



SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Budget 2024

Abgeordnetenversammlung vom 22. Juni 2023

Matten b.l., 23. März 2023

Beatenberg
Bönigen
Brienz
Brienzwiler
Därlichen
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	INVESTITIONSRECHNUNG.....	17
5	KOSTENANTEILE DER VERBANDSGEMEINDEN SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU	18
6	ANTRAG	19
7	GENEHMIGUNG	20



1 VORBERICHT

1.1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM 2)

1.1.1. Allgemeines

Das Budget 2024 ist das siebte 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 2024 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 2024 wird mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von total CHF 693'870.00 an der Abgeordnetenversammlung vom 22. Juni 2023 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 8.12.2022 beschlossen.

Aufwand:

- Das Budget ist ausgeglichen. Die Beiträge Verbandsgemeinden werden entsprechend berechnet.
- Personalaufwand: provisorische Bruttolohnsumme 2023 plus 2.7% (2% der Bruttolohnsumme 2023, zuzüglich Teuerungsausgleich gemäss kantonalem Entscheid, beruhend auf der Annahme von 0.2%. Reserve: 0.5% aufgrund Veränderungen in der Personalstruktur)
- Allenfalls: Mobiliar CHF 30'000.00 für die Umrüstung von weiteren 19 Arbeitstischen auf Stehtische (3. Tranche)

Ertrag:

- Inkassoprovision: Es werden Einnahmen über CHF 50'000.00 budgetiert.
- Rückerstattung des Kantons (Anteil Verwaltungskosten):
Bereich KES: Fallzahlen 2022 (Verfügung und Vergütung im Jahr 2023) plus 1%
Bereich SH: Fallzahlen 2022 plus 2% auf den Fallpauschalen 2022.

Ergänzungen:

- Vorbehalten bleibt ein allfälliger Antrag der Geschäftsleitung zur Zählung und Gewichtung der Fallauslastung in den Bereichen Kinds- und Erwachsenenschutz sowie Sozialhilfe mit den entsprechenden Auswirkungen auf das Personalbudget z.H. der nächsten Vorstandssitzung vom 23.03.2023.
- Ebenso vorbehalten bleiben die Vorgaben der GSI bzw. der DIJ zum Verwendungszweck der Fallpauschalen.

Die Budgetrichtlinien wurden zum zusätzlichen Antrag Ausbau Fachleitung und Administration für die Budgetierung der Inkassoprovision angepasst.



1.4 Erläuterungen

Nachfolgend werden die Veränderungen des Budgets 2023 gegenüber dem Budget 2022 erläutert.

AUFWAND

30 Personalaufwand

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5'028'670.00		4'660'350.00		4'470'519.50	

Der gesamte Personalaufwand (Besoldungen, Entschädigungen, Sozialversicherungen, Pensionskasse, Unfall- und Krankenversicherung etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 7.9% höher budgetiert.

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0220.3010.01 Löhne des Verwaltungspersonals CHF 105'500.00

- *Bereich Administration plus 50 Stellen%*

0220.3010.02 Löhne des Fachpersonals CHF 218'800.00

- *Bereichsleitung Kindes- und Erwachsenenschutz plus 70% ab 2023*
- *Aufstockung 145 Stellen% im Bereich Fachpersonal aufgrund der steigenden Fallzahlen im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz ab 2023*
- *Bereich Sozialarbeit plus 70 Stellen%*

0290.3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals CHF -200.00

- *berechnet nach Budgetrichtlinien*

0220.3099.02 übriger Personalaufwand CHF 1'250.00

- *zusätzliche Mitarbeitende*



31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
803'400.00		806'631.00		621'312.64	

Der gesamte Sachaufwand (Dienstleistungen Dritter, Verbrauchsmaterial, Liegenschaftsaufwand, Gebühren, Unterhalt etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 0.4% tiefer budgetiert. Gemäss Sozialhilfeverordnung, SHV Art. 34c sowie BSIG 8/860.111/1.2 sind die Fallpauschalen für den Personalaufwand und nicht für den Sachaufwand vorgesehen. Demzufolge geht der Sachaufwand zu Lasten der Verbandsgemeinden.

