossen wie budgetiert ab.

Steuerertrag
Natürliche Personen: Die SV stützte sich im Juni 2019 für die Prognose 2020 auf ihre Ertragsentwicklungsstatistik, die Entwicklung der AHV-Einkommen sowie die Wirtschaftsprognosen namhafter Wirtschaftsinstitute. Das Ergebnis bei den Einkommenssteuern inklusive Quellensteuern, Sonderveranlagungen und Vermögenssteuern liegt gegenüber dem Voranschlag um rund CHF 8,0 Millionen tiefer. Die Abweichung zum Budget beträgt 0,2 Prozent, was einer Punktlandung entspricht. Gegenüber der Rechnung 2019 resultiert ein Mehrertrag von rund CHF 228,0 Millionen (5,4 %).

Gewinn- und Kapitalsteuern: Infolge der Abschwächung der Wirtschaft und globalen Unsicherheiten sowie einzelner Geschäftsabschlüsse ist das Ergebnis gegenüber dem Voranschlag um CHF 81,4 Millionen tiefer ausgefallen. Die Abweichung beträgt 11,5 Prozent. Die SV rechnete nach dem eher schwachen Ergebnis 2019 mit einer Korrektur und einem stärkeren Ertragswachstum für das Rechnungsjahr 2020. Dieses fiel jedoch in normalem Rahmen aus. Gegenüber dem Ergebnis 2019 haben die Erträge der juristischen Personen um CHF 50,8 Millionen (8,8 %) zugenommen.

Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern liegt das Ergebnis aufgrund von Einzelfällen mit CHF 12,8 Millionen über dem Voranschlag. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuern ist wiederum ein sehr gutes Ergebnis zu verzeichnen. Der Voranschlag wurde um CHF 0,6 Millionen knapp übertroffen. Gegenüber dem Ergebnis 2019 bedeutet dies eine Zunahme von rund CHF 1,0 Million. Das Ertragswachstum führt die SV unter anderem auf das immer noch hohe Niveau der Liegenschaftspreise und die tiefen Zinsen zurück.

Anteile an der direkten Bundessteuer und der Verrechnungssteuer: Der Ertrag liegt CHF 96,8 Millionen unter dem Voranschlag. Bei der direkten Bundessteuer liegt das Ergebnis um rund CHF 63,5 Millionen tiefer als budgetiert, was vor allem auf die Repartition hoher Einzelfälle zurückzuführen ist. Bei den Verrechnungssteuern vermeldete die Eidgenössische Steuerverwaltung (ESTV) einen deutlich tieferen Rohertrag. Dies führt für den Kanton Bern zu einem Minderertrag von CHF 33,3 Millionen gegenüber dem Voranschlag.

Entwicklungsschwerpunkte

Periodische Steuern
Im Berichtsjahr 2020 konnten die Vorgaben gemäss Leistungsvereinbarung zwischen der FIN und der FIN-SV in qualitativer und auch in quantitativer Hinsicht erneut gut erfüllt werden. Die Ergebnisse liegen nur ganz leicht unter den Vorjahreswerten, was aufgrund der Coronavirus-Krise nicht selbstverständlich ist. Auch im Jahr 2020 erfolgte eine erneute Volumensteigerung in allen Bereichen von durchschnittlich 1–2 Prozent. Per 31. Dezember 2020 waren knapp 88 Prozent der unselbstständig Erwerbstätigen (518 755) und 63 Prozent der selbstständig Erwerbstätigen inklusive Landwirte (37 972) veranlagt. Der Zielwert von 95 Prozent per Februar 2021 und 97 Prozent per März 2021 wird allenfalls knapp nicht erreicht. Viele Steuererklärungen sind erst in den Monaten September und Oktober eingereicht worden, da eine automatische, gebührenfreie Fristverlängerung wegen der Coronavirus-Krise bis 15. September 2020 definiert wurde. Der Automat hat die Veranlagungstätigkeit analog dem Vorjahr unterstützt. Aufgrund der Anzahl Fälle für straflose Selbstanzeigen (SLSA), welche zu Sistierungen von ordentlichen Steuerveranlagungen führen, sind gewisse Rückstände vorhanden. Diese sollen planungsgemäss in den kommenden ein bis zwei Jahren abgebaut werden. Der SLSA-Eingang hat im Jahr 2020 weiter abgenommen. Die nötigen Abklärungen und insbesondere die Belegeinforderungen zum Abgleich der erhaltenen Informationen aus dem automatisierten Informationsaustausch (AIA) führten auch im Jahr 2020 zu einem deutlichen Mehraufwand.

Auch bei den juristischen Personen wurden die Veranlagungsvorgaben erreicht. Die Gesamtzahl der Buchprüfungen bewegt sich bei rund 50 Prozent gegenüber den Vorjahren. Dies ist auf die erschwerte Buchprüfungstätigkeit wegen der Coronavirus-Krise zurückzuführen.

Quellensteuer
Im Jahre 2020 konnten die übernommenen Rückstände in der Veranlagung Quellensteuer mit sehr grossem Einsatz der involvierten Mitarbeitenden wieder auf normale Werte zurückgeführt werden. Die Gesetzesrevision per 1. Januar 2021 und die fachliche wie systemmässige Umsetzung der umfassenden Änderungen stellte zusätzliche Anforderungen. Dies betrifft auch die Neuerungen bei der NOV (Nachträgliche ordentliche Veranlagung). In organisatorischer und personeller Hinsicht kann die Zentralisierung der Quellensteueraufgaben im Rahmen des Entlastungspakets 2018 als Erfolg beurteilt werden und ist mittlerweile abgeschlossen.

Grundstückgewinnsteuern
Im Berichtsjahr 2020 hat sich der Ertrag bei konstant hohem Veranlagungsvolumen bei der Grundstückgewinnsteuer im Vergleich zum Vorjahr stabil entwickelt. Der immer noch starke Schweizer Franken sowie die Negativzinsen haben den bernischen Liegenschaftsmarkt im Jahr 2020 erneut positiv gestützt. So haben insbesondere die Preise auf dem Immobilienmarkt leicht zugelegt. Die quantitativen wie auch die qualitativen Zielsetzungen für das Jahr 2020 wurden vollumfänglich erreicht.

Nachsteuern
Mit der laufenden Übermittlung von Daten mittels AIA ab dem Jahre 2018 sind auch die Eingänge der SLSA zurückgegangen. Im Jahr 2020 wurden 674 Fälle registriert (1022 im Jahr 2019). Die pendenten Fälle im Nachsteuerbereich konnten um rund 1700 auf aktuell 4346 Fälle reduziert werden, davon sind 2695 SLSA-Fälle. Dies entspricht unter Berücksichtigung der aktuellen Mitarbeiterzahl einem Arbeitsvorrat von knapp zwei Jahren.

Erbschafts- und Schenkungssteuern
Im Berichtsjahr sind rund 10 900 Erbfälle eingegangen (Vorjahr 10 500). Bei den Schenkungsfällen sind rund 1800 Fälle eingegangen (analog Vorjahr). Der Steuerertrag hängt stark vom Vermögen der verstorbenen bzw. schenkenden Person in Verbindung mit dem Verwandtschaftsverhältnis zum Erben oder Beschenkten ab. Das Ergebnis kann jeweils von Einzelfällen stark beeinflusst werden.

Steuerbezug und Dienstleistungen
Die Vorauszahlungen haben sich im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr durch die wegen der Coronavirus-Krise gewährte Verzinsung von 0,5 Prozent klar positiv auf total CHF 728 Millionen verändert (CHF +140 Mio.). Im Bereich Steuerbezug konnten die Leistungsvorgaben ebenfalls erreicht resp. sogar leicht übertroffen werden.

Chancen und Risiken

Als Hauptrisiko identifiziert die SV die angespannte Personalressourcensituation. Nicht nur sind die Ressourcen insgesamt knapp, die stetig zunehmenden und sich verändernden Aufgaben verlangen auch eine andere Allokation der Personalressourcen und neue Fähigkeiten der Mitarbeitenden (z.B. neue Quellensteuer, Umsetzung der Revision 2021 des Steuergesetzes vom 21. Mai 2000 [StG; BSG 661.11], Allgemeine Neubewertung nichtlandwirtschaftlicher Grundstücke [AN20], zunehmende Digitalisierung). Dies erfordert grossen Schu-lungsaufwand mit dem Risiko, Mitarbeitende auch zu überfordern. Aufgrund der andauernden Corona-Pandemie ist die Einarbeitung neuer Mitarbeitenden zudem deutlich aufwändiger und langwieriger und sie werden später «produktiv».

Abstimmung Moutier März 2021: Je nach Ausgang der Abstimmung kommen zusätzliche organisatorische und personelle Aufgaben auf die SV zu.

Die Umsetzung von IT@BE sowie die Ablösung der SV-IT-Systeme von Cobol auf Java (Ablösung Mainframe) binden bis ins Jahr 2024/2025 erhebliche Kapazitäten/Ressourcen. Es besteht die Gefahr von Qualitäts- oder Quantitätseinbussen bei den jeweilig betroffenen IT-Systemen. Die knappen personellen Ressourcen und der ausgetrocknete Stellenmarkt für ICT-Spezialisten führen allgemein zu höheren Risiken für den stabilen Betrieb und die Weiterentwicklung. Nichtsdestotrotz kann festgehalten werden, dass die Ziele 2020 erreicht wurden und die Umsetzung aller IT-Massnahmen im Rahmen «agile@SV» vorankommen. Insbesondere sind folgende Digitalisierungsvorhaben geplant:

- TaxMe 4.0: Die verschiedenen E-Services zum Thema Steuern (wie zum Beispiel TaxMe-Online) sind teilweise fast 20 Jahre alt und müssen erneuert werden. Mit «TaxMe 4.0» wird in Jahr 2021 ein Massnahmenpaket gestartet, welches die Überführung der E-Services im Bereich Steuern in eine neue Generation zum Ziel hat. Neben der optimalen Ausrichtung der Online-Angebote auf die Kundenbedürfnisse stehen die Sicherstellung der Mobiltauglichkeit, die Optimierung der Bedienfreundlichkeit sowie die Berücksichtigung der Barrierefreiheit im Vordergrund. Mit «TaxMe 4.0» werden die E-Services im Bereich Steuern modernisiert und kundengerecht weiterentwickelt. Das Vorhaben wird voraussichtlich bis ins Jahr 2027 dauern und ist Bestandteil der vom Regierungsrat im Januar 2021 zubeschliessenden Schwerpunktplanung zur Strategie Digitale Verwaltung. Das Vorankommen des Vorhabens wird von den zur Verfügung stehenden finanziellen und personellen Ressourcen abhängen.

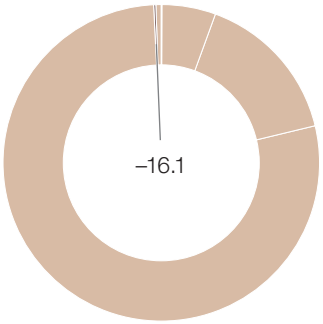
- Grundstückgewinnsteuer: Angestrebt wird eine sowohl für die Kunden der Grundstückgewinnsteuer wie auch für das Personal weitgehend digitalisierte und optimierte Anbindung an das bestehende Veranlagungssystem (NESKO-VA GG). Die Digitalisierungsbestrebungen werden voraussichtlich bis in Jahr 2025 die personellen Ressourcen der Fachabteilung zusätzlich fordern und belasten.

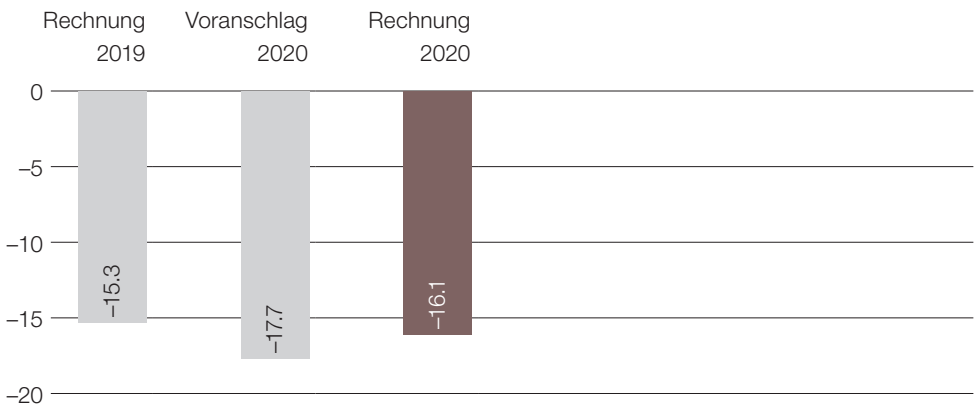
- Amtliche Bewertung: Die weitere Digitalisierung wird bei der Amtlichen Bewertung im Zusammenhang mit einer Systemüberprüfung («newAB») angegangen. Dieses komplexe Projekt berührt auch gesetzgeberische und politische Aspekte und hat somit über die technische Umsetzung hinausgehende längerfristige Dimensionen und führt ebenfalls zu einer zusätzlichen Belastung der Fachabteilung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl steuerpflichtige natürliche Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	668 612	663 380
Anzahl steuerpflichtige juristische Personen (teilweise oder volle Steuerpflicht)	48 280	49 696
Anzahl betreute Institutionen im Steuerbezug (Gemeinden, Kirchgemeinden)	604	600
Jährlicher Umsatz im Zahlungsverkehr (Zahlungseingänge aller Steuerarten vor Ablieferung an Berechtige, z.B. Bund oder Gemeinden) (in Mrd. CHF)	11	11
Anzahl Veranlagungen von aperiodischen Steuern (Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts- und Schenkungssteuern, Nachsteuern, Sonderveranlagungen)	68 163	69 575
Anzahl Inkassofälle bzw. Tätigkeiten für den Steuer- und Steuerfremdbezug wie Zahlungserleichterungen, Zahlungserinnerungen, Betreibungen, Rechtsöffnungen usw.	658 563	603 116
Anzahl Zahlungseingänge, welche manuell bearbeitet werden müssen (z.B. wegen falscher ESR-Nummern)	16 935	17 012
Anzahl elektronisch eingereichte Steuererklärungen von natürlichen Personen (TaxMe-Online)	372 784	396 749

8.7.5 Personal





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Personalpolitik und Gehalt: Erarbeiten und Weiterentwickeln von Anstellungsbedingungen zur Gewinnung und Erhaltung von gut qualifiziertem Personal sowie zum wirtschaftlichen Einsatz der Personalressourcen. Förderung einer einheitlichen Anwendung des Personalrechts. Auszahlung der Gehälter sowie Ausführungen der erforderlichen Mutationen. Betrieb eines Personalinformationssystems.

Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales: Anbieten eines zentralen Aus- und Weiterbildungsangebots sowie Fördern der Führungs- und Kaderentwicklung. Koordination und Organisation der Lernendenausbildung. Sicherstellen und Fördern des Gesundheitsschutzes und der Arbeitssicherheit. Beraten und Unterstützen des Personals und der Dienststellen beim Umgang mit schwierigen betrieblichen und beruflichen Situationen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	5 533 277	2 760 000	4 002 157	1 242 157	45.0 %
(-) Personalkosten	–9 739 970	–10 834 441	–10 308 110	526 331	4.9 %
(-) Sachkosten	–8 407 280	–9 331 789	–8 751 197	580 592	6.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–266 862	–356 095	–347 824	8 271	2.3 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–12 880 836**	**–17 762 326**	**–15 404 975**	2 357 351	13.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	15 000	74 000	**1 194 871**	1 120 871	1 514.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 470 434	0	**–1 895 834**	–1 895 834	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 780	3 000	**4 181**	1 181	39.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–15 326 489**	**–17 685 326**	**–16 101 757**	1 583 569	9.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	15 855 171	25 484	–8 836 634	–8 862 118	–34 774.8 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**528 682**	**–17 659 841**	**–24 938 391**	–7 278 549	–41.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Personalpolitik und Gehalt	–8 879 688	–13 254 948	–11 655 253	1 599 695	12.1 %
Personalentwicklung, Gesundheit und Soziales	–4 001 147	–4 507 378	–3 749 722	757 656	16.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Produktgruppensaldo schliesst gegenüber dem Voranschlag um CHF 2,4 Millionen besser ab.

Die Erlöse lagen um CHF 0,6 Millionen über dem Voranschlag. Insbesondere die Quellensteuerprovisionen fielen unerwartet um CHF 0,4 Millionen höher aus. Im Weiteren sind im abgelaufenen Rechnungsjahr gemäss Fachempfehlung des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (SRS) erneut die zentral erbrachten PERSISKA-Dienstleistungen für die Hochschulen erlösseitig als Transferbuchung abgebildet (CHF 1,9 Mio.). Diese Dienstleistungen wurden nicht verrechnet und sind erst ab dem Rechnungsjahr 2021 budgetiert. Kostenseitig sind sie als Staatsbeiträge ausgewiesen und damit haushaltsneutral auf Stufe Saldo II.

Einmalig wurde, abweichend zur bisherigen Buchungspraxis, die Vergütung der BKD für PERSISKA-Dienstleistungen (CHF 1,2 Mio.) anstatt als Erlöse der Stufe Saldo I als Erlöse Staatsbeiträge der Stufe Saldo II ausgewiesen.

Die Kosten fielen um CHF 1,1 Millionen tiefer aus, als budgetiert. Bei den Personalkosten (CHF –0,5 Mio.) führten insbesondere die Nichtausschöpfung des zentralen Eingliederungskredits und des Kredits für Beiträge an Kindertagesstätten zu tieferen Kosten. Bei den Sach- und Betriebskosten (CHF –0,6 Mio.) wirkten sich bedingt durch die Coronavirus-Krise insbesondere die tiefere Nachfrage nach Beratungen der Ansprechstelle sowie verschobene Projekte positiv auf die Kostenentwicklung aus.

Entwicklungsschwerpunkte

In der Produktgruppe wurden im Jahr 2020 insbesondere die folgenden Entwicklungen und Schwerpunkte berücksichtigt:

- Über die Gehaltssysteme wurden für das Kantonspersonal, die Lehrkräfte und das Personal der angeschlossenen Betriebe monatlich 46 000 Gehaltszahlungen vorgenommen und eine Gehaltssumme von jeweils CHF 251,0 Millionen ausbezahlt.

- Wegen der COVID-19-Pandemie musste das zentrale Aus- und Weiterbildungsangebot des PA von März bis August abgesagt resp. verschoben werden. Für die Präsenzkurse in der zweiten Jahreshälfte lag ein Schutzkonzept vor. Die Kurse wurden jedoch vorwiegend online angeboten und durchgeführt. Die Qualität der Angebote wurde von den Teilnehmenden durchwegs als gut und praxisnah beurteilt.

- Die Angebote im Bereich «Soziale Unterstützung des Personals» wurden bedingt durch die Coronavirus-Krise weniger in Anspruch genommen. Die Anzahl Anfragen und Beratungen lagen bei 460. Die Beratungen werden zunehmend komplexer und dauern entsprechend länger.

- Die Anzahl Lehrverhältnisse in der Kantonsverwaltung (alle Berufe) sind im Jahr 2020 leicht gesunken. Alle Ausbildungstage konnten gemäss den Vorgaben (z.B. Bildungsverordnung) durchgeführt werden. Das Qualifikationsverfahren fand gemäss den Entscheiden des Bundes (COVID-19-Pandemie) statt.

- Die Umsetzung der «Personalstrategie Kanton Bern 2020 bis 2023» wurde in Angriff genommen. Durch den Einfluss der Coronavirus-Krise rückte insbesondere die Massnahme zur Umsetzung der Work Smart-Initiative mit der gezielten Förderung von Homeoffice und mobilem Arbeiten unter Berücksichtigung der betrieblichen Bedürfnisse in den Vordergrund.

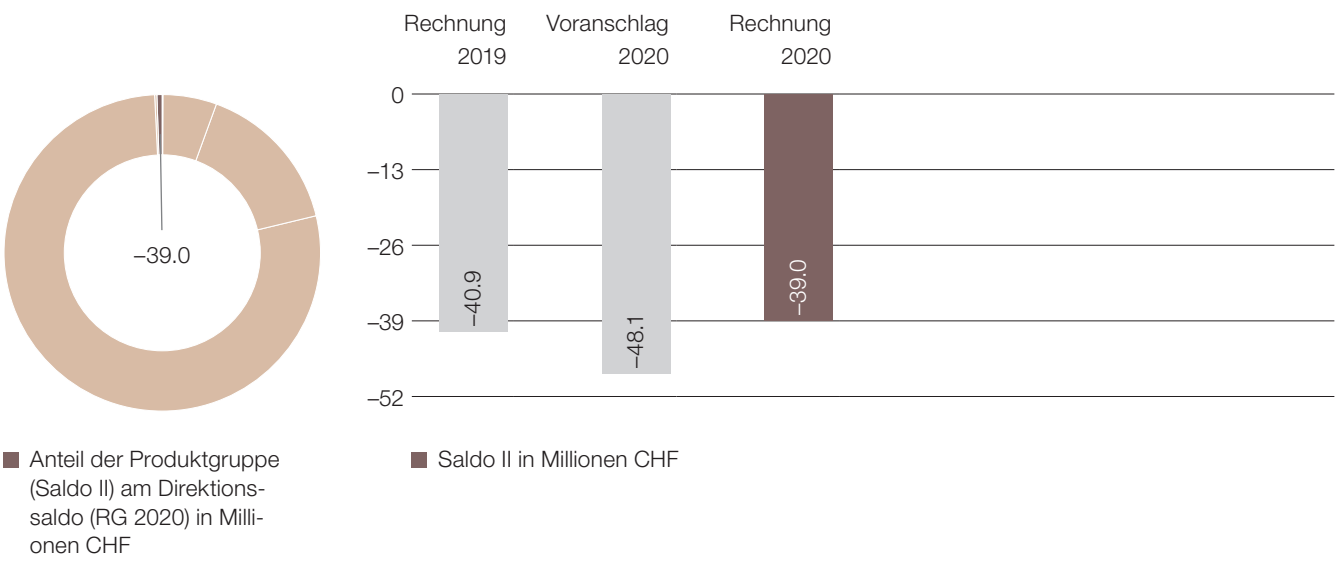
Chancen und Risiken

Keine.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Personalbestand in Vollzeitstellen (Kantonspersonal; ohne Lehrkräfte, ohne Hochschulen)	9 999	10 242
Anzahl Gehaltsauszahlungen monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe)	46 000	46 000
Ausbezahlte Gehaltssumme monatlich (an Kantonspersonal, Lehrkräfte, Hochschulen, angeschlossene Betriebe) (in Mio. CHF)	250	251
Anzahl durchgeführte Kurse für Mitarbeitende, Führungskräfte und Personalfachleute (zentrales Kursprogramm)	152	140
Anzahl durchgeführte Kurstage für Berufsbildende und Lernende (300 Kaufleute)	149	149
Anzahl Beratungsanfragen von Mitarbeitenden, Führungskräften und Personalfachleuten bei der Ansprechstelle für das Personal in Fällen von Stellenverlust, Konflikten, gesundheitlichen Problemen	580	460

8.7.6 Informatik und Organisation



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das KAIO ist das Kompetenzzentrum für die Umsetzung der Digitalisierung in der Kantonsverwaltung. Mit seinen standardisierten Lösungen und Dienstleistungen im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik (ICT) kann seine Kundschaft ihr Geschäft digital transformieren. Das KAIO stellt die ICT-Grundversorgung der Verwaltung sicher, beschafft zentral ICT-Leistungen und führt zentrale Personendatensammlungen. Es unterstützt die Steuerung der ICT sowie die Anwenderinnen und Anwender der ICT mit Schulung und Support. Zudem nimmt es die die direktionsübergreifenden Aufgaben des öffentlichen Beschaffungswesens und weitere Aufgaben im Organisationsbereich wahr.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	66 251 578	83 253 674	71 622 716	–11 630 958	–14.0 %
(-) Personalkosten	–17 863 379	–21 626 976	–17 816 141	3 810 835	17.6 %
(-) Sachkosten	–88 943 256	–109 260 243	–92 262 578	16 997 665	15.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–6 257	–96 893	–169 934	–73 042	–75.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–40 561 314**	**–47 730 438**	**–38 625 937**	9 104 500	19.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	11 514	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–368 931	–372 000	**–368 392**	3 608	1.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	15 937	8 000	**7 403**	–597	–7.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–40 902 794**	**–48 094 438**	**–38 986 926**	9 107 511	18.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	304	91 090	–101 573	–192 663	–211.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–40 902 490**	**–48 003 348**	**–39 088 499**	8 914 849	18.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Organisation	–8 181 327	–10 179 868	–8 729 126	1 450 742	14.3 %
Arbeitsplatz	–15 182 040	–19 467 292	–19 635 906	–168 614	–0.9 %
Sicherheit	–754 442	–1 303 903	–899 264	404 639	31.0 %
Applikationen	–6 442 375	–9 439 880	–6 319 927	3 119 953	33.1 %
Infrastruktur	–10 001 129	–7 339 495	–3 041 714	4 297 781	58.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I der Produktgruppe fiel im Vergleich zum Voranschlag um CHF 9,1 Millionen tiefer aus. Die Gründe dafür sind, dass die DIR/STA/JUS weniger Leistungen als geplant bezogen, dass weniger Projekte als geplant realisiert wurden und dass geplante Vorhaben im Netzausbau nicht, verzögert oder in reduziertem Umfang umgesetzt wurden.

Entwicklungsschwerpunkte

Programm IT@BE
Die Umsetzung der ICT-Strategie 2016–2020 des Kantons Bern wird bzw. wurde in zwei Phasen umgesetzt: In den ersten Jahren lag der Fokus auf der weiterführenden Standardisierung der Grundversorgung und der Zentralisierung bereits standardisierter ICT-Systeme und ICT-Dienstleistungen. Ausserdem wurden die verwaltungsweite ICT-Steuerung und das verwaltungsweite ICT-Management aufgebaut und etabliert.

Publikumssupport (abgeschlossen)
Im Sinne einer modernen, auf die Digitalisierung ausgerichtete Verwaltung wurde per 31. Oktober 2020 ein zentraler Publikumssupport als einzige Kontaktstelle (SPOC) für die Bevölkerung und Wirtschaft des Kantons Bern aufgebaut. Der SPOC nimmt auf deutsch und französisch telefonische und elektronische Anfragen über die Bürozeiten der Verwaltung hinaus entgegen.

Harmonisierung Smartphone und Abonnemente (abgeschlossen)
Mit dem Projekt wurde eine verwaltungsweite Regelung zum Umgang mit Kostenbeteiligungen an Mobiltelefonieabonnementen beim Kantonspersonal erarbeitet und die zentrale Verwaltung der Abonnemente durch das KAIO umgesetzt. Das Projekt wurde im Mai 2020 abgeschlossen.

GERES V3 (abgeschlossen)
Die zentrale Personendatensammlung GERES bildet die Daten der Einwohnerregister ab und dient verschiedenen Behörden des Kantons und des Bundes als Grundlage ihrer Aufgabenerfüllung. Die interkantonale GERES-Community führte den neuen nationalen e-Government-Standard eCH-0020v3 ein. Das Projekt wurde im November 2020 abgeschlossen.

Beschaffung Output Management
Das Projekt Beschaffung Output Management (BOM@BE) des KAIO umfasst die öffentliche Ausschreibung zur Evaluation eines Anbieters, welcher aus einer Hand den bestehenden Service Massendruck, übernommen von der Bedag, als auch den neuen Service «Scanning Posteingang» sicherstellt. Das Projekt wird voraussichtlich im März 2021 abgeschlossen.

eUmzug BE
Mit dem Projekt eUmzug BE wird die Lösung zur elektronischen Meldung des Wohnsitzwechsels von Privatpersonen, die durch Bund, Kantone und Gemeinden erarbeitet wurde, im Kanton Bern eingeführt. Der Kanton Bern setzt die schrittweise Einführung in den Gemeinden seit Januar 2019 um. Das Projekt wird voraussichtlich im März 2021 abgeschlossen.

ePayment BE
Mit dem Projekt wird den DIR/STA/JUS ein Basisdienst für das elektronische Bezahlen von Gebühren und anderen staatlichen Leistungen durch ihre Kundschaft zur Verfügung gestellt. Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2021 abgeschlossen.

eBriefkasten BE
Mit dem elektronischen Briefkasten gibt der Kanton der Bevölkerung und Wirtschaft schrittweise die Möglichkeit, schriftliche Mitteilungen der Kantonsverwaltung in elektronischer Form zu empfangen. Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2021 abgeschlossen.

Rollen- und Berechtigungsmatrix
Mit dem Projekt wird eine einheitliche Zwischenlösung für die Benutzerverwaltung und das Berechtigungsmanagement in der Verwaltung eingeführt. Dies muss mit einem vertretbaren Aufwand und gemäss einer bestehenden Rollenmatrix umgesetzt werden. Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2021 abgeschlossen.

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

Zwei-Faktor-Authentifizierung
Mit der Einführung einer Zwei-Faktor-Authentifizierung für die Anmeldung am kantonalen Arbeitsplatz (BE-KWP) sinkt das Risiko erheblich, dass Angreifer gestohlene oder schwache Passwörter missbrauchen oder auf Daten der Verwaltung zugreifen und verändern können. Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2021 abgeschlossen.

LogManagement
Das Projekt regelt die Erhebung, die Aufbewahrung und den Schutz von Logdaten (Protokolle über Änderungen und den Betrieb von Computersystemen) der Verwaltung, in Umsetzung der neuen Art. 12a ff. des Personalgesetzes (PG; BSG 153.01) und der Randdatenverordnung (RDV; BSG 153.011.5). Das Projekt wird voraussichtlich im Dezember 2022 abgeschlossen.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2020 sind neben der Abhängigkeit vom tatsächlichen Umfang des Leistungsbezugs der DIR/STA/JUS keine Auffälligkeiten zu verzeichnen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl durch das KAIO betreute User	5 938	9 209
Anzahl Störungen pro durch das KAIO betreute User	0	0
Anzahl Änderungsanträge (zum Leistungsangebot)	143	158
Anzahl laufende Projekte (ICT- und Organisationsprojekte mit Leitung KAIO)	17	14
Anzahl Bestellungen (von ICT-Kunden gemäss Leistungsvereinbarungen)	13 397	21 472
Anzahl Beschaffungsaufträge (durch zentrale Beschaffungsstelle ICT)	616	1 372

8.8 Spezialfinanzierungen

8.8.1 Fonds für Sonderfälle FIN

Gemäss Art. 49 Abs. 3 des Gesetzes vom 27. November 2000 über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG; BSG 631.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel und bewilligt die Ausgaben. Erste Priorität hat die Finanzierung von Sonderfällen.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–892 862**	**–823 000**	**–2 257 995**	–1 434 995	–174.4 %
Ertrag	**892 862**	**823 000**	**2 257 995**	1 434 995	174.4 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	–20 000	0	20 000	100.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–889 862	–800 000	–2 254 995	–1 454 995	–181.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–3 000	–3 000	–3 000	0	0.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	892 862	823 000	2 257 995	1 434 995	174.4 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	6 856 468	5 833 468	5 963 606	130 138	2.2 %
Vermögensbestand per 31.12.	5 963 606	5 010 468	3 705 611	–1 304 857	–26.0 %
Vermögensveränderung	–892 862	–823 000	**–2 257 995**	–1 434 995	–174.4 %

Kommentar

Seit dem Jahr 2020 werden die Ausgleichszahlungen an Gemeinden im Zusammenhang mit Fusionen der Erfolgsrechnung und nicht mehr dem Fonds für Sonderfälle belastet. Dessen Restbestand soll prioritär für die Finanzierung von künftigen Sonderfallregelungen im Zusammenhang mit FILAG-Änderungen reserviert werden. Für die restliche Geltungsdauer der Ausgleichszahlungen wurde eine Rückstellung gebildet und dem Fonds im Berichtsjahr belastet.

8.9 Vorfinanzierungen

8.9.1 Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen

Gestützt auf das Gesetz vom 2. September 2009 über den Fonds zur Deckung von Investitionsspitzen (InvFG; BSG 621.2) können die Mittel zur Finanzierung von Investitionsausgaben verwendet werden. Der Grosse Rat bestimmt, ob eine Investitionsausgabe ganz oder teilweise aus dem Fonds finanziert wird. Pro Investitionsvorhaben dürfen nur Beiträge von mehr als CHF 1,0 Million aus dem Fonds finanziert werden.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Ertrag	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	282 491 000	282 491 000	282 491 000	0	0.0 %
Vermögensveränderung	0	0	**0**	0	0.0 %

Kommentar

Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

8.10 Finanzpolitische Reserve

8.10.1 SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG)

Gestützt auf das Gesetz vom 17. November 2015 über den SNB-Gewinnausschüttungsfonds (SNBFG; BSG 621.3), handelt es sich bei diesem Fonds um eine Spezialfinanzierung gemäss den Vorschriften der Gesetzgebung über die Steuerung von Finanzen und Leistungen (Art. 1 SNBFG). Die Äufnung von nicht budgetierten Mitteln ermöglicht eine Kompensation von ganz oder teilweise ausfallenden Gewinnausschüttungen der SNB. Der Fonds hat einzig das Ziel, die Einnahmen aus den Gewinnausschüttungen zu verstetigen, nicht aber, die Fondsmittel einem bestimmten Zweck zuzuführen. Die Entnahme erfolgt ohne Zweckbindung zugunsten der Laufenden Rechnungen (Art. 3 Abs. 1–2 SNBFG).

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Ertrag	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	0.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0%
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0%
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0%
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0%
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0%
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0%
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0%
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0 %
Vermögensbestand per 31.12.	250 000 000	250 000 000	250 000 000	0	0.0 %
Vermögensveränderung	0	0	**0**	0	0.0 %

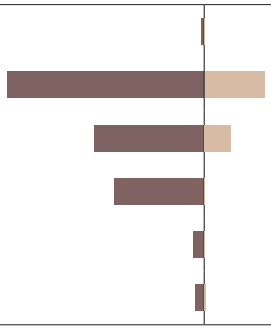
Kommentar

Das maximal mögliche Fondsvermögen ist erreicht. Im Berichtsjahr erfolgte keine Fondsentnahme.

9 Bildungs- und Kulturdirektion (BKD)

9.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	–17.2	0.2
Volksschule und schulergänzende Angebote	–1 350.4	409.8
Mittelschulen und Berufsbildung	–755.0	178.8
Hochschulbildung	–613.8	1.9
Kultur	–71.9	3.2
Zentrale Dienstleistungen	–56.3	9.5



9.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

in Millionen CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen	–16.4	–17.5	–17.0	0.5	2.7 %
Volksschule und schulergänzende Angebote	–917.1	–949.4	–940.6	8.8	0.9 %
Mittelschulen und Berufsbildung	–582.8	–570.0	–576.1	–6.1	–1.1 %
Hochschulbildung	–611.0	–604.3	–611.9	–7.7	–1.3 %
Kultur	–69.9	–68.2	–68.6	–0.4	–0.6 %
Zentrale Dienstleistungen	–50.8	–48.7	–46.9	1.9	3.9 %
Total	**–2 248.0**	**–2 258.1**	**–2 261.2**	–3.1	–0.1 %

9.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Volksschule
Am 16. März 2020 mussten alle Volksschulen in den Gemeinden aufgrund der COVID-19-Pandemie auf Fernunterricht umstellen. Der Präsenzunterricht wurde am 11. Mai 2020 wieder aufgenommen. Die BKD unterstützte die Schulen und Gemeinden über das ganze Jahr hinweg mit Leitfäden, Fragenkatalogen (FAQ) und Sonderregelungen für die Betreuung von Kindern während der Coronavirus-Krise.

Die BKD hat nach der Vernehmlassung der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) die Vorlage für die erste Lesung im Grossen Rat aufbereitet. Dank dem überarbeiteten Gesetz werden die Sonderschulen und die Regelschulen unter das gemeinsame Dach der Volksschule gestellt. Zudem wird die Talentförderung gestärkt.

Auf Beginn des Schuljahres 2020/2021 konnten zum dritten Mal in Folge nur mit grosser Anstrengung alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Erneut sind 29 Studierende aus der Pädagogische Hochschule (PHBern) und dem Hochschulinstitut IVP NMS (PHBern 24 Studierende, NMS 5 Studierende) aus dem Studium heraus in den Schuldienst getreten und haben 19 Stellen übernommen. Aufgrund der COVID-19-Pandemie verschärfte sich die Situation, so dass auf einen Pool von über 600 Studierenden der PHBern und der Universität Bern für Kurzeinsätze zurückgegriffen werden musste. Die BKD beobachtet die Entwicklung auf dem Stellenmarkt weiterhin intensiv und erarbeitet gemeinsam mit der PHBern, der NMS und den Sozialpartnern mögliche Massnahmen.

Ebenfalls auf Beginn des Schuljahres 2020/2021 ist der Lehrplan 21 für die Schülerinnen und Schüler des 9. Schuljahres eingeführt worden. Damit gilt er nun für die gesamte Volksschule.

Mittelschulen
Im Bereich der Mittelschulen war das Jahr 2020 von der Situation rund um die COVID-19-Pandemie stark geprägt. Die Digitalisierung hat infolge des Lockdowns in allen Bildungsgängen einen Schub erhalten und wird nun in verschiedenen Formen im normalen Schulalltag weitergeführt. So ist zum Beispiel «bring your own device» (BYOD) weit verbreitet. Trotz der erschwerenden Rahmenbedingungen ist die Entwicklung in anderen Bereichen nicht stillgestanden.

Im gymnasialen Bildungsgang wurde der neue Lehrplan im vierten und somit letzten Bildungsjahr des deutschen und des bilingualen Bildungsgangs umgesetzt. Die zur Sicherung des allgemeinen Hochschulzugangs erstellten Konzepte zur Erreichung der basalen fachlichen Studierkompetenzen sind an den Schulen etabliert. Im MINT-Bereich wurde das obligatorische Fach Informatik auch im zweiten Jahr des gymnasialen Bildungsgangs eingeführt. Die Einführung der zweisprachigen Maturität mit Italienisch als Partnersprache ist erfolgt. Der erste Jahrgang an Schülerinnen und Schülern ist aus dem Austauschjahr aus dem Tessin zurückgekehrt und der zweite Jahrgang hat erfolgreich damit gestartet. Weiter wurde ein Mittelschulbericht publiziert, welcher den Stand der Entwicklungen im gymnasialen Bildungsgang aufzeigt.

Im Fachmittelschulbildungsgang wurde ausgehend vom neuen schweizerischen Anerkennungsreglement die neue Lektionentafel sowie der neue Lehrplan mit der Stärkung der vom Fachkräftemangel betroffenen Berufsfeldgruppen Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik erstellt. Die einlaufende Umsetzung erfolgt ab dem Schuljahr 2021/2022.

Berufsbildung
Auch die Situation in der beruflichen Grundbildung war stark durch die Coronavirus-Krise geprägt. Dank grosser Anstrengungen aller Verbundpartner wurde rasch eine gute Lösung für die Durchführung der Qualifikationsverfahren gefunden. Die ausserordentliche Situation hat die Rekrutierung neuer Lernender erschwert und zusätzliche Unterstützungsmassnahmen notwendig gemacht. Erfreulicherweise wurden für das neue Schuljahr praktisch gleich viele Lehrverträge abgeschlossen wie im Vorjahr.

Da die demografische und wirtschaftliche Entwicklung für den Lehrstellenmarkt herausfordernd ist, wurde zu Beginn des Schuljahres in den Brückenangeboten eine last minute Stellenbörse organisiert. Damit bekamen die Jugendlichen eine zusätzliche Chance für den Direkteinstieg in die Berufslehre. Aufgrund des Rückgangs der Asylgesuche wurde das Integrationsbrückenangebot stark reduziert.

Die neu allen Berufsfachschulen zugänglich gemachte IT-Plattform EDUBERN der BKD wurde als wichtiges Kollaborationsmittel intensiv genutzt. Auf Basis ihrer ICT-Konzepte haben die Berufsfachschulen sehr schnell den Fernunterricht etabliert. Die technischen Möglichkeiten werden auch für die pädagogisch-didaktische Weiterentwicklung genutzt. Je nach Beruf war der Zugang zu BYOD und WLAN für die Lernenden noch ungenügend. Zudem war der Support zu Hause oder durch den Lehrbetrieb sehr unterschiedlich. So sind bei einem beachtlichen Teil der Lernenden Bildungslücken entstanden. Diese müssen mit zusätzlichem Support durch die Berufsfachschulen geschlossen werden, damit die Lernenden einen regulären Abschluss in den Jahren 2021 und 2022 erreichen können.

Die Vorbereitungsarbeiten zu grossen Bildungsreformen wie KV/Detailhandel 2022 und FutureMem wurden fortgesetzt. Auch das Direktionsprojekt Berufsfachschule 2020 zur optimalen Verteilung der Berufe auf die Schulstandorte und zur Förderung der Zusammenarbeit unter den Schulen wurde weiter vorangetrieben.

Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung
Das Jahr 2020 war auch bei der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung stark durch die COVID-19-Pandemie geprägt. Während des Lockdowns im Frühjahr waren nur noch Fernberatungen möglich, wodurch innert weniger Tage neue Beratungsformate geschaffen werden mussten. Da Jugendliche und Erwachsene aufgrund der wirtschaftlichen Folgen der Coronavirus-Krise bezüglich Berufs- und Bildungswahl oder Laufbahnfragen in Schwierigkeiten kamen, wurde so rasch als möglich wieder auf Präsenzbetrieb umgestellt. Zudem wurden neue und spezifische Formate geschaffen wie die SOS-Corona-Laufbahnberatungen. Besonders hilfreich war für die Jugendlichen das neue Angebot Support+, mit dem Jugendliche im Bedarfsfall ein niederschwelliges Coaching bei der Lehrstellensuche erhalten. Das Angebot war bereits im Jahr 2019 im Pilotbetrieb eingeführt worden und wurde Mitte 2020 auf alle Regionen ausgedehnt.

Weiter war das Jahr von der Entwicklung wichtiger Projekte geprägt, die ab dem Jahr 2021 eingeführt werden. Dazu gehören die Neugestaltung von Laufbahnberatungen mit der Möglichkeit, ab Februar 2021 online ein Termin für ein Klärungsgespräch zu buchen, überarbeitete Standards für die Beratung Jugendlicher sowie die Beteiligung am Bundes-Pilotprogramm «viamia» zur Beratung von Personen über 40 Jahren. Nach Thun wurde zudem im zweiten Berufsberatungs- und Informationszentrum (BIZ) die Infothek nach einem innovativen neuen und zukunftsorientierten Konzept umgestaltet. Weitere Infotheken werden folgen. Die Arbeit der BIZ des Kantons Bern wurde im internationalen Kontext zur Kenntnis ge-

nommen: Im Dezember 2020 kürte eine internationale Fachjury Bern zur «Guidance City 2020».

Hochschulen
Die Gesetze des Kantons Bern über die Universität vom 5. September 1996 (UniG; BSG 436.11), über die Berner Fachhochschule vom 19. Juni 2003 (FaG; BSG 435.411) und über die deutschsprachige Pädagogische Hochschule vom 8. September 2004 (PHG; BSG 436.91) werden in Bezug auf die Bestimmungen im Personalrechtsbereich überprüft und überarbeitet. In jenen Teilen des Personalrechts, in welchen sich die Situation der Hochschulen erheblich von derjenigen der öffentlichen Verwaltung unterscheidet, sollen ihre Handlungsspielräume durch gezielte Anpassungen der Hochschulgesetze in ähnlicher Weise erweitert werden, wie dies im finanziellen Bereich bereits erfolgt ist. Dazu wurde im Frühjahr 2020 das Vernehmlassungsverfahren zu den Teilrevisionen der drei Gesetze, die im Jahr 2022 in Kraft treten sollen, durchgeführt.

Ebenfalls im Rahmen der Teilrevision des PHG wurden die Arbeiten an den rechtlichen Voraussetzungen entwickelt, damit das bisher an die PHBern angegliederte private Institut NMS zur Ausbildung von Lehrpersonen für die Primarstufe als eigenständiges Hochschulinstitut der NMS Bern unter Aufsicht des Kantons durch den Schweizerischen Akkreditierungsrat akkreditiert werden kann.

Im Rahmen der Umsetzung von Zielen der Regierungsrichtlinien «Engagement 2030» wurden im Hochschulbereich die Entwicklungsarbeiten für das neue Kompetenzzentrum «BeLEARN» (Forschung, Entwicklung und Translation im Bereich der Digitalen Transformation der Bildung), das Projekt «School of Precision and Medical Engineering» der Universität Bern und der Berner Fachhochschule (BFH) sowie die Aufbauarbeiten des TecLab in Burgdorf vorangetrieben. Das TecLab, welches gemeinsam durch die BFH, die Technische Fachschule (TF) Bern, die PHBern und Wirtschaftspartner aufgebaut wird, hat erfolgreich erste Angebote durchgeführt.

Kultur
Das Amt für Kultur (AK) ist für die Umsetzung der Massnahmen gemäss der Einführungsverordnung vom 25. November 2020 zur eidgenössischen COVID-19-Gesetzgebung im Kulturbereich (EV Covid-19 Kultur; BSG 423.411.2) verantwortlich. Die Abteilung Kulturförderung führt diese aus. Die Massnahmen umfassen Ausfallentschädigungen für Kulturunternehmen und Kulturschaffende. Bis am 20. September 2020 (Phase 1) trafen 1234 Gesuche ein. Die Phase 2 startete daran anschliessend und dauert bis am 31. Dezember 2021. Neben den Ausfallentschädigungen können Kulturunternehmen neu auch Beiträge an Transformationsprojekte beantragen. Ebenfalls wurden seitens der kantonalen Kulturförderung die Leistungsverträge mit insgesamt 25 regional bedeutenden Kulturinstitutionen in den Regionen Emmental, Thun Oberland-West und Oberland-Ost finalisiert. In der Kantonalen Kunstsammlung wird der bevorstehende Umzug vorbereitet.

Mit der Wanderausstellung «Archäologie macht Geschichte: Funde aus dem Kanton Bern» feierte der Archäologische Dienst sein 50-jähriges Bestehen. Die Grabung im Challnechwald wurde fortgesetzt. Sie brachte einen imposanten keltischen Grabhügel und einen Goldohrring zum Vorschein. Die baulichen Schutzmassnahmen der Welterbe-Fundstelle Sutz-Lattrigen, Rütte sind umgesetzt. Die Auswertungen zur Welterbe-Fundstelle Seedorf, Lobsigesee, zu den Rettungsgrabungen am Wuhrplatz in Langenthal und der letzte Band zu den Grabungen in Studen-Petinesca, Vorderberg sind publiziert.

Die Leitung der Kantonalen Denkmalpflege wurde neu besetzt. Frau Tatiana Lori übernahm die Nachfolge von Herrn Michael Gerber, der im März des Berichtsjahres verstarb. Die Reduktion des Bauinventars wird planmässig vorangetrieben. Ein wichtiger Meilenstein, die Überprüfung der 25 000 erhaltenswerten Inventarobjekte, wurde Mitte Dezember 2020 abgeschlossen. Im Jura bernois wurde die erste öffentliche Einsichtnahme in die revidierten Bauinventare (Baugruppen und Objekte) in den Monaten Oktober und November 2020 durchgeführt.

Das AK hat die Zertifizierung «Engagement für die Zweisprachigkeit» erhalten. Diese neue Auszeichnung des Forums für die Zweisprachigkeit ist ein Instrument zur Förderung der Zweisprachigkeit des Kantons Bern.

Personalpolitik Lehrkräfte
Für den Gehaltsaufstieg ab 1. August 2020 standen wiederum 1,5 Prozent der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen zur Verfügung. Ein Teil dieser Mittel wurde wie bereits in den letzten Jahren dazu eingesetzt, um bestehende Lohnrückstände bis im Jahr 2024 auf die Ziellohnkurve zu beheben. Damit wird ein wichtiges Anliegen der Teilrevision des Gesetzes vom 20. Januar 1993 über die Anstellung der Lehrkräfte (LAG; BSG 430.250) aus dem Jahre 2013 weiterverfolgt.

Per 1. August 2020 wurden die Primar- und Kindergartenlehrkräfte neu in die Gehaltsklasse 7 (bisher Gehaltsklasse 6) eingereiht. Damit wird ein wichtiges personalpolitisches Anliegen des Grossen Rates und der Sozialpartner umgesetzt.

Per 31. Dezember 2019 wurde der technische Zins der Bernischen Lehrerversicherungskasse von 2,5 Prozent auf 2 Prozent gesenkt. Der Umwandlungssatz wird gestaffelt ab dem 1. August 2022 bis zum 1. August 2024 von 5,2 Prozent auf 4,9 Prozent gesenkt werden. Um das Leistungsziel möglichst unverändert zu lassen, werden die Sparbeiträge der Arbeitnehmenden und Arbeitgebenden auf das gesetzlich vorgesehene Maximum erhöht.

Projekt IT@BE – Migration in die ICT-Grundversorgung des KAIO
Die konzeptionellen Vorbereitungen im Hinblick auf die Migration der ICT-Verwaltung BKD in die ICT-Grundversorgung des KAIO (geplant im 1. Semester 2021) wurden weit vorangetrieben. Der Betrieb der Fachapplikationen der Verwaltung BKD wurde der Applikationsplattform der Bedag Informatik AG übergeben und die eigene Serverinfrastruktur abgebaut. Die bisherige Outputmanagement-Lösung BKD wurde durch den Service BE-Print der ICT-Grundversorgung des KAIO abgelöst.

9.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–2 875 485 685**	**–2 868 380 943**	**–2 923 684 995**	–55 304 052	–1.9 %
Ertrag	**621 291 154**	**607 843 864**	**657 408 425**	49 564 561	8.2 %
Saldo	**–2 254 194 531**	**–2 260 537 079**	**–2 266 276 570**	–5 739 491	–0.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–1 727 967 893	–1 764 901 602	–1 766 571 777	–1 670 175	–0.1 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–81 629 540	–88 608 077	–76 437 602	12 170 475	13.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–9 615 058	–9 592 977	–9 173 312	419 666	4.4 %
34 Finanzaufwand	–450 232	–665 600	–413 499	252 101	37.9 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–17 900 000	–18 500 000	–46 112 395	–27 612 395	–149.3 %
36 Transferaufwand	–993 067 037	–949 029 130	–982 943 844	–33 914 714	–3.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	–11 286 099	–8 446 700	–11 290 210	–2 843 510	–33.7 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–33 569 825	–28 636 858	–30 742 358	–2 105 500	–7.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	40 218 983	46 811 521	40 162 481	–6 649 040	–14.2 %
43 Verschiedene Erträge	70 539	0	–17 793	–17 793	0.0 %
44 Finanzertrag	1 088 080	1 336 102	1 131 186	–204 916	–15.3 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	14 300 000	15 000 000	42 612 395	27 612 395	184.1 %
46 Transferertrag	526 069 603	529 298 661	536 325 249	7 026 588	1.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	11 286 099	8 446 700	11 290 210	2 843 510	33.7 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	28 257 850	6 950 880	25 904 698	18 953 818	272.7 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Mit einem Saldo von rund CHF 2,3 Milliarden liegt das Rechnungsergebnis der BKD um CHF 5,7 Millionen oder 0,3 Prozent über dem veranschlagten Betrag. Dabei fällt der Aufwand um CHF 55,3 Millionen (1,9 %) höher aus. Der Ertrag übersteigt den Voranschlag um CHF 49,6 Millionen (8,2 %).

Ein Grossteil des höheren Aufwands wie auch des höheren Ertrags geht auf die Ausfallentschädigungen im Kulturbereich (COVID-19-Massnahme) zurück. Die ausbezahlten Ausfallentschädigungen (Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 27,6 Mio.) konnten durch ausserordentliche Lotteriefondseinlagen sowie Bundesbeiträge (Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen von CHF 27,6 Mio.) bereitgestellt werden.

Weitere grössere aufwandseitige Abweichungen liegen in den Bereichen Transferaufwand (CHF 33,9 Mio.) und Sachaufwand (CHF –12,2 Mio.). Beim Transferaufwand handelt es sich um Staatsbeiträge, die nicht kurzfristig beeinflusst werden können und aufgrund einer gesetzlichen Grundlage ausgerichtet werden müssen. Dabei wurden die Beiträge an Schulen der Sekundarstufe II mit privater Trägerschaft zu tief budgetiert (CHF 17,0 Mio.) und die Beiträge gemäss der Interkantonalen Fachhochschulvereinbarung ab 2005 (FHV; BSG 439.21-1) für ausserkantonal Studierende sind höher ausgefallen als eingeplant (CHF 8,5 Mio.). Zudem sind höhere Aufwendungen im Bereich der Tagesschulen (CHF 3,8 Mio.) für zusätzliche Betreuungsstunden sowie zusätzliche Entschädigungen an die Elternbeiträge während des Lockdowns angefallen. Der gegenüber der Planung tiefer ausgefallene Sachaufwand ist auf tiefere Ausgaben infolge der Coronavirus-Krise sowie auf Anpassungen an die Kontierungsvorgaben zurückzuführen.

Es zeigen sich Ertragsverschlechterungen bei den Entgelten (CHF 6,6 Mio.) sowie Ertragsverbesserungen beim Transferertrag (CHF 7,0 Mio.). Die Verschlechterung bei den Entgelten gehen auf rückläufige Rückerstattungen Dritter zurück. Die höheren Transfererträge ergeben sich aus höheren Rückerstattungen der Gemeinden im Volksschulbereich.

9.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–10 194 206**	**–5 800 000**	**–5 019 028**	780 972	13.5 %
Einnahmen	**529 276**	**0**	**1 687 868**	1 687 868	0.0 %
Saldo	**–9 664 930**	**–5 800 000**	**–3 331 159**	2 468 841	42.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–4 842 553	–4 283 000	–3 869 108	413 892	9.7 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–217 112	0	–706 582	–706 582	0.0 %
54 Darlehen	–4 193 000	0	–474 229	–474 229	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–941 541	–1 517 000	30 891	1 547 891	102.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	9 276	0	15 784	15 784	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	27 855	27 855	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	20 000	0	1 744 229	1 744 229	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	500 000	0	–100 000	–100 000	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 5,8 Millionen wurden um CHF 2,5 Millionen unterschritten. Dies resultiert zu einem wesentlichen Teil aus der Verschiebung von Mitteln in die Erfolgsrechnung infolge veränderter Aktivierungsrichtlinien.

9.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BKD

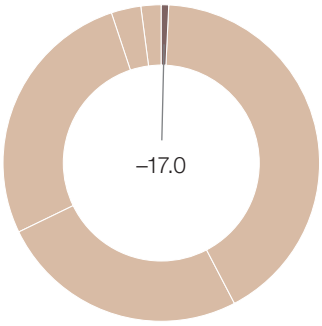
2016	2017	2018	2019	2020
1 068.5	1 076.8	1 028.6	1 052.3	1 063.7

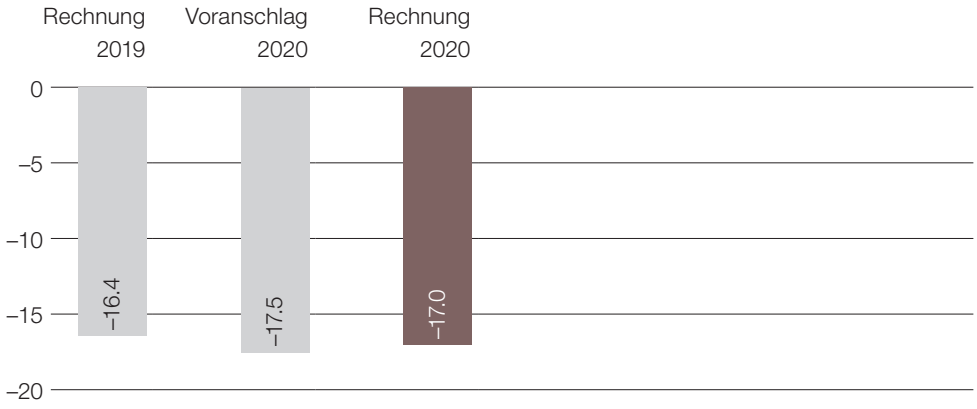
Kommentar

Die im Jahr 2019 fälschlicherweise in die IST-Bestandeszahlen eingeflossenen, nicht STEP-relevanten Poolstellen wurden korrigiert (–8,7 VZE). Der IST-Bestand ist gegenüber dem Vorjahr gewachsen, weil befristete Stellen über Soll für die Projekte REVOS (+2,5 VZE), Schulaufsicht im Bereich Homeschooling/Privatunterricht (+1,0 VZE), Mangel an Stellvertretungen und Kleinpensen an den Volksschulen (+1,0 VZE), Gutachten Erziehungsberatung (+2,0 VZE), Umzug Kunstarchiv (+3,2 VZE) und für die Bearbeitung von COVID-19-Gesuchen (+1,6 VZE) bewilligt wurden. Weitere 6,2 VZE sind in Stellvertretungen für Mutterschaftsurlaub, unbezahlten Urlaub und Krankheitsabwesenheiten begründet. Die restliche Erhöhung ist auf übliche Schwankungen im Jahresverlauf zurückzuführen.

9.7 Produktgruppen

9.7.1 Führungsunterstützung und rechtliche Dienstleistungen





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Kernelemente der Produktgruppe sind die Beratung und Unterstützung der Direktorin/des Direktors in der Vorbereitung und Analyse von Entscheiden, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die justizmässige Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Weiter umfasst die Produktgruppe die Verantwortung für das Finanz- und Personalmanagement, die Kommunikation, die Bildungsplanung und die Coordination francophone sowie die Bau- und Raumplanung und die Organisation der amtsübergreifenden Führungsprozesse.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	173 703	176 000	172 954	–3 046	–1.7 %
(-) Personalkosten	–8 796 134	–9 593 853	–9 360 357	233 497	2.4 %
(-) Sachkosten	–1 074 589	–1 391 899	–1 046 589	345 310	24.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	46	0	–631	–631	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–9 696 975**	**–10 809 753**	**–10 234 623**	575 130	5.3 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–6 690 196	–6 703 100	**–6 797 189**	–94 089	–1.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 600	5 000	**3 982**	–1 018	–20.4 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–16 377 571**	**–17 507 853**	**–17 027 830**	480 023	2.7 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–373 349	–2 000	–1 866	134	6.7 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–16 750 920**	**–17 509 853**	**–17 029 696**	480 157	2.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–8 462 704	–9 656 881	–8 926 388	730 493	7.6 %
Rechtliche Dienstleistungen	–1 234 271	–1 152 872	–1 308 235	–155 363	–13.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo I liegt CHF 0,6 Millionen unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung resultiert aus weniger benötigten Mitteln im Personalbereich (Rotationsgewinne, Weiterbildung, Personalwerbung) und im Sachkostenbereich (Dienstleistungen Dritte, Honorare externe Berater).

Entwicklungsschwerpunkte

Kernelement der Produktgruppe ist die Unterstützung der Direktorin in der Vorbereitung und Analyse von Entscheiden, bei Gesetzgebungsarbeiten sowie in der Führung der Direktion. Zum Aufgabengebiet gehört ausserdem die juristische Überprüfung von angefochtenen Verfügungen und Beschwerdeentscheiden. Aufgrund der straffen finanziellen Rahmenbedingungen sind die Arbeiten auf die engsten Kernaufgaben fokussiert.

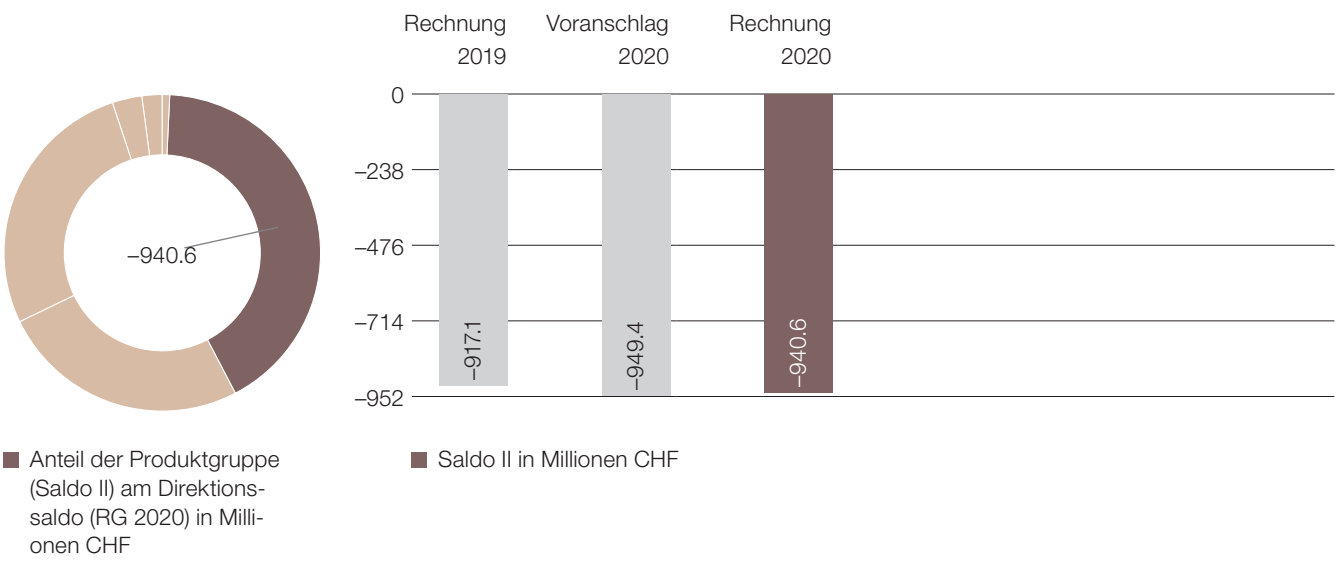
Chancen und Risiken

Es bestehen keine Chancen und Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	75	76
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	15	12
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	27	22
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	180	184
Anzahl der eingereichten Beschwerden	285	286
Anzahl der erledigten Beschwerden	286	282

9.7.2 Volksschule und schulergänzende Angebote



Beschreibung

Die Bildung in der Volksschule unterstützt die Entwicklung der Kinder und deren Integration in die Gesellschaft und vermittelt jene Kenntnisse und Fertigkeiten, welche Grundlage sind für die berufliche Ausbildung, für den Besuch weiterführender Schulen und für das lebenslange Lernen. Mit schulergänzenden Angeboten sorgt der Kanton Bern für die Durchführung von psychologischen Abklärungen, Beurteilungen, Beratungen, Begleitungen und psychotherapeutischen Behandlungen von Kindern und Jugendlichen zu Fragen der Bildung, Erziehung und Entwicklung inklusive Expertentätigkeit in Erziehungs- und Schulfragen sowie die Mitfinanzierung für die durch die Gemeinden organisierten Musikschulen, Tagesschulen und die Schulsozialarbeit.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	388 728 933	389 433 178	407 868 363	18 435 185	4.7 %
(-) Personalkosten	–1 232 875 911	–1 264 394 220	–1 270 383 124	–5 988 904	–0.5 %
(-) Sachkosten	–52 172 262	–52 434 122	–57 105 436	–4 671 313	–8.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–446 433	–115 656	228 605	344 260	297.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–896 765 673**	**–927 510 820**	**–919 391 593**	8 119 227	0.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 327 234	900 000	**1 399 286**	499 286	55.5 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–22 941 522	–23 303 500	**–23 178 758**	124 742	0.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	1 235 430	524 241	**532 080**	7 839	1.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–917 144 531**	**–949 390 079**	**–940 638 984**	8 751 095	0.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	368 349	–135 476	–386 111	–250 636	–185.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–916 776 182**	**–949 525 554**	**–941 025 095**	8 500 459	0.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Volksschule	–842 158 563	–871 745 145	–860 423 119	11 322 025	1.3 %
Schulergänzende Angebote	–54 607 110	–55 765 675	–58 968 473	–3 202 798	–5.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 919,4 Millionen und liegt um CHF 8,1 Millionen (0,9 %) unter dem Voranschlag. Im Wesentlichen resultiert die Unterschreitung des Voranschlags aus höheren Fluktuationsgewinnen sowie weniger Klasseneröffnungen.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Schwerpunkte der Tätigkeit im Rahmen der Produktgruppe «Volksschule und schulergänzende Angebote» waren im Jahr 2020 geprägt von

- den Arbeiten an der Revision des Volksschulgesetzes vom 19. März 1992 (VSG; BSG 432.210) zur Umsetzung der Strategie «Sonderpädagogik» inklusive den entsprechenden Verordnungen sowie
- organisatorischen Massnahmen wegen der Coronavirus-Krise.

Im Zusammenhang mit dem ersten Punkt wurden verschiedene Vorbereitungsarbeiten für die Übernahme der besonderen Volksschulen per 1. Januar 2022 erledigt. Dazu gehören die Entwicklung von Leistungsvereinbarungen mit den meist privaten Trägerschaften sowie die Durchführung eines Pilotprojekts zum Standardisierten Abklärungsverfahren (SAV) bei der Erziehungsberatung.

Auf Beginn des Schuljahres 2020/2021 konnten zum dritten Mal in Folge nur mit grosser Mühe alle offenen Stellen in den Schulen der Gemeinden besetzt werden. Die COVID-19-Pandemie erschwerte die personelle Situation in den Schulen erheblich. Zusammen mit der PHBern und den Gewerkschaften wurden Massnahmen ergriffen. Eine Online-Plattform für die Vermittlung von Studierenden ist aufgebaut.

Die Nachfrage nach schulergänzender Betreuung hat im Jahr 2020 weiter zugenommen. Im Schuljahr 2020/2021 gewährt der Kanton erstmals Beiträge an die Kosten der Ferienbetreuungsangebote der Gemeinden.

Chancen und Risiken

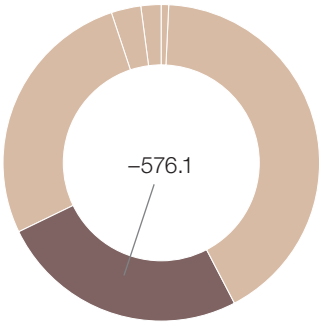
Die Folgen der Coronavirus-Krise für die Kinder und Jugendlichen sind nicht klar. Ein besonderes Augenmerk bedürfen Kinder mit besonderen Bedürfnissen sowie die Schulabgängerinnen und Schulabgänger bei ihrem Einstieg in die Berufswelt. Bei den jüngeren Kindern sind allfällige Lern- und Entwicklungsrückstände zu beachten und bei Bedarf entsprechende Massnahmen zu ergreifen.

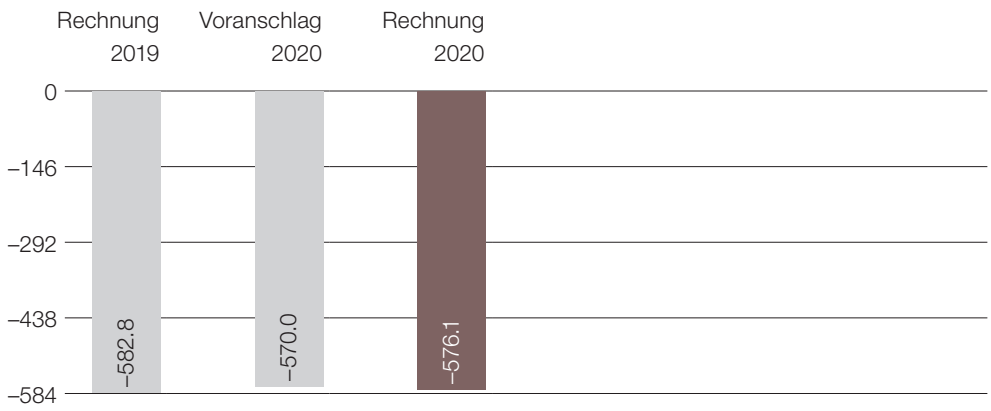
Der Mangel an Lehrpersonen hat sich im Jahr 2020 weiter akzentuiert. Die Entwicklungen werden weiterhin eng begleitet, Gegenmassnahmen wurden eingeleitet.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Schülerinnen und Schüler (Volksschule)	105 903	107 032
Anzahl Klassen (Regelklassen)	5 404	5 485
Anzahl Betreuungsstunden in Tagessschulen (Anzahl Stunden, in denen ein Kind betreut wird)	5 996 000	6 349 280
Anzahl Neuanmeldungen zur Erziehungsberatung	9 852	9 711
Anzahl Musikschülerinnen und -schüler	20 000	20 000

9.7.3 Mittelschulen und Berufsbildung





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Volksschulabgängerinnen und -abgänger erhalten auf der Sekundarstufe II eine Ausbildung, die ihnen die Integration in die Gesellschaft und in die Arbeitswelt ermöglicht sowie sie auf weiterführende Ausbildungen auf Tertiärstufe vorbereitet. Erwachsenen wird auf Sekundarstufe II, in der höheren Berufsbildung und in der Weiterbildung eine persönliche und berufliche Entwicklung ermöglicht. Die Durchlässigkeit des Bildungssystems wird gefördert. Jugendliche und Erwachsene werden in der Wahl der Ausbildung und des Berufes sowie in der Gestaltung der beruflichen Laufbahn unterstützt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	82 983 943	75 170 208	70 899 105	–4 271 103	–5.7 %
(-) Personalkosten	–451 916 312	–456 192 670	–450 915 412	5 277 258	1.2 %
(-) Sachkosten	–124 804 825	–121 226 129	–114 041 468	7 184 661	5.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–10 156 459	–10 811 486	–9 785 953	1 025 534	9.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–503 893 653**	**–513 060 077**	**–503 843 728**	9 216 349	1.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	106 988 833	104 211 650	**107 691 865**	3 480 215	3.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–186 381 894	–161 433 980	**–180 207 193**	–18 773 213	–11.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	536 549	268 400	**246 520**	–21 880	–8.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–582 750 164**	**–570 014 007**	**–576 112 537**	–6 098 530	–1.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 374 190	806 520	–913 207	–1 719 727	–213.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–584 124 354**	**–569 207 487**	**–577 025 744**	–7 818 257	–1.4 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Mittelschulen	–144 828 970	–149 233 724	–145 952 486	3 281 238	2.2 %
Berufsbildung	–338 113 166	–342 425 617	–336 588 453	5 837 164	1.7 %
Berufsberatung	–20 951 516	–21 400 737	–21 302 789	97 948	0.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo der Produktgruppe «Mittelschulen und Berufsbildung» beträgt auf der Stufe Saldo I CHF 503,8 Millionen und liegt um CHF 9,2 Millionen (1,8 %) unter dem Voranschlag. Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf Minderaufwand im Sachaufwand infolge der COVID-19-Massnahmen zurückzuführen (Qualifikationsverfahren und nicht realisierte Anschaffungen). Der Rückgang von Integrationsklassen in der Berufsvorbereitung hat sich weiter fortgesetzt. Die Überschreitung in Saldo II ist in den Staatsbeiträgen begründet, welche im Voranschlag zu tief angesetzt waren. Insgesamt liegt das Ergebnis auf der Stufe Saldo II von CHF 576,1 Millionen mit CHF 6,6 Millionen (1,1 %) leicht unter dem letztjährigen Ergebnis.

Entwicklungsschwerpunkte

Mittelschulen
Das Jahr 2020 war von de COVID-19-Pandemie geprägt. Besonders wichtig in dieser Krise war die Gewährleistung des Bildungserfolgs der Schülerinnen und Schüler sowie die Sicherung des Hochschulzugangs mit einer gymnasialen Maturität. Die Schulen haben grosse Flexibilität bewiesen und die immer wieder ändernden Herausforderungen mit viel Einsatz bewältigt.

Die Konzepte zur Festigung der basalen fachlichen Studierkompetenzen in der Erstsprache und Mathematik wurden an den Schulen im zweiten Jahr umgesetzt.

Der Lehrplan 2017 mit der Stärkung der MINT-Fächer wurde im Jahr 2020 im vierten gymnasialen Bildungsjahr umgesetzt. Damit werden die letzten Sparmassnahmen aus der Angebots- und Strukturüberprüfung bei den Mittelschulen realisiert.

Das Fach Informatik ist seit dem Schuljahr 2019/2020 in den ersten zwei gymnasialen Jahren obligatorisch und wird mit Bring your own Device (BYOD) unterstützt.

Bei den Fachmittelschulen wurde im Rahmen der neuen schweizerischen Vorgaben ein neuer Lehrplan mit stärkerer Ausrichtung auf die Bedürfnisse der weiterführenden Ausbildungen in den Berufsfeldern Gesundheit, Soziale Arbeit und Pädagogik erstellt.

Berufsbildung
Es war für alle Bildungspartner der Berufsbildung sehr herausfordernd den Bildungserfolg im Jahr 2020 zu gewährleisten. Schulen, Betriebe, überbetriebliche Kurse und Weiterbildungsanbieter haben mit viel Flexibilität und ausserordentlichem Aufwand die immer neuen Situationen bewältigt.

Im Bereich Digitalisierung hat die neue Wissens- und Austauschplattform EDUBERN die Zusammenarbeit unter den Schulen in der besonderen Situation unterstützt und erleichtert. Auch für den Fernunterricht war die nötige Infrastruktur vorhanden. Die Umstellung gelang den Schulen und vielen Lernenden gut. Ein kleinerer Teil von Lernenden hat jedoch die Bildungsziele verfehlt und musste in der Folge durch die Berufsfachschulen besonders gefördert werden.
Im Projekt Berufsfachschulen 2020 wurde die Analysephase abgeschlossen. Nach dem Lockdown wurden die Arbeiten für die Konzeptphase wieder aufgenommen. Die Zuteilung der Berufe soll optimiert und die Zusammenarbeit der Berufsfachschulen gefördert werden.

Für das grosse nationale Reformprojekt KV/Detailhandel 2022 wurde die Mitwirkung des Kantons Bern in nationalen Gremien sichergestellt. Die Projektarbeit ist bereits gestartet, damit die knappe Umsetzungsfrist optimal genutzt werden kann.

Bei den Brückenangeboten wurden die Integrationsangebote für Geflüchtete aufgrund der sinkenden Nachfrage reduziert.

In der Weiterbildung und Höheren Berufsbildung mussten Bildungsqualität und Bildungserfolg im vergangenen Jahr aufgrund der COVID-19-Pandemie weitgehend über Fernunterricht gewährleistet werden. Die Anbieter meisterten diese Umstellung den Umständen entsprechend erfolgreich. Viele private Weiterbildungsanbieter haben allerdings finanzielle Probleme wegen Ertragsausfällen und Mehraufwand. Aus diesem Grund wurden die Subventionsbedingungen aufgrund der ausserordentlichen bzw. besonderen Lage angepasst. Für den Kanton ist dies nicht mit höheren Kosten verbunden.

Das Eingangsportal für Berufsabschluss für Erwachsene und das digitale Tool zum Nachweis von Handlungskompetenzen wurden über ein digitales Portal für den deutschsprachigen Kantonsteil umgesetzt.

Berufsberatung
Das Jahr 2020 stellte für die Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB) insofern einen Meilenstein dar, als verschiedene wichtige Projekte abgeschlossen wurden, so dass sie auf das Jahr 2021 in den Regelbetrieb überführt werden können. Dazu gehört insbesondere die Neustrukturierung der Laufbahnberatungen. Die BIZ des Kantons Bern beteiligen sich in diesem Kontext gemeinsam mit zehn weiteren Kantonen auch am Pilotprojekt «viamia». Nach einem schweizweit einheitlichen Ansatz wird mit Personen über 40 Jahren eine arbeitsmarktbezogene Standortbestimmung, Potenzialabklärung und Laufbahnberatung durchgeführt. Zur Förderung des inländischen Fachkräftepotenzials finanziert der Bund die Dienstleistung zu 80 Prozent.

Im Kontext der Coronavirus-Krise wurden verschiedene bereits geplante Innovationen vorangetrieben. Ein niederschwelliger online «InfoService» und verschiedene Fernberatungsformate wurden aufgeschaltet.

Für Personen, die aufgrund der COVID-19-Pandemie mit besonderen laufbahnbezogenen Schwierigkeiten konfrontiert sind, werden spezifische «SOS-Corona-Laufbahnberatungen» angeboten. Angesichts der erschwerten Bedingungen für Jugendliche bei der Lehrstellensuche wurde zudem das im Jahr 2019 im Pilotbetrieb unter der Bezeichnung «Support+» eingeführte professionelle Coaching von Jugendlichen auf alle Regionen erweitert.

Die hohe Innovationskraft der BSLB fand auch international Beachtung. Die BIZ des Kantons Bern wurden im Dezember 2020 mit dem «Guiding City 2020 Award» ausgezeichnet. Dieser wird von einer internationalen Jury im Rahmen des Programms Erasmus+ der EU vergeben.

Chancen und Risiken

Der Kanton Bern bietet ein breites Aus- und Weiterbildungsangebot für die Sekundarstufe II und die höhere Berufsbildung. Die Berufsberatung entwickelt ihre Beratungsangebote laufend weiter. Gesamtschweizerisch ist der Kanton gut vernetzt und bringt sich regelmässig erfolgreich in nationalen und interkantonalen Projekten ein.

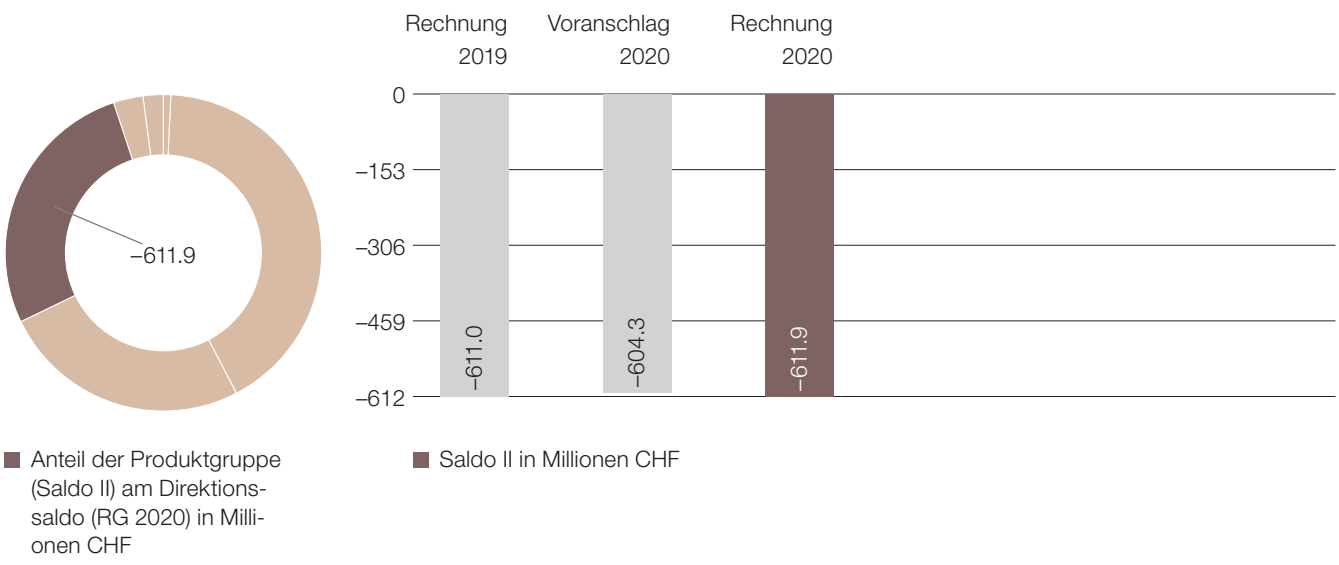
Die Coronavirus-Krise zeigt, dass die Mittelschul- und Berufsbildung sowie die Berufsberatung nicht nur Entwicklungen antizipieren, sondern auch in Krisen bedarfsgerechte Anpassungen vornehmen und Innovationen entwickeln. Die durch die COVID-19-Pandemie forcierte Digitalisierung wird weitergeführt werden. Der pädagogische IT-Support an den Schulen ist weiterhin notwendig, damit die Entwicklung und Innovation vor Ort gefördert und die Innovationen unter den Schulen geteilt werden.

Die Auswirkungen der Überarbeitung des Schweizerischen Rahmenlehrplans für die gymnasiale Maturität auf den Lehrplan 17 im Kanton Bern sind noch nicht abschätzbar. Wie weit die wirtschaftliche Entwicklung aufgrund der COVID-19-Pandemie erlaubt, die steigende Zahl von Schulabgänger und Schulabgängerinnen in die Berufsausbildung aufzunehmen und mit welchen Folgekosten insbesondere auch in der Berufs- und Studienberatung zu rechnen ist, ist noch nicht absehbar. Auch die finanziellen Konsequenzen für Qualifizierungsmassnahmen im Zusammenhang mit der fortschreitenden Digitalisierung und die Tendenz zur Höherqualifizierung sind schwierig abzuschätzen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis (EFZ) in der beruflichen Grundbildung	25 418	25 096
Anzahl Lehrverträge Eidgenössisches Berufsattest (EBA) in der beruflichen Grundbildung	1 940	1 995
Anzahl Studierende Höhere Fachschulen	5 131	5 252
Anzahl subventionierte Kursstunden Weiterbildung	88 769	86 649
Anzahl Lernende an Gymnasien	5 638	6 090
Anzahl Lernende an Fachmittelschulen	1 468	1 524
Anzahl Beratungen bei der BLSB	12 109	10 458

9.7.4 Hochschulbildung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Hochschulbildung ist eine gemeinsame Aufgabe von Bund und Kantonen. Der Kanton Bern ist Träger von drei Hochschulen und Teilhaber an zwei Hochschulen im Raum Bern-Jura-Neuenburg. Die Steuerung und Finanzierung der Berner Hochschulen erfolgt über je einen vierjährigen Leistungsauftrag und einen darauf basierenden jährlichen Staatsbeitrag. Das Amt für Hochschulen (AH) der BKD erarbeitet die Entscheidungs- und Rechtsgrundlagen für den Hochschulbereich. Zu seinen Kernaufgaben gehören die Steuerung der Hochschulen mittels Leistungsauftrag und Controlling, die Steuerung der HE-Arc und HEP-BEJUNE mittels Mitarbeit in den Steuerungsgremien, die Aufsicht über die Hochschulen und die Erarbeitung von hochschulpolitischen Konzepten. Ebenso zentral sind die Unterstützung der Bildungs- und Kulturdirektorin/des Bildungs- und Kulturdirektors in hochschulpolitischen Belangen und in den hochschulpolitischen Organen auf nationaler Ebene sowie die Beratung und Information der Mitarbeitenden und Studierenden der Hochschulen des Kantons Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	88 112	85 500	111 861	26 361	30.8 %
(-) Personalkosten	–3 298 935	–3 572 234	–3 480 359	91 875	2.6 %
(-) Sachkosten	–348 561	–230 397	–144 796	85 601	37.2 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	8	0	8	8	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–3 559 376**	**–3 717 130**	**–3 513 286**	203 844	5.5 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	13 300	0	**1 758 459**	1 758 459	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–607 498 319	–600 542 000	**–610 171 814**	–9 629 814	–1.6 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 367	4 600	**1 760**	–2 840	–61.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–611 040 028**	**–604 254 530**	**–611 924 882**	–7 670 351	–1.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–79	0	81	81	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–611 040 107**	**–604 254 530**	**–611 924 801**	–7 670 271	–1.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Universitäre Bildung	–1 645 991	–1 660 518	–1 602 424	58 094	3.5 %
Fachhochschulbildung	–1 046 912	–1 109 600	–1 052 965	56 635	5.1 %
Lehrerinnen- und Lehrerbildung	–866 473	–947 013	–857 897	89 115	9.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Produktgruppensaldo auf der Stufe Saldo II überschreitet den Voranschlag 2020 um CHF 7,7 Millionen. Die Überschreitung ist hauptsächlich auf die Beiträge der Interkantonalen Fachhochschulvereinbarung ab 2005 (FHV; BSG 439.21-1) zurückzuführen, welche höher ausfallen als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Der bauliche Investitionsbedarf für die Universität Bern ist nach wie vor hoch. In Zusammenarbeit mit der Universität Bern, der BVD und weiteren involvierten Partnern wie dem Inselspital sind mehrere Vorhaben für die Medizinfakultät in Arbeit. Der Laborbau an der Murtenstrasse 24 kann im Jahr 2021 in Betrieb genommen werden. Der Grosse Rat hat den Projektierungskredit «Universität Bern, Neubau Forschungs- und Ausbildungszentrum Medizin («BB07»)» genehmigt. Fraglich bleibt der Zeitplan für das Ausbildungsgebäude Medizin («BB03»), welches sanierungsbedürftige Bauten und das Provisorium im alten Zieglerspital ablösen soll.

Die Realisierung der Standortkonzentration der BFH auf die Campus Standorte Biel/Bienne und Bern sowie die damit verbundene Entwicklung des TecLab Burgdorf wird weiter vorangetrieben. Die Realisierung des Campus Biel/Bienne wird sich jedoch erheblich verzögern und voraussichtlich erst im Jahr 2025 erfolgen, während beim Campus Bern eine Verzögerung vom Jahr 2026 auf das Jahr 2027 wahrscheinlich ist.

Chancen und Risiken

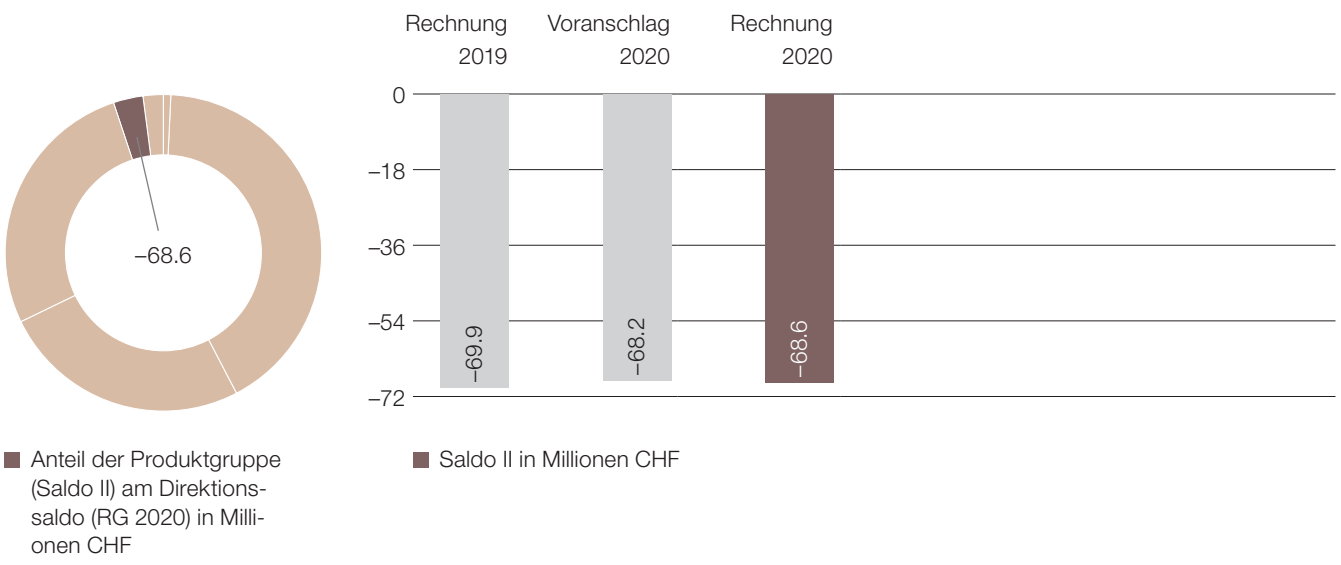
Die Aufstockung der Studienplätze in der Humanmedizin an der Universität Bern wurde im Jahr 2016 beschlossen und erfordert seit dem Jahr 2018 zusätzlichen Raum, der vorerst mit dem Provisorium im Zieglerspital sichergestellt worden ist. Die Erhaltung des Ausbaus ist stark davon abhängig, ob die Infrastrukturen durch Anschlusslösungen gesichert werden können. Gelingt es nicht, die Infrastruktur für die Medizinische Lehre zeitgerecht zu erneuern, muss die Ausbildungskapazität der Universität Bern gesenkt werden.

