



SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Budget 2025

Abgeordnetenversammlung vom 20. Juni 2024

Matten b.l., 21. März 2024

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 2025 ist das achte 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 2025 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 2025 wird mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von total CHF 836'365.00 an der Abgeordnetenversammlung vom 20. Juni 2024 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 7.12.2023 beschlossen.

Aufwand:

- Das Budget ist ausgeglichen. Die Beiträge Verbandsgemeinden werden entsprechend berechnet.
- Personalaufwand: provisorische Bruttolohnsumme 2024 plus 2.7% (2% der Bruttolohnsumme 2024, zuzüglich Teuerungsausgleich gemäss kantonalem Entscheid, beruhend auf der Annahme von 0.2%. Reserve: 0.5% aufgrund Veränderungen in der Personalstruktur.)
- Vorbehalten bleibt ein allfälliger Ausbau der Personalressourcen aufgrund des Projekts Angebotserweiterung 2025.
- Die Kosten für eine neue Telefonanlage werden budgetiert.

Ertrag:

- Inkassoprovision: Es werden Einnahmen CHF 100'000.00 budgetiert.
- Rückerstattung des Kantons (Anteil Verwaltungskosten):
- Bereich KES: Fallzahlen 2023 (Verfügung und Vergütung im Jahr 2024) plus 1%
- Bereich SH: Fallzahlen 2023 plus 2% auf den Fallpauschalen 2023.



1.4 Erläuterungen

Nachfolgend werden die Veränderungen des Budgets 2025 gegenüber dem Budget 2024 erläutert.

AUFWAND

30 Personalaufwand

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'981'590.00		5'028'670.00		4'665'594.95	

Der gesamte Personalaufwand (Besoldungen, Entschädigungen, Sozialversicherungen, Pensionskasse, Unfall- und Krankenversicherung etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 0.94% tiefer budgetiert.

300 Behörden und Kommissionen

0120.3000.01 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand CHF -10'000.00

- Entwicklung Zusammensetzung Vorstand im Rahmen des Projekts 2025 wird vorerst nicht umgesetzt

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0220.3010.01 Löhne des Verwaltungspersonals CHF 136'800.00

- Ausbau Stellen% Alimentenfachstelle aufgrund Übernahme Alifachstelle Sozialdienst Oberhasli
- Bereich Administration plus 150 Stellen%

0220.3010.02 Löhne des Fachpersonals CHF -183'800.00

- Abnahme der Fallzahlen

0290.3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals CHF 4'380.00

- Ausbau Stellen% durch Büroerweiterung (drei Einzelbüros)
- berechnet nach Budgetrichtlinien

0220.3090.01 Supervisionen CHF 4'000.00



- *Supervisionen abgestimmt auf einzelne Fachteams*
- *Supervision für Fachteam Administration*

0220.3099.01 Besoldungen Lernende Gemeinde Interlaken CHF 600.00
 • *neue Bildungsverordnung*

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
845'500.00		803'400.00		647'907.31	

Der gesamte Sachaufwand (Dienstleistungen Dritter, Verbrauchsmaterial, Liegenschaftsaufwand, Gebühren, Unterhalt etc.) für den Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau ist im Vergleich zum Vorjahr um 13.43% 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.

310 Material- und Warenaufwand

0220.3100.01 Büromaterial CHF 500.00
 • *Kostenentwicklung Büromaterial, Frankiermaschine*

311 Nicht aktivierbare Anlagen

0220.3110.01 Büromöbel und Geräte CHF -3'000.00
 0220.3113.01 Anschaffung Hardware CHF -2'500.00
 0220.3118.01 Anschaffungen Software / Lizenzen CHF -4'000.00
 • *Keine Einrichtung weiterer Einzelbüros und Anschaffung zusätzlicher KLIB-Lizenzen geplant*

312 Vers- und Entsorgung Liegenschaften VV

0290.3120.01 Energiekosten direkt CHF 4'000.00
 0290.3120.02 Nebenkosten Mietobjekt CHF 5'300.00
 • *Erhöhung Energie- und Nebenkosten*



313 Dienstleistungen und Honorare

0220.3130.04 Mitglieder- und Jahresbeiträge CHF -300.00

0220.3130.05 Übrige Dienstleistungen Dritter CHF 5'300.00

- *Mietzinserhebung im Verbandsgebiet (Sozialhilfe)*

5720.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten CHF 15'000.00

- *Zunahme vertrauensärztliche Untersuchungen (Sozialhilfe)*

315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen

0220.3151.01 Unterhalt Reparaturen- und Betriebskosten Fahrzeuge CHF -1'000.00

- *Kostenentwicklung*

0220.3158.01 Unterhalt Software/Lizenzen CHF 14'300.00

- *Lizenzkosten Software Telefonie*

316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

0290.3160.01 Miete und Pacht Liegenschaften CH 7'000.00

- *Mietzinserhöhung*

317 Spesenentschädigungen

0120.3170.01 Spesen und Reisekosten Vorstand CHF -200.00

0220.3170.01 Reisekosten und Spesen CHF -1'500.00

- *Abnahme Spesenentschädigung*

319 Verschiedener Betriebsaufwand

0220.3199.02 Kommunale Integrationsangebote KIA CHF 3'200.00

- *Vorstandsbeschluss Unterstützung KIA-Angebote*



33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand 35'800.00	Ertrag	Aufwand 45'000.00	Ertrag	Aufwand 10'822.55	Ertrag

- *Budgetierung gemäss Anlagebuchhaltung ab 2023.*

332 Immaterielle Anlagen

0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik	CHF	800.00
0220.3320.02	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	CHF	-10'000.00

- *Investition Ersatz Telefonanlage fällt durch Anschaffung Software weg (Lizenzkosten Software)*

34 Finanzaufwand	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand 15'000.00	Ertrag	Aufwand 10'000.00	Ertrag	Aufwand 9'587.50	Ertrag

340 Zinsaufwand

9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)	CHF	5'000.00
--------------	--	-----	----------

- *Steigendes Zinsniveau*

36 Transferaufwand	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand 17'900'000.00	Ertrag	Aufwand 18'900'500.00	Ertrag	Aufwand 16'235'049.50	Ertrag

363 Transferaufwand

5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	CHF	-1'000'000.00
--------------	-----------------------	-----	---------------

- *Budgetiert gemäss Zahlen Jahresrechnung 2023*

9950.3637.01	Zuschüsse aus Spendenkonto	CHF	-500.00
--------------	----------------------------	-----	---------

- *neues Spesenreglement*



ERTRAG

42 Entgelte

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	6'910'500.00		6'909'000.00		6'666'231.54

Das Budget für die Entgelte wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr im gleichen Umfang gerechnet.

425 Erlös aus Verkäufen

0220.4250.01 Verkäufe

CHF 500.00

- Mehreinnahmen aus Ausstellung SH-Bestätigungen

426 Rückerstattungen

0220.4260.01 Rückerstattungen Dritter

CHF 1'000.00

- Rückerstattung CO2-Abgabe neu budgetiert

44 Finanzertrag

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	16'400.00		21'000.00		21'784.90

Das Budget für den Finanzertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 21.9% tiefer budgetiert.

447 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen

0290.4470.01 Pacht- und Mietzinse

CHF 4'600.00

- weniger Einzelbüros untervermietet



46 Transferertrag

Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	16'850'990.00		17'857'570.00		14'880'945.37

Das Budget für den Transferertrag wurde im Vergleich zum Budget Vorjahr um 5.64% tiefer budgetiert.

461 Entschädigungen von Gemeinwesen

0220.4612.01 Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen CHF 142'495.00

- *Budgetanpassungen insbesondere im Bereich Personalaufwand*

0220.4612.03 Overheadkosten Alifachstelle SDO CHF 5'625.00

- *Anteil Betriebskosten Übernahme Alimentenfachstelle Sozialdienst Oberhasli*

5799.4611.01 Rückerstattungen Kanton (Anteil Verwaltungskosten) CHF -169'700.00

- *Abnahme der Fallzahlen (Fallpauschalen)*

5799.4611.02 Rückerstattungen Kanton (Soziale Wohlfahrt) CHF -985'000.00

- *Ausgaben Aufwand und Ertrag Soziale Wohlfahrt berechnet*



2 BUDGET

Konto HRM2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'632'890	969'890	5'662'070	824'870	5'287'571.33	6'17'735.10
01	Legislative und Exekutive	56'100	0	66'300	0	40'003.55	0.00
011	Legislative	12'300	0	12'300	0	9'135.55	0.00
0110	Legislative	12'300	0	12'300	0	9'135.55	0.00
0110.3130.01	Portokosten	300		300		186.90	
0110.3132.01	Honorare Rechnungsprüfungsorgan	12'000		12'000		8'948.65	
012	Exekutive	43'800	0	54'000	0	30'868.00	0.00
0120	Exekutive	43'800	0	54'000	0	30'868.00	0.00
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	32'000		42'000		27'150.00	
0120.3100.01	Büromaterial	500		500		484.25	
0120.3170.01	Spesen und Reisekosten Vorstand	1'300		1'500		1'083.50	
0120.3199.01	Vorstandskredit	10'000		10'000		2'150.25	
02	Allgemeine Dienste	5'576'790	969'890	5'595'770	824'870	5'247'567.78	6'17'735.10
022	Allgemeine Dienste	5'226'672	958'490	5'266'900	808'870	4'871'599.37	602'216.10
0220	Allgemeine Dienste	5'226'672	958'490	5'266'900	808'870	4'871'599.37	602'216.10
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'582'300		1'445'500		1'356'974.40	
0220.3010.02	Löhne des Fachpersonals	2'500'000		2'683'800		2'552'211.95	
0220.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Mutterschutz	0		0		-81'320.15	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	262'700		266'800		248'672.75	
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	291'100		283'400		280'557.65	
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung	35'500		37'300		34'346.95	
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61'272		61'900		57'908.10	
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65'300		66'100		62'749.40	



Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto HRM2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.01	Supervisionen	14'500		10'500		9'491.10	
0220.3090.02	Aus-/Weiterbildung Personal	50'000		50'000		43'766.60	
0220.3091.01	Personalwerbung	10'000		10'000		1'518.55	
0220.3099.01	Besoldungen Lernende Gemeinde Interlaken	14'600		14'000		14'194.75	
0220.3099.02	Übriger Personalaufwand	25'000		25'000		23'604.85	
0220.3100.01	Büromaterial	20'500		20'000		20'533.03	
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'800		1'384.85	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'469.05	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		2'511.90	
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	5'000		8'000		8'215.95	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	2'500		5'000		536.30	
0220.3113.02	Anschaffung Ersatz Fahrzeuge	0		0		0.00	
0220.3118.01	Anschaffungen Software / Lizenzen	1'000		5'000		1'264.45	
0220.3130.01	Portokosten	27'000		27'000		25'710.40	
0220.3130.02	Bank- und PostFinance-Spesen	5'000		5'000		1'099.96	
0220.3130.03	Telekommunikation	10'000		10'000		9'439.50	
0220.3130.04	Mitglieder- und Jahresbeiträge	10'900		11'200		10'565.00	
0220.3130.05	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'500		4'200		14'330.85	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		14'878.10	
0220.3134.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	8'000		8'000		7'870.05	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'500		1'500		644.05	
0220.3151.01	Unterhalt Reparaturen- und Betriebskosten Fahrzeuge	7'000		8'000		5'428.50	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	0		0		0.00	
0220.3158.01	Unterhalt Software/Lizenzen	91'800		77'500		94'297.10	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	19'000		20'500		13'488.90	
0220.3181.01	Forderungsverluste	100		100		0.08	
0220.3199.01	Geschäftsleitungskredit	10'000		10'000		2'631.90	
0220.3199.02	Kommunale Integrationsangebote KIA	20'000		16'800		16'800.00	
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0		0		0.00	
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Hard-+Software Informatik	35'800		35'000		10'822.55	
0220.3320.02	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0		10'000			
0220.4250.01	Verkäufe		8'500		8'000		9'294.20
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000		1'000		3'092.60
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton für Mandatsführungen		6'000		6'000		6'796.90
0220.4611.02	Entschädigungen vom Kanton, Inkassoprovision		100'000		100'000		301'253.80
0220.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		836'365		693'870		279'269.85
0220.4612.03	Overheadkosten Alifachstelle SDO		5'625		0		2'508.75
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						



Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto HRM 2	Bezeichnung HRM2	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	350'118	11'400	328'870	16'000	375'968.41	15'519.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	350'118	11'400	328'870	16'000	375'968.41	15'519.00
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'680		27'300		28'541.05	
0290.3030.09	Taggelder Unfall-, Krankenversicherung, Erwerbsersatz, Muttersd	0		0		0	
0290.3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'039		1'770		1'844.50	
0290.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'340		2'200		2'204.30	
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	276		250		257.90	
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	476		410		428.25	
0290.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	507		440		492.05	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		128.75	
0290.3120.01	Energiekosten direkt	12'000		8'000		11'941.75	
0290.3120.02	Nebenkosten Mietobjekt	44'000		38'700		44'510.90	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'800		10'800		40'945.56	
0290.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	245'000		238'000		244'673.40	
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse		11'400		16'000		15'519.00
5	Soziale Sicherheit	18'130'000	22'803'000	19'115'000	23'957'700	16'271'802.98	20'944'960.81
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	905'000	600'000	905'000	600'000	851'971.43	604'143.31
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	905'000	600'000	905'000	600'000	851'971.43	604'143.31
5430.3130.01	Betriebs- und Rechtsöffnungskosten	5'000		5'000		2'629.93	
5430.3637.01	Bevorschussungen	900'000		900'000		849'341.50	
5430.4260.01	Rückerstattungen Bevorschussungen		600'000		600'000		604'143.31
57	Sozialhilfe und Asylwesen	17'225'000	22'203'000	18'210'000	23'357'700	15'419'831.55	20'340'817.50
572	Wirtschaftliche Hilfe	17'225'000	7'305'000	18'210'000	7'305'000	15'419'831.55	6'943'865.63
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	17'225'000	7'305'000	18'210'000	7'305'000	15'419'831.55	6'943'865.63
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter	200'000		200'000		16'945.00	
5720.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000		10'000		17'178.55	
5720.3637.01	Wirtschaftliche Hilfe	17'000'000		18'000'000		15'385'708.00	
5720.4260.01	Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		300'000		300'000		584'112.99
5720.4260.02	Rückerstattungen ohne Inkassoprivileg		6'000'000		6'000'000		5'465'588.44
5720.4611.01	Prämienverbilligungen KVG		1'000'000		1'000'000		894'164.20
5720.4612.01	Heimatliche Vergütungen		5'000		5'000		0.00



Konto HRM2	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Sozialhilfe	0	14'898'000	0	16'052'700	0.00	13'396'951.87
5799	Lastenausgleich Soziales	0	14'898'000	0	16'052'700	0.00	13'396'951.87
5799.4611.01	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Verwaltungskosten)		4'673'000		4'842'700		4'673'157.83
5799.4611.02	Rückerstattungen des Kantons (Anteil Soziale Wohlfahrt)		10'225'000		11'210'000		8'723'794.04
9	Finanzen und Steuern	15'000	5'000	10'500	5'000	9'587.50	6'265.90
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	15'000	5'000	10'000	5'000	9'587.50	6'265.90
961	Zinsen	15'000	5'000	10'000	5'000	9'587.50	6'265.90
9610	Zinsen	15'000	5'000	10'000	5'000	9'587.50	6'265.90
9610.3401.01	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten (Bankkredit)	15'000		10'000		9'587.50	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		0		0		1.90
9610.4401.01	Verzugszinsen Alimentenwesen		5'000		5'000		6'259.00
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		0		0		5.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0	0	500	0	0.00	0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	500	0	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	500	0	0.00	0.00
9950.3637.01	Zuschüsse aus Spendenkonto	0		500			
9950.4390.01	Beiträge an Zuschüsse von Dritten						
		23'777'889.99	23'777'889.99	24'787'570.00	24'787'570.00	21'568'961.81	21'568'961.81
		0.00		0.00		0.00	



3 BUDGET NACH SACHGRUPPEN

Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	23'777'890	0	24'787'570	0	21'568'961.81	0.00
30	Personalaufwand	4'981'590	0	5'028'670	0	4'665'594.95	0.00
300	Behörden und Kommissionen	32'000	0	42'000	0	27'150.00	0.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'113'980	0	4'156'600	0	3'937'727.40	0.00
303	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	-81'320.15	0.00
305	Arbeitgeberbeiträge Sozialversicherungen	721'510	0	720'570	0	689'461.85	0.00
309	Übriger Personalaufwand	114'100	0	109'500	0	92'575.85	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	845'500	0	803'400	0	647'907.31	0.00
310	Material- und Warenaufwand	31'800	0	31'300	0	29'511.83	0.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'500	0	18'000	0	10'016.70	0.00
312	Vers- und Entsorgung Liegenschaften VW	56'000	0	46'700	0	56'452.65	0.00
313	Dienstleistungen und Honorare	332'700	0	312'700	0	129'782.89	0.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'800	0	10'800	0	40'945.56	0.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	100'300	0	87'000	0	100'369.65	0.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	245'000	0	238'000	0	244'673.40	0.00
317	Spesenentschädigungen	20'300	0	22'000	0	14'572.40	0.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100	0	100	0	0.08	0.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	40'000	0	36'800	0	21'582.15	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35'800	0	45'000	0	10'822.55	0.00
330	Sachanlagen VW	0	0	0	0	0.00	0.00
332	Immaterielle Anlagen	35'800	0	45'000	0	10'822.55	0.00
34	Finanzaufwand	15'000	0	10'000	0	9'587.50	0.00
340	Zinsaufwand	15'000	0	10'000	0	9'587.50	0.00
36	Transferaufwand	17'900'000	0	18'900'500	0	16'235'049.50	0.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'900'000	0	18'900'500	0	16'235'049.50	0.00



Sachgruppen	Erfolgsrechnung Bezeichnung HRM2	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag	0	23'777'890	0	24'787'570	0.00	21'568'961.81
42	Entgelte	0	6'910'500	0	6'909'000	0.00	6'666'231.54
425	Erlös aus Verkäufen	0	8'500	0	8'000	0.00	9'294.20
426	Rückerstattungen	0	6'902'000	0	6'901'000	0.00	6'656'937.34
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	16'400	0	21'000	0.00	21'784.90
440	Zinsertrag	0	5'000	0	5'000	0.00	6'265.90
447	Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	0	11'400	0	16'000	0.00	15'519.00
46	Transferertrag	0	16'850'990	0	17'857'570	0.00	14'880'945.37
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	0	16'850'990	0	17'857'570	0.00	14'880'945.37
	Gesamthaushalt						
3	Aufwand	23'777'890	0	24'787'570	0	21'568'961.81	0.00
4	Ertrag	0	23'777'890	0	24'787'570	0.00	21'568'961.81
	Total	23'777'890	23'777'890	24'787'570	24'787'570	21'568'961.81	21'568'961.81
	Aufwandüberschuss		0		0		
	Ertragsüberschuss					0.00	
	Steuerhaushalt						
3	Aufwand	23'777'890	0	24'787'570	0	21'568'961.81	0.00
4	Ertrag	0	23'777'890	0	24'787'570	0.00	21'568'961.81
	Total	23'777'890	23'777'890	24'787'570	24'787'570	21'568'961.81	21'568'961.81
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss		0		0	0.00	



4 INVESTITIONSRECHNUNG

	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00		100'000.00		54'112.80	
02	Allgemeine Dienste	0.00		100'000.00		54'112.80	
022	Allgemeine Dienste, übrige	0.00		100'000.00		54'112.80	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	0.00		100'000.00		54'112.80	
0220.5200.01	Informatik	0.00		100'000.00		54'112.80	
9	Finanzen		0.00		100'000.00		54'112.80
99	Nicht aufgeteilte Posten		0.00		100'000.00		54'112.80
999	Abschluss		0.00		100'000.00		54'112.80
9990	Abschluss		0.00		100'000.00		54'112.80
6900.01	Aktivierte Ausgaben		0.00		100'000.00		54'112.80
Total		160'000.00	160'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00



5 KOSTENANTEILE DER VERBANDSGEMEINDEN SOZIALDIENST REGION JUNGFRAU

Gemeinde	Wohnbevölkerung**	Budget 2025 in CHF**	Budget 2024 in CHF*	Kostenanteil 2023 in CHF**
Beatenberg	1163	23'956.15	20'500.15	7'999.40
Bönigen	2550	52'526.45	43'997.80	17'539.50
Brienz	3266	67'275.05	55'471.00	22'464.30
Brienzwiler	495	10'196.30	8'579.05	3'404.70
Därlichen	413	8'507.20	7'097.55	2'840.70
Grindelwald	3932	80'993.70	66'823.60	27'045.20
Gsteigwiler	428	8'816.20	7'200.90	2'943.90
Gündlischwand	359	7'394.90	6'201.75	2'469.30
Habkern	623	12'832.95	10'939.15	4'285.15
Hofstetten	540	11'123.25	9'164.80	3'714.25
Interlaken	5776	118'977.50	97'504.95	39'728.65
Iseltwald	427	8'795.60	7'183.65	2'937.00
Lauterbrunnen	2516	51'826.10	42'206.20	17'305.60
Leissigen	1188	24'471.15	20'086.70	8'171.35
Lütschental	225	4'634.70	3'772.70	1'547.60
Matten	4110	84'660.25	69'786.65	28'269.50
Niederried	380	7'827.45	6'494.60	2'613.75
Oberried	475	9'784.35	8'062.25	3'267.15
Ringgenberg	2549	52'505.85	44'170.10	17'532.60
Saxeten	91	1'874.45	1'619.35	625.90
Schwanden	629	12'956.50	10'887.50	4'326.40
Unterseen	5755	118'565.55	99'796.15	39'584.20
Wilderswil	2712	55'863.40	46'323.45	18'653.75
Total	40'602	836'365.00	693'870.00	279'269.85

*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.

**Mittlere Wohnbevölkerung 2022 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 21. März 2024 beschlossen und beantragt der Abgeordnetenversammlung:

- a. Dem Budget 2025 mit Betriebsbeiträgen der Verbandsgemeinden von CHF 836'365.00 und ohne Spezialfinanzierungen, wird zugestimmt.
- b. Der Abgeordnetenversammlung wird beantragt, das Budget 2025 zu genehmigen.

Matten b.l., 21. März 2024

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Emanuel Schläppi
Präsident

Nathalie Matzken
Präsidentin Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin



7 GENEHMIGUNG

Die Abgeordnetenversammlung hat das Budget 2025 am 20. Juni 2024 gemäss vorstehendem Antrag des Vorstandes genehmigt.

Matten b.l., 20. Juni 2024

Gemeindeverband Sozialdienst Region Jungfrau

Emanuel Schläppi
Präsident

Nathalie Matzken
Präsidentin Finanzausschuss

Brigitte Kindler
Finanzverwalterin