312 Dienstleistungen und Honorare

0290.3120.02 Nebenkosten Mietobjekt CHF 3'100.00

- Erhöhung Nebenkosten

313 Dienstleistungen und Honorare

0220.3130.04 Mitglieder- und Jahresbeiträge CHF 200.00
 0220.3130.05 Übrige Dienstleistungen Dritter CHF -500.00
 5430.3130.01 Betriebs- und Rechtsöffnungskosten Alimenten CHF -4'000.00
 5720.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten CHF -5'000.00



314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt

0290.3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude CHF 800.00
• *Reparaturen Liegenschaft z.L. Mieter*

315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen

0220.3158.01 Unterhalt Software/Lizenzen CHF 1'500.00
• *höhere Lizenzkosten durch zusätzliche Mitarbeitende*

316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

0290.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften CH 369.00
• *Mietzinserhöhung*
• *Minus Einstellhallenplatz Jungfraublickallee*

317 Spesenentschädigungen

0220.3170.01 Reisekosten und Spesen CHF 500.00
• *zusätzliche Mitarbeitende*

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45'000.00		32'000.00		30'754.60	

• *Budgetierung gemäss Anlagebuchhaltung ab 2023.*

317 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

0220.3320.01 Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik CHF 3'000.00
0220.3320.02 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen CHF 10'000.00
• *Investition Ersatz Telefonanlage*



34 Finanzaufwand

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10'000.00		10'000.00		2'045.00	

36 Transferaufwand

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
18'900'500.00		21'100'500.00		17'931'445.20	

363 Transferaufwand

5430.3637.01	Bevorschussungen	CHF	-200'000.00
5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	CHF	-2'000'000.00

- Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2022.



ERTRAG

42 Entgelte

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	6'909'000.00		7'062'000.00		7'360'514.17

Das Budget für die Entgelte wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 2.17% 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 -3'000.00

- *Verzugszinsen Alimentenwesen werden neu im Konto 9610.4401.01 budgetiert und verbucht.*

426 Rückerstattungen

5430.4260.01 Rückerstattungen Bevorschussungen CHF -100'000.00

5720.4260.01 Rückerstattungen mit Inkassoprivileg CHF -50'000.00

- *Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2022.*

44 Finanzertrag

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	21'000.00		15'900.00		17'565.15

Das Budget für den Finanzertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 32.07% höher budgetiert.

9610.4401.01 Verzugszinsen Alimentenwesen CHF 5'000.00

- *Verzugszinsen Alimentenwesen wurden in den Vorjahren im Konto 0220.4250.01 budgetiert.*

447 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen

0290.4470.01 Pacht- und Mietzinse CHF 100.00



46 Transferertrag

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	17'857'570.00		19'531'581.00		15'677'997.62

Das Budget für den Transferertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 8.57% tiefer budgetiert.

461 Entschädigungen von Gemeinwesen

0220.4611.02	Entschädigungen vom Kanton, Inkassoprovision	CHF	50'000.00
	<i>• Erfahrungswert aus den Vorjahren; Anpassung der Budgetrichtlinien</i>		
0220.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen	CHF	277'289.00
	<i>• Budgetanpassungen insbesondere im Bereich Personalaufwand</i>		
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG	CHF	-200'000.00
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen	CHF	-5'000.00
5799.4611.01	Rückerstattungen Kanton (Anteil Verwaltungskosten)	CHF	57'700.00
	<i>• berechnet gemäss den Budgetrichtlinien.</i>		
5799.4611.02	Rückerstattungen Kanton (Soziale Wohlfahrt)	CHF	-1'854'000.00
	<i>• Ausgaben Aufwand und Ertrag Soziale Wohlfahrt berechnet.</i>		



2 BUDGET

Konto HRM2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'662'070	824'870	5'274'981	500'481	5'111'045.89	372'940.99
01	Legislative und Exekutive	66'300	0	66'500	0	45'354.60	0.00
011	Legislative	12'300	0	12'500	0	11'379.75	0.00
0110	Legislative	12'300	0	12'500	0	11'379.75	0.00
0110.3130.01	Portokosten	300		500		262.50	
0110.3132.01	Honorare Rechnungsprüfungsorgan	12'000		12'000		11'117.25	
012	Exekutive	54'000	0	54'000	0	33'974.85	0.00
0120	Exekutive	54'000	0	54'000	0	33'974.85	0.00
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	42'000		42'000		28'550.00	
0120.3100.01	Büromaterial	500		500		314.40	
0120.3170.01	Spesen und Reisekosten Vorstand	1'500		1'500		961.80	
0120.3199.01	Vorstandskredit	10'000		10'000		4'148.65	
02	Allgemeine Dienste	5'595'770	824'870	5'208'481	500'481	5'065'691.29	372'940.99
022	Allgemeine Dienste	5'266'900	808'870	4'883'590	484'581	4'739'029.14	360'707.99
0220	Allgemeine Dienste	5'266'900	808'870	4'883'590	484'581	4'739'029.14	360'707.99
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'445'500		1'340'000		1'300'504.80	
0220.3010.02	Löhne des Fachpersonals	2'683'800		2'465'000		2'402'410.00	
0220.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Mutterschutz	0		0		-14'610.45	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	266'800		245'860		238'157.25	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	283'400		274'000		262'973.15	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	37'300		34'600		30'739.40	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61'900		57'100		55'318.20	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66'100		60'880		60'467.90	



Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto HRM 2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.01	Supervisionen	10'500		10'500		8'436.00	
0220.3090.02	Aus-/Weiterbildung Personal	50'000		50'000		33'157.20	
0220.3091.01	Personalwerbung	10'000		10'000		4'603.05	
0220.3099.01	Besoldunge Lernende Gemeinde Interlaken	14'000		14'000		6'955.95	
0220.3099.02	Übriger Personalaufwand	25'000		23'750		21'830.60	
0220.3100.01	Büromaterial	20'000		20'000		18'954.79	
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'800		1'868.30	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		2'933.95	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		2'411.70	
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	8'000		8'000		63'383.05	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	5'000		5'000		4'373.15	
0220.3113.02	Anschaffung Ersatz Fahrzeuge	0		0		0.00	
0220.3118.01	Anschaffungen Software / Lizenzen	5'000		5'000		12'337.00	
0220.3130.01	Portokosten	27'000		27'000		26'312.05	
0220.3130.02	Bank- und PostFinance-Spesen	5'000		5'000		4'865.68	
0220.3130.03	Telekommunikation	10'000		10'000		9'711.80	
0220.3130.04	Mitglieder- und Jahresbeiträge	11'200		11'000		11'065.00	
0220.3130.05	Übrige Dienstleistungen Dritter	4'200		4'700		3'642.60	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		9'962.50	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	8'000		8'000		7'772.50	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		1'500		1'442.10	
0220.3151.01	Unterhalt Reparaturen- und Betriebskosten Fahrzeuge	8'000		8'000		5'022.00	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	0		0		0.00	
0220.3158.01	Unterhalt Software/Lizenzen	77'500		76'000		88'628.95	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	20'500		20'000		17'626.70	
0220.3181.01	Forderungsverluste	100		100		0.24	
0220.3199.01	Geschäftsleitungskredit	10'000		10'000		2'484.83	
0220.3199.02	Kommunale Integrationsangebote KIA	16'800		16'800		2'532.60	
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0		0		0.00	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik	35'000		32'000		30'754.60	
0220.3320.02	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000		0			
0220.4250.01	Verkäufe		8'000		11'000		8'464.09
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		3'543.95
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton für Mandatsführungen		6'000		6'000		5'977.95
0220.4611.02	Entschädigungen vom Kanton, Inkassoprovision		100'000		50'000		425'937.70
0220.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		693'870		416'581		-83'215.70
0220.4612.02	Interne Verrechnungen an Spezialfinanzierungen						
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						



Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto HRM2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	328'870	16'000	324'891	15'900	326'662.15	12'233.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	328'870	16'000	324'891	15'900	326'662.15	12'233.00
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'300		27'500		26'191.75	
0290.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Muttersd	0		0		0	
0290.3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'770		1'780		1'693.10	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200		2'140		2'058.00	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250		350		239.35	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410		450		392.70	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	440		440		451.55	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		812.00	
0290.3120.01	Energiekosten direkt	8'000		8'000		7'148.20	
0290.3120.02	Nebenkosten Mietobjekt	38'700		35'600		38'349.45	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'800		10'000		10'970.05	
0290.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	238'000		237'631		238'356.00	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		16'000		15'900		12'233.00
5	Soziale Sicherheit	19'115'000	23'957'700	21'324'000	26'109'000	17'942'986.05	22'677'803.80
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	905'000	600'000	1'109'000	700'000	895'359.00	624'865.59
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	905'000	600'000	1'109'000	700'000	895'359.00	624'865.59
5430.3130.01	Betreibungs- und Rechtsöffnungskosten	5'000		9'000		3'923.60	
5430.3637.01	Bevorschussungen	900'000		1'100'000		891'435.40	
5430.4260.01	Rückerstattungen Bevorschussungen		600'000		700'000		624'865.59
57	Sozialhilfe und Asylwesen	18'210'000	23'357'700	20'215'000	25'409'000	17'047'627.05	22'052'938.21
572	Wirtschaftliche Hilfe	18'210'000	7'305'000	20'215'000	7'560'000	17'047'627.05	7'709'377.34
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	18'210'000	7'305'000	20'215'000	7'560'000	17'047'627.05	7'709'377.34
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter	200'000		200'000		0.00	
5720.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		15'000		7'617.25	
5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	18'000'000		20'000'000		17'040'009.80	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		300'000		350'000		903'761.42
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		6'000'000		6'000'000		5'819'879.12
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		1'000'000		1'200'000		985'736.80
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen		5'000		10'000		0.00



Erfolgsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto HRM 2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Sozialhilfe	0	16'052'700	0	17'849'000	0.00	14'343'560.87
5799	Lastenausgleich Soziales	0	16'052'700	0	17'849'000	0.00	14'343'560.87
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Verwaltungskosten)		4'842'700		4'785'000		4'734'817.75
5799.4611.02	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Soziale Wohlfahrt)		11'210'000		13'064'000		9'608'743.12
9	Finanzen und Steuern	10'500	5'000	10'500	0	2'045.00	5'332.15
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10'000	5'000	10'000	0	2'045.00	5'332.15
961	Zinsen	10'000	5'000	10'000	0	2'045.00	5'332.15
9610	Zinsen	10'000	5'000	10'000	0	2'045.00	5'332.15
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)	10'000		10'000		2'045.00	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0		0		4.00
9610.4401.01	Verzugszinsen Alimentenwesen		5'000				5'328.15
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		0		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	500	0	500	0	0.00	0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	500	0	500	0	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	500	0	500	0	0.00	0.00
9950.3637.01	Zuschüsse aus Spendenkonto	500		500			
9950.4390.01	Beiträge an Zuschüsse von Dritten						
		24'787'570.00	24'787'570.00	26'609'481.00	26'609'481.00	23'056'076.94	23'056'076.94
		0.00		0.00		0.00	



3 BUDGET NACH SACHGRUPPEN

Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	24'787'570	0	26'609'481	0	23'056'076.94	0.00
30	Personalaufwand	5'028'670	0	4'660'350	0	4'470'519.50	0.00
300	Behörden und Kommissionen	42'000	0	42'000	0	28'550.00	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'156'600	0	3'832'500	0	3'729'106.55	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	-14'610.45	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	720'570	0	677'600	0	652'490.60	0.00
309	Übriger Personalaufwand	109'500	0	108'250	0	74'982.80	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	803'400	0	806'631	0	621'312.64	0.00
310	Material- und Warenaufwand	31'300	0	31'300	0	27'295.14	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	18'000	0	18'000	0	80'093.20	0.00
312	Vers- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'700	0	43'600	0	45'497.65	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	312'700	0	322'200	0	96'252.73	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'800	0	10'000	0	10'970.05	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	87'000	0	85'500	0	95'093.05	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	238'000	0	237'631	0	238'356.00	0.00
317	Spesenentschädigungen	22'000	0	21'500	0	18'588.50	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100	0	100	0	0.24	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	36'800	0	36'800	0	9'166.08	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	45'000	0	32'000	0	30'754.60	0.00
330	Sachanlagen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
332	Immaterielle Anlagen	45'000	0	32'000	0	30'754.60	0.00
34	Finanzaufwand	10'000	0	10'000	0	2'045.00	0.00
340	Zinsaufwand	10'000	0	10'000	0	2'045.00	0.00
36	Transferaufwand	18'900'500	0	21'100'500	0	17'931'445.20	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'900'500	0	21'100'500	0	17'931'445.20	0.00



Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag	0	24'787'570	0	26'609'481	0.00	23'056'076.94
42	Entgelte	0	6'909'000	0	7'062'000	0.00	7'360'514.17
425	Erlös aus Verkäufen	0	8'000	0	11'000	0.00	8'464.09
426	Rückerstattungen	0	6'901'000	0	7'051'000	0.00	7'352'050.08
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	21'000	0	15'900	0.00	17'565.15
440	Zinsertrag	0	5'000	0	0	0.00	5'332.15
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	0	16'000	0	15'900	0.00	12'233.00
46	Transferertrag	0	17'857'570	0	19'531'581	0.00	15'677'997.62
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	17'857'570	0	19'531'581	0.00	15'677'997.62
	Gesamthaushalt						
3	Aufwand	24'787'570	0	26'609'481	0	23'056'076.94	0.00
4	Ertrag	0	24'787'570	0	26'609'481	0.00	23'056'076.94
	Total	24'787'570	24'787'570	26'609'481	26'609'481	23'056'076.94	23'056'076.94
	Aufwandüberschuss		0		0		
	Ertragsüberschuss					0.00	
	Steuerhaushalt						
3	Aufwand	24'787'570	0	26'609'481	0	23'056'076.94	0.00
4	Ertrag	0	24'787'570	0	26'609'481	0.00	23'056'076.94
	Total	24'787'570	24'787'570	26'609'481	26'609'481	23'056'076.94	23'056'076.94
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss		0		0	0.00	



4 INVESTITIONSRECHNUNG

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0	Allgemeine Verwaltung	160'000.00		160'000.00	0.00		
02	Allgemeine Dienste	160'000.00		160'000.00	0.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	160'000.00		160'000.00	0.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	160'000.00		160'000.00	0.00		
0220.5200.01	Informatik	160'000.00		160'000.00	0.00		
9	Finanzen		160'000.00	160'000.00		0.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		160'000.00	160'000.00		0.00	
999	Abschluss		160'000.00	160'000.00		0.00	
9990	Abschluss		160'000.00	160'000.00		0.00	
6900.01	Aktivierete Ausgaben		160'000.00	160'000.00		0.00	
Total		160'000.00	160'000.00	160'000.00	160'000.00	0.00	0.00



5 KOSTENANTEILE DER VERBANDSGEMEINDEN SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeinde	Wohnbevölkerung*	Budget 2024 in CHF*	Budget 2023 in CHF*	Kostenanteil 2022 in CHF*
Beatenberg	1180	20'500.15	12'284.25	-11'500.65
Bönigen	2532	43'997.80	26'359.05	-24'677.80
Brienz	3177	55'471.00	33'073.70	-30'968.35
Brienzwiler	483	8'579.05	5'028.20	-4'710.40
Därlichen	414	7'097.55	4'309.90	-4'033.45
Grindelwald	3896	66'823.60	40'558.75	-37'958.15
Gsteigwiler	406	7'200.90	4'226.60	-3'959.30
Gündlischwand	357	6'201.75	3'716.50	-3'479.40
Habkern	653	10'939.15	6'797.95	-6'358.00
Hofstetten	529	9'164.80	5'507.10	-5'155.40
Interlaken	5557	97'504.95	57'850.40	-54'175.35
Iseltwald	434	7'183.65	4'518.10	-4'224.30
Lauterbrunnen	2437	42'206.20	25'370.05	-23'749.70
Leissigen	1153	20'086.70	12'003.15	-11'238.35
Lütschental	224	3'772.70	2'331.90	-2'181.35
Matten	4065	69'786.65	42'318.10	-39'605.70
Niederried	368	6'494.60	3'831.00	-3'588.25
Oberried	451	8'062.25	4'695.05	-4'399.15
Ringgenberg	2581	44'170.10	26'869.15	-25'144.75
Saxeten	91	1'619.35	947.35	-887.50
Schwanden	631	10'887.50	6'568.95	-6'148.80
Unterseen	5749	99'796.15	59'849.15	-56'030.30
Wilderswil	2648	46'323.45	27'566.65	-25'813.20
Total	40'016	693'870.00	416'581.00	-389'987.60

*Mittlere Wohnbevölkerung 2021 gemäss Art. 7 FILAG / Art. 5 FILAV. Regelung der Kostenverteilung im Organisationsreglement des Gemeindeverbandes Sozialdienst Region Jungfrau vom 15.08.2017: Art. 15 Abs. 2 und 72 Abs. 1.



6 ANTRAG

Der Vorstand hat das vorliegende Budget mit allen Bestandteilen an der Sitzung vom 23. März 2023 beschlossen und beantragt der Abgeordnetenversammlung:

- a. Dem Budget 2024 mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von CHF 693'870.00 und ohne Spezialfinanzierungen, wird zugestimmt.
- b. Der Abgeordnetenversammlung wird beantragt, das Budget 2024 zu genehmigen.

Matten b.l., 23. März 2023

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Emanuel Schläppi
Präsident

Nathalie Matzken
Präsidentin Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin



7 GENEHMIGUNG

Die Abgeordnetenversammlung hat das Budget 2024 am 22. Juni 2023 gemäss vorstehendem Antrag des Vorstandes genehmigt.

Matten b.l., 22. Juni 2023

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Emanuel Schläppi
Präsident

Nathalie Matzken
Präsidentin Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin