

Zusammenfassung der Jahresrechnung und Kostenverteiler

	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	Guttannen 4.036%	Hasliberg 15.623%	Innertkirchen 13.636%	Meiringen 59.104%	Schattenhalb 7.601%
Verwaltungsaufwand								
Personalaufwand	902'926.80	947'912.00	879'678.55	35'503.85	137'432.20	119'952.95	519'925.20	66'864.35
Sachaufwand	116'615.13	103'380.00	97'074.94	3'917.95	15'166.00	13'237.15	57'375.05	7'378.65
Aufwendungen in der Sozialhilfe								
Sozialhilfe	2'625'466.03	1'974'000.00	2'469'330.32	99'662.15	385'783.50	336'717.90	1'459'473.05	187'693.80
Zuschüsse an Minderbemittelte	6'327.75	9'500.00	754.00	30.45	117.80	102.80	445.65	57.30
Inkassohilfe und Bevorschussung Unterhaltsbeiträge für Kinder	185'304.15	182'000.00	211'653.00	8'542.30	33'066.55	28'860.95	125'095.45	16'087.75
Total Aufwand	3'836'639.86	3'216'792.00	3'658'490.81	147'656.70	571'566.05	498'871.75	2'162'314.40	278'081.85
Erträge und Einnahmen								
Betriebsbeitrag Mitgliedergemeinden	105'307.65	172'969.00	81'200.20	3'277.25	12'685.90	11'072.45	47'992.55	6'172.05
Verwaltungskosten-Beiträge/Rückerstattungen Dritter	25'594.00	3'700.00	7'068.27	285.30	1'104.30	963.90	4'177.65	537.25
Sozialhilfe	2'625'466.03	1'974'000.00	2'469'330.32	99'662.15	385'783.50	336'717.90	1'459'473.00	187'693.80
Zuschüsse an Minderbemittelte	6'327.75	9'500.00	754.00	30.45	117.80	102.80	445.65	57.30
Inkassohilfe und Bevorschussung Unterhaltsbeiträge für Kinder	185'304.15	182'000.00	211'653.00	8'542.30	33'066.60	28'861.00	125'095.35	16'087.75
Pauschale Kanton * inkl. BeZu	828'427.30	829'623.00	834'554.00	33'682.55	130'382.35	113'799.75	493'254.85	63'434.40
Rückerstattung Kanton Inkassoprovision	60'212.98	45'000.00	53'931.02	2'176.65	8'425.65	7'354.10	31'875.35	4'099.30
Ausgleich z.L. Freies Vereinskaptal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ertrag	3'836'639.86	3'216'792.00	3'658'490.81	147'656.65	571'566.10	498'871.90	2'162'314.40	278'081.85
Saldo Vereinsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

* Konto 587 Pauschalen Kanton:

Berechnung lastenausgleichsberechtigte Kosten 2015 pro 100 % Fachstellen Fr. 132'800.00

Berechnungsgrundlage: 394 % Fachstellen + 39.4 % Stellenleitung pro 100 % Administrativpersonal Fr. 110'400.00

Fachpersonal	394.00%	132'800.00	523'232.00
Stellenleitung	39.40%	132'800.00	52'323.20
Abzug f. Sozialarbeiter i. berufsbegleitender Ausbildung			-13'572.00
Administrativpersonal	197.00%	110'400.00	217'488.00
Besoldung Alimentenfachpersonal			30'912.00
Betreuungszulagen			3'762.00
			814'145.20
FAK-Beitrag 2015			12'608.80
Rückerstattung Lastenausgleich 2014 Private Mandatsträger inkl. Rundungsdifferenz			7'800.00
			834'554.00

Kommentar zur Jahresrechnung 2015

Die Gemeinden wurden auch im 2015 mit unserer Verwaltungsrechnung tiefer belastet als budgetiert. Es entstanden Restkosten zu Lasten der Mitgliedergemeinden von CHF 81'200.20, welche mit CHF 91'768.80 unter dem Voranschlag liegen.

Der Sachaufwand liegt 9.7 % unter dem Budget. Hauptgrund für diese Abweichung sind die Verwaltungskostenbeiträge resp. Entschädigungen Spesen für Mandatsführungen, welche mit CHF 2'827.40 über den budgetierten Einnahmen liegen. Bei den Konti Anschaffung EDV, Aufwand Fahrzeug, Spesen Verwaltung sowie Zinsen Darlehen Verwaltung wurde der budgetierte Betrag um total CHF 7'835.95 nicht ausgeschöpft.

Die Budgetüberschreitung beim Büromaterial und der Telekommunikation hat u.a. damit zu tun, dass seit dem 2015 im Fachstellenbereich eine Person mehr tätig ist als im Vorjahr.

Die Brutto-Besoldungskosten für das Fachpersonal sowie für das Verwaltungspersonal liegen mit CHF 54'418.15 unter dem Voranschlag. Durch die Stellenwechsel ergab sich ein tieferes Lohnniveau. Die vom Kanton verfügbaren Stellenprozente sind in den verschiedenen Fachbereichen (budgetierte, befristete Doppelbesetzungen) eingehalten worden.

Die Inkassoprovision für das Jahr 2014, welche der Jahresrechnung 2015 gutgeschrieben wurde, liegt mit CHF 8'931.02 über dem budgetierten Betrag.

Die Pauschalbeiträge des Kantons Bern an die Verwaltungskosten wurden im 2015 um 1,2 % erhöht.

Die neue differenzierte Sozialhilfeabrechnung erfordert die Brutto-Verbuchung. Da das Budget nach dem alten Verfahren auf den Vorjahren basiert, besteht beim Aufwand zwischen Budget und Jahresrechnung eine Abweichung von 23.83 %. Eine Zunahme der wirtschaftlichen Hilfe zeichnete sich auch im 2015 ab. Der Nettoaufwand ist im 2015 gegenüber dem Vorjahr um CHF 113'964.45 gestiegen.

Im Juni 2016, Hanni Neiger

Statistik 2015

	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Kanton						
Stand per 01.01.2015	233	246	240	279	245	268
Neufälle	94	82	86	86	109	76
Übernahmen intern	10	27	5	2	0	0
Übergaben intern	-10	-27	-5	-2	0	0
Bearbeitet Fälle 2015	327	328	326	365	354	344
Abgelegt	-105	-95	-80	-125	-75	-99
Stand per 31.12.2015	222	233	246	240	279	245
Sozialhilfe						
Wirtschaftliche Hilfe	115	111	105	120	107	97
Präventive Beratung/Förderung der Integration	52	42	50	54	52	45
Kindes- und Erwachsenenschutz						
Mandate (Beistandschaft)	125	130	126	142	143	147
Weitere Aufgaben im Auftrag der KESB	27	33	33	33	31	35
Beratung gemeinsame elterliche Sorge (ab 01.07.2014)	0	2	0	0	0	0
Pflegekinderaufsichtstätigkeit	8	10	12	16	21	20
Private Mandatstragende (PriMa)						
Ernennung einer/eines PriMa auf Vorschlag des SD	3	1	0			
Regelmässige Beratung einer/eines PriMa durch SD	7	12	10			
Übernahme Rechnungsführung einer/eines PriMa	0	0	0			
Bearbeitet Fälle 2015	327	328	326	365	354	344
Kurzkontakte (weniger als 3 Stunden)	13	50	33	21	18	17
Nicht zählbare Dossiers (ZuD, Unterhalt etc.)	2	4	3	1	5	6
Klientenkonti	137	175	217	219	222	213
Alimente per 01.01.2015	85	83	94	91	82	80
Neufälle	10	15	9	8	20	5
Übernahmen intern	0	5	8	1	2	4
Übergaben intern	0	-5	-8	-1	-2	-4
Bearbeitet Fälle 2015	95	98	103	99	102	85
Abgelegt	-21	-13	-20	-5	-11	-3
Stand per 31.12.2015	74	85	83	94	91	82