Die praktisch gleichzeitige Erstellung der Campusbauten der BFH in Biel und Bern birgt erhebliche Risiken und hat eine starke finanzielle Belastung für die Kantonsfinanzen zur Folge. Zudem wird die BFH die Vorgabe für das Halten der Marktanteile kaum erreichen. Dies dürfte beim Kanton Bern zu Mehraufwand für Beiträge gemäss FHV für ausserkantonal Studierende führen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Studierende an der Universität Bern	18 576	19 230
Anteil Berner Studierende an der Universität Bern (in %)	36	36
Anzahl Studierende an der BFH	6 979	7 499
Anteil Berner Studierende an der BFH (in %)	48	47
Anzahl Studierende an der PHBern (inkl. Institut Vorschulstufe und Primarstufe NMS)	2 752	2 937
Anteil Berner Studierende an der PHBern (in %)	66	65
Anzahl Berner Studierende an der Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO)	753	779
Anzahl Berner Studierende an der Haute Ecole Pédagogique – Berne, Jura, Neuchâtel (HEP-BE-JUNE)	241	246

9.7.5 Kultur



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Produktgruppe «Kultur» ist zuständig sowohl für die Förderung als auch für die Pflege der Kultur im Kanton Bern. Das Ziel der Kulturpflege ist die Bewahrung, Überlieferung und Vermittlung von kulturellen Werten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 223 573	2 472 000	3 220 425	748 425	30.3 %
(-) Personalkosten	–19 479 984	–19 485 529	–20 028 172	–542 644	–2.8 %
(-) Sachkosten	–4 316 418	–3 987 113	–4 123 699	–136 586	–3.4 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–151 794	–170 072	–199 862	–29 790	–17.5 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–21 724 624**	**–21 170 714**	**–21 131 309**	39 405	0.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–48 239 617	–47 065 000	**–47 508 944**	–443 944	–0.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	20 374	22 000	**8 680**	–13 320	–60.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–69 943 868**	**–68 213 714**	**–68 631 574**	–417 860	–0.6 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–4 443 938	–2 703 235	–3 412 566	–709 331	–26.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–74 387 806**	**–70 916 949**	**–72 044 140**	–1 127 191	–1.6 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kulturförderung	–2 563 226	–2 901 065	–2 823 117	77 948	2.7 %
Denkmalpflege	–6 853 556	–7 003 541	–6 975 114	28 427	0.4 %
Archäologie	–12 307 843	–11 266 108	–11 333 078	–66 970	–0.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Rechnung 2020 (Saldo I) schliesst mit einer Punktlandung ab. Lediglich im Saldo II kommt es zu einer Überschreitung der Staatsbeiträge um CHF 0,4 Millionen aufgrund der Denkmalpflegebeiträge.

Entwicklungsschwerpunkte

Kulturförderung
Die Unterstützungsmassnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie für die Kulturschaffenden und Kulturunternehmen im Kanton Bern haben organisatorisch, finanziell und personell einen grossen Zusatzaufwand ausgelöst. Der Regierungsrat stimmte den Leistungsverträgen für die Jahre 2021–2024 mit insgesamt 25 regional bedeutenden Kulturinstitutionen in den Regionen Emmental, Thun Oberland-West und Oberland-Ost zu und bewilligte die damit verbundenen Ausgaben.

An die Stabilisierung des Fundaments und die Sanierung der Fassade des Neuen Museums Biel bewilligte der Regierungsrat einen Beitrag von rund CHF 0,5 Millionen.

Denkmalpflege
Die Überprüfung der 25 000 erhaltenswerten Inventarobjekte wurde abgeschlossen. Rund 11 000 Objekte hat die Denkmalpflege zur Entlassung aus dem Bauinventar vorgesehen. Der Anteil der schützens- und erhaltenswerten Objekte wird auf unter sieben Prozent sinken und damit der Obergrenze des revidierten Baugesetzes vom 9. Juni 1985 (BauG; BSG 721.0) entsprechen. Ab dem Jahr 2021 folgt die rechtliche Umsetzung.

Archäologie
Die baulichen Schutzmassnahmen für die Unesco-Welterbestätte Sutz-Lattrigen, Rütte wurden umgesetzt, die Grabung im Challnechwald, die Auswertung der Rettungsgrabung Campus Biel/Bienne und die Revision des archäologischen Inventars fortgesetzt. Die Wanderausstellung «50 Jahre ADB» wurde wegen der Coronavirus-Krise zum Teil auf das Jahr 2021 verschoben.

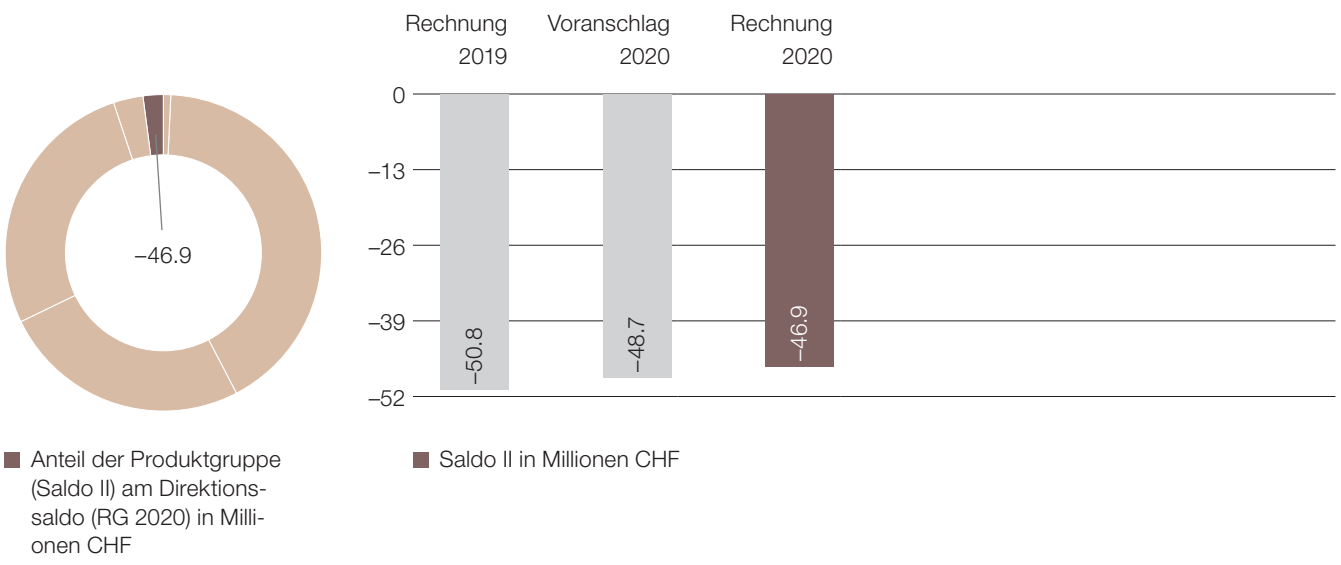
Chancen und Risiken

Um die Auswirkungen der COVID-19-Massnahmen auf den Kulturbereich zu mildern, werden auch im Jahr 2021 die Kulturunternehmen und Kulturschaffenden mit Ausfallentschädigungen und Transformationsbeiträgen unterstützt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl bearbeiteter Projektgesuche Kulturförderung pro Jahr	2 566	3 251
Anzahl Kulturinstitutionen von regionaler oder nationaler Bedeutung mit einem Leistungsvertrag	68	70
Anzahl publizierte Baugesuche im Kanton Bern	7 245	8 244
Anteil Baugesuche in archäologischen Perimetern (in %)	4	4
Anzahl Rettungsgrabungen des Archäologischen Dienstes	117	110
Anzahl der von der Denkmalpflege betreuten Bauvorhaben und Bauten	4 254	4 294
Anteil der Beitragsgeschäfte bei den denkmalpflegerisch betreuten Bauvorhaben (in %)	12	11
Summe der ausbezahlten Subventionen Kanton für Denkmalpflegeobjekte (inkl. Lotteriefonds)	12 608 640	11 088 673

9.7.6 Zentrale Dienstleistungen



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die zentralen Dienstleistungen beinhalten die internen Dienstleistungen und die Ausbildungsbeiträge.

Die internen Dienstleistungen umfassen:

- die Verfügung der Gehaltseinstufungen sowie Gehaltsauszahlungen an alle Lehrkräfte an den Volksschulen und Schulen der Sekundarstufe II,
- die operative Umsetzung der Lastenverteilung der Lehrergehälter zwischen Kanton und den Gemeinden,
- das operative Finanz- und Rechnungswesen der BKD (mit Ausnahme des Mittelschul- und Berufsbildungsamts [MBA]),
- den Betrieb und die Weiterentwicklung von EDUBERN sowie der Fachapplikationen der BKD,
- die Verantwortung über die ICT-Grundversorgung der BKD,
- die Leistungen des Hausdienstes, Kurierdienstes sowie des Empfangs und der Telefonzentrale am Hauptstandort der BKD an der Sulgeneckstrasse 70 in Bern.

Die Ausbildungsbeiträge umfassen die Vergabe von Stipendien und Darlehen an Auszubildende im Kanton Bern.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	5 764 604	6 805 195	4 519 244	–2 285 951	–33.6 %
(-) Personalkosten	–10 904 873	–11 553 109	–11 789 569	–236 459	–2.0 %
(-) Sachkosten	–10 937 324	–15 697 261	–10 116 002	5 581 260	35.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–127 661	–112 240	–485 287	–373 047	–332.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–16 205 254**	**–20 557 416**	**–17 871 614**	2 685 803	13.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	5 719 923	4 300 000	**4 937 531**	637 531	14.8 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–40 285 983	–32 493 400	**–33 924 118**	–1 430 718	–4.4 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 876	11 292	**4 444**	–6 848	–60.6 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–50 761 437**	**–48 739 524**	**–46 853 756**	1 885 768	3.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–353 725	–383 182	–373 338	9 844	2.6 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–51 115 162**	**–49 122 706**	**–47 227 094**	1 895 611	3.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Interne Dienstleistungen	–14 681 361	–19 104 628	–16 417 080	2 687 547	14.1 %
Ausbildungsbeiträge	–1 523 892	–1 452 789	–1 454 533	–1 745	–0.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo der Deckungsbeitragsstufe I liegt um CHF 2,7 Millionen unter dem Voranschlag 2020. Dies ist einerseits auf einen Minderaufwand im Bereich der Beratungs- und Informatikdienstleistungen sowie auf einen Minderaufwand an Hardware für die EDU-BERN-Schulen zurückzuführen. Andererseits resultiert der Minderaufwand aus einer in Abstimmung mit dem KAIO zu hohen Budgetierung der ICT-Grundversorgungskosten. Im Vollzug fielen die Service-Kosten der Grundversorgung tiefer aus als geplant und wurden deshalb vom KAIO entsprechend reduziert in Rechnung gestellt. Im Weiteren sind die allgemeinen Betriebs- und Anschaffungskosten des Amtes tiefer ausgefallen als geplant.

Gegenüber dem Voranschlag sind höhere Kosten bei den Staatsbeiträgen angefallen (Saldostufe II). Die finanziellen Auswirkungen der Revision der Verordnung vom 5. April 2006 über die Ausbildungsbeiträge (ABV; BSG 438.312) per 1. August 2018 waren höher als angenommen. Im Ausbildungsjahr 2019/2020 befanden sich mehr Gesuchstellende mit einem hohen Stipendienanspruch in den berufsvorbereitenden Schuljahren und Vorlehren als in den Vorjahren.

Entwicklungsschwerpunkte

Es wurden weitere wichtige Vorarbeiten für die Migration der ICT-Grundversorgung zum KAIO auf Mitte 2021 abgeschlossen. Mit der Strategie «Digitalisierung Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte 2019–2023» sollen die Geschäftsprozesse der Verbundaufgabe durch digitale Lösungen optimal unterstützt werden. Die Umsetzung der digitalen Transformation im Bereich Personal- und Gehaltswesen Lehrkräfte schreitet wie geplant voran.

Chancen und Risiken

Für das Jahr 2020 gab es keine speziellen Risiken. Der Mehraufwand für die Ausgaben im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie konnten innerhalb des Sachaufwandes kompensiert werden.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Bearbeitete Stipendiengesuche	6 847	6 182
Anteil der bewilligten Stipendiengesuche (in %)	64	65
Anzahl Lohnempfänger und Lohnempfängerinnen/Lehrkräfte (entschädigte Lehrpersonen inkl. Stellvertretungen)	17 582	17 912
Anzahl Arbeitsplätze, die von der IT-BKD betreut werden	4 011	4 532

9.8 Fonds

9.8.1 Kulturförderungsfonds

Der Kulturförderungsfonds wird verwendet für Defizitdeckungsgarantien und Beiträge an kulturelle Anlässe und Produktionen aller Art.

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Abweichung ggü. Vorjahr CHF	Abweichung ggü. Vorjahr %
Einnahmen				
Zuweisung (Lotteriefonds)	10 700 000	26 500 000	15 800 000	147.7 %
Zuweisung (Staatsmittel)	3 600 000	3 500 000	–100 000	–2.8 %
Zuweisung Bundesmittel (Transferertrag)	0	12 752 165	12 752 165	–
Total Einnahmen	**14 300 000**	**42 752 165**	28 452 165	199.0 %
Ausgaben				
Ausbezahlte Beiträge (ordentlich)	–15 596 134	–11 537 912	4 058 222	26.0 %
Ausbezahlte COVID-19 Ausfallentschädigungen	0	–25 364 560	–25 364 560	–
Verwaltungskosten	–925 279	–1 005 618	–80 339	–8.7 %
Abgrenzung (per 31. Dezember geschuldete Beiträge)	–226 201	–246 155	–19 954	100.0 %
Total Ausgaben	**–16 747 613**	**–38 154 245**	–21 406 631	–127.8 %
Total Einnahmen	14 300 000	42 752 165	28 452 165	199.0 %
Total Ausgaben	16 747 613	38 154 245	21 406 631	–127.8 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	**–2 447 613**	**4 597 921**	7 045 534	–287.9 %
Bestandesnachweis	**31. 12. 2019**	**31. 12. 2020**		
Anfangsbestand	19 104 402	16 911 750	–2 192 652	–11.5 %
Rückbuchung geschuldete Beiträge per 31.12. des Vorjahres	254 961	226 201	–28 761	–11.3 %
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	–2 447 613	4 597 921	7 045 534	–287.9 %
Bestand Kulturförderungsfonds	**16 911 750**	**21 735 871**	4 824 121	28.5 %
Bestand offene Verpflichtungen	–6 268 619	–8 556 312	–2 287 693	–36.5 %
Nettobestand Kulturförderungsfonds	**10 643 131**	**13 179 559**	2 536 428	23.8 %

10 Bau- und Verkehrsdirektion (BVD)

10.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–18.6	0.4
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–2.5	0.3
Nachhaltige Entwicklung (gültig bis 31. 12. 2019)	0.0	0.0
Geoinformation (gültig bis 31. 12. 2019)	0.0	0.0
Infrastrukturen	–305.8	176.8
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–429.6	141.2
Immobilienmanagement	–581.0	170.1
Wasser und Abfall	–26.6	69.8

10.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Führungsunterstützung	–20.3	–22.9	–18.2	4.7	20.5 %
Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen	–2.1	–2.2	–2.2	0.0	0.1 %
Nachhaltige Entwicklung (gültig bis 31. 12. 2019)	–21.7	0.0	0.0	0.0	0.0 %
Geoinformation (gültig bis 31. 12. 2019)	–7.0	0.0	0.0	0.0	0.0 %
Infrastrukturen	–168.6	–119.4	–129.0	–9.6	–8.0 %
Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination	–256.9	–297.7	–288.4	9.3	3.1 %
Immobilienmanagement	–361.4	–461.5	–410.9	50.6	11.0 %
Wasser und Abfall	47.7	40.8	43.2	2.4	5.9 %
Total	**–790.3**	**–862.9**	**–805.5**	57.4	6.7 %

10.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Der Schwerpunkt als Infrastrukturdirektion des Kantons liegt naturgemäss bei Investitionen und Projekten. Die BVD hat auch in diesem Jahr zahlreiche, volkswirtschaftlich wichtige Projekte vorangetrieben bzw. realisieren können.

Tiefbau
Die Projektierungen der beiden Verkehrssanierungen Aarwangen und Burgdorf-Oberburg-Hasle schreiten voran. Das Projekt Aarwangen wurde im Jahr 2020 der Bevölkerung zur Mitwirkung aufgelegt. Die Planauflage wird im März 2021 abgeschlossen. Die Planauflage des Projekts Burgdorf-Oberburg-Hasle geht im Januar 2021 zu Ende. Bereits im Bau ist die Umfahrung von Wilderswil. Der Bau schreitet planmässig voran. Aufgrund der Ergebnisse und Empfehlungen der Dialoggruppe des Projekts für die A5 Westumfahrung Biel wurde im Jahr 2020 beim Eidgenössischen Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation (UVEK) beantragt, das Ausführungsprojekt abzuschreiben. Das UVEK hat die Abschreibung zwischenzeitlich verfügt.

Hochbau
Die Arbeiten am Relaunch des Bauprojekts Campus Biel sind auf Kurs. Die Möglichkeiten zu Kostensenkungen wurden eruiert. Allerdings sind noch zwei Rechtsverfahren hängig. Im Jahr 2020 wurden die zwei Projektwettbewerbe für den Neubau der Technischen Fachschule (TF) Bern sowie den Erweiterungsbau des Gymnasiums Burgdorf erfolgreich abgeschlossen. Der Grosse Rat genehmigte im Jahr 2020 den Baurechtsvertrag für das neue Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt (SVSA) in Münchenbuchsee sowie den Verpflichtungskredit für den Architekturwettbewerb. Praktisch fertiggestellt ist das neue Laborgebäude für die Universität Bern an der Murtenstrasse.

In den nächsten Jahren ist das Amt für Grundstücke und Gebäude (AGG) von einem deutlichen Anstieg an Investitionsprojekten betroffen. Die Zunahme kann nur erfolgreich bewältigt werden, wenn die personelle Ressourcensituation zukünftig angepasst wird. Ausserdem ist eine Priorisierung der Nettoinvestitionen nötig.

Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination
Der öffentliche Verkehr ist im Jahr 2020 aufgrund der geringeren Nachfrage direkt von der Coronavirus-Krise betroffen. Die Ertragsausfälle werden durch die Auflösung bestehender Reserven der Transportunternehmungen und Beiträge von Bund und Kanton gedeckt. In Realisierung sind die zwei Grossbaustellen Ausbau des Bahnhofs Bern (neuer RBS-Tiefbahnhof und Publikumsanlagen SBB). Das Amt für öffentlichen Verkehr und Verkehrskoordination (AÖV) und das Generalsekretariat (GS) waren intensiv mit dem Subventionsfall der BLS AG beschäftigt. Besteller und Eignervertreter haben gemeinsam dafür gesorgt, dass die BLS AG zuviel erhaltene Abgeltungen zurückbezahlen muss, die Gründe für die Fehler aufarbeitet und eine neue Governance einrichtet, welche sicherstellt, dass derartige Fehler künftig nicht mehr passieren können.

Mit dem Angebotsbeschluss 2022–2025 definiert die Politik den Umfang der zu bestellenden Verkehrsleistungen im Orts- und Regionalverkehr. In der Frühjahrsession 2021 wird der Grosse Rat über das Geschäft befinden.

Wasser und Abfall
Der Grosse Rat konnte das Konzessionsgesuch der Kraftwerke Oberhasli für das Projekt Trift in der Wintersession 2020 nicht behandeln. Aufgrund eines Ende 2020 gefällten Bundesgerichtsentscheids, betreffend Staumauererhöhung Grimsel, musste das Projekt Trift sistiert werden, bis der kantonale Richtplan angepasst ist. Die entsprechenden Arbeiten haben bereits begonnen.

Die Untersuchungen der entnommenen Bodenproben in den Gemeinden Reconvilier und Loveresse haben ergeben, dass 54 Parzellen sanierungsbedürftig sind. Bis Ende 2022 wird ein Pilotprojekt mit einzelnen Sanierungen umgesetzt. Das Ausmass der Verschmutzung des Grundwassers im Mittelland und Seeland durch Abbauprodukte von Chlorothalonil ist durch die Publikation von Analysen verdeutlicht worden. Für wichtige regionale Trinkwasserfassungen im Seeland und Unteren Emmental sollen ab dem Jahr 2021 Zuströmbereiche ausgeschieden werden.

Das Amt für Wasser und Abfall (AWA) war schliesslich auch im Zusammenhang mit unrechtmässigen Ablagerungen beim Steinbruch Mitholz engagiert und hat veranlasst, dass diese wieder beseitigt werden müssen. Mit dem Fall Blausee beschäftigen sich derzeit die Strafbehörden und auch die Geschäftsprüfungskommission (GPK).

Führungsunterstützung
Die BVD ist beim kantonalen ERP-Projekt zunehmend involviert. Das vorhandene SAP Know-how kann in den Workshops und im Kernteam eingebracht werden. Die Arbeiten zur Umsetzung der Direktionsreform (UDR) wurden im Jahr 2020 erfolgreich abgeschlossen. Der Grosse Rat bewilligte in der Novembersession 2020 den Informatik-Rahmenkredit für den Betrieb, die Wartung und Weiterentwicklung der BVD Fachapplikationen für die Jahre 2021–2023.

10.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 235 558 839**	**–1 189 382 732**	**–1 137 953 810**	51 428 922	4.3 %
Ertrag	**646 550 370**	**570 415 503**	**550 702 025**	–19 713 478	–3.5 %
Saldo	**–589 008 469**	**–618 967 229**	**–587 251 785**	31 715 444	5.1 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–110 583 427	–107 981 089	–107 001 915	979 174	0.9 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–189 714 387	–175 614 250	–183 827 697	–8 213 447	–4.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–260 844 676	–261 039 403	–247 126 311	13 913 092	5.3 %
34 Finanzaufwand	–10 609 560	–8 841 036	–10 657 434	–1 816 398	–20.5 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–5 594 072	–4 013 700	–7 068 167	–3 054 467	–76.1 %
36 Transferaufwand	–617 281 188	–597 336 999	–555 893 736	41 443 263	6.9 %
37 Durchlaufende Beiträge	–5 312 771	0	–797 814	–797 814	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–22 477 860	–19 738 717	–13 491 107	6 247 610	31.7 %
39 Interne Verrechnungen	–13 140 901	–14 817 538	–12 089 629	2 727 909	18.4 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	5 137 874	53 623 000	52 993 052	–629 948	–1.2 %
42 Entgelte	92 301 482	44 666 678	33 451 682	–11 214 996	–25.1 %
43 Verschiedene Erträge	711 078	380 000	433 992	53 992	14.2 %
44 Finanzertrag	159 489 672	156 819 000	155 625 588	–1 193 412	–0.8 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	17 944 868	6 682 760	1 133 264	–5 549 496	–83.0 %
46 Transferertrag	349 745 237	294 065 036	294 836 993	771 957	0.3 %
47 Durchlaufende Beiträge	5 312 771	0	797 814	797 814	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	15 907 389	14 179 029	11 429 641	–2 749 388	–19.4 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2020 schliesst per Saldo um CHF 31,7 Millionen oder 5,1 Prozent unter dem Voranschlag ab. Der Aufwand ist um CHF 51,4 Millionen und der Ertrag ist um CHF 19,7 Millionen tiefer als budgetiert. Die Abweichungen zum Voranschlag resultieren hauptsächlich aus der Auflösung der Investitionsbeiträge im Hochbau, welche spezialfinanziert waren (CHF 30,2 Mio.). Geringere Abschreibungen beim Tief- und Hochbau (CHF 13,8 Mio.) führen ebenfalls zu einer Saldounterschreitung. Aufgrund der Coronavirus-Krise und der Umsetzung des Netzbeschlusses sind die Einnahmen aus dem Treibstoffzoll des Bundes und der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe tiefer (CHF 8,8 Mio.). Kleinere Projektverzögerungen, insbesondere beim Ausbau Bahnhof Bern (aufgrund der COVID-19-Pandemie), verursachen tiefere à-fonds-perdu Investitionsbeiträge. Im öffentlichen Verkehr resultiert aus diesen Gründen und den höheren Kosten aufgrund der Coronavirus-Krise, aber geringeren Beiträgen des Kantons an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes, eine Saldoverbesserung von CHF 5,9 Millionen.

10.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–400 444 898**	**–422 954 000**	**–390 805 939**	32 148 061	7.6 %
Einnahmen	**100 467 587**	**78 024 848**	**73 824 267**	–4 200 581	–5.4 %
Saldo	**–299 977 311**	**–344 929 152**	**–316 981 672**	27 947 480	8.1 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–273 361 524	–306 434 000	–283 719 771	22 714 229	7.4 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	–1 291 180	–1 291 180	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–450 251	–530 000	–2 196 325	–1 666 325	–314.4 %
54 Darlehen	–4 216 334	–1 400 000	–5 968 039	–4 568 039	–326.3 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–105 062 065	–96 590 000	–83 415 931	13 174 069	13.6 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	–17 354 725	–18 000 000	–14 214 692	3 785 308	21.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	7 374 239	217 468	1 477 055	1 259 587	579.2 %
61 Rückerstattungen	7 164 863	7 031 000	5 604 639	–1 426 361	–20.3 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	453 380	747 338	293 958	64.8 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	54 939 363	43 823 000	40 345 531	–3 477 469	–7.9 %
64 Rückzahlung von Darlehen	10 442 222	8 500 000	11 435 011	2 935 011	34.5 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	3 192 175	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	17 354 725	18 000 000	14 214 692	–3 785 308	–21.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst per Saldo um CHF 27,9 Millionen oder 8,1 Prozent unter dem Voranschlag ab. Die Einnahmen sind um CHF 4,2 Millionen und die Ausgaben sind um CHF 32,1 Millionen niedriger als budgetiert. Die Verzögerungen beim Projekt Campus Biel/Bienne führen zu deutlich geringeren Investitionsausgaben als geplant (CHF 39,0 Mio.). Weniger Investitionsbeiträge aus dem Abwasserfonds wurden infolge Projektverzögerungen ausbezahlt (CHF 8,9 Mio.). Die Minderausgaben können durch mehr Jahresunterhaltsprojekte im Hochbau (CHF 8,4 Mio.) und zusätzliche Instandsetzungs- und Belagssanierungsprojekte im Tiefbau (CHF 6,5 Mio.) teilweise kompensiert werden.

10.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der BVD

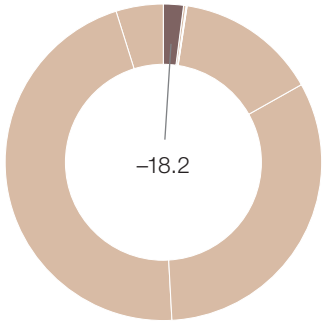
2016	2017	2018	2019	2020
795.1	781.8	784.9	787.7	749.4

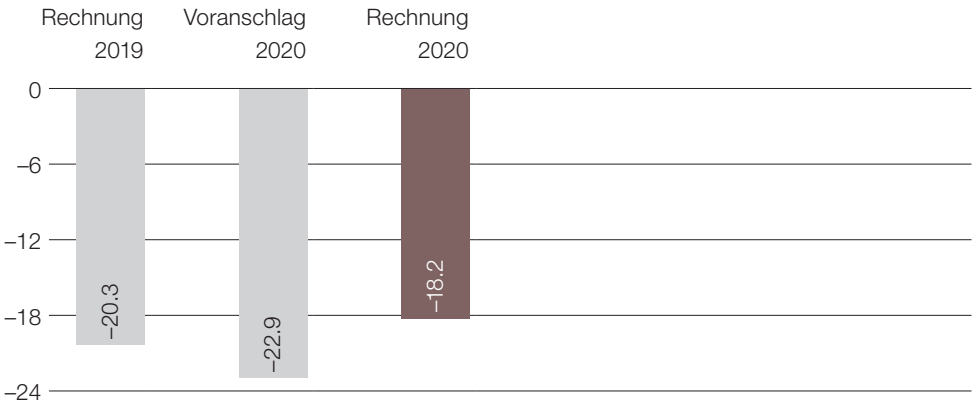
Kommentar

Der Personalbestand der BVD hat sich aufgrund der Umsetzung der Direktionsreform (UDR) um zwei Ämter (minus 44,1 Vollzeitstellen) reduziert. Das Amt für Geoinformation (AGI) ist neu bei der DIJ und das Amt für Umwelt und Energie (AUE) ist neu bei der WEU angesiedelt. Ansonsten konnten insbesondere in den Bauämtern einige Vakanzen besetzt werden. Der Bestand bewegt sich innerhalb des vom Regierungsrat bewilligten Sollbestandes.

10.7 Produktgruppen

10.7.1 Führungsunterstützung





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das GS ist Drehscheibe für alle politischen und direktionsinternen Angelegenheiten und sorgt für einen reibungslosen Ablauf alller Geschäfte zwischen Regierung, Parlament und Ämtern. Ein Stab berät und unterstützt die Direktionsleitung in politischen Fragestellungen und der Direktionsführung. Im Bereich der Ressourcen sorgt das GS mit den Bereichen Personal, Informatik, Übersetzung, Finanz- und Rechnungswesen und den zentralen Hausdiensten für eine effiziente und effektive Leistungsunterstützung durch Vorgaben von Standards für alle Ämter und die operative Leistungserbringung im Auftrag der Ämter.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	474 006	562 112	371 900	–190 212	–33.8 %
(-) Personalkosten	–10 073 907	–10 602 883	–10 142 779	460 104	4.3 %
(-) Sachkosten	–9 291 258	–11 693 963	–7 037 475	4 656 488	39.8 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 300 900	–1 015 648	–1 247 108	–231 460	–22.8 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–20 192 059**	**–22 750 383**	**–18 055 463**	4 694 920	20.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–114 951	–120 000	**–133 822**	–13 822	–11.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	9 523	10 000	**4 169**	–5 831	–58.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–20 297 487**	**–22 860 383**	**–18 185 115**	4 675 267	20.5 %
(+)/(-) Abgrenzungen	131 472	111 364	104 475	–6 889	–6.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–20 166 015**	**–22 749 019**	**–18 080 640**	4 668 379	20.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–6 299 192	–3 867 301	–6 056 050	–2 188 750	–56.6 %
Dienstleistungen Ämter	–13 892 867	–18 883 082	–11 999 412	6 883 669	36.5 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe wird um rund CHF 4,7 Millionen unterschritten. Die Mindererlöse von CHF 0,2 Millionen entstanden primär aufgrund von geringeren Beiträgen des Bundesamtes für Strassen (ASTRA) an die Informatikausgaben der Mitarbeitenden des Tiefbauamts (TBA), welche für Nationalstrassen zuständig sind. Bei den Personalkosten wurden zwei Vollzeitstellen (CHF 0,5 Mio.) budgetiert, welche noch vakant sind. Die Minderkosten von CHF 4,7 Millionen bei den Sachkosten sind im Wesentlichen auf tiefere Umsetzungskosten der Direktionsreform (UDR), Verzögerungen von Projekten und auf die nicht abgeschlossene Migration auf die Applikationsplattform des Kantons zurückzuführen. Mit CHF 0,5 Millionen betrifft ein Teil der tieferen Sachkosten die rückwirkende Aktivierung der Digitalen Geschäftsarchivierung, welche gleichzeitig zu höheren kalkulatorischen Kosten von CHF 0,2 Millionen geführt hat.

