



SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Budget 2022

Abgeordnetenversammlung vom 17. Juni 2021

Matten b.l., 25. März 2021

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



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



1 VORBERICHT

1.1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM 2)

1.1.1. Allgemeines

Das Budget 2022 ist das fünfte Budget nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]). 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 2022 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 2022 wird mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von total CHF 379'139.00 an der Abgeordnetenversammlung vom 17. Juni 2021 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 11.12.2020 beschlossen.

Aufwand:

- Das Budget ist ausgeglichen; die Beiträge Verbandsgemeinden werden entsprechend berechnet.
- Personalaufwand: plus 4% der Bruttolohnsumme 2020 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 2020; plus 2% auf den Fallpauschalen 2020. Die Fallpauschalen werden bei einer Veränderung von +/- 1% der Fallzahlen entsprechend angepasst.

Die Budgetrichtlinien mussten aufgrund der Reorganisation im Rahmen des Projekts '2025' nach dem Beschluss Budgetrichtlinien im Vorstand wie folgt angepasst werden:

- Personalaufwand: berechnete Bruttolohnsumme 2021 plus 2.7%.
- Rückerstattung des Kantons (Anteil Verwaltungskosten):
 - Bereich KES Fallzahlen 2020 (Rückerstattung im Jahr 2021) plus 1%
 - Bereich SH Fallzahlen 2020 plus 2%Die Fallpauschalen werden bei einer Veränderung von +/- 1% der Fallzahlen entsprechend angepasst.



1.4 Erläuterungen

Nachfolgend werden die Veränderungen des Budgets 2022 gegenüber dem Budget 2021 erläutert.

AUFWAND

30 Personalaufwand

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'662'670.00		4'229'545.00		4'119'569.45	

Der gesamte Personalaufwand (Besoldungen, Entschädigungen, Sozialversicherungen, Pensionskasse, Unfall- und Krankenversicherung etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 10.24% höher budgetiert.

300 Behörden und Kommissionen

0110.3000.01 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand CHF 10'000.00

- *Entwicklung Zusammensetzung Vorstand im Rahmen des Projekts 2025.*

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0220.3010.01 Löhne des Verwaltungspersonals CHF 155'635.00

0220.3010.02 Löhne des Fachpersonals CHF 213'700.00

- *Aufgrund der prognostizierten Fallzunahme in der Sozialhilfe wurde eine zusätzliche Stelle in der Administration budgetiert.*
- *Löhne berechnet gemäss den angepassten Budgetrichtlinien. Entsprechend werden die Sozialversicherungen budgetiert.*



31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622'200.00		592'260.00		643'939.43	

Der gesamte Sachaufwand (Dienstleistungen Dritter, Verbrauchsmaterial, Liegenschaftsaufwand, Gebühren, Unterhalt etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 5.05% höher budgetiert.

310 Material- und Warenaufwand

0220.3100.01	Büromaterial	CHF	-1'000.00
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	CHF	300.00
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	CHF	300.00

311 Nicht aktivierbare Anlagen

0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	CHF	5'000.00
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	CHF	5'000.00

- *Einrichtung zwei zusätzliche Büros.*

313 Dienstleistungen und Honorare

0220.3130.01	Portokosten	CHF	1'000.00
0220.3130.04	Mitglieder- und Jahresbeiträge	CHF	2'300.00
• <i>Erhöhung Mitgliederbeitrag SVBB sowie BKSE.</i>			
0220.3130.05	Übrige Dienstleistungen Dritter	CHF	-1'300.00
• <i>Weniger Barauszahlungen am Schalter, SecurePost.</i>			
5430.3130.01	Betreibungs- und Rechtsöffnungskosten Alimenten	CHF	3'000.00



314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt

0290.3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude CHF 7'000.00

- *Wanddurchbruch zu den zusätzlichen Büroräumlichkeiten Jungfraublickallee.*

315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen

0290.3160.01 Unterhalt Software/Lizenzen CHF 17'000.00

- *Wartungskosten zusätzliche KLIB-Lizenzen*
- *Lizenzkosten Homeoffice*

316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

0290.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften CH -3'060.00

- *Einstellhallenplatz Jungfraublickallee*

319 Verschiedener Betriebsaufwand

0220.3199.02 Kommunale Integrationsangebote KIA CHF -5'600.00

- *Reduktion KIA-Plätze SAH von vier auf drei.*

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30'755.00		30'755.00		30'754.60	

- *Budgetierung gemäss Anlagebuchhaltung.*



34 **Finanzaufwand**

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10'000.00		15'000.00		1'895.85	

9610.3401.01 Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)

CHF 5'000.00

- *Tiefes Zinsniveau.*

36 **Transferaufwand**

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21'200'000.00		21'200'000.00		20'814'480.81	



ERTRAG

42 Entgelte

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	6'660'500.00		6'766'500.00		6'959'406.21

Das Budget für die Entgelte wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 1.57% tiefer budgetiert. Diese Abweichung steht vor allem im Zusammenhang mit den Einnahmen in der Wirtschaftlichen Hilfe.

425 Erlös aus Verkäufen

0220.4250.01 Verkäufe

CHF -6'000.00

- *Mindereinnahmen aus Verkäufen.*

426 Rückerstattungen

5430.4260.01 Rückerstattungen Bevorschussungen

CHF -100'000.00

- *Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2020.*

44 Finanzertrag

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	18'986.00		31'560.00		30'991.00

Das Budget für den Finanzertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 39.84% tiefer budgetiert.

447 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen

0290.4470.01 Pacht- und Mietzinse

CHF 12'574.00

- *Mindereinnahmen aus Untervermietung zusätzliche Büroräumlichkeiten aufgrund Eigengebrauch.*



46 Transferertrag

Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	19'846'139.00		19'269'500.00		18'620'242.93

Das Budget für den Transferertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 2.99% höher budgetiert.

461 Entschädigungen von Gemeinwesen

0220.4611.01 Entschädigungen vom Kanton für Mandatsführungen CHF 2'000.00

0220.4612.01 Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen CHF 187'639.00

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

5799.4611.01 Rückerstattungen Kanton (Verwaltungskosten) CHF 284'000.00

- *Berechnet gemäss den angepassten Budgetrichtlinien.*

5799.4611.02 Rückerstattungen Kanton (Soziale Wohlfahrt) CHF 103'000.00

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



2 BUDGET

Erfolgsrechnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
Konto HRM2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'288'625	464'625	4'828'560	293'560	4'776'322.85	133'557.29
01	Legislative und Exekutive	66'500	0	56'500	0	52'300.50	0.00
011	Legislative	12'500	0	12'500	0	10'074.55	0.00
0110	Legislative	12'500	0	12'500	0	10'074.55	0.00
0110.3130.01	Portokosten	500		500		282.00	
0110.3132.01	Honorare Rechnungsprüfungsorgan	12'000		12'000		9'792.55	
012	Exekutive	54'000	0	44'000	0	42'225.95	0.00
0120	Exekutive	54'000	0	44'000	0	42'225.95	0.00
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	42'000		32'000		29'550.00	
0120.3100.01	Büromaterial	500		500		235.20	
0120.3170.01	Spesen und Reisekosten Vorstand	1'500		1'500		924.60	
0120.3199.01	Vorstandskredit	10'000		10'000		11'516.15	
02	Allgemeine Dienste	5'222'125	464'625	4'772'060	293'560	4'724'022.35	133'557.29
022	Allgemeine Dienste	4'890'405	445'639	4'444'335	262'000	4'397'447.45	102'578.29
0220	Allgemeine Dienste	4'890'405	445'639	4'444'335	262'000	4'397'447.45	102'578.29
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'339'800		1'184'165		1'196'792.65	
0220.3010.02	Löhne des Fachpersonals	2'497'000		2'283'300		2'342'706.30	
0220.3030.09	Taggelder Unfall-,Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Muttersch.	0		0		-123'293.95	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	248'000		223'200		223'628.75	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	257'000		241'000		239'706.10	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	40'500		37'200		36'295.90	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61'500		55'480		55'580.45	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'700		34'085		32'600.85	



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.01	Supervisionen	14'500		14'500		3'077.75	
0220.3090.02	Aus-/Weiterbildung Personal	45'000		45'000		21'072.00	
0220.3091.01	Personalwerbung	10'000		10'000		1'056.25	
0220.3099.01	Besoldunge Lernende Gemeinde Interlaken	14'000		14'000		13'610.55	
0220.3099.02	Übriger Personalaufwand	23'750		23'750		16'736.50	
0220.3100.01	Büromaterial	19'000		20'000		17'059.26	
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'500		1'808.10	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		4'618.05	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		2'700		2'836.40	
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	13'000		8'000		6'890.65	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	5'000		0		0.00	
0220.3113.02	Anschaffung Ersatz Fahrzeuge	0		0		0.00	
0220.3118.01	Anschaffungen Software / Lizenzen	5'000		5'000		82'895.25	
0220.3130.01	Portokosten	27'000		26'000		26'538.65	
0220.3130.02	Bank- und PostFinance-Spesen	5'000		5'000		3'096.84	
0220.3130.03	Telekommunikation	10'000		10'000		9'739.00	
0220.3130.04	Mitglieder- und Jahresbeiträge	11'000		8'700		10'922.00	
0220.3130.05	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'700		6'000		4'675.65	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		16'036.65	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	8'000		8'000		7'997.45	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		1'500		740.20	
0220.3151.01	Unterhalt Reparaturen- und Betriebskosten Fahrzeuge	8'000		8'000		5'402.10	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	0		0		0.00	
0220.3158.01	Unterhalt Software/Lizenzen	76'000		59'000		69'813.00	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		10'852.05	
0220.3181.01	Forderungsverluste	100		100		-0.75	
0220.3199.01	Geschäftsleitungskredit	10'000		10'000		9'654.35	
0220.3199.02	Kommunale Integrationsangebote KIA	16'800		22'400		15'547.85	
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0		0		0.00	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik	30'755		30'755		30'754.60	
0220.3320.02	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0		0			
0220.4250.01	Verkäufe		10'000		16'000		12'213.89
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		500		500		2'054.00
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton für Mandatsführungen		6'000		4'000		9'296.10
0220.4611.02	Entschädigungen vom Kanton, Inkassoprovision		50'000		50'000		316'937.80
0220.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		379'139		191'500		-237'923.50
0220.4612.02	Interne Verrechnungen an Spezialfinanzierungen						
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	331'720	18'986	327'725	31'560	326'574.90	30'979.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	331'720	18'986	327'725	31'560	326'574.90	30'979.00
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		27'000		25'776.40	
0290.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Mutterschaft	0		0		0	
0290.3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'750		1'750		1'659.50	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		2'100		2'023.20	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350		300		324.65	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450		450		412.20	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	270		265		253.40	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		205.05	
0290.3120.01	Energiekosten direkt	8'000		8'000		7'059.20	
0290.3120.02	Nebenkosten Mietobjekt	35'600		35'600		34'930.00	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		8'000		11'716.30	
0290.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	239'800		242'860		242'215.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzins		18'986		31'560		30'979.00
5	Soziale Sicherheit	21'227'000	26'061'000	21'224'000	25'774'000	20'830'995.72	25'477'070.85
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'207'000	800'000	1'204'000	900'000	1'070'523.73	733'362.52
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'207'000	800'000	1'204'000	900'000	1'070'523.73	733'362.52
5430.3130.01	Betriebs- und Rechtsöffnungskosten	7'000		4'000		7'210.73	
5430.3637.01	Bevorschussungen	1'200'000		1'200'000		1'063'313.00	
5430.4260.01	Rückerstattungen Bevorschussungen		800'000		900'000		733'362.52
57	Sozialhilfe und Asylwesen	20'020'000	25'261'000	20'020'000	24'874'000	19'760'471.99	24'743'708.33
572	Wirtschaftliche Hilfe	20'020'000	7'050'000	20'020'000	7'050'000	19'760'471.99	7'339'428.85
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	20'020'000	7'050'000	20'020'000	7'050'000	19'760'471.99	7'339'428.85
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0		0		0.00	
5720.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		20'000		10'729.90	
5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	20'000'000		20'000'000		19'749'742.09	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		350'000		350'000		537'528.30
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		5'500'000		5'500'000		5'674'247.50
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		1'200'000		1'200'000		1'077'653.05
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen		0		0		50'000.00



Konto HRM 2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Sozialhilfe	0	18'211'000	0	17'824'000	0.00	17'404'279.48
5799	Lastenausgleich Soziales	0	18'211'000	0	17'824'000	0.00	17'404'279.48
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Verwaltungskosten)		4'834'000		4'550'000		4'646'075.13
5799.4611.02	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Soziale Wohlfahrt)		13'377'000		13'274'000		12'758'204.35
9	Finanzen und Steuern	10'000	0	15'000	0	3'321.57	12.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10'000	0	15'000	0	1'895.85	12.00
961	Zinsen	10'000	0	15'000	0	1'895.85	12.00
9610	Zinsen	10'000	0	15'000	0	1'895.85	12.00
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)	10'000		15'000		1'895.85	
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	1'425.72	0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	1'425.72	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	1'425.72	0.00
9950.3637.01	Zuschüsse aus Spendenkonto					1'425.72	
9950.4390.01	Beiträge an Zuschüsse von Dritten						
		26'525'625.01	26'525'625.01	26'067'560.00	26'067'560.00	25'610'640.14	25'610'640.14
		0.00		0.00		0.00	



3 BUDGET NACH SACHGRUPPEN

Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	26'525'625	0	26'067'560	0	25'610'640.14	0.00
30	Personalaufwand	4'662'670	0	4'229'545	0	4'119'569.45	0.00
300	Behörden und Kommissionen	42'000	0	32'000	0	29'550.00	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'863'800	0	3'494'465	0	3'565'275.35	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	-123'293.95	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	649'620	0	595'830	0	592'485.00	0.00
309	Übriger Personalaufwand	107'250	0	107'250	0	55'553.05	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	622'200	0	592'260	0	643'939.43	0.00
310	Material- und Warenaufwand	31'700	0	32'100	0	26'762.06	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	23'000	0	13'000	0	89'785.90	0.00
312	Vers- und Entsorgung Liegenschaften VW	43'600	0	43'600	0	41'989.20	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	125'200	0	120'200	0	107'021.42	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'000	0	8'000	0	11'716.30	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	85'500	0	68'500	0	75'955.30	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	239'800	0	242'860	0	242'215.00	0.00
317	Spesenentschädigungen	21'500	0	21'500	0	11'776.65	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100	0	100	0	-0.75	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	36'800	0	42'400	0	36'718.35	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	30'755	0	30'755	0	30'754.60	0.00
330	Sachanlagen VW	0	0	0	0	0.00	0.00
332	Immaterielle Anlagen	30'755	0	30'755	0	30'754.60	0.00
34	Finanzaufwand	10'000	0	15'000	0	1'895.85	0.00
340	Zinsaufwand	10'000	0	15'000	0	1'895.85	0.00
36	Transferaufwand	21'200'000	0	21'200'000	0	20'814'480.81	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	21'200'000	0	21'200'000	0	20'814'480.81	0.00



Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag	0	26'525'625	0	26'067'560	0.00	25'610'640.14
42	Entgelte	0	6'660'500	0	6'766'500	0.00	6'959'406.21
425	Erlös aus Verkäufen	0	10'000	0	16'000	0.00	12'213.89
426	Rückerstattungen	0	6'650'500	0	6'750'500	0.00	6'947'192.32
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	18'986	0	31'560	0.00	30'991.00
440	Zinsertrag	0	0	0	0	0.00	12.00
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	0	18'986	0	31'560	0.00	30'979.00
46	Transferertrag	0	19'846'139	0	19'269'500	0.00	18'620'242.93
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	19'846'139	0	19'269'500	0.00	18'620'242.93
	Gesamthaushalt						
3	Aufwand	26'525'625	0	26'067'560	0	25'610'640.14	0.00
4	Ertrag	0	26'525'625	0	26'067'560	0.00	25'610'640.14
	Total	26'525'625	26'525'625	26'067'560	26'067'560	25'610'640.14	25'610'640.14
	Aufwandüberschuss		0		0		
	Ertragsüberschuss					0.00	
	Steuerhaushalt						
3	Aufwand	26'525'625	0	26'067'560	0	25'610'640.14	0.00
4	Ertrag	0	26'525'625	0	26'067'560	0.00	25'610'640.14
	Total	26'525'625	26'525'625	26'067'560	26'067'560	25'610'640.14	25'610'640.14
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss		0		0	0.00	



4 ANTRAG

Der Vorstand hat das vorliegende Budget mit allen Bestandteilen an der Sitzung vom 25. März 2021 beschlossen und beantragt der Abgeordnetenversammlung:

- a. Dem Budget 2022 mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von CHF 379'139.00 und ohne Spezialfinanzierungen, wird zugestimmt.
- b. Der Abgeordnetenversammlung wird beantragt, das Budget 2022 zu genehmigen.

Matten b.l., 25. März 2021

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Roger Berthoud
Präsident

Hans Rudolf Burkhard
Präsident Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin



5 GENEHMIGUNG

Die Abgeordnetenversammlung hat das Budget 2022 am 17. Juni 2021 gemäss vorstehendem Antrag des Vorstandes genehmigt.

Matten b.l., 17. Juni 2021

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Roger Berthoud
Präsident

Hans Rudolf Burkard
Präsident Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin