



SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Budget 2021

Abgeordnetenversammlung vom 03. September 2020

(Termin vom 25. Juni 2020 verschoben aufgrund Corona-Pandemie)

Matten b.l., 26. März 2020

Beatenberg
Bönigen
Brienz
Brienzwiler
Därliigen
Grindelwald
Gsteigwiler
Gündlischwand
Habkern
Hofstetten
Interlaken
Iseltwald
Lauterbrunnen
Leissigen
Lütschental
Matten
Niederried
Oberried
Ringgenberg
Saxeten
Schwanden
Unterseen
Wilderswil

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau Jungfraublickallee 16, 3800 Matten b. l. / Postadresse: Postfach, 3800 Interlaken
T 033 826 06 26, F 033 826 06 27, info@sdrj.ch, www.sdrj.ch



Inhaltsverzeichnis

Seite

1 VORBERICHT	3
1.1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM 2)	3
1.1.1. Allgemeines.....	3
1.1.2. Abschreibungen	3
1.1.3. Investitionen und Aktivierungsgrenze	3
1.2 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden	4
1.3 Budgetrichtlinien Vorstand	4
1.4 Erläuterungen	5
2 BUDGET	11
3 BUDGET NACH SACHGRUPPEN	15
4 ANTRAG	17
5 GENEHMIGUNG	18

Budget 2021



1 VORBERICHT

1.1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM 2)

1.1.1. Allgemeines

Das Budget 2021 ist das vierte Budget nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt. Gemäss den Übergangsbestimmungen der Gemeindeverordnung des Kantons Bern mussten Gemeindeverbände das HRM 2 auf den 1. Januar 2018 einführen. Verantwortlich für die Rechnungsführung ist Brigitte Kindler, Finanzverwalterin, Unterseen, im Amt seit 01. August 2007.

1.1.2. Abschreibungen

Verwaltungsvermögen

Im Budget 2021 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

1.1.3. Investitionen und Aktivierungsgrenze

Der Gemeindeverband belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000.00 (Maximalbetrag gemäss Art. 79a GV; Beschluss Vorstand vom 23.03.2017) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis. Bis 2017 wurden Investitionen bis CHF 10'000.00 der Laufenden Rechnung belastet.



1.2 Betriebsbeiträge der Verbandsgemeinden

Das Budget 2021 wird mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von total CHF 191'500.00 an der Abgeordnetenversammlung vom 03. September 2020 beantragt. Die Kostenverteilung erfolgt gemäss OgR Art. 15 Abs. 2 und 72 Abs. nach der mittleren Wohnbevölkerung gemäss Gemeindejournal Kant. Finanzausgleich.

1.3 Budgetrichtlinien Vorstand

Die Budgetrichtlinien wurden an der Vorstandssitzung vom 13.12.2019 beschlossen.

Aufwand:

- Das Budget ist ausgeglichen; die Beiträge Verbandsgemeinden werden entsprechend berechnet.
- Personalaufwand: plus 4% der Bruttolohnsumme 2019 zuzüglich Teuerungsausgleich gemäss kantonalem Entscheid, angenommen mit 0.4%. Reserve: 1% aufgrund Veränderungen in der Personalstruktur. Dies ergibt 2.7% pro Jahr.
- Mobiliar: CHF 8'000.00 für den Ersatz von defekten Büromöbeln.

Ertrag:

- Inkassoprovision: es werden Einnahmen über CHF 50'000.00 budgetiert.
- Rückerstattung des Kantons (Anteil Verwaltungskosten): Fallzahlen 2019; plus 2% auf den Fallpauschalen 2019. Die Fallpauschalen werden bei einer Veränderung von +/- 1% der Fallzahlen entsprechend angepasst.



1.4 Erläuterungen

Nachfolgend werden die Veränderungen des Budgets 2021 gegenüber dem Budget 2020 erläutert.

AUFWAND

30 Personalaufwand

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'229'545.00		4'199'300.00		3'936'280.00	

Der gesamte Personalaufwand (Besoldungen, Entschädigungen, Sozialversicherungen, Pensionskasse, Unfall- und Krankenversicherung etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 0.72% höher budgetiert.