Entwicklungsschwerpunkte

Das GS war auch im Jahr 2020 für die Führungsunterstützung des Direktors und der Ämter, für die Kommunikation sowie für die Erbringung der zentralen Dienstleistungen (Personal, Informatik, Finanzen, Übersetzungen) zuständig.

Das Jahr 2020 war geprägt durch die Coronavirus-Krise. Das GS konnte die Umstellung zu Homeoffice von einem Tag auf den anderen gut bewältigen. Die Mitarbeitenden haben die neue Arbeitsform gut und effizient umgesetzt. Die Einführung des elektronischen Kreditorenworkflows erleichterte die Arbeiten im Homeoffice langfristig. Der IT-Rollout im Rahmen des Projekts IT@BE wurde umgesetzt. Die ganze Direktion konnte trotz der Coronavirus-Krise bis Ende Jahr erfolgreich auf die neue Infrastruktur umgestellt werden. Schliesslich war das GS gefordert, weil der Generalsekretär ab Mitte Jahr, als Amtsleiter des AGG ad interim, temporär die Führung eines zweiten Amtes übernahm.

Die Verbesserungen in der Führung der Finanzbuchhaltungen wurden weiter fortgesetzt. Alle Buchführungen sind nun auf einem sehr guten Stand, was auch die Finanzkontrolle so bestätigt hat.

Chancen und Risiken

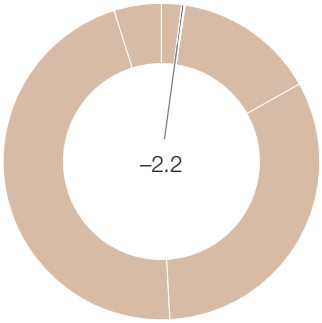
Nach Abschluss des IT-Rollout im Rahmen des Projekts IT@BE und der Abgabe der Verantwortung für die Grundversorgung kann sich die BVD vermehrt auf die Digitalisierung und das Prozessengineering konzentrieren.

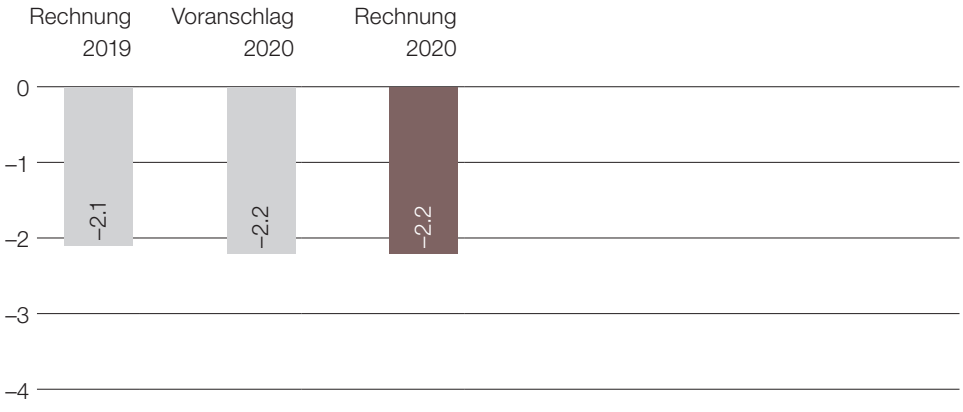
Im Personalbereich ist die Nachfolgeplanung von technischen Fachkräften angesichts der Knappheit bei den sogenannten MINT-Berufen eine Herausforderung.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der traktandierten Regierungsratsgeschäfte (Einzel-, Block-, Standard-, Informations- und Aussprachegeschäfte)	161	136
Anzahl der traktandierten Grossratsgeschäfte (ohne parlamentarische Vorstösse)	19	29
Anzahl der traktandierten politischen parlamentarischen Vorstösse (Motionen, Finanzmotionen, Postulate, Interpellationen)	73	48
Anzahl der abgegebenen Mitberichte an eine andere Direktion oder an die Staatskanzlei	194	202

10.7.2 Verwaltungsrechtspflege und rechtliche Dienstleistungen





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das Rechtsamt (RA) behandelt Baubeschwerden und Beschwerden gegen Verfügungen der Ämter der BVD. Es bereitet die Entscheide zuhanden des Direktors oder der Direktorin vor. Das RA unterstützt die Direktionsleitung und die Ämter bei der Gesetzgebung und berät sie in rechtlichen Fragen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	251 648	197 700	318 013	120 313	60.9 %
(-) Personalkosten	–2 335 346	–2 371 609	–2 484 791	–113 182	–4.8 %
(-) Sachkosten	–43 725	–56 000	–57 968	–1 968	–3.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–1 426	0	–2 483	–2 483	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–2 128 849**	**–2 229 909**	**–2 227 229**	2 679	0.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 447	1 300	**1 028**	–272	–20.9 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–2 126 402**	**–2 228 609**	**–2 226 201**	2 407	0.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–1 341	0	–3 922	–3 922	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–2 127 743**	**–2 228 609**	**–2 230 123**	–1 514	–0.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsinterne Verwaltungsrechtspflege	–1 946 181	–1 938 596	–2 133 313	–194 717	–10.0 %
Rechtliche Dienstleistungen	–182 668	–291 313	–93 916	197 397	67.8 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) hat im Rahmen des Voranschlags abgeschlossen. Die steigende Anzahl bei den Beschwerdeverfahren führte bei den Personalkosten zu einer Überschreitung des Budgets von rund CHF 0,1 Millionen. Aus dem gleichen Grund waren die Erlöse bei den Verfahrenskosten um rund CHF 0,1 Millionen höher als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Komplexität der Beschwerdefälle, die Ansprüche der Verfahrensbeteiligten und die Anforderungen der oberen Instanzen sind konstant hoch. Die Zahl der Beschwerden hat in den letzten zwei Jahren um 25 Prozent zugenommen. Das RA sorgt für eine möglichst kurze Verfahrensdauer bei Baubeschwerden und räumt wirtschaftlich bedeutenden Vorhaben Priorität ein. Das RA wendet die Richtlinien des Kantons Bern zur NEF-Rechtsetzung bei der Gesetzgebung konsequent an. Schwerpunkte waren die Gesetzgebungsarbeiten im Bereich Anpassung an die Direktionsreform (UDR) und Gebührenrecht.

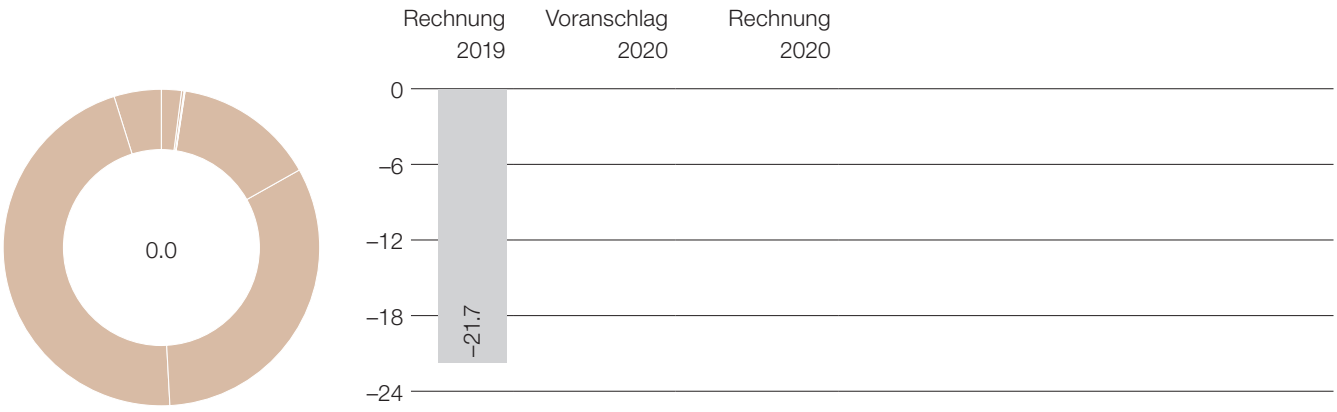
Chancen und Risiken

In der Produktgruppe bestehen keine finanziellen Chancen oder Risiken.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl der eingereichten Beschwerden	383	380
Anzahl erledigter Beschwerden	325	373
Anzahl erledigter Gesetzgebungsprojekte	7	9

10.7.3 Nachhaltige Entwicklung (gültig bis 31.12.2019)



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Das 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 dem Bundesgesetz vom 23. März 2007 über die Stromversorgung (StromVG; SR 734.7) wahrnimmt.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	359 554	0	0	0	0.0%
(-) Personalkosten	–2 449 689	0	0	0	0.0%
(-) Sachkosten	–575 091	0	0	0	0.0%
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–6 989	0	0	0	0.0%
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0%
Saldo I (Globalbudget)	**–2 672 215**	**0**	**0**	0	0.0%
(+) Erlöse Staatsbeiträge	34 661 600	0	**0**	0	0.0%
(-) Kosten Staatsbeiträge	–53 722 861	0	**0**	0	0.0%
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 491	0	**0**	0	0.0%
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–21 730 985**	**0**	**0**	0	0.0%
(+)/(-) Abgrenzungen	991	0	0	0	0.0%
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–21 729 994**	**0**	**0**	0	0.0%

Saldo I Globalbudget Produkte

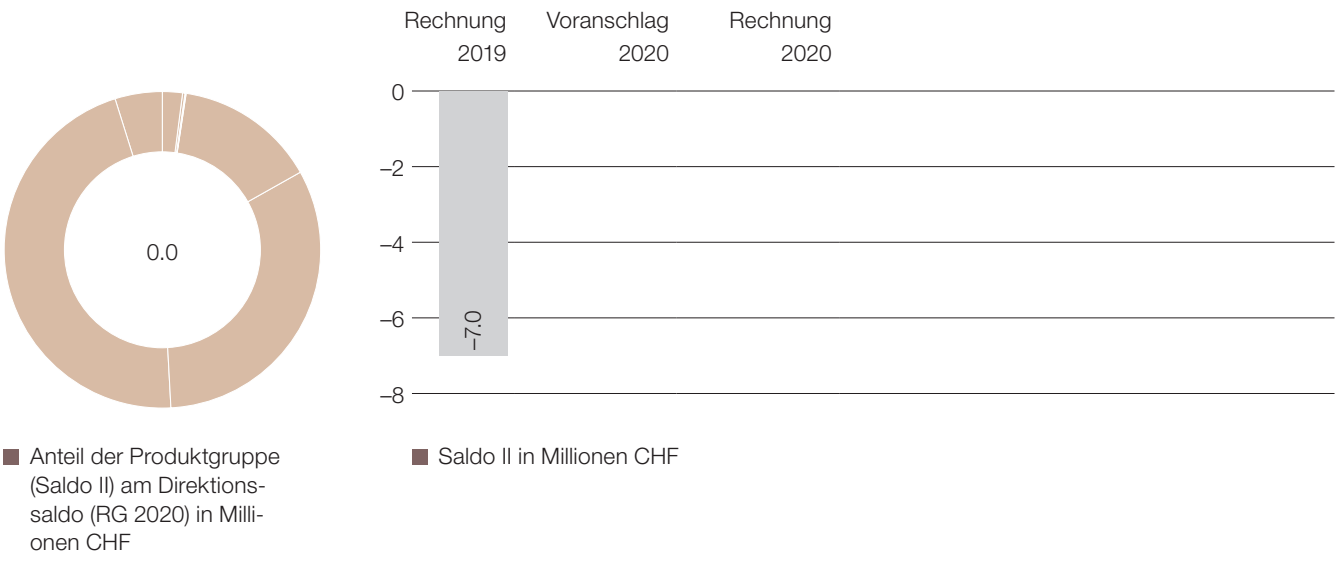
	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Nachhaltige Entwicklung (gültig bis 31. 12. 2019)	–864 471	0	0	0	0.0 %
Energie (gültig bis 31. 12. 2019)	–1 807 743	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe «Nachhaltige Entwicklung» wurde im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) per 1. Januar 2020 in die WEU verschoben.

10.7.4 Geoinformation (gültig bis 31. 12. 2019)



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

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 vom 5. Oktober 2007 (GeoIG; SR 510.62) per 1. Juli 2008 wurden Grundsätze betreffend Umgang mit Geoinformationen sowie die gesetzlichen Grundlagen für die Landesvermessung, den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen, die amtliche Vermessung und die Landesgeologie geschaffen.

Rund 70 Prozent aller Entscheidungen der öffentlichen Hand haben einen Raumbezug. Das AGI stellt sicher, dass ein umfassendes, bedarfsgerechtes, aktuelles und nach einheitlichen Kriterien strukturiertes Angebot an Geoinformationen allen berechtigten Stellen innerhalb und ausserhalb der kantonalen Verwaltung einfach zugänglich und nutzbar gemacht wird. Es ist für den Betrieb und die Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur verantwortlich und erarbeitet kantonale Normen und Vorgaben für die Modellierung, die Erfassung, die Haltung und den Vertrieb von Geodaten. Mit Koordination, Benutzerunterstützung und Beratung wird sichergestellt, dass sich der Bereich Geoinformation entsprechend den Vollzugsaufgaben entwickelt und sich der Nutzen von Geoinformationen voll entfalten kann.

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

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 346 354	0	0	0	0.0 %
(-) Personalkosten	–4 542 450	0	0	0	0.0 %
(-) Sachkosten	–1 058 725	0	0	0	0.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–19 008	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–3 273 829**	**0**	**0**	0	0.0 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	425 221	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–4 128 928	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 818	0	**0**	0	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–6 972 717**	**0**	**0**	0	0.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–5 671	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–6 978 387**	**0**	**0**	0	0.0 %

Saldo I Globalbudget Produkte

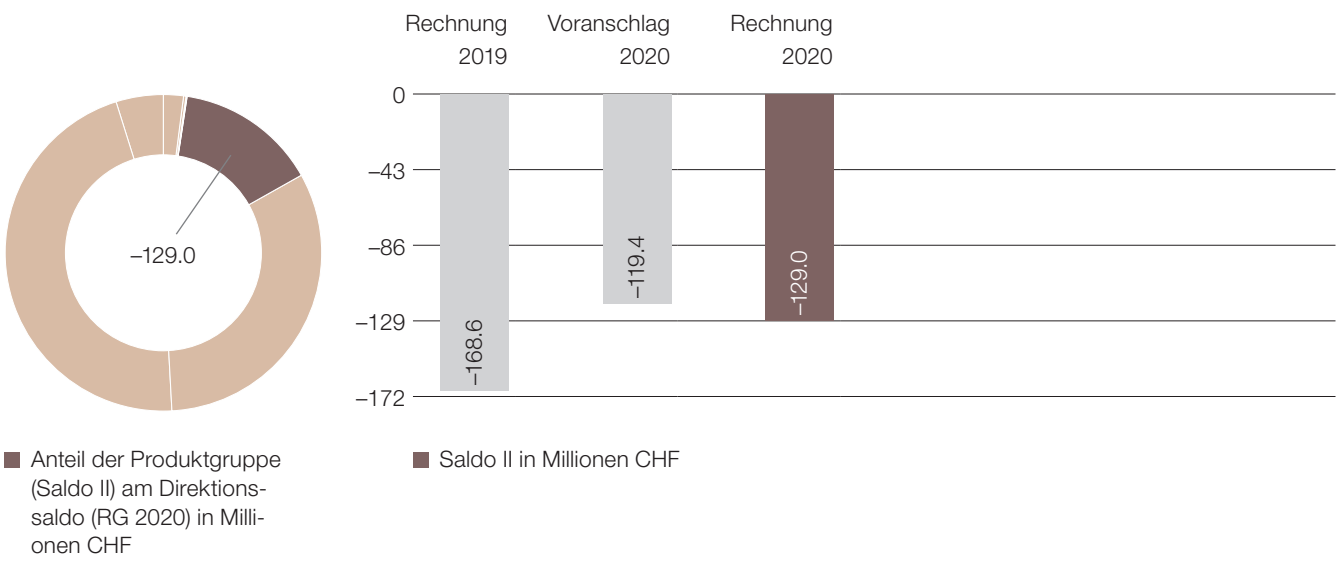
in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Geoinformation (gültig bis 31. 12. 2019)	–3 273 829	0	0	0	0.0 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe «Geoinformation» wurde im Rahmen des Projekts Umsetzung der Direktionsreform (UDR) per 1. Januar 2020 in die DIJ verschoben.

10.7.5 Infrastrukturen



■ Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

■ Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Planung, Projektierung, Neubau/Ausbau, Betrieb und Unterhalt sowie Substanzerhaltung der Kantonsstrassen und Wahrnehmung aller im Zusammenhang mit den Kantonsstrassen stehenden hoheitlichen Aufgaben.

- Länge des zu unterhaltenden Kantonsstrassennetzes = 2109 km
- Wiederbeschaffungswert des in der Bausubstanz zu unterhaltenden Strassennetzes (inkl. Brücken und Tunnels) = CHF 7,0 Milliarden
- In der Substanz zu unterhaltende Brücken und Tunnels = 1224

Planung, Projektierung Bau (Netzvollendung) und Betrieb der Nationalstrassen

- Länge der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: 7 km
- Wert der fertig zu bauenden Nationalstrassenabschnitte: CHF 2,3 Milliarden
- Länge des zu unterhaltenden Nationalstrassennetzes: 227 km

Ausarbeiten von Grundlagen und Konzepten sowie Erlass von Gewässerrichtplänen zur Koordination der Hochwasserschutzmassnahmen im Kanton Bern. Vorprüfung und Genehmigung von Reglementen, Wasserbauplänen und Wasserbaubewilligungen. Erhebung der Daten für Ereigniskataster. Vollzug der wasserbaupolizeilichen Vorschriften.

- Länge des Gewässernetzes: 11 132 km

Ausrichtung von Kantonsbeiträgen und Behandlung von Beitragsgesuchen an den Bund in den Bereichen Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen, Lärmschutz, Luftreinhaltung, Verkehrstrennung, Park+Ride Anlagen und See- und Flussufer. Ausarbeitung von Grundlagen und Konzepten, Erlass von Richtplänen und Führen von Inventarplänen in den Bereichen Veloverkehr, Fuss- und Wanderwege und See- und Flussufer. Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Vorschriften im Bereich Strassenlärm im Rahmen der zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel. Beratung kantonaler, regionaler und kommunaler Stellen sowie Ingenieurbüros, Unternehmungen und Privatpersonen.

- Länge des Gemeindestrassennetzes: 33 071 km
- Länge der markierten Radwanderroute: 1150 km

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	41 009 232	45 060 100	44 843 584	–216 516	–0.5 %
(-) Personalkosten	–63 200 903	–66 791 709	–65 680 860	1 110 849	1.7 %
(-) Sachkosten	–64 382 863	–59 949 250	–58 937 493	1 011 757	1.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–183 242 075	–152 962 932	–146 223 304	6 739 629	4.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–269 816 609**	**–234 643 792**	**–225 998 073**	8 645 719	3.7 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	71 007 196	71 039 973	**66 504 667**	–4 535 306	–6.4 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–38 955 850	–26 220 000	**–35 001 436**	–8 781 436	–33.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	69 151 143	70 409 000	**65 493 919**	–4 915 081	–7.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–168 614 120**	**–119 414 819**	**–129 000 923**	–9 586 104	–8.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	113 852 482	66 786 761	74 156 375	7 369 614	11.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–54 761 638**	**–52 628 057**	**–54 844 548**	–2 216 490	–4.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kantonsstrassen	–257 038 517	–220 923 024	–213 549 740	7 373 284	3.3 %
Nationalstrassen	–2 312 474	–1 966 212	–2 304 949	–338 738	–17.2 %
Hochwasserschutz	–8 537 679	–9 773 800	–8 214 792	1 559 008	16.0 %
Spezialprodukte	–1 927 939	–1 980 756	–1 928 591	52 164	2.6 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Personalkosten sind aufgrund von längeren Vakanzen, Verzögerungen bei der Wiederbesetzung von Stellen sowie tieferen Zulagen für das Strassenunterhaltspersonal infolge des milden Winters um CHF 1,1 Millionen tiefer als veranschlagt. Der milde Winter und die niedrigen Treibstoffpreise führten zu CHF 1,0 Millionen tieferen Sachkosten. Die Hauptgründe für die um CHF 6,7 Millionen tieferen kalkulatorischen Kosten sind deutlich tiefere Investitionen im Vorjahr und Abweichungen bei den Inbetriebnahmezeitpunkten von Anlagen sowie der Zuteilung der Investitionen auf die einzelnen Anlagenkomponenten mit unterschiedlich langen Nutzungsdauern.

Aufgrund vom Bund neu erhobener Strassenlängen zur Berechnung des Kantonsanteils an den Treibstoffzolleinnahmen des Bundes und Einbussen infolge der Coronavirus-Krise reduzieren sich die Erlöse Staatsbeiträge um CHF 5,1 Millionen. Die ausbezahlten Staatsbeiträge sind um CHF 8,8 Millionen höher, weil die Wasserbauträger und die Gemeinden mehr Projekte abgerechnet haben. Das Drängen auf eine zeitgerechtere Abrechnung der Beitragsprojekte zeigt bei Wasserbauträgern und Gemeinden erste Erfolge. Die Fiskalischen Erlöse, insbesondere die leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe, sind infolge der Coronavirus-Krise um CHF 3,7 Millionen tiefer als budgetiert.

Entwicklungsschwerpunkte

Gezielte Investitionen in den Substanzerhalt der Kantonsstrassen bildeten auch im Jahr 2020 einen wichtigen Schwerpunkt. Nach wie vor sind viele Brücken und Stützmauern in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Es sind verstärkte Anstrengungen nötig, um diese Bauwerke zeitnah instand zu setzen. Das TBA ist daran, den Ressourcenbedarf dafür aufzuarbeiten und den politischen Instanzen entsprechende Anträge zu unterbreiten. Weitere Schwerpunkte waren der Lärmschutz mit vorwiegend quellenseitigen Massnahmen (lärmarme Beläge), die Sanierung von Unfallschwerpunkten und die Sanierung der Bushaltestellen für einen hindernisfreien Zugang.

Wichtige Strassenbauprojekte: Beginn der Arbeiten des Hauptlos der Umfahrung Wilderswil, Umsetzung flankierende Massnahmen zum A5 Biel Ostast (Orpund), Weiterführung der Projektierungen der Verkehrssanierung Aarwangen (Planauflage im Februar 2021 geplant) und Burgdorf-Oberburg-Hasle (Planauflage im Dezember 2020 gestartet). Beim in der Region Biel umstrittenen A5 Westast hat die Dialoggruppe im Dezember den Behörden den Schlussbericht mit den Empfehlungen zum weiteren Vorgehen überreicht. In der Folge entschied die Behördendelegation A5, die Empfehlungen der Dialoggruppe umzusetzen, worauf der Kanton noch im Dezember beim UVEK beantragt hat, das Projekt A5 Westumfahrung abzuschreiben (zwischenzeitlich hat das UVEK die Abschreibung verfügt). Gleichzeitig wurde eine übergeordnete Projektorganisation eingesetzt, welche die Empfehlungen der Dialoggruppe umsetzen soll. Das Genehmigungsverfahren zum Ausführungsprojekt des Ostportals des Twanntunnels soll weitergeführt werden (Einsprachebehandlung).

Bei den Planungsinstrumenten ist der Strassennetzplan samt Investitionsrahmenkredit in Überarbeitung. Der aktualisierte Sachplan

Veloverkehr ist nach der Mitwirkung im Jahr 2019 im Mai 2020 vom Regierungsrat verabschiedet worden.

Beim Hochwasserschutz bleibt die Aare ein wichtiger Schwerpunkt. Neben den prioritären Projekten zwischen Thun und Bern sind Projekte auf dem Gebiet der Stadt Bern und dem Aarboden im Haslital in Planung oder im Bau. Mit der Instandstellung «Farhubel» konnte ein weiteres wichtiges Projekt realisiert und abgeschlossen werden. Bei den wasserbaupflichtigen Gemeinden, Schwellenkorporationen und Wasserbauverbänden sind zahlreiche Hochwasserschutz- und Revitalisierungsprojekte in Planung, in Projektierung oder im Bau (z.B. Teifbächli in Hasliberg, Rychenbach in Schattenhalb, Lamm- und Schwanderbach in Brienz, Weisse Lütschine in Lauterbrunnen, Lütschine auf dem Bödeli, Dorfbach Faulensse in Spiez, Turbachbach in Saanen, Gatafelgraben und Dorfbach in Wimmis, Rufeligraben in Eriz, Bachmätteli in Kiesen, Gürbe im unteren Gürbetal, Wileringbächli in Neuenegg, Lyssbach in Lyss, Jäissbach in Jens, Moosbach in Lengnau, Emme in Eggiwil, Luterbach in Oberburg sowie Langete und Zuflüsse im Langetental).

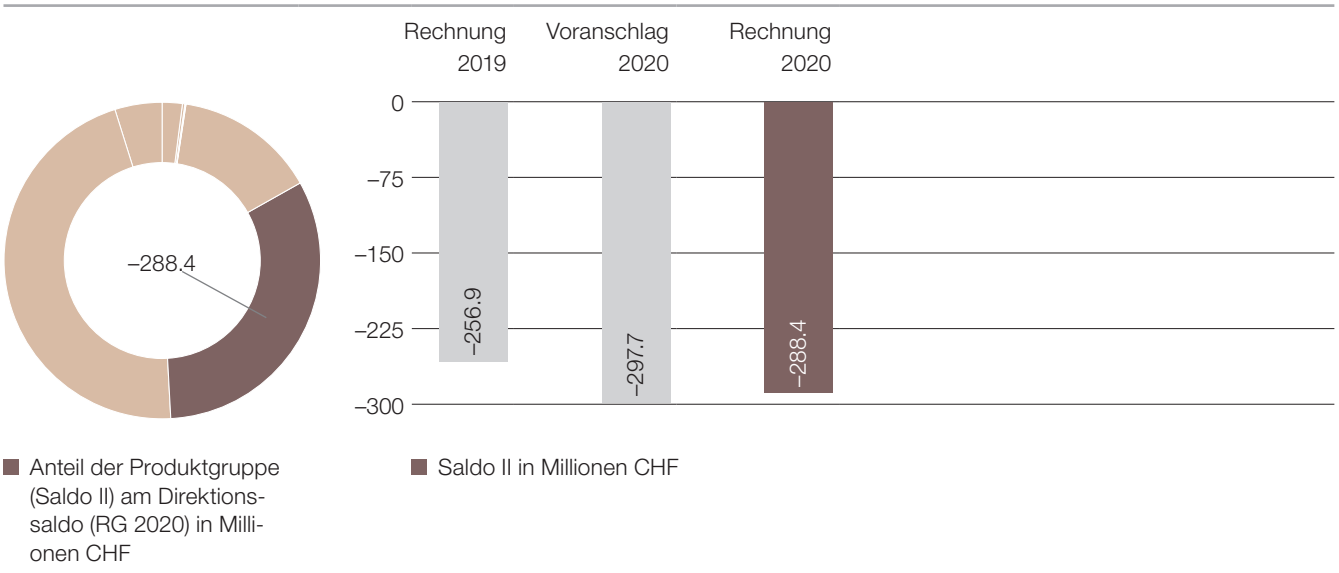
Chancen und Risiken

Ein sicheres, leistungsfähiges und verträgliches Strassennetz, das alle Regionen erschliesst, der Schutz vor Hochwasser, die Revitalisierung der Gewässer sowie attraktive und sichere Velo- und Wanderroutennetze sind für den Kanton Bern von grosser Bedeutung. Sie sind wichtige Voraussetzungen für die wirtschaftliche und touristische Entwicklung des Kantons. Die Auswirkungen des Klimawandels auf Infrastrukturen in Zusammenwirkung mit dem sanierungsbedürftigen Zustand vieler Kunstbauten stellen grosse Herausforderungen dar, die es anzugehen gilt.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Projekte im Kantonsstrassenbau in Bearbeitung	550	552
Prozentualer Anteil Kantonsstrassen mit Fahrbahnen in mittlerem bis gutem Zustand	83	83
Anzahl Vollzeitstellen im Kantonsstrassenunterhalt	255	244
Prozentuale Erfüllung der betrieblichen Unterhaltsstandards Nationalstrasse gemäss Vorgaben Bund	100	100
Anzahl genehmigte Unterhaltsanzeigen im Gewässerunterhalt (Subventionsanträge der Wasserbauträger)	250	283
Anzahl behandelte Gesuche der Strassenbau- und Wasserbaupolizei	3 000	3 262

10.7.6 Öffentlicher Verkehr und Verkehrskoordination



Beschreibung

Das AÖV plant zusammen mit dem Bund, den Nachbarkantonen und den Regionalkonferenzen (RK) und regionalen Verkehrskonferenzen (RVK) das Angebot im öffentlichen Orts- und Regionalverkehr und identifiziert die für dieses Angebot allfällig notwendigen Infrastrukturen. Dabei ist das AÖV zuständig für die Angebotsentwicklung und -bestellung des Regional- und Ortsverkehrs im Kanton Bern. Es bestellt das Verkehrsangebot bei den Transportunternehmen und zahlt die dafür notwendigen Abgeltungen. Zudem leistet das AÖV Investitionsbeiträge an die Instandhaltung, die Wiederherstellung und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur des öffentlichen Regional- und Ortsverkehrs. Ziel ist die Sicherstellung des bestellten Leistungsangebots an öffentlichem Regional- und Ortsverkehr.

Die wichtigsten Instrumente sind der Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr (ÖV) und der Investitionsrahmenkredit ÖV 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 ÖV (inkl. Luftfahrt und konzessionierte Schifffahrt) sind die Plangenehmigungsgesuche gemäss kantonaler Zuständigkeit zu bearbeiten.

Das AÖV ist zudem verantwortlich für die Koordination verkehrsträgerübergreifender Geschäfte und die Abstimmung mit der kantonalen Raumplanung. Es vertritt die Direktion in direktionsübergreifenden Fachgremien und Projektorganisationen und unterstützt den Direktor oder die Direktorin und das GS in diesen Bereichen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	558 796	658 878	492 519	–166 359	–25.2 %
(-) Personalkosten	–2 270 232	–2 286 358	–2 343 365	–57 007	–2.5 %
(-) Sachkosten	–910 639	–746 300	–1 312 398	–566 098	–75.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–2 768 741	–2 386 651	–2 980 287	–593 636	–24.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–5 390 816**	**–4 760 431**	**–6 143 531**	–1 383 099	–29.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	130 076 381	146 158 655	**140 696 055**	–5 462 600	–3.7 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–381 545 517	–439 085 964	**–422 938 367**	16 147 597	3.7 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 308	300	**962**	662	220.7 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–256 857 644**	**–297 687 440**	**–288 384 880**	9 302 560	3.1 %
(+)/(-) Abgrenzungen	19 672 856	22 260 261	18 813 345	–3 446 916	–15.5 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–237 184 788**	**–275 427 179**	**–269 571 536**	5 855 644	2.1 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Infrastruktur und Rollmaterial	–2 746 051	–2 171 188	–2 784 035	–612 847	–28.2 %
Verkehrsangebot	–2 644 765	–2 589 243	–3 359 496	–770 253	–29.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I der Produktgruppe wurde um rund CHF 1,4 Millionen überschritten. Der Grund hierfür sind insbesondere durch die Coronavirus-Krise bedingte, kalkulatorische Kosten sowie höhere Sachkosten. Der Saldo II schliesst CHF 9,3 Millionen und die Erfolgsrechnung CHF 5,9 Millionen unter dem Voranschlag ab.

Folgende zwei Hauptgründe sind für die Veränderung verantwortlich:

- Die Kantonsbeiträge an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes sind an die Entwicklung des Bruttoinlandprodukts sowie an den Bahnbauteuerungsindex gekoppelt. Das durch die Coronavirus-Krise rückläufige Bruttoinlandprodukt führte im Jahr 2020 zu einem tieferen Beitrag des Kantons.
- Aufgrund von kleineren Projektverzögerungen und wegen dem rund einmonatigen, durch die Coronavirus-Krise bedingten Baustopp beim Ausbau Bahnhof Bern ergaben sich tiefere à-fonds-perdu Investitionsbeiträge. Die Coronavirus-Krise hat beim ÖV im Jahr 2020 zu einem starken Einbruch der Verkehrserträge geführt. Im abgeltungsberechtigten Regional- und Ortsverkehr werden die Besteller die entstandenen Defizite aus dem Jahr 2020 ausfinanzieren. Da aber viele Unternehmen mittels Auflösung von Reserven die Defizite vollständig oder weitgehend auffangen können, wird die öffentliche Hand für das Jahr 2020 nur in beschränktem Umfang durch die Coronavirus-Krise bedingte Defizite im ÖV decken müssen. Zulasten der Jahresrechnung 2020 wurden die notwendigen Rückstellungen gebildet.

Entwicklungsschwerpunkte

Der Kanton Bern finanziert in den nächsten Jahren im Rahmen der Agglomerationsprogramme verschiedene wichtige ÖV-Grossprojekte mit. Dazu zählen insbesondere der Ausbau des Bahnhofs Bern, die Entflechtung Wylerfeld und das Tram Bern-Ostermundigen.

Die Umsetzung des Ausbaus der Schieneninfrastruktur gemäss den auf Bundesebene beschlossenen Ausbauschritten wurde aktiv begleitet. Wesentlich ist, dass trotz der Bauarbeiten ein möglichst gutes Bahnangebot vorhanden ist.

Die Coronavirus-Krise hat im Jahr 2020 zu einem deutlichen Rückgang der Nachfrage und der Erträge beim ÖV geführt. Beim für den Kanton Bern wichtigen Libero-Tarifverbund lag der Umsatz 27 Prozent unter den Erwartungen. Die Ertragsausfälle im Jahr 2020 werden durch Beiträge von Bund und Kanton sowie durch die Auflösung bestehender Reserven der Transportunternehmungen gedeckt.

Chancen und Risiken

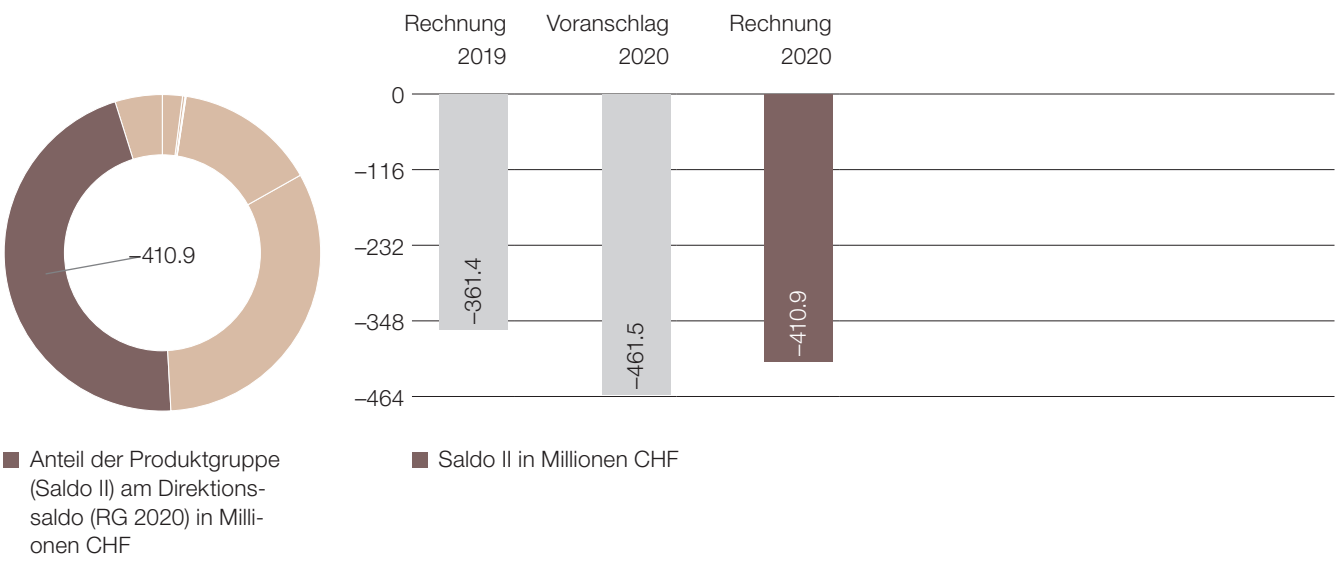
Für die Bewältigung des künftigen Verkehrswachstums spielt der ÖV eine zentrale Rolle. Dort, wo sich Verkehrsströme bündeln lassen, hat der öffentliche Verkehr in Bezug auf Kosten, Effizienz und Landverbrauch gegenüber dem motorisierten Individualverkehr grosse Vorteile.

Bis zur Überwindung der Coronavirus-Krise wird der ÖV grössere Ertragseinbussen verzeichnen. Auch für das Jahr 2021 ist mit fehlenden Erträgen in grösserem Umfang zu rechnen. Aufgrund der Erfahrung nach dem ersten Lockdown im März 2020 sollten sich aber mit einer Lockerung der Massnahmen die Nachfragezahlen wieder rasch erholen. Die mittelfristigen Auswirkungen der Coronavirus-Krise auf das Mobilitätsverhalten und die Nutzung des ÖV sind schwer abschätzbar. Einerseits wird Homeoffice voraussichtlich an Bedeutung gewinnen, andererseits ist die Verteilung vom Homeoffice auf die Wochentage und somit die Nachfragespitzen offen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl konzessionierter, abgeltungsberechtigter Transportunternehmungen im Kanton Bern	25	25
Anzahl bestellter Kurskilometer (produktive Kilometer)	59 960 000	61 100 000
Von allen Passagieren gesamthaft gefahrene Kilometer (Personenkilometer)	1 666 000 000	1 720 000 000
Kantonale Betriebsbeiträge (Abgeltungen) an den öffentlichen Regional- und Ortsverkehr	247 100 000	276 800 000
Kantonale Investitionsbeiträge (inkl. Gemeindedrittel) an den ÖV	63 300 000	65 100 000

10.7.7 Immobilienmanagement



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Als Eigentümervertreter wird das Immobilienportfolio strategisch geplant, bewirtschaftet (Unterhalt, Vermietung, Verpachtung usw.) und betrieben (Instandhaltung und strategisches Facilitymanagement). Als Bauherr werden Neu- und Umbauten sowie Unterhaltsarbeiten vorgenommen. Als Mieter werden Flächen auf dem Markt angemietet. Vom Kanton nicht mehr benötigte Liegenschaften des Finanzvermögens werden zum Verkauf freigegeben.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	174 221 776	171 137 700	169 081 236	–2 056 464	–1.2 %
(-) Personalkosten	–10 308 135	–9 975 526	–11 113 954	–1 138 428	–11.4 %
(-) Sachkosten	–114 919 176	–105 102 465	–117 272 042	–12 169 577	–11.6 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–261 689 133	–334 602 921	–313 331 114	21 271 807	6.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–212 694 668**	**–278 543 213**	**–272 635 874**	5 907 339	2.1 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	972 313	800 000	**976 382**	176 382	22.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–149 680 977	–183 806 008	**–139 275 586**	44 530 422	24.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	10 058	5 000	**4 039**	–961	–19.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–361 393 274**	**–461 544 221**	**–410 931 039**	50 613 182	11.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	84 128 159	170 502 841	141 738 551	–28 764 290	–16.9 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–277 265 115**	**–291 041 379**	**–269 192 488**	21 848 891	7.5 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Immobilienmanagement	–212 694 668	–278 543 213	–272 635 874	5 907 339	2.1 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo I (Globalbudget) der Produktgruppe fällt um rund CHF 5,9 Millionen besser aus als veranschlagt. Die um rund CHF 12,2 Millionen höheren Sachkosten werden durch um CHF 21,3 Millionen tieferen kalkulatorischen Kosten überkompensiert.

Die tieferen kalkulatorischen Kosten ergeben sich aus rund CHF 7,0 Millionen weniger ausserplanmässige Abschreibungen (CHF 13,0 statt CHF 20,0 Mio.) sowie um rund CHF 14,0 Millionen tieferen kalkulatorischen Zinsen. Letztere haben sich durch ein tieferes Investitionsvolumen und auch durch die Anpassung der Berechnungsgrundlagen ergeben (Anpassung ab Voranschlag 2021 bereits erfolgt).

Die höheren Sachkosten sind mehrheitlich durch die Kompensation der zu tiefen internen Personalressourcen mittels Externen, eine hohe Anzahl von Projekten und einen relativ alten und wartungsintensiven Gebäudebestand bedingt.

Der starke Rückgang des Saldos II ist vor allem auf die einmalige Verrechnung der spezialfinanzierten Investitionsbeiträge mit der Aufwertungsreserve zurückzuführen.

Entwicklungsschwerpunkte

Im Rahmen der Stärkung des Medizinalstandorts Bern soll die Medizinische Fakultät der Universität Bern ausgebaut und auf dem Inselareal konzentriert werden. Die Entwicklung des Inselareals ist ein koordinierter rollender Prozess, für welchen klare strategische und planerische Grundlagen bestehen. Die Steuerung des Prozesses erfolgt durch den Kanton und durch Akteure, welche auf dem Inselareal präsent sind. Sie treiben gemeinsam die standortgebundenen Nutzungen zum Ausbau des Medizinalstandorts auf dem Inselareal im Sinne der Richtlinien der Regierungspolitik 2019–2022 voran.

Die Standortkonzentration der Berner Fachhochschule (BFH) mit den Campus Biel/Bienne, Bern und Burgdorf wird weiter vorangetrieben. Beim Campus Biel/Bienne verzögern sich die Realisierung und die Inbetriebnahme weiter. Die durch einen Anwohner ausgelösten Rechtsverfahren konnten noch nicht abgeschlossen werden. Nach Abbruch der Totalunternehmerausschreibung wurde das Projekt zur Kostenreduktion umfassend auf Einspar- und Reduktionsmassnahmen untersucht. Die Wettbewerbe für den Bildungscampus Burgdorf mit der Technischen Fachschule (TF) Bern und der Erweiterung des Gymnasiums sind abgeschlossen. Für die Erweiterung des Gymnasiums wurde mit der Projektierung begonnen; beim Projekt TF verzögert sich der Projektierungsstart parallel zur Verzögerung in Biel. Die laufende Projektierung für das Projekt Campus Bern wird weiter vorangetrieben.

Die Justizvollzugsstrategie (JVS) 2017–2032 fokussiert auf das Angebot und die Infrastruktur des kantonalen Justizvollzugs und erläutert den Sanierungs- und Modernisierungsbedarf der Einrichtungen. Der darauffolgende Masterplan zur Justizvollzugsstrategie wurde bereits im Jahr 2019 vom Regierungsrat genehmigt und vom Grossen Rat zur Kenntnis genommen. Die aktuell laufende Planung der Umsetzung des Masterplans erfolgt im Rahmen von fünf Teilprojekten. Nebst der Gesamtinstandsetzung der bestehenden Anstalten wird ein neuer Standort für ein zusätzliches Regionalgefängnis und für eine Justizvollzugsanstalt in der Region Berner Jura-Seeland gesucht und evaluiert.

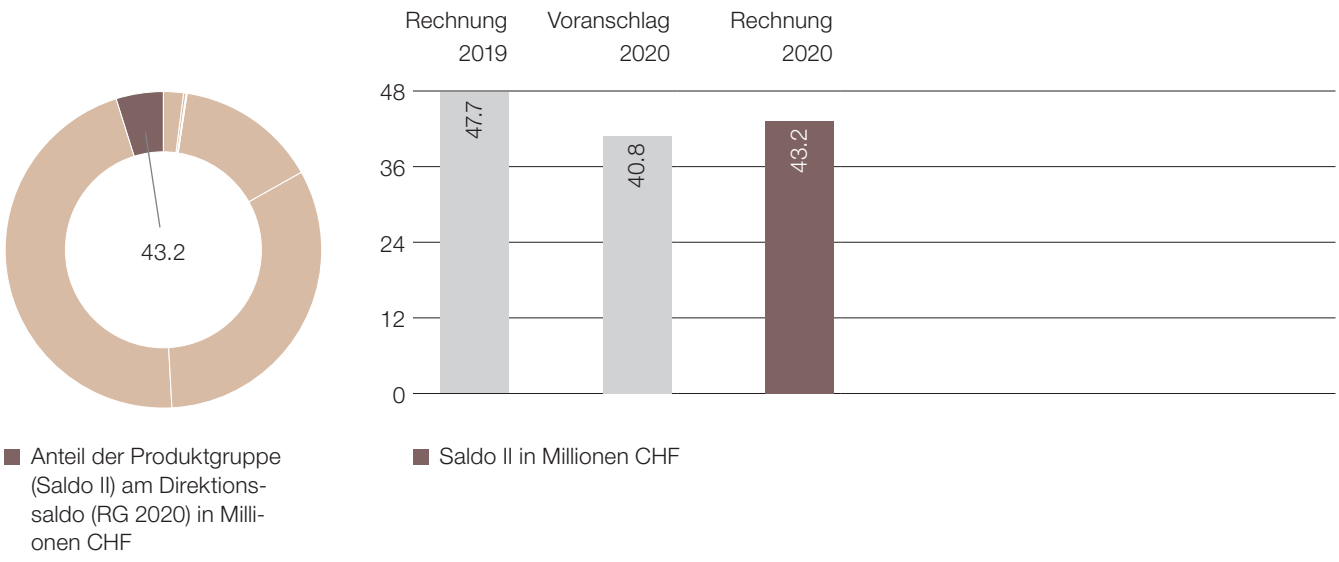
Chancen und Risiken

Der durch die Nutzer und Nutzerinnen für die kommenden Jahre angemeldete grosse zusätzliche Raumbedarf führt angesichts der beschränkten finanziellen und personellen Ressourcen dazu, dass wichtige Geschäfte, welche mit Nutzerstrategie oder Leistungsauftrag belegt sind, nicht zeitgerecht realisiert werden können. Ohne rasche und klare Priorisierung der angemeldeten Projekte und ohne umgehende Stärkung der Ressourcen im AGG muss auf Projekte verzichtet werden, welche grossen Nutzen für die Aufgabenerfüllung haben.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Bestand Nettogeschossfläche in m² für die Bedürfnisse des Kantons BE	1 919 672	1 903 243
Davon Anteil Minergiegeschossfläche in m²	233 712	242 063
Anzahl eigene und angemietete Objekte	1 348	1 355

10.7.8 Wasser und Abfall



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 von rund CHF 43,0 Millionen, aus der Gebrauchswassernutzung (Oberflächen- und Grundwassernutzung) von rund CHF 8,0 Millionen. Dazu werden rund 350 Konzessionen und Bewilligungen für die Wasserkraftnutzung und rund 3500 Gebrauchswasserkonzessionen verwaltet;
- Sicherstellung der öffentlichen Wasserversorgung im Kanton (strukturell zweckmässig, auf hohem technischem Stand, kostengünstig und sowohl mengen- wie auch gütemässig hohe Qualität);
- Regulierung der Wasserstände des Brienzer-, Thuner- und Bielersees (Pikettdienst 365 Tage im Jahr);
- Betrieb der für die Wassernutzung und Gewässerregulierung notwendigen Messstationen;
- Gewährleistung des langfristigen Erhalts und der Funktionsfähigkeit der beiden Juragewässerkorrektionen (Kanallänge von 126 km);
- Überwachung der Qualität der Oberflächengewässer (12 000 km Fliessgewässer und 110 Seen) und des Grundwassers (530 km^2 Grundwasserträger) sowie Schutz vor nachteiligen Einwirkungen;
- Erhalt der schützenden Wirkung der Böden für den Wasserhaushalt, insbesondere für die Grundwasserneubildung;
- Langfristige Gewährleistung des Grundwasserschutzes durch schnelle Erkennung von Gefährdungen des Grundwassers sowie der Oberflächengewässer;
- Sicherstellung von Bewilligung, Erstellung und kostengünstigem Betrieb erforderlicher Abwasseranlagen;
- Durchsetzung der gewässer- und umweltschutzrechtlichen Bestimmungen bei Bauvorhaben;
- Bewilligung von Abfallanlagen und entsprechenden Abwasservorbehandlungsanlagen, mit Nutzung des rechtlichen Ermessensspielraums zur Gewährleistung eines wirtschaftlichen Betriebs;
- Führung des Katasters der belasteten Standorte (untersuchungsbedürftige belastete Standorte werden systematisch erkundet und der Handlungsbedarf ermittelt), Altlasten werden saniert;
- Strategische Planung in den Bereichen Wasserwirtschaft, Gewässerschutz und Abfallwirtschaft;
- Führung des Regals zur Ausbeutung der mineralischen Rohstoffe (Energierohstoffe, Erze, Edelsteine) und der Nutzung der Erdwärme aus tiefen Erdschichten.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	69 767 707	15 394 500	17 057 445	1 662 945	10.8 %
(-) Personalkosten	–15 402 764	–15 953 003	–15 236 166	716 837	4.5 %
(-) Sachkosten	–4 510 302	–4 118 810	–4 812 924	–694 114	–16.9 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–3 440 630	–4 153 933	–3 908 568	245 365	5.9 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**46 414 010**	**–8 831 246**	**–6 900 213**	1 931 034	21.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	1 420 120	1 470 000	**1 388 191**	–81 809	–5.6 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–2 423 282	–2 585 000	**–2 623 012**	–38 012	–1.5 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	2 266 600	50 738 000	**51 335 862**	597 862	1.2 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**47 677 449**	**40 791 754**	**43 200 828**	2 409 074	5.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–16 472 237	–15 684 740	–16 533 279	–848 539	–5.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**31 205 211**	**25 107 014**	**26 667 550**	1 560 535	6.2 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Gewässerregulierung und Juragewässerkorrektion	–7 694 880	–8 158 613	–8 159 111	–498	–0.0 %
Gewässerschutz	6 744 264	715 498	2 205 228	1 489 730	208.2 %
Abfall- und Ressourcenwirtschaft	651 970	163 476	734 617	571 141	349.4 %
Wassernutzung	46 712 656	–1 551 607	–1 680 947	–129 340	–8.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die um CHF 1,7 Millionen höheren Erlöse entstanden durch CHF 1,0 Millionen höhere Einnahmen aus Gebühren, Verrechnungen von Dienstleistungen und Verkäufen von Sachanlagen sowie CHF 0,7 Millionen Mehreinnahmen aus der Abwasser- und Abfallabgabe.

CHF 0,7 Millionen weniger Personalkosten ergaben sich aus Vakanzen und Fluktuationsgewinnen sowie wegen geringerem Aus- und Weiterbildungsaufwand.

Die höheren Sachkosten resultierten aus Mehrkosten für Schwemmholzentsorgung und für den Unterhalt von Gewässern und Kanälen der Juragewässerkorrektion in der Höhe von CHF 0,4 Millionen sowie durch die Erhöhung der Rückstellung für Altlastensanierungen um CHF 0,5 Millionen und insgesamt CHF 0,2 Millionen Minderkosten auf den übrigen Aufwandpositionen.

Bei den Kosten Staatsbeiträge wurde die Erhöhung der Rückstellung für die Sanierung der Schiessanlagen (CHF 0,7 Mio.) mit Minderkosten bei den Beiträgen an die Gemeinden aus dem Abwasser- und Wasserfonds kompensiert.

Unter der Rubrik fiskalische Erlöse und Bussen wurden rund CHF 1,0 Millionen nicht budgetierte einmalige Konzessionsabgaben für die Wassernutzung vereinnahmt.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Wasserkraft-Konzession für das Projekt Trift konnte vom Grossen Rat nicht behandelt werden. Aufgrund eines Ende 2020 gefällten Bundesgerichtsentscheids (Staumauererhöhung Grimsel) muss das Projekt Trift sistiert werden, bis der kantonale Richtplan angepasst ist.

Der Regierungsrat erteilte zwei wichtige Wassernutzungs-Konzessionen:

1. Konzession an den Wärmeverbund Kappelenring für die Nutzung von Wasser aus dem Wohlensee zu Heizzwecken.

2. Konzession an Energie Service Biel für die Gewinnung von Trinkwasser aus dem Bielersee während weiterer 40 Jahre.

Wegen des erhöhten Wasserbedarfs der Landwirtschaft im Zuge des Klimawandels ist von den betroffenen Fachstellen im AWA und im Amt für Landwirtschaft und Natur (LANAT) ein Projekt zur Abstimmung der regionalen Bedürfnisse an Wasser mit den Schutzinteressen und anderen Wassernutzungen gestartet worden.

Das Ausmass der Verschmutzung des Grundwassers im Mittelland und Seeland durch Abbauprodukte von Chlorothalonil ist durch die Publikation von Analysen aus den Jahren 2019 und 2020 verdeutlicht worden. Für wichtige regionale Trinkwasserfassungen im Seeland und Unteren Emmental sollen ab dem Jahr 2021 Zuströmbereiche ausgeschieden werden.

Die Digitalisierung der Verwaltung schreitet voran: Die beiden Kantone Bern und Solothurn entwickeln zusammen eine zentrale Plattform für das Infrastrukturmanagement in der Siedlungswasserwirtschaft. Der Vollzug bei der Lagerung wassergefährdender Flüssigkeiten (rund 85 000 Tankanlagen) wird mit einer neuen Web-Applikation digital abgewickelt. Der Vollzug bei anderen Fachthemen kann darauf basierend auch digitalisiert werden.

Für den unterirdischen Abbau von Hartgestein am Därliggrat haben sich drei Konsortien beworben. Der Regierungsrat dürfte den Konkurrenzentscheid im Jahr 2021 fällen, sobald der kantonale Richtplan angepasst worden ist.

Die Sanierung der Deponie Illiswil ist mit dem Durchbruch des Stollens zur Umleitung des Illiswilbachs weit fortgeschritten, so dass sie im Jahr 2021 abgeschlossen werden kann.

Gemeindebehörden und Betroffene sind über das Ausmass der Belastung der Böden in Reconvilier sowie das weitere Vorgehen informiert worden. Ferner ist das Sanierungskonzept erarbeitet worden.

Das Projekt «Sanierung Hagneckkanal» wurde im Jahr 2020 erfolgreich abgeschlossen. Die Ziele der Wiederherstellung der Hochwassersicherheit und der Verbesserung der ökologischen Verhältnisse wurden erreicht.

Chancen und Risiken

Die Versorgung der Bevölkerung mit genügend Trinkwasser von einwandfreier Qualität stellt eine wichtige Herausforderung für die nächsten Jahre dar. Ebenso wichtig ist die Nutzung des Oberflächen- und Grundwassers für die landwirtschaftliche Bewässerung. Der planerische Grundwasserschutz muss deshalb gestärkt werden, was die Zusammenarbeit sämtlicher involvierten Kreise mit teilweise gegensätzlichen Interessen voraussetzt. Dasselbe gilt auch für den Ausbau der Wasserkraft, welcher für die Energiestrategie 2050 unerlässlich ist. Wasserkraft-Projekte wie Trift und Grimsel müssen im gesamtschweizerischen Interesse, trotz teilweise vehementer Opposition, realisiert werden können.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Qualitätsmessungen von Oberflächengewässern und Grundwasser	881	909
Anzahl beaufsichtigte Kläranlagen (>200 EW) und Wasserversorgungsorganisationen	413	411
Anzahl erstellte Gewässerschutz-, Erdsonden- und abfallrechtliche Bewilligungen inkl. Amts-/Fachberichte	3 048	3 254
Anzahl behandelte Schadenfälle (Chemie- und Ölunfälle)	226	240
Anzahl erteilte Wassernutzungskonzessionen (Wasserkraftwerke, Wärmepumpen, Fischzuchtanlagen, landwirtschaftl. Nutzung, Beschneiung)	145	119
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.)	751	841

10.8 Spezialfinanzierungen

10.8.1 Abfallfonds

Gemäss Art. 25 Abs. 5 des Gesetzes vom 18. Juni 2003 über die Abfälle (AbfG; BSG 822.1) hat der Regierungsrat freien Spielraum durch Vorschriften und/oder Verträge Abgabeerleichterungen zu fördern.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–5 970 063**	**–5 825 000**	**–6 217 495**	–392 495	–6.7 %
Ertrag	**5 970 063**	**5 825 000**	**6 217 495**	392 495	6.7 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–960	–3 000	–300	2 700	90.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–815 214	–898 300	–1 179 794	–281 494	–31.3 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–4 348 325	–4 013 700	–3 573 112	440 588	11.0 %
36 Transferaufwand	–36 925	–60 000	–726 985	–666 985	–1 111.6 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–768 639	–850 000	–737 305	112 695	13.3 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	5 950 561	5 805 000	6 198 747	393 747	6.8 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	19 502	20 000	18 748	–1 252	–6.3 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	–84 300 287	–84 043 287	–79 951 963	4 091 324	4.9%
Vermögensbestand per 31.12.	–79 951 963	–80 029 587	–76 378 851	3 650 736	4.6%
Vermögensveränderung	4 348 325	4 013 700	**3 573 112**	–440 588	–11.0%

Kommentar

Eine Überprüfung des Rückstellungsbedarfs für die Sanierung von Altlasten hat ergeben, dass eine Erhöhung der Rückstellung um CHF 1,2 Millionen notwendig war. Aus der Rückstellung wurden CHF 6,4 Millionen bezahlt, abzüglich Rückerstattungen im Betrag von CHF 0,9 Millionen. Damit verringerte sich der Stand der Rückstellung um CHF 4,3 Millionen auf CHF 86,9 Millionen. Mit dem Fondsüberschuss des Jahres 2020 in der Höhe von CHF 3,6 Millionen reduziert sich das negative Fondsvermögen auf CHF 76,4 Millionen.

10.8.2 Abwasserfonds

In Art. 16 des kantonalen Gewässerschutzgesetzes vom 11. November 1996 (KGSchG; BSG 821.0) ist abschliessend aufgezählt, für welche Zwecke die Fondsmittel verwendet werden. In Art. 15b KGSchG ist die Höhe der Abgaben geregelt.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–15 037 022**	**–13 812 760**	**–7 765 619**	6 047 141	43.8 %
Ertrag	**15 037 022**	**13 812 760**	**7 765 619**	–6 047 141	–43.8 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–2 345	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–744 395	–521 760	–665 706	–143 946	–27.6 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–1 736	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	–3 402 174	–3 402 174	0.0 %
36 Transferaufwand	–6 986 559	–2 015 000	–1 390 762	624 238	31.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–7 079 549	–11 000 000	–2 133 569	8 866 431	80.6 %
39 Interne Verrechnungen	–222 438	–276 000	–173 408	102 592	37.2 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	7 397 529	7 200 000	7 640 893	440 893	6.1 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7 524 357	6 492 760	0	–6 492 760	–100.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	115 136	120 000	124 726	4 726	3.9 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–5 640 446**	**–11 000 000**	**–2 133 569**	8 866 431	80.6%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**–5 640 446**	**–11 000 000**	**–2 133 569**	8 866 431	80.6%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	–5 640 446	–11 000 000	–2 133 569	8 866 431	80.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	58 660 326	61 390 326	51 135 969	–10 254 357	–16.7%
Vermögensbestand per 31.12.	51 135 969	54 897 566	54 538 143	–359 423	–0.7%
Vermögensveränderung	–7 524 357	–6 492 760	**3 402 174**	9 894 934	152.4%

Kommentar

Aufgrund von Projektverzögerungen konnten die Investitionsbeiträge nicht wie im geplanten Ausmass ausbezahlt werden. Dadurch stieg das Fondsvermögen um CHF 3,4 Millionen auf CHF 54,5 Millionen. Der Stand der zugesicherten, noch offenen Fondsbeiträge beträgt per 31. Dezember 2020 CHF 23,2 Millionen, davon für Investitionsbeiträge CHF 10,1 Millionen und für Zustandsuntersuchungen privater Abwasseranlagen (ZpA) und generelle Entwässerungsplanungen (GEP) CHF 13,1 Millionen.

10.8.3 Wasserfonds

Gemäss Art. 5b des Wasserversorgungsgesetzes vom 11. November 1996 (WVG; BSG 752.32) werden die Beiträge in den Wasserfonds in Abhängigkeit der jährlichen Werterhaltungskosten und der versorgten ständigen und nicht ständigen Einwohner und Einwohnerinnen in den einzelnen Wasserversorgungen gemäss Tabelle bestimmt. Gemäss Art. 5b Abs. 6 WVG regelt der Regierungsrat Näheres.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–15 697 619**	**–5 130 000**	**–6 713 338**	–1 583 338	–30.9 %
Ertrag	**15 697 619**	**5 130 000**	**6 713 338**	1 583 338	30.9 %
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–183 753	–101 000	–180 693	–79 693	–78.9 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–6 294 052	–100 000	–125 752	–25 752	–25.8 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–9 048 582	–4 800 000	–6 297 076	–1 497 076	–31.2 %
39 Interne Verrechnungen	–171 232	–129 000	–109 816	19 184	14.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	141 330	5 100 000	5 525 362	425 362	8.3 %
42 Entgelte	5 126 708	0	50 797	50 797	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10 420 511	20 000	1 133 264	1 113 264	5 566.3 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	9 070	10 000	3 915	–6 085	–60.9 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–11 494 810**	**–4 800 000**	**–6 297 071**	–1 497 071	–31.2%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**–11 494 810**	**–4 800 000**	**–6 297 071**	–1 497 071	–31.2%
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0%
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0%
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0%
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	–11 494 810	–4 800 000	–6 297 071	–1 497 071	–31.2%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0%
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0%
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0%
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0%
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0%
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0%
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0%

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	–13 512 811	–15 025 811	–23 933 322	–8 907 511	–59.3%
Vermögensbestand per 31.12.	–23 933 322	–15 045 811	–25 066 585	–10 020 774	–66.6%
Vermögensveränderung	–10 420 511	–20 000	**–1 133 264**	–1 113 264	–5 566.3%

Kommentar

Die ab Januar 2020 in Kraft getretene Revision des WVG bewirkte im Geschäftsjahr einen fast 100-prozentigen Rückgang der Beitragsgesuche für Investitionsbeiträge aus dem Wasserfonds. Die zugesicherten Investitionsbeiträge betragen per 31.Dezember 2020 CHF 59,3 Millionen, wovon CHF 34,0 Millionen bereits ausbezahlt oder abgegrenzt wurden.

10.9 Fonds

10.9.1 See- und Flussuferfonds

Gemäss Art. 7 Abs. 3 des Gesetzes vom 6. Juni 1982 über See- und Flussufer (SFG; BSG 704.1) entscheidet der Regierungsrat über die Verwendung der Fondsmittel.

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 700 120**	**–3 370 000**	**–1 700 000**	1 670 000	49.6 %
Ertrag	**1 700 120**	**1 870 000**	**1 700 000**	–170 000	–9.1 %
Saldo	**0**	**–1 500 000**	**0**	1 500 000	100.0 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0.0 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–97	0	0	0	0.0 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	–1 245 747	0	–92 881	–92 881	0.0 %
36 Transferaufwand	–333 924	–300 000	–306 936	–6 936	–2.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	–34 939	–1 500 000	–1 206 993	293 007	19.5 %
39 Interne Verrechnungen	–85 412	–1 570 000	–93 190	1 476 810	94.1 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	0	0	0	0	0.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	170 000	0	–170 000	–100.0 %
46 Transferertrag	0	0	0	0	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	1 700 120	1 700 000	1 700 000	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–770 939**	**–1 500 000**	**–470 993**	1 029 007	68.6 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–770 939**	**–1 500 000**	**–470 993**	1 029 007	68.6 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	0	0	0	0	0.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	–770 939	–1 500 000	–470 993	1 029 007	68.6 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Vermögensbestand per 1.1.	2 867 678	2 747 679	4 113 425	1 365 746	49.7 %
Vermögensbestand per 31.12.	4 113 425	2 577 679	4 206 307	1 628 628	63.2 %
Vermögensveränderung	1 245 747	–170 000	**92 882**	262 882	154.6 %

Kommentar

Die Teilrevision der See- und Flussuferverordnung vom 29. Juni 1983 (SFV; BSG 704.111) und das vom Regierungsrat beschlossene Ausführungsprogramm SFG 2018–2020 bewirken die Plafonierung der Kantonsbeiträge aus dem See- und Flussuferfonds.

11 Finanzkontrolle (FK)

11.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

11.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Finanzaufsicht	–4.0	–4.6	–4.1	0.5	10.9 %
Total	**–4.0**	**–4.6**	**–4.1**	0.5	10.9 %

11.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Siehe Tätigkeitsbericht der FK (www.finanzkontrolle.be.ch).

11.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–4 391 961**	**–4 655 306**	**–4 519 644**	135 662	2.9 %
Ertrag	**424 328**	**92 000**	**453 061**	361 061	392.5 %
Saldo	**–3 967 632**	**–4 563 306**	**–4 066 584**	496 722	10.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–3 797 450	–4 303 806	–3 963 544	340 263	7.9 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–122 834	–187 600	–117 305	70 295	37.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–8 297	–9 868	–8 641	1 228	12.4 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–340 000	0	–308 500	–308 500	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–123 379	–154 031	–121 655	32 376	21.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	415 705	60 000	424 875	364 875	608.1 %
43 Verschiedene Erträge	1	0	1	1	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	4 122	2 000	1 730	–270	–13.5 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	4 500	30 000	26 455	–3 545	–11.8 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Aufwand liegt rund CHF 0,1 Millionen unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen über dem Vorjahr. Die höheren Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere auf die allgemeinen Löhnerhöhungen zurückzuführen. Aufgrund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen konnten gegenüber dem Voranschlag Einsparungen erzielt werden. Für die nicht in Rechnung gestellten Revisionen der subventionierten Hochschulen wurde im Jahr 2020 ein Transferaufwand von CHF 0,3 Millionen und in gleicher Höhe ein Ertrag verbucht.

11.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–7 503**	**–8 600**	**–1**	8 599	100.0 %
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0 %
Saldo	**–7 503**	**–8 600**	**–1**	8 599	100.0 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–7 502	–8 600	0	8 600	100.0 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–1	0	–1	–1	0.0 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr wurden die budgetierten Investitionsmittel um TCHF 8,6 nicht ausgeschöpft.

11.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der FK

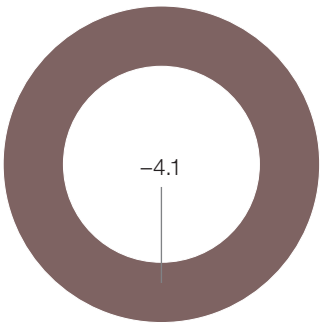
2016	2017	2018	2019	2020
23.9	23.9	22.9	23.7	21.4

Kommentar

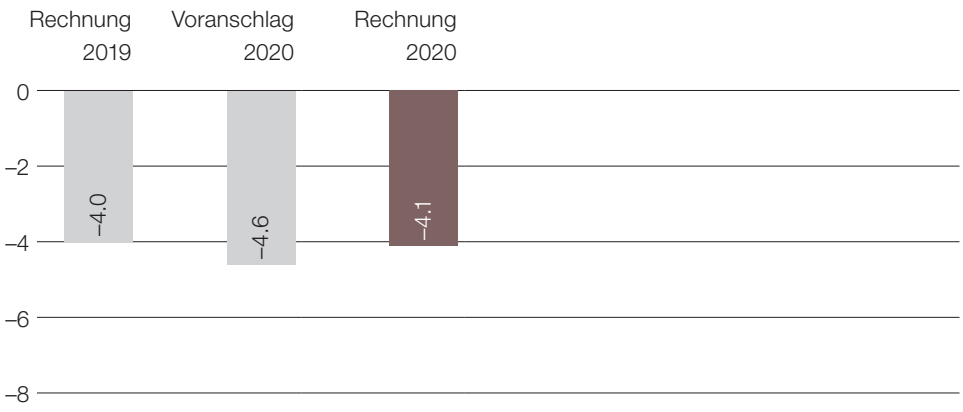
Der Bestand an Vollzeitstellen (VZE) konnte in den letzten Jahren von einem Soll-Bestand von 26 VZE kontinuierlich auf 24 VZE reduziert werden. Die FK geht trotz zusätzlichen Aufgaben und höheren Anforderungen von Seiten der Revisionspraxis auch für die kommenden Jahre von durchschnittlich 24 VZE aus.

11.7 Produktgruppen

11.7.1 Finanzaufsicht



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF



Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Produktgruppe «Finanzaufsicht» setzt sich aus folgenden Produkten zusammen:

- Kernaufgaben (Prüfung Jahresrechnung, Dienststellenrevisionen, Informatik- und Baurevisionen),
- Spezialprüfungen (Staatsbeitragsprüfungen, Mandate),
- Sonderprüfungen im Auftrag der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft,
- Beratung zu Gunsten der Finanzkommission, der Geschäftsprüfungskommission, der Justizkommission, des Regierungsrates, der Justizleitung, der Direktionen, der Staatskanzlei, der obersten Gerichtsbehörden oder der Generalstaatsanwaltschaft.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	420 205	90 000	451 330	361 330	401.5 %
(-) Personalkosten	–3 797 450	–4 303 806	–3 963 543	340 264	7.9 %
(-) Sachkosten	–246 213	–341 631	–238 960	102 671	30.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–16 532	–12 582	–10 805	1 776	14.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–3 639 990**	**–4 568 019**	**–3 761 978**	806 041	17.6 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–340 000	0	**–308 500**	–308 500	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	4 122	2 000	**1 730**	–270	–13.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–3 975 868**	**–4 566 019**	**–4 068 748**	497 271	10.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	8 235	2 713	2 165	–549	–20.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–3 967 632**	**–4 563 306**	**–4 066 584**	496 722	10.9 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Kernaufgaben	–3 126 146	–3 892 173	–3 194 441	697 732	17.9 %
Spezialprüfungen	–410 935	–351 850	–456 791	–104 941	–29.8 %
Sonderprüfungen	–49 062	–267 899	–76 899	191 000	71.3 %
Beratung	–53 847	–56 097	–33 848	22 250	39.7 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Aufwand liegt rund CHF 0,1 Millionen unter dem Voranschlag und CHF 0,1 Millionen über dem Vorjahr. Die höheren Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere auf die allgemeinen Löhnerhöhungen zurückzuführen. Aufgrund von offenen Stellen und Rotationsgewinnen konnten gegenüber dem Voranschlag Einsparungen erzielt werden. Für die nicht in Rechnung gestellten Revisionen der subventionierten Hochschulen wurde im Jahr 2020 ein Transferaufwand von CHF 0,3 Millionen und in gleicher Höhe ein Ertrag verbucht.

Entwicklungsschwerpunkte

Den steigenden Anforderungen der Revisionsbranche will die FK weiterhin mit gut ausgebildeten Mitarbeitenden begegnen. Die Qualität der Revisionen und die Zufriedenheit der verschiedenen Ansprechpartner stehen im Fokus der Zielsetzungen.

Chancen und Risiken

Die Personalkosten sind mit über 90 Prozent der grösste Kostentreiber. Wesentliche Personalfluktuationen können sich somit positiv wie negativ auf die Entwicklung des Personalaufwandes auswirken. Die FK kann bei Bedarf für ihre Arbeiten Spezialistinnen und Spezialisten beiziehen.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
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 FK (in CHF Mio.)	0	0

12 Kantonale Datenschutzaufsichtsstelle (DSA)

12.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Datenschutz	–1.1	0.0

12.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Datenschutz	–1.1	–1.1	–1.1	–0.0	–0.3 %
Total	**–1.1**	**–1.1**	**–1.1**	–0.0	–0.3 %

12.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Die Schwerpunkte werden in einem separaten Bericht dargestellt (gemäss Datenschutzgesetz vom 19. Februar 1986 [KDSG; BSG 152.04]).

12.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–1 124 551**	**–1 123 939**	**–1 135 811**	–11 873	–1.1 %
Ertrag	**1 612**	**3 000**	**11 209**	8 209	273.6 %
Saldo	**–1 122 939**	**–1 120 939**	**–1 124 602**	–3 664	–0.3 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–924 385	–956 439	–981 921	–25 483	–2.7 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–202 290	–167 500	–153 140	14 360	8.6 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0.0 %
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0.0 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0.0 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	2 124	0	–750	–750	0.0 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	640	3 000	10 770	7 770	259.0 %
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.0 %
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	972	0	439	439	0.0 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der DSA schliesst um TCHF 3,7 schlechter ab als budgetiert. Der Personalaufwand liegt um TCHF 25,5 über dem Voranschlag; einerseits sind die Pensionskassenbeiträge höher ausgefallen als im Voranschlag berücksichtigt, anderseits mussten die Rückstellungen für Zeitguthaben erhöht werden. Die höheren Personalkosten konnten teilweise durch Mehrerträge und tiefere Sachkosten kompensiert werden.

12.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Einnahmen	**0**	**0**	**0**	0	0.0%
Saldo	**0**	**0**	**0**	0	0.0%

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die DSA tätigt keine Investitionen.

12.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der DSA

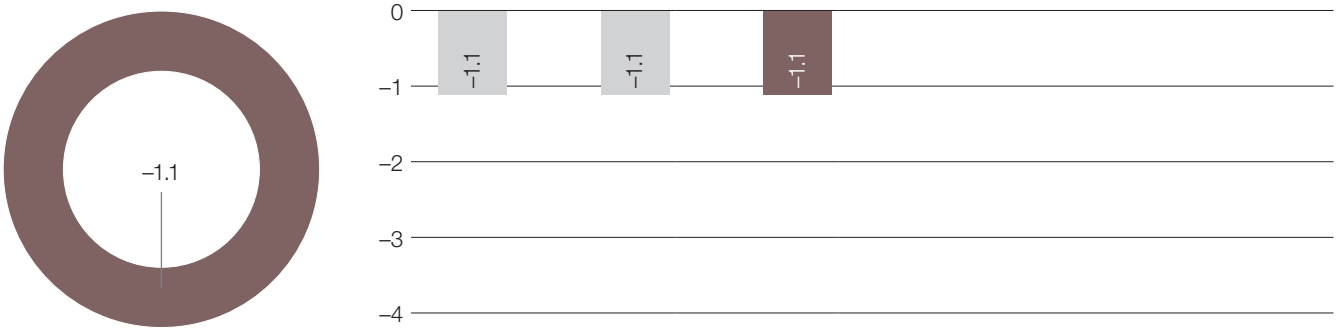
2016	2017	2018	2019	2020
4.8	5.9	4.5	5.0	5.1

Kommentar

Um mit den Anforderungen aus der digitalen Transformation der Verwaltung gemäss den Regierungsrichtlinien 2019–2022 mithalten zu können, benötigt die DSA zusätzliche Stellenprozente. Der Soll-Bestand wurde für das Jahr 2021 und die Folgejahre um 0,6 Stellen auf neu 5,7 Stellen erhöht.

12.7 Produktgruppen

12.7.1 Datenschutz



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Interventionen zum korrekten Umgang kantonaler und kommunaler Stellen mit Informationen über Personen, namentlich auf folgenden Tätigkeitsgebieten: Information, Ausbildung, Beratung, Vermittlung, Verfassen von Vernehmlassungen und Stellungnahmen, Kontrollen, Empfehlungen und Führen von Beschwerden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	640	3 000	10 770	7 770	259.0 %
(-) Personalkosten	–924 385	–956 439	–981 921	–25 483	–2.7 %
(-) Sachkosten	–200 166	–167 500	–153 890	13 610	8.1 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	0	0	0	0	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–1 123 911**	**–1 120 939**	**–1 125 041**	–4 103	–0.4 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	972	0	**439**	439	0.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–1 122 939**	**–1 120 939**	**–1 124 602**	–3 664	–0.3 %
(+)/(-) Abgrenzungen	0	0	0	0	0.0 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–1 122 939**	**–1 120 939**	**–1 124 602**	–3 664	–0.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Datenschutz	–1 123 911	–1 120 939	–1 125 041	–4 103	–0.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Der Saldo II der DSA schliesst um TCHF 3,7 schlechter ab als budgetiert. Der Personalaufwand liegt um TCHF 25,5 über dem Voranschlag; einerseits sind die Pensionskassenbeiträge höher ausgefallen, als im Voranschlag berücksichtigt, anderseits mussten die Rückstellungen für Zeitguthaben erhöht werden. Die höheren Personalkosten konnten teilweise durch Mehrerträge und tiefere Sachkosten kompensiert werden.

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

Entwicklungsschwerpunkte

Gestützt auf das KDSG hat die DSA namentlich folgende Aufgaben: Überwachung der Anwendung der Vorschriften über den Datenschutz und die Datensicherheit, Vorabkontrolle von Informatikprojekten und Prüfung von in Betrieb stehenden IT-Anwendungen und -Systemen, Beratung der kantonalen Behörden (Erlasse und Vollzug) und von betroffenen Personen, bei Bedarf Vermittlung zwischen Behörden und Privaten sowie Oberaufsicht über die kommunalen Aufsichtsstellen. Die Aufgaben gemäss KDSG sind grundsätzlich flächendeckend zur erfüllen, wobei bei den gegebenen personellen und finanziellen Ressourcen eine Priorisierung unumgänglich ist.

Im Berichtsjahr wurden sieben Prüfungen im Bereich Informationssicherheit und Datenschutz durchgeführt und 123 Vorabkontrollen bearbeitet. Die Beratung von Behörden und betroffenen Personen war von Datenschutzfragen im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie geprägt. Im Bereich der Gesetzgebung begleitete die DSA namentlich die Ausführungsverordnungen zum Gesetz vom 10. März 2020 über die zentralen Personendatensammlungen (PDSG; BSG 152.05), das neue Gesetz über die digitale Verwaltung (DVG) sowie den Beginn der Arbeiten zur Revision des KDSG und dessen Abstimmung mit der Informations- und der Archivgesetzgebung. In über 25 weiteren Rechtssetzungsvorhaben aus praktisch allen Direktionen äusserte sich die Aufsichtsstelle zu Aspekten des Datenschutzes und wies auf mögliche Lücken hin.

Chancen und Risiken

Die Digitalisierung ermöglicht, staatliche Leistungen mit geringerem Aufwand im ganzen Kanton anzubieten und sicherzustellen. Dank digitalen Dienstleistungen wird der Kanton mit seiner leistungsfähigen Verwaltung zu einem noch attraktiveren Standort- und Wohnkanton (aus den Regierungsrichtlinien 2019–2022 vom 8. Januar 2019). Dabei ist Vertrauen – insbesondere in Persönlichkeits- und Datenschutz sowie Datensicherheit – eine elementare Voraussetzung dafür, dass Bevölkerung und Wirtschaft digitale Services nutzen (aus der Strategie Digitale Verwaltung des Kantons Bern vom 26. Juni 2019). Nebst seiner grundlegenden Aufgabe als tragendes Element jeder rechtsstaatlichen Demokratie ist der Datenschutz deshalb auch ein Qualitätsmerkmal und «Verkaufsargument» für den elektronischen Behördenverkehr.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019[1)]	2020
Anzahl eröffnete Vorabkontrollen	n.v.	74
Anzahl abgeschlossene Vorabkontrollen	n.v.	58
Anzahl abgeschlossene Audits	n.v.	6
Anzahl abgeschlossene Nachkontrollen zu Audits	n.v.	1
Anzahl verwaltungsinterne Stellungnahmen[2)]	n.v.	166
Anzahl verwaltungsexterne Stellungnahmen[2)]	n.v.	154
Anzahl begründete Anträge gemäss Art. 35 Abs. 3 KDSG (BSG 152.04)	n.v.	0

[1)] Gemäss Art. 130 FLV (BSG 621.1) wurden die Leistungsinformationen der DSA im Planungsprozess 2020 mit Geltung ab dann neu definiert.
[2)] In der Geschäftsverwaltung neu eröffnete Geschäfte, d.h. ohne Mehrfachäusserungen zum gleichen Geschäft und ohne telefonische Auskünfte.

13 Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft (JUS)

13.1 Übersicht der Kosten und Erlöse nach Produktgruppen (RG 2020, Saldo II)

in Millionen CHF	Kosten	Erlöse
Führungsunterstützung	–10.6	0.0
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–87.5	25.6
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–15.1	–0.3
Staatsanwaltschaft	–70.7	45.7

13.2 Produktgruppensaldi II (Betriebsbuchhaltung)

	Rechnung	Voranschlag	Rechnung	Abweichung zum Voranschlag	
in Millionen CHF	2019	2020	2020	CHF	%
Führungsunterstützung	–9.5	–14.5	–10.6	4.0	27.2 %
Zivil- und Strafgerichtsbarkeit	–58.9	–63.7	–61.9	1.9	2.9 %
Verwaltungsgerichtsbarkeit	–12.6	–15.0	–15.4	–0.4	–3.0 %
Staatsanwaltschaft	–19.2	–24.2	–25.0	–0.8	–3.2 %
Total	**–100.3**	**–117.4**	**–112.8**	4.6	–3.9 %

13.3 Schwerpunkte der Tätigkeit

Diese werden im Tätigkeitsbericht der JUS dargestellt.

13.4 Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Erfolgsrechnung					
Aufwand	**–199 907 990**	**–216 492 286**	**–202 164 022**	14 328 263	6.6 %
Ertrag	**80 266 505**	**80 037 127**	**71 038 947**	–8 998 179	–11.2 %
Saldo	**–119 641 485**	**–136 455 159**	**–131 125 075**	5 330 084	3.9 %
Aufwand					
30 Personalaufwand	–122 465 506	–129 464 502	–126 235 174	3 229 327	2.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	–72 992 708	–80 975 070	–70 857 251	10 117 819	12.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	–155 020	–991 126	–183 563	807 563	81.5 %
34 Finanzaufwand	–43 032	–3 000	–44 392	–41 392	–1 379.7 %
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
36 Transferaufwand	–123 830	–190 000	–114 544	75 456	39.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0.0 %
39 Interne Verrechnungen	–4 127 893	–4 868 588	–4 729 099	139 489	2.9 %
Ertrag					
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0.0 %
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.0 %
42 Entgelte	79 063 045	79 213 850	69 928 874	–9 284 976	–11.7 %
43 Verschiedene Erträge	999 957	666 000	999 248	333 248	50.0 %
44 Finanzertrag	0	0	3 999	3 999	0.0 %
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.0 %
46 Transferertrag	200 452	151 077	94 951	–56 126	–37.2 %
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0.0 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.0 %
49 Interne Verrechnungen	3 050	6 200	11 875	5 675	91.5 %

Entwicklung der Erfolgsrechnung

Der Saldo liegt CHF 5,3 Millionen unter dem budgetierten Wert. Bei der Berechnung der erfolgswirksamen Abgrenzung von Vorschüssen und Depotgeldern kam bei der Produktgruppe Verwaltungsgerichtsbarkeit auch die Berechnungsgrundlage der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit zur Anwendung. Somit fällt die Abgrenzung tiefer als im Vorjahr aus. Da die Abgrenzung im Vorjahr zu hoch veranschlagt wurde, wies der Jahresabschluss 2019 einen entsprechend zu hohen Ertrag aus. Der Minderertrag in der Produktgruppe Staatsanwaltschaft von über CHF 7,0 Millionen erklärt sich mit der eingeschränkten Tätigkeit aufgrund der Coronavirus-Krise. Die zurückhaltende Personalpolitik bewirkt tiefere Personalaufwendungen. Prozess-, Untersuchungs- und Vollzugskosten für die Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen der Staatsanwaltschaft fallen aufgrund der Coronavirus-Krise tiefer aus. Sachaufwand und Abschreibungen reduzierten sich infolge der Verzögerung im Projekt «Neue Vorgangsbearbeitung (NeVo)/Rialto».

13.5 Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Investitionsrechnung					
Ausgaben	**–581 158**	**–530 000**	**–1 248 064**	–718 064	–135.5 %
Einnahmen	**0**	**0**	**4 000**	4 000	0.0 %
Saldo	**–581 158**	**–530 000**	**–1 244 064**	–714 064	–134.7 %
Ausgaben					
50 Sachanlagen	–306 382	–310 000	–42 699	267 301	86.2 %
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0.0 %
52 Immaterielle Anlagen	–274 776	–220 000	–1 205 365	–985 365	–447.9 %
54 Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0.0 %
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0	0	0.0 %
59 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	4 000	4 000	0.0 %
61 Rückerstattungen	0	0	0	0	0.0 %
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0.0 %
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0.0 %
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0.0 %
65 Übertragung von Beteiligungen	0	0	0	0	0.0 %
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.0 %
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0.0 %
69 Übertrag an Bilanz	0	0	0	0	0.0 %

Entwicklung der Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung wurde aufgrund der Projektverzögerung NeVo/Rialto um rund CHF 0,7 Millionen überschritten. Die Kapo (SID) hat der JUS CHF 1,0 Million zur Kompensation zur Verfügung gestellt.

13.6 Entwicklung der Vollzeitstellen der JUS

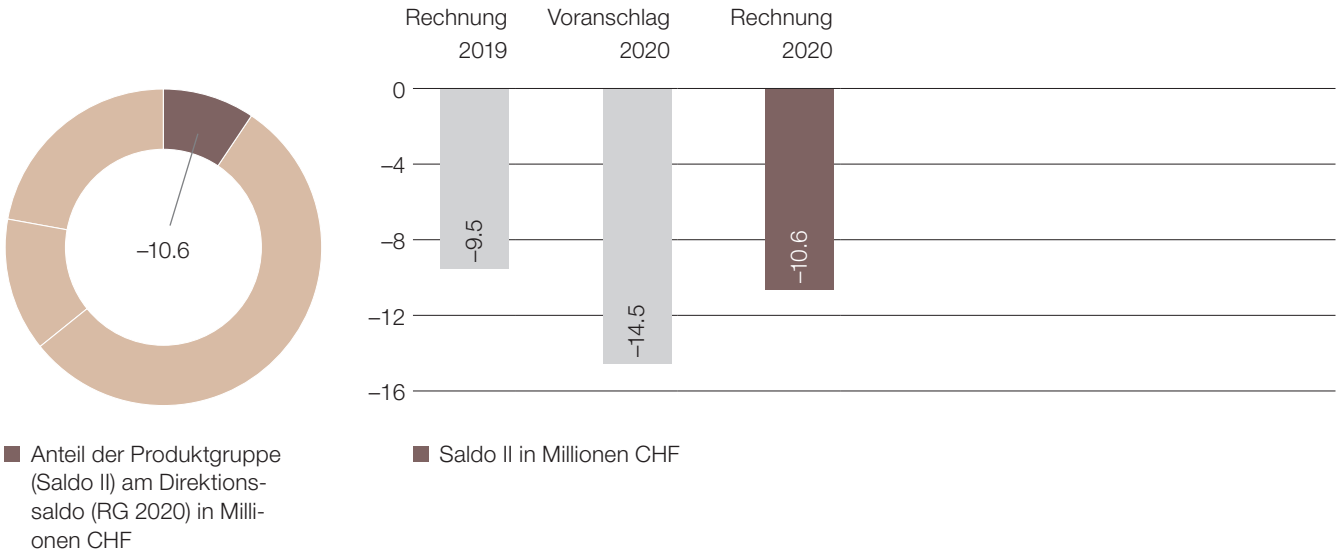
2016	2017	2018	2019	2020
746.5	741.0	740.8	747.7	761.0

Kommentar

Die Vollzeitstellen in der JUS entwickeln sich weiterhin leicht steigend. Der Anteil der nicht besetzten Stellen hat sich reduziert. Gründe dafür sind unter anderem Doppelbesetzungen infolge Mutterschaft und Langzeitkrankheit sowie befristete Anstellungen im Projekt NeVo/Rialto.

13.7 Produktgruppen

13.7.1 Führungsunterstützung



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

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 Generalstaatsanwaltschaft. Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans und des Geschäftsberichtes. Vertretung derselben vor dem Grossen Rat. Strategische Leitlinien in den Bereichen Personaladministration, Finanz- und Rechnungswesen, Informatikmanagement. Controlling in den Bereichen Personal, Finanz- und Rechnungswesen sowie Informatikmanagement.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	14 400	12 000	6 600	–5 400	–45.0 %
(-) Personalkosten	–4 109 232	–4 684 238	–4 444 030	240 208	5.1 %
(-) Sachkosten	–5 189 411	–8 724 338	–5 848 705	2 875 633	33.0 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–236 171	–1 117 059	–274 537	842 522	75.4 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–9 520 414**	**–14 513 635**	**–10 560 672**	3 952 963	27.2 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	3 838	2 000	**1 750**	–250	–12.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–9 516 576**	**–14 511 635**	**–10 558 922**	3 952 713	27.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	145 604	218 761	161 647	–57 114	–26.1 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–9 370 972**	**–14 292 874**	**–10 397 275**	3 895 598	27.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Führungsunterstützung	–9 520 414	–14 513 635	–10 560 672	3 952 963	27.2 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Stabsstelle für Ressourcen der Justizleitung mit folgenden Schwerpunkten: Unterstützung der Justizleitung bei der Wahrnehmung ihrer Kernaufgaben gemäss Art. 18 des Gesetzes vom 11. Juni 2009 über die Organisation der Gerichtsbehörden und der Staatsanwaltschaft (GSOG; BSG 161.1), Koordination der für die Erfüllung der Kernaufgaben «Strafverfolgung und Rechtsprechung» benötigten Ressourcen in den Bereichen Informatik, Finanz- und Rechnungswesen, Personal, Busseninkasso sowie Koordinationsstelle Strafregister und DNA.

Die Produktgruppe schliesst den Saldo I (Globalbudget) um CHF 4,0 Millionen besser ab als geplant.

Die Personalkosten liegen um CHF 0,2 Millionen unter dem budgetierten Wert. Der Hauptanteil für die Minderkosten sind nicht ganzjährig besetzte Stellen beim Verwaltungspersonal und die nur teilweise beanspruchte Mittel für die Aus- und Weiterbildung des Personals sowie geringere Kosten für die Personalwerbung.

Die Sachkosten fallen um rund CHF 2,9 Millionen tiefer aus als budgetiert. Verschiedene Gründe sind dafür verantwortlich. Verzögerungen im Projekt NeVo führten dazu, dass ein grosser Teil der budgetierten Ausgaben erst im Jahr 2022 anfallen werden. Die Weiterentwicklung von Tribuna V3 wurde auf ein Minimum reduziert, da der Hersteller das Lebenszyklusende von Tribuna V3 kommuniziert hat. Die Kosten betreffend der Fachapplikationen JUGIS und ELBA wurden durch die geplante Ablösung der neuen Fachapplikation NeVo/Rialto ebenfalls auf ein Minimum reduziert.

Die Abschreibungen fallen um rund CHF 0,8 Millionen tiefer aus als budgetiert. Entgegen der Planung und gemäss Projektverlauf werden die Abschreibungen für das Projekt NeVo erst im Jahr 2022 anfallen.

Die Leistungsziele der Produktgruppe wurden vollumfänglich erreicht.

Entwicklungsschwerpunkte

Infolge der COVID-19-Pandemie musste im Frühjahr der gesamte Betrieb soweit möglich ins Homeoffice verlagert werden. Dies bedingte einige Anpassungen an den Prozessabläufen sowie organisatorische Vorkehrungen. Insgesamt konnte die Umsetzung aber sehr rasch und ohne grössere Probleme realisiert werden.

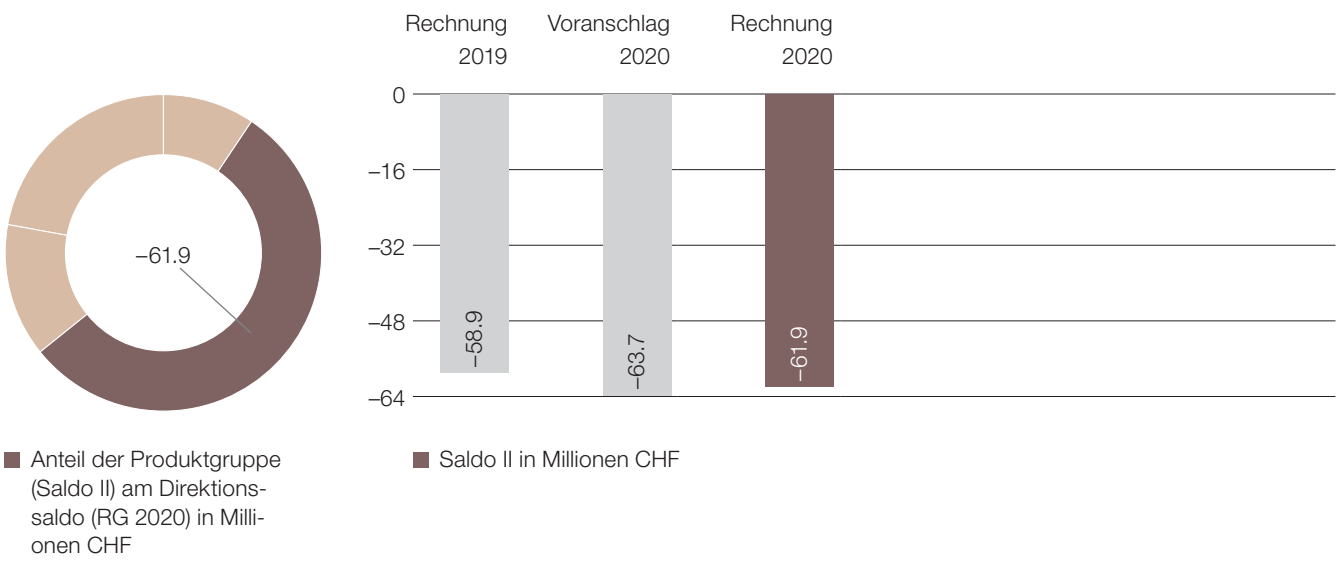
Chancen und Risiken

Die JUS steht hinter dem Projekt Justitia 4.0 und unterstützt dieses sowohl finanziell wie – durch aktive Mitarbeit in den Projektgremien – auch personell; im Rahmen der Möglichkeiten. Bereits heute ist absehbar, dass das notwendige Engagement in den kommenden Jahren in jeder Hinsicht steigen wird.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Erfassung von Urteilen und nachträglichen Entscheiden ins Strafregister	29 898	13 367
Löschung von erkennungsdienstlichen Daten (inkl. DNA)	8 731	7 566
Total ausgestellte Rechnungen auf Basis von Bussen und Geldstrafen	85 691	75 302

13.7.2 Zivil- und Strafgerichtsbarkeit



Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Rechtsprechung des Obergerichts, des kantonalen Wirtschaftsgerichts, des kantonalen Jugendgerichts, der Regionalgerichte, der Zwangsmassnahmengerichte und der Schlichtungsbehörden. Rechtsberatung der Schlichtungsbehörden sowie andere Dienstleistungen des Obergerichts.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	25 565 950	24 542 450	24 769 705	227 255	0.9 %
(-) Personalkosten	–59 358 024	–62 681 547	–60 888 955	1 792 592	2.9 %
(-) Sachkosten	–26 172 321	–26 335 220	–26 461 501	–126 281	–0.5 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	51 144	–51 967	–54 092	–2 124	–4.1 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–59 913 250**	**–64 526 284**	**–62 634 843**	1 891 441	2.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	62 202	0	**1 000**	1 000	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–66 180	–70 000	**–62 878**	7 122	10.2 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	987 029	875 980	**844 922**	–31 058	–3.5 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–58 930 199**	**–63 720 304**	**–61 851 798**	1 868 506	2.9 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–9 311 566	–7 675 203	–6 878 495	796 708	10.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–68 241 764**	**–71 395 507**	**–68 730 293**	2 665 214	3.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Entscheid Strafabteilung Obergericht	–8 893 797	–8 037 366	–8 754 102	–716 736	–8.9 %
Entscheid Zivilabteilung Obergericht	–4 316 363	–6 787 147	–4 710 302	2 076 845	30.6 %
Anwaltsprüfungen Obergericht	–55 180	–94 255	–56 971	37 284	39.6 %
Anwaltsaufsicht	–322 984	–374 525	–405 592	–31 067	–8.3 %
Andere Dienstleistungen Obergericht	–7 325	9 662	–3 017	–12 679	–131.2 %
Zivilrechtlicher Entscheid erste Instanz	–16 640 757	–22 443 579	–20 435 630	2 007 949	8.9 %
Strafrechtlicher Entscheid erste Instanz	–22 097 120	–17 633 558	–19 752 278	–2 118 720	–12.0 %
Zwangsmassnahmenentscheid erste Instanz	–1 132 657	–1 211 475	–1 228 572	–17 098	–1.4 %
Schlichtungsverfahren	–5 565 738	–6 930 015	–6 190 096	739 920	10.7 %
Rechtsberatung der Schlichtungsbehörde	–881 332	–1 024 025	–1 098 283	–74 258	–7.3 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit wies im Berichtsjahr 2020 auf Stufe Saldo I (Globalbudget) einen Verlust von CHF 62,6 Millionen aus, wobei der Voranschlag um CHF 1,9 Millionen (–2,9 %) unterschritten wurde.

Zum erfreulichen Geschäftsergebnis leistete die zurückhaltende Personalpolitik einen wichtigen Beitrag. Die Personalkosten blieben CHF 1,8 Millionen unter dem Budget (–2,9 %). Gegenüber dem Vorjahr nahmen sie um CHF 1,5 Millionen zu.

Das Budget der Sachkosten wurde ebenfalls eingehalten, unter anderem weil das Projekt zur Aussonderung von Verfahrensakten der letzten rund 70 Jahre um ein Jahr verschoben werden musste. Die Kosten für die unentgeltliche Rechtspflege, die in den Sachkosten enthalten sind, beliefen sich im Berichtsjahr auf CHF 17,8 Millionen und lagen CHF 0,3 Millionen über dem Voranschlag (+1,9 %). Ebenfalls zu den Sachkosten gehören die Verfahrenskosten, auf welche die COVID-19-Pandemie keine wesentlichen Auswirkungen hatte. Dies insbesondere, weil die Gerichte ihre Pendenzen in der zweiten Jahreshälfte 2020 erheblich abbauen konnten.

Obschon die Verfahrenseinnahmen unter dem Voranschlag lagen (–2,1 %), fielen die gesamthaften Erlöse leicht höher aus als budgetiert (+0,9 %).

Entsprechend kann nur ein kleiner Teil des Budgets gesteuert werden. Der Sachaufwand sowie die Einnahmen hängen direkt von der Anzahl und dem Umfang der zu bearbeitenden Verfahren sowie den finanziellen Verhältnissen der Beteiligten ab. Diese Parameter können weder vorhergesehen noch beeinflusst werden.

Entwicklungsschwerpunkte

Die Zivil- und Strafgerichtsbarkeit kann ihre Kernaufgabe, die straf- und zivilrechtliche Rechtsprechung (inklusive Rechtsberatung), wahrnehmen. Diese Leistungsfähigkeit gilt es auch unter gesteigerten Anforderungen (vgl. «Chancen und Risiken») zu erhalten.

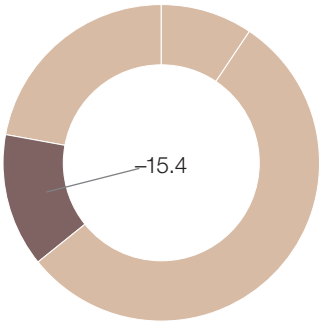
Chancen und Risiken

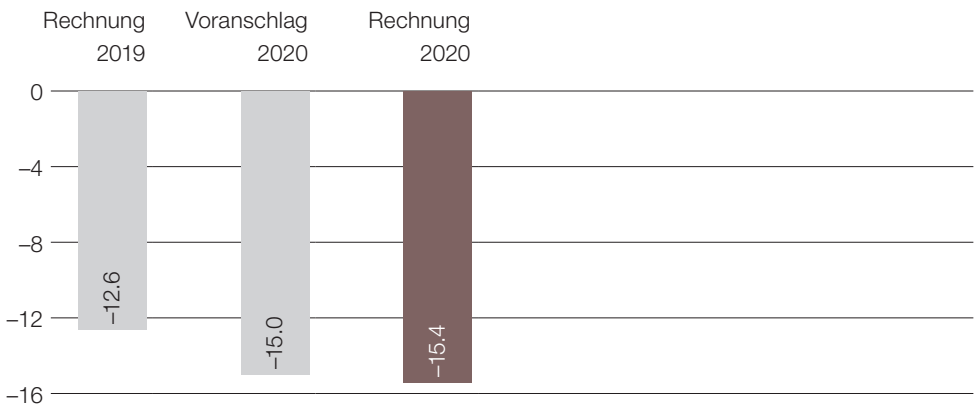
Gesetzesrevisionen sowie Praxisänderungen des Bundesgerichts führen bei der Zivil- und Strafgerichtsbarkeit zu deutlich komplexeren Verfahren. Das zeigt sich insbesondere an einer stetig längeren Bearbeitungsdauer für die einzelnen Fälle. Das Vorgehen der Parteien verursacht einen zusätzlichen Mehraufwand (u.a. vermehrte unentgeltliche Rechtspflege, zusätzliche Gutachten). Dazu kommen die noch unabsehbaren Folgen der COVID-19-Pandemie. Das führt dazu, dass in den kommenden Jahren eine Aufwandsteigerung bei den Personal- und Sachkosten zu erwarten ist.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Obergericht Strafabteilung (Strafkammern, Beschwerdekammer): Anzahl erledigte Verfahren	1 100	1 050
Obergericht Zivilabteilung (Zivilkammern, Handelsgericht, Kantonale Aufsichtsbehörde in Schuldbetreibungs- und Konkurssachen, Kindes- und Erwachsenenschutzgericht): Anzahl erledigte Verfahren	2 100	2 000
Regionalgerichte Zivilverfahren: Anzahl erledigte Verfahren	20 900	19 700
Regionalgerichte Strafabteilungen, Wirtschaftsstrafgericht, Jugendgericht: Anzahl erledigte Verfahren	3 050	2 850
Zwangsmassnahmengerichte (Kantonales Zwangsmassnahmengericht, regionale Zwangsmassnahmengerichte): Anzahl erledigte Verfahren	2 350	2 200
Schlichtungsbehörden (Schlichtungsverfahren): Anzahl erledigte Verfahren	5 550	5 450
Schlichtungsbehörden, Rechtsberatungen: Anzahl durchgeführte Rechtsberatungen	19 250	19 700

13.7.3 Verwaltungsgerichtsbarkeit





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Rechtsprechung des Verwaltungsgerichts, der Steuerrekurskommission, der Rekurskommission für Massnahmen gegenüber Fahrzeugführerinnen und Fahrzeugführern, der Enteignungsschätzungskommission sowie der Bodenverbesserungskommission auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts im Rahmen der Überprüfung von Verfügungen und Entscheiden der Vorinstanzen auf Beschwerde oder Appellation hin und im Rahmen ihrer Zuständigkeit als Klageinstanzen. Andere Dienstleistungen der Verwaltungsgerichtsbehörden.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	2 285 881	1 505 100	–304 950	–1 810 050	–120.3 %
(-) Personalkosten	–14 482 715	–15 498 243	–14 619 980	878 263	5.7 %
(-) Sachkosten	–428 904	–1 014 400	–514 107	500 293	49.3 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	9	0	137	137	0.0 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–12 625 729**	**–15 007 543**	**–15 438 901**	–431 357	–2.9 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	0	0	**0**	0	0.0 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	16 982	23 032	**7 381**	–15 651	–68.0 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–12 608 747**	**–14 984 511**	**–15 431 520**	–447 008	–3.0 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–13 829	–64 300	–26 221	38 079	59.2 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–12 622 575**	**–15 048 811**	**–15 457 741**	–408 929	–2.7 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Verwaltungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	–4 543 606	–6 360 891	–5 394 851	966 040	15.2 %
Sozialversicherungsrechtlicher Entscheid Verwaltungsgericht	–6 171 699	–7 205 385	–7 564 699	–359 314	–5.0 %
Andere Dienstleistungen Verwaltugsgericht	–27 402	1 120 100	–7 037	–1 127 137	–100.6 %
Entscheid Steuerrekurskommission	–1 444 332	–2 093 415	–2 058 860	34 555	1.7 %
Entscheid Bodenverbesserungskommission	–31 744	–78 744	–16 907	61 836	78.5 %
Entscheid Enteignungsschätzungskommission	–44 305	–68 544	–26 481	42 063	61.4 %
Entscheid Rekurskommission für Massnahmen	–362 641	–320 665	–370 065	–49 400	–15.4 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Im Saldo I (Globalbudget) schloss die Produktgruppe bei einem Budget von CHF 15,0 Millionen um CHF 0,4 Millionen (2,9 %) schlechter ab als geplant.

Gegenüber dem Voranschlag ergab sich bei den Personalkosten ein Kreditüberschuss von CHF 0,9 Millionen. Die Sachkosten wurden um CHF 0,5 Millionen unterschritten. Die Abweichungen bei den Personalkosten sind vorwiegend eine Folge von fluktuationsbedingten Vakanzen (Pensionierung von drei Mitarbeitenden und deren Nicht-Ersatz bzw. wesentlich günstigere Nachfolgeregelungen sowie Wechsel von 20 Richterinnen und Richtern zur Vertrauensarbeitszeit und damit verbundene Auflösung von Rückstellungen für Arbeitszeitguthaben). Bei den Sachkosten sind die Abweichungen einerseits Folge der schwierigen Vorhersehbarkeit der Kosten im Kerngeschäft (unentgeltliche Rechtspflege, Gutachten, Abschreibung von Forderungen usw.). Aufgrund einer fehlerhaften Berechnungsgrundlage mussten andererseits falsche Abgrenzungsbeträge aus den Vorjahren korrigiert werden. Das führte zu einer rechnerischen Differenz von CHF 1,8 Millionen gegenüber dem Voranschlag bzw. zu einem einmaligen Betriebsverlust von CHF 0,4 Millionen.

Entwicklungsschwerpunkte

Parallel zur weiteren Konsolidierung der strukturellen Anpassungen im Nachgang zur Justizreform hat die Verwaltungsgerichtsbarkeit schwergewichtig ihre Kernaufgabe, nämlich die Rechtsprechung in öffentlich-rechtlichen Angelegenheiten wahrgenommen. Im Laufe des Geschäftsjahrs sind bei der Verwaltungsgerichtsbarkeit 2451 neue Fälle eingegangen. 2621 Fälle konnten erledigt werden. 1451 Fälle wurden als Pendenzen auf das Jahr 2021 übertragen.

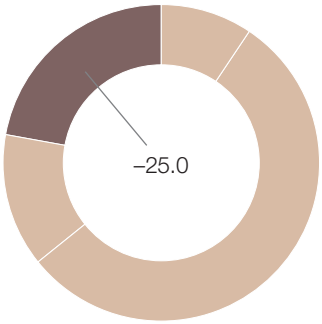
Chancen und Risiken

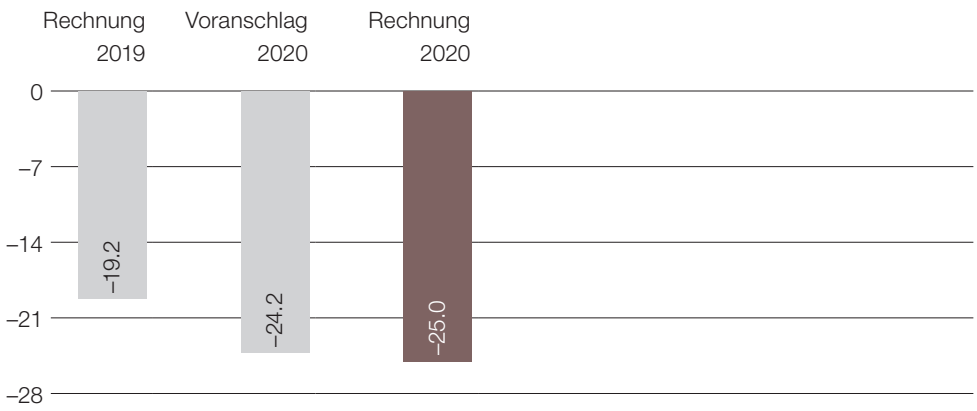
Insgesamt hat das Geschäftsvolumen gegenüber dem Vorjahr etwas abgenommen (s. ausführlich im Tätigkeitsbericht der JUS des Kantons Bern 2020).

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Eingehende Beschwerden (Anzahl der während der Berichtsperiode neu eingegangenen Beschwerden)	2 638	2 451
Erledigte Verfahren (Anzahl während der Berichtsperiode erledigter Verfahren)	2 543	2 621
Hängige Verfahren (Anzahl alter Verfahren plus während der Berichtsperiode neu eingegangener Verfahren, minus erledigte Verfahren)	1 862	1 451

13.7.4 Staatsanwaltschaft





Anteil der Produktgruppe (Saldo II) am Direktionssaldo (RG 2020) in Millionen CHF

Saldo II in Millionen CHF

Beschreibung

Die Staatsanwaltschaft ist für die rechtsgleiche Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs verantwortlich. Sie vertritt die Interessen der bernischen Strafverfolgung bei der Festlegung der sachlichen und örtlichen Zuständigkeit gegenüber den Behörden des Bundes und gegenüber den anderen Kantonen. Sie leitet das strafprozessuale Vorverfahren, verfolgt Straftaten im Rahmen einer Strafuntersuchung, erhebt gegebenenfalls Anklage und vertritt diese vor den erstinstanzlichen Gerichten sowie im Rechtsmittelverfahren vor dem kantonalen Berufungs- und dem Bundesgericht. Die Staatsanwaltschaft ist ferner für die Durchführung des Strafbefehlsverfahrens und den Erlass der Strafbefehle verantwortlich. Im Bereich der Jugendstrafsachen obliegt der Jugendanwaltschaft zudem der Vollzug der verfügten Strafen und Schutzmassnahmen an Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Deckungsbeitragsschema

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
(+) Erlöse	22 887 660	25 596 000	20 475 116	–5 120 884	–20.0 %
(-) Personalkosten	–44 471 963	–46 600 481	–46 282 214	318 267	0.7 %
(-) Sachkosten	–25 916 517	–30 523 393	–24 500 274	6 023 119	19.7 %
(-) Kalk. Zinsen und Abschreibungen	–53 254	–56 329	160 929	217 258	385.7 %
(-) Übrige Kosten	0	0	0	0	0.0 %
Saldo I (Globalbudget)	**–47 554 074**	**–51 584 202**	**–50 146 444**	1 437 759	2.8 %
(+) Erlöse Staatsbeiträge	6 137	53 000	**35 869**	–17 131	–32.3 %
(-) Kosten Staatsbeiträge	–57 650	–120 000	**–51 666**	68 334	56.9 %
(+) Fiskalische Erlöse und Bussen	28 361 392	27 424 000	**25 158 605**	–2 265 395	–8.3 %
Saldo II (Betriebsbuchhaltung)	**–19 244 194**	**–24 227 202**	**–25 003 636**	–776 434	–3.2 %
(+)/(-) Abgrenzungen	–10 161 978	–11 490 765	–11 536 130	–45 365	–0.4 %
Saldo III (Finanzbuchhaltung)	**–29 406 173**	**–35 717 967**	**–36 539 766**	–821 799	–2.3 %

Saldo I Globalbudget Produkte

in CHF	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Rechnung 2020	Abweichung zum Voranschlag CHF	Abweichung zum Voranschlag %
Untersuchung	–37 690 760	–37 186 348	–39 548 454	–2 362 106	–6.4 %
Anklageerhebung	–530 801	–559 579	–645 017	–85 438	–15.3 %
Abgekürztes Verfahren	–27 785	–35 528	–17 559	17 969	50.6 %
Strafbefehlsverfahren	8 170 313	6 795 776	6 241 103	–554 673	–8.2 %
Rechtsmittelverfahren	–2 120 872	–2 755 266	–2 150 127	605 139	22.0 %
Gerichtsbarkeits- und Gerichtsstandsverfahren	–417 560	–1 402 101	–536 391	865 710	61.7 %
Vollzug an Jugendlichen	–14 936 607	–16 441 156	–13 489 999	2 951 157	17.9 %

Kommentar:

Veränderungen gegenüber Voranschlag 2020

Die Produktgruppe schliesst in der Deckungsbeitragsrechnung mit CHF 50,1 Millionen um rund CHF 1,5 Millionen besser ab als geplant.

In den Personalkosten sind aufgrund im Jahr 2020 noch nicht besetzter Stellen sowie tieferer Aus- und Weiterbildungskosten insbesondere als Folge der Coronavirus-Krise einerseits Minderkosten zu verzeichnen, andererseits führen eine erhöhte Anzahl Krankheits- und Mutterschaftsvertretungen und die Zunahme der Rückstellungen für Guthaben des Personals zu Mehrkosten. Im Saldo ergibt sich eine leichte Saldoverbesserung in den Personalkosten von rund CHF 0,3 Millionen.

Die Prozess- und Untersuchungskosten fallen gegenüber der Planung um rund CHF 1,1 Millionen und die Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen, u.a. aufgrund der Coronavirus-Krise, um rund CHF 2,7 Millionen tiefer aus. Die Anpassung der Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere) ergibt Minderkosten von rund CHF 0,2 Millionen. Die erfolgsneutrale, technische Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat Minderkosten von rund CHF 1,6 Millionen zur Folge. Weiter ergeben sich bei den übrigen Kostenpositionen in den Sachkosten aufgrund einer allgemein zurückhaltenden Ausgabenpolitik Minderkosten.

Die Gebühren für Amtshandlungen liegen u.a. infolge der Coronavirus-Krise um rund CHF 2,9 Millionen und die Erlöse aus Rückerstattungen von Dritten um rund CHF 0,8 Millionen unter der Planung. Die bereits in den Sachkosten erwähnte erfolgsneutrale, technische Eliminierung der Abschreibungsbuchungen im Zusammenhang mit den tatsächlichen Forderungsverlusten der unentgeltlichen Prozessführung hat mit einem Mindererlös von rund CHF 1,6 Millionen auch einen Einfluss auf die Entgelte. Die Erlöse aus beschlagnahmten Vermögenswerten fallen um rund CHF 0,2 Millionen leicht höher aus.

Bei den Bussen und Geldstrafen, welche nicht in den Saldo I (Globalbudget) der Deckungsbeitragsrechnung einfliessen, sind u.a. als Folge der Coronavirus-Krise Mindererlöse von rund CHF 2,3 Millionen zu verzeichnen.

Entwicklungsschwerpunkte

Mit dem Projekt NeVo/Rialto wird gemeinsam mit der Kantonspolizei eine Plattform für die elektronische Geschäftsverwaltung entwickelt. Unter anderem werden die bestehenden Fachapplikationen Tribuna und Jugis durch eine moderne und zukunftsgerichtete Applikation abgelöst. Mit der neuen Geschäftsverwaltung wird die medienbruchfreie Weitergabe der Untersuchungsakten von der Polizei an die Staatsanwaltschaft möglich. Die Kantonspolizei und die Staatsanwaltschaft führen das Projekt in der letzten Phase Realisierung/Einführung fokussiert mit dem dafür nötigen Ressourceneinsatz weiter. Die Einführung von Rialto ist bei der Kantonspolizei im Jahr 2021 vorgesehen. Die Staatsanwaltschaft rechnet aufgrund des aktuellen Projektfortschritts und Planungsstandes damit, dass Rialto bei der Staatsanwaltschaft im Jahr 2022 eingeführt wird. Nach der Einführung ist der Betrieb zu stabilisieren und später im Rahmen der Wartung und Entwicklung schrittweise auszubauen.

Die Belastungen der Staatsanwältinnen und Staatsanwälte zeigen sich zwischen den Regionen nach wie vor unterschiedlich, dank ergriffener Ausgleichmassnahmen jedoch in einem geringeren Ausmass. Die personellen Ressourcen sind nach wie vor zu knapp. Die in der Vergangenheit besonders belastete Staatsanwaltschaft Berner Jura-Seeland fügt sich dank ergriffener Massnahmen besser, jedoch noch nicht zufriedenstellend ins Bild ein; die hierfür befristetet ausgestalteten Stellenprozente werden deshalb in unbefristete umzuwandeln sein.

Die strategische Weiterentwicklung der Staatsanwaltschaft sieht einen Ressourcen- und Know-how-Ausbau sowie eine zentrale Spezialisierung in der Bekämpfung der Cyberkriminalität vor. Weiter werden Ressourcen und Know-how im Bereich des Medizinalstrafrechts, des internationalen Rechtshilfevollzugs und der Vermögensabschöpfung bereitgestellt und zentralisiert. Im Frühling 2021 nehmen die zentralisierten Spezialfunktionen ihre Tätigkeit im Bereich der Bekämpfung der Cyberkriminalität, der Rechtshilfe und anschliessend der Vermögensabschöpfung auf. Wichtig ist dabei u. a. die Abstimmung der Arbeitsabläufe mit den entsprechenden, im Ausbau stehenden Stellen der Kantonspolizei (Corpsbestandsaufstockung).

Chancen und Risiken

Die Staatsanwaltschaft kann auf die Entwicklung der grössten Kosten- und Erlöspositionen (Prozess- und Untersuchungskosten, insbesondere allfällige Kosten im Zusammenhang mit dem ausserprozessualen Zeugenschutz, Kosten für den Vollzug von Schutzmassnahmen und Strafen an Jugendlichen, Erlöse aus Gebühren, Auslagen, Bussen, Geldstrafen) keinen Einfluss ausüben und ist weitgehend fremdbestimmt. Eine Zunahme von Verfahren erhöht einerseits die Prozess- und Untersuchungskosten, andererseits können dabei Einnahmen aus Strafbefehlen einen positiven finanziellen Effekt auslösen.

Die Gebühren für die Überwachungsmassnahmen im Dienst Überwachung Post- und Fernmeldeverkehr (Dienst ÜPF) des Eidg. Justiz- und Polizeidepartements (EJPD) wurden durch den Bund in den vergangenen Jahren gestaffelt angehoben. Der letzte Erhöhungsschritt erfolgte im Jahr 2020 und ist, soweit schätzbar, Bestandteil des Zahlenwerks.

Die Einführung des elektronischen Personaldossiers bietet die Gelegenheit, den vorgelagerten Geschäftsverkehr zwischen Mitarbeitenden, Vorgesetzten und dem HR-Team der Staatsanwaltschaft so weit wie möglich zu digitalisieren.

Im Projekt NeVo wird der Zusammenarbeitsprozess zwischen Kantonspolizei und Staatsanwaltschaft dahingehend verbessert, als dass die Zusammenarbeit durch die Einführung und Weiterentwicklung der Fachapplikation Rialto digital und medienbruchfrei ablaufen wird; daran schliessen in einigen Jahren die Ergebnisse schweizweiter Vorhaben wie Justitia 4.0 an. Neben den mit einem solchen Innovationsvorhaben einhergehenden Herausforderungen fachlicher und planerischer Natur liegt das Augenmerk auf der Ablösung der zentralen Fachapplikation als wichtige Veränderung für die Mitarbeitenden der Staatsanwaltschaft.

Leistungsinformationen zur Produktgruppe

Leistungsinformationen (Stand Rechnungsabschluss 2019 und 2020)	2019	2020
Anzahl Eingang Strafanzeigen	118 772	114 383
Anzahl eröffnete Untersuchungen	8 976	9 373
Anzahl Pendenzen Untersuchungen am Jahresende	4 727	5 187
Anzahl Eingang Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung	86 923	80 765
Anzahl Pendenzen Strafbefehlsverfahren ohne vorgängige Untersuchung am Jahresende	14 339	17 107