

| Zusammenfassung der Jahresrechnung und Kostenverteiler | | | | | | | | | |
|---|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Guttannen | Hasliberg | Innertkirchen | Meiringen | Schattenhalb | |
| | 2016 | 2016 | 2015 | 4.093% | 15.481% | 13.275% | 59.628% | 7.524% | |
| Verwaltungsaufwand | | | | | | | | | |
| Personalaufwand | 029 | 846'351.95 | 855'612.00 | 879'678.55 | 34'640.85 | 131'022.40 | 112'352.00 | 504'657.45 | 63'679.05 |
| Sachaufwand | 029 | 112'710.70 | 119'530.00 | 97'074.94 | 4'613.25 | 17'448.50 | 14'961.95 | 67'206.65 | 8'480.35 |
| Aufwendungen in der Sozialhilfe | | | | | | | | | |
| Sozialhilfe | 580 | 2'296'484.90 | 2'513'500.00 | 2'469'330.32 | 93'994.20 | 355'515.30 | 304'855.30 | 1'369'334.20 | 172'785.90 |
| Zuschüsse an Minderbemittelte | 581 | 0.00 | 0.00 | 754.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Inkassohilfe und Bevorschussung | | | | | | | | | |
| Unterhaltsbeiträge für Kinder | 585 | 198'525.85 | 201'000.00 | 211'653.00 | 8'125.55 | 30'733.50 | 26'353.90 | 118'376.00 | 14'936.90 |
| Total Aufwand | | 3'454'073.40 | 3'689'642.00 | 3'658'490.81 | 141'373.85 | 534'719.70 | 458'523.15 | 2'059'574.30 | 259'882.20 |
| Erträge und Einnahmen | | | | | | | | | |
| Betriebsbeitrag Mitgliedergemeinden | 029 | 89'967.75 | 168'859.00 | 81'200.20 | 3'682.30 | 13'927.80 | 11'943.20 | 53'645.40 | 6'769.05 |
| Verwaltungskosten-Beiträge/Rückerst. Dritter | 029 | 3'137.30 | 1'700.00 | 7'068.27 | 128.40 | 485.70 | 416.55 | 1'870.40 | 236.05 |
| Sozialhilfe | 580 | 2'296'484.90 | 2'513'500.00 | 2'469'330.32 | 93'993.90 | 355'515.30 | 304'855.30 | 1'369'334.30 | 172'786.10 |
| Zuschüsse an Minderbemittelte | 581 | 0.00 | 0.00 | 754.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Unterhaltsbeiträge für Kinder | 585 | 198'525.85 | 201'000.00 | 211'653.00 | 8'125.50 | 30'733.00 | 26'353.90 | 118'376.55 | 14'936.90 |
| Pauschale Kanton * inkl. BeZu | 587 | 855'290.85 | 801'083.00 | 834'554.00 | 35'006.70 | 132'406.25 | 113'538.70 | 509'987.55 | 64'351.65 |
| Rückerstattung Kanton Inkassoprovision | 587 | 10'666.75 | 3'500.00 | 53'931.02 | 436.60 | 1'651.30 | 1'416.05 | 6'360.25 | 802.55 |
| Ausgleich z.L. Freies Vereinskapi | 995 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ertrag | | 3'454'073.40 | 3'689'642.00 | 3'658'490.81 | 141'373.40 | 534'719.35 | 458'523.70 | 2'059'574.45 | 259'882.30 |
| 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

2016 pro 100 % Fachstellen Fr. 134'100.00

(Berechnungsgrundlage: 394% Fachstellen, + 39.4 % Stellenleitung)

pro 100 % Administrativpersonal Fr. 111'500.00

| | | | |
|---|---------|------------|-----------------|
| Fachpersonal | 394.00% | 134'100.00 | 528'354.00 |
| Stellenleitung | 39.40% | 134'100.00 | 52'835.40 |
| Administrativpersonal | 197.00% | 111'500.00 | 219'655.00 |
| Besoldung Alimentenfachpersonal | | | 33'450.00 |
| Betreuungszulagen | | | <u>2'562.00</u> |
| | | | 836'856.40 |
| FAK-Beitrag 2016 | | | 12'434.45 |
| Rückerstattung Lastenausgleich 2015 Private Mandatsträger inkl. Rundungsdifferenz | | | <u>6'000.00</u> |
| | | | 855'290.85 |



Kommentar zur Jahresrechnung 2016

Die Mitglieder-Gemeinden wurden im 2016 mit den Restkosten von CHF 89'967.75 um CHF 78'891.25 tiefer belastet als budgetiert.

Trotz Überschreitungen auf einzelnen Konti wurde um CHF 8'256.60 weniger Sachaufwand generiert als budgetiert. Der Personalaufwand konnte trotz nicht budgetiertem Stellenwechsel im Sekretariat und der krankheitsbedingten Stellvertretung beim Fachpersonal eingehalten werden und liegt mit CHF 9'260.05 unter dem Voranschlag, was aber eine Mehrbelastung für das restliche

Die Pauschalbeiträge des Kantons Bern an die Verwaltungskosten wurden im 2016 um 0.98 % erhöht.

Die Rückerstattung des Kantons an die Verwaltung betrug um CHF 54'207.85 mehr und die Inkassoprovision für das Jahr 2015, welche der Jahresrechnung 2016 gutgeschrieben wurde, ergab CHF 7'166.75 mehr als veranschlagt im Budget 2016.

Bei der Wirtschaftlichen Hilfe zeichnete sich im 2016 eine leichte Abnahme ab. Die grosse Differenz beim Nettoaufwand im Vergleich zum Vorjahr liegt darin, dass grössere Rückerstattungen verbucht werden konnten vor allem durch rückwirkende Rentenleistungen.

Im April 2017, Hanni Neiger