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	CHF	-12'635.00
0220.3010.02	Löhne des Fachpersonals	CHF	48'800.00
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	CHF	100.00

- Löhne berechnet gemäss Budgetrichtlinien. Entsprechend werden die Sozialversicherungen budgetiert.

309 Übriger Personalaufwand

0220.3099.02	Übriger Personalaufwand	CHF	2'500.00
--------------	-------------------------	-----	----------

- Neu werden die jährlichen Lizenzgebühren des Mitarbeiterbeurteilungssystems 'Profilplus' budgetiert. Der Vorstand hat die Einführung und Anschaffung dieses Systems an seiner Sitzung vom 25.10.2018 beschlossen.



31 Sachaufwand

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
592'260.00		630'700.00		561'641.84	

Der gesamte Sachaufwand (Dienstleistungen Dritter, Verbrauchsmaterial, Liegenschaftsaufwand, Gebühren, Unterhalt etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 6.09% tiefer budgetiert.

310 Material- und Warenaufwand

0220.3100.01 Büromaterial CHF -8'000.00

- Anpassung des Budgets aufgrund Kauf neuer Kopiergeräte. Die entsprechende Miete der ersetzten Geräte fällt weg.

311 Nicht aktivierbare Anlagen

0220.3118.01 Anschaffungen Software / Lizenzen CHF -39'500.00

- Mit einem grösseren Aufwand für zusätzliche KLIB-Lizenzen (Fallführungssoftware) muss aus heutiger Sicht nicht gerechnet werden.

312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV

0290.3120.01 Energiekosten CHF 1'000.00

- Höhere Energiekosten im Rechnungsjahr 2019.

0290.3120.02 Nebenkosten Mietobjekt CHF 900.00

- Höhere Nebenkostenabrechnung im Rechnungsjahr 2019.



313 Dienstleistungen und Honorare

0220.3130.05 Mitglieder- und Jahresbeiträge CHF 1'200.00
• Mitgliederbeitrag SVBB

0220.3130.05 Übrige Dienstleistungen Dritter CHF 500.00
• Erhöhter Bedarf an Datenvernichtung 'Container Datarec'.

5430.3130.01 Betriebs- und Rechtsöffnungskosten CHF -1'500.00
• Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2019.

314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt

0290.3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude CHF 2'400.00
• Reparaturen und Unterhalt zu Laste des Mieters.

316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

0290.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften CHF 1'560.00
• Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Miete Einstellhallenplätze. Die Kosten werden weiterverrechnet. Entsprechend erhöht sich ebenfalls der Mietertrag.

317 Spesenentschädigungen

0220.3170.01 Reisekosten und Spesen CHF 3'000.00
• Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2019 sowie Spesenreglement Gemeindeverband SDRJ.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30'755.00		32'200.00		30'754.60	

• Budgetierung gemäss Anlagebuchhaltung.



34 . Finanzaufwand

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15'000.00		15'000.00		0.00	

36 . Transferaufwand

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21'200'000.00		21'500'000.00		19'991'277.42	



ERTRAG

42 Entgelte

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	6'766'500.00		6'866'500.00		6'762'362.50

Das Budget für die Entgelte wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 1.46% tiefer budgetiert. Diese Abweichung steht im Zusammenhang mit den Einnahmen in der Wirtschaftlichen Hilfe.

426 Rückerstattungen

5430.4260.01 Rückerstattungen Bevorschussungen

CHF -100'000.00

- Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2019.

44 Finanzertrag

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	31'560.00		30'000.00		30'475.00

Das Budget für den Finanzertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 5.2% höher budgetiert.

447 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen

0290.4470.01 Pacht- und Mietzinse

CHF 1'560.00

- Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Miete Einstellhallenplätze. Die Kosten werden weiterverrechnet. Entsprechend erhöht sich ebenfalls der Mietertrag.



46 Transferertrag

Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	19'269'500.00		19'480'700.00		17'729'108.96

Das Budget für den Transferertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 1.08% tiefer budgetiert. Diese Abweichung steht im Zusammenhang mit den Einnahmen im Lastenausgleich Soziales.

461 Entschädigungen von Gemeinwesen

0220.4612.01 Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen CHF -85'200.00

- *Aufgrund der einzelnen Budgetanpassungen Aufwand/Ertrag berechnet.*

5799.4611.01 Rückerstattungen Kanton (Verwaltungskosten) CHF 75'500.00

- *Gemäss Beschluss Vorstand vom 13.12.2019 über die Budgetrichtlinien 2021 budgetiert.*

5799.4611.02 Rückerstattungen Kanton (Soziale Wohlfahrt) CHF -201'500.00

- *Aufgrund der Ausgaben Aufwand und Ertrag Soziale Wohlfahrt berechnet.*



2 BUDGET

Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'828'560	293'560	4'836'700	377'200	4'520'401.89	88'976.99
01	Legislative und Exekutive	56'500	0	56'500	0	54'349.80	0.00
011	Legislative	12'500	0	12'500	0	11'847.85	0.00
0110	Legislative	12'500	0	12'500	0	11'847.85	0.00
0110.3130.01	Portokosten	500		500		381.60	
0110.3132.01	Honorare Rechnungsprüfungsorgan	12'000		12'000		11'466.25	
012	Exekutive	44'000	0	44'000	0	42'501.95	0.00
0120	Exekutive	44'000	0	44'000	0	42'501.95	0.00
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	32'000		32'000		31'350.00	
0120.3100.01	Büromaterial	500		500		298.05	
0120.3170.01	Spesen und Reisekosten Vorstand	1'500		1'500		1'179.30	
0120.3199.01	Vorstandskredit	10'000		10'000		9'674.60	
02	Allgemeine Dienste	4'772'060	293'560	4'780'200	377'200	4'466'052.09	88'976.99
022	Allgemeine Dienste	4'444'335	262'000	4'458'650	347'200	4'143'110.74	58'513.99
0220	Allgemeine Dienste	4'444'335	262'000	4'458'650	347'200	4'143'110.74	58'513.99
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'184'165		1'196'800		1'123'496.85	
0220.3010.02	Löhne des Fachpersonals	2'283'300		2'234'500		2'166'318.05	
0220.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Mutterschaftse	0		0		-53'881.40	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	223'200		215'700		203'508.60	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'000		253'000		228'221.00	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	37'200		42'800		31'786.80	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55'480		54'900		51'997.90	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'085		33'300		30'480.15	



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.01	Supervisionen	14'500		14'500		4'044.00	
0220.3090.02	Aus-/Weiterbildung Personal	45'000		45'000		43'803.15	
0220.3091.01	Personalwerbung	10'000		10'000		10'056.50	
0220.3099.01	Besoldunge Lernende Gemeinde Interlaken	14'000		14'000		13'670.70	
0220.3099.02	Übriger Personalaufwand	23'750		21'250		23'428.20	
0220.3100.01	Büromaterial	20'000		28'000		30'134.14	
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'016.05	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		2'734.50	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700		2'700		2'369.80	
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	8'000		8'000		2'104.45	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	0		0		36'469.60	
0220.3113.02	Anschaffung Ersatz Fahrzeuge	0		0		0.00	
0220.3118.01	Anschaffungen Software / Lizenzen	5'000		44'500		0.00	
0220.3130.01	Portokosten	26'000		26'000		25'298.45	
0220.3130.02	Bank- und PostFinance-Spesen	5'000		5'000		3'349.23	
0220.3130.03	Telekommunikation	10'000		10'000		9'808.00	
0220.3130.04	Mitglieder- und Jahresbeiträge	8'700		7'500		7'340.00	
0220.3130.05	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'000		5'500		5'067.30	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		10'101.50	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	8'000		8'000		7'616.50	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		1'500		1'505.65	
0220.3151.01	Unterhalt Reparaturen- und Betriebskosten Fahrzeuge	8'000		8'000		6'438.00	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	0		0		0.00	
0220.3158.01	Unterhalt Software/Lizenzen	59'000		59'000		48'409.85	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	20'000		17'000		20'382.20	
0220.3181.01	Forderungsverluste	100		100		197.14	
0220.3199.01	Geschäftsleitungskredit	10'000		10'000		7'414.28	
0220.3199.02	Kommunale Integrationsangebote KIA	22'400		22'400		7'669.00	
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0		0		0.00	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik	30'755		32'200		30'754.60	
0220.3320.02	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0		0			
0220.4250.01	Verkäufe		16'000		16'000		21'381.20
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		500		500		4'921.90
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton für Mandatsführungen		4'000		4'000		4'542.42
0220.4611.02	Entschädigungen vom Kanton, Inkassoprovision		50'000		50'000		124'531.32
0220.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		191'500		276'700		-96'862.85
0220.4612.02	Interne Verrechnungen an Spezialfinanzierungen						
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	327'725	31'560	321'550	30'000	322'941.35	30'463.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	327'725	31'560	321'550	30'000	322'941.35	30'463.00
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		26'900		25'448.15	
0290.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Mutterschaftse	0		0		0	
0290.3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'750		1'700		1'599.70	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		1'800		1'992.60	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		400		294.50	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450		450		407.00	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	265		300		250.15	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		308.95	
0290.3120.01	Energiekosten direkt	8'000		7'000		7'749.60	
0290.3120.02	Nebenkosten Mietobjekt	35'600		34'700		35'561.05	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		5'600		8'154.65	
0290.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	242'860		241'300		241'175.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		31'560		30'000		30'463.00
5	Soziale Sicherheit	21'224'000	25'774'000	21'525'500	26'000'000	20'001'544.57	24'432'957.47
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'204'000	900'000	1'505'500	1'000'000	1'148'893.95	853'040.91
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'204'000	900'000	1'505'500	1'000'000	1'148'893.95	853'040.91
5430.3130.01	Betriebs- und Rechtsöffnungskosten	4'000		5'500		3'130.95	
5430.3637.01	Bevorschussungen	1'200'000		1'500'000		1'145'763.00	
5430.4260.01	Rückerstattungen Bevorschussungen		900'000		1'000'000		853'040.91
57	Sozialhilfe und Asylwesen	20'020'000	24'874'000	20'020'000	25'000'000	18'852'650.62	23'579'916.56
572	Wirtschaftliche Hilfe	20'020'000	7'050'000	20'020'000	7'050'000	18'852'650.62	6'977'801.49
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	20'020'000	7'050'000	20'020'000	7'050'000	18'852'650.62	6'977'801.49
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0		0		0.00	
5720.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		20'000		7'136.20	
5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	20'000'000		20'000'000		18'845'514.42	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		350'000		350'000		950'813.33
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		5'500'000		5'500'000		4'932'205.16
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		1'200'000		1'200'000		1'094'783.00
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen		0		0		0.00



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Sozialhilfe	0	17'824'000	0	17'950'000	0.00	16'602'115.07
5799	Lastenausgleich Soziales	0	17'824'000	0	17'950'000	0.00	16'602'115.07
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Verwaltungskosten)		4'550'000		4'474'500		4'431'412.90
5799.4611.02	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Soziale Wohlfahrt)		13'274'000		13'475'500		12'170'702.17
9	Finanzen und Steuern	15'000	0	15'000	0	0.00	12.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	15'000	0	15'000	0	0.00	12.00
961	Zinsen	15'000	0	15'000	0	0.00	12.00
9610	Zinsen	15'000	0	15'000	0	0.00	12.00
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)	15'000		15'000		0.00	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0		0		0.00
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		0		12.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0.00	0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
9950.3637.01	Zuschüsse aus Spendenkonto					0.00	
9950.4390.01	Beiträge an Zuschüsse von Dritten						
		26'067'560.35	26'067'560.35	26'377'200.00	26'377'200.00	24'521'946.46	24'521'946.46
		0.00		0.00		0.00	



3 BUDGET NACH SACHGRUPPEN

Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Voranschlag 2021		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	26'067'560	0	26'377'200	0	24'521'946.46	0.00
30	Personalaufwand	4'229'545	0	4'199'300	0	3'938'272.60	0.00
300	Behörden und Kommissionen	32'000	0	32'000	0	31'350.00	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'494'465	0	3'458'200	0	3'315'263.05	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	-53'881.40	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	595'830	0	604'350	0	550'538.40	0.00
309	Übriger Personalaufwand	107'250	0	104'750	0	95'002.55	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	592'260	0	630'700	0	561'641.84	0.00
310	Material- und Warenaufwand	32'100	0	40'100	0	36'861.49	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	13'000	0	52'500	0	38'574.05	0.00
312	Vers- und Entsorgung Liegenschaften VV	43'600	0	41'700	0	43'310.65	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	120'200	0	120'000	0	90'695.98	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'000	0	5'600	0	8'154.65	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	68'500	0	68'500	0	56'353.50	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	242'860	0	241'300	0	241'175.00	0.00
317	Spesenentschädigungen	21'500	0	18'500	0	21'561.50	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100	0	100	0	197.14	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	42'400	0	42'400	0	24'757.88	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'755	0	32'200	0	30'754.60	0.00
330	Sachanlagen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
332	Immaterielle Anlagen	30'755	0	32'200	0	30'754.60	0.00
34	Finanzaufwand	15'000	0	15'000	0	0.00	0.00
340	Zinsaufwand	15'000	0	15'000	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	21'200'000	0	21'500'000	0	19'991'277.42	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'200'000	0	21'500'000	0	19'991'277.42	0.00



Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Voranschlag 2021		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag	0	26'067'560	0	26'377'200	0.00	24'521'946.46
42	Entgelte	0	6'766'500	0	6'866'500	0.00	6'762'362.50
425	Erlös aus Verkäufen	0	16'000	0	16'000	0.00	21'381.20
426	Rückerstattungen	0	6'750'500	0	6'850'500	0.00	6'740'981.30
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
439	Übriger Ertrag	0	0	0	0	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0	31'560	0	30'000	0.00	30'475.00
440	Zinsertrag	0	0	0	0	0.00	12.00
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	0	31'560	0	30'000	0.00	30'463.00
46	Transferertrag	0	19'269'500	0	19'480'700	0.00	17'729'108.96
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	19'269'500	0	19'480'700	0.00	17'729'108.96
	Gesamthaushalt						
3	Aufwand	26'067'560	0	26'377'200	0	24'521'946.46	0.00
4	Ertrag	0	26'067'560	0	26'377'200	0.00	24'521'946.46
	Total	26'067'560	26'067'560	26'377'200	26'377'200	24'521'946.46	24'521'946.46
	Aufwandüberschuss		0		0		
	Ertragsüberschuss					0.00	
	Steuerhaushalt						
3	Aufwand	26'067'560	0	26'377'200	0	24'521'946.46	0.00
4	Ertrag	0	26'067'560	0	26'377'200	0.00	24'521'946.46
	Total	26'067'560	26'067'560	26'377'200	26'377'200	24'521'946.46	24'521'946.46
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss		0		0	0.00	



4 ANTRAG

Der Vorstand hat das vorliegende Budget mit allen Bestandteilen an der Sitzung vom 26. März 2020 beschlossen und beantragt der Abgeordnetenversammlung:

- a. Dem Budget 2021 mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von CHF 191'500.00 und ohne Spezialfinanzierungen, wird zugestimmt.
- b. Der Abgeordnetenversammlung wird beantragt, das Budget 2021 zu genehmigen.

Matten b.I., 26. März 2020

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Roger Berthoud
Präsident

Hans Rudolf Burkhard
Präsident Finanz- und
Liegenschaftsausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin



5 GENEHMIGUNG

Die Abgeordnetenversammlung hat das Budget 2021 am 03. September 2020 gemäss vorstehendem Antrag des Vorstandes genehmigt.

Matten b.l., 03. September 2020

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Roger Berthoud
Präsident

Hans Rudolf Burkard
Präsident Finanz- und
Liegenschaftsausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin