

13.3 NACHKREDITABELLE (nur Überschreitungen > Fr. 5'000.-)

01.2021 bis 12.2021

KONTO	ERFOLGSRECHNUNG	BUDGET 2021	RECHNUNG 2021	ÜBER- SCHREITUN	NACHKREDITE GEBUNDEN	KOMPETENZ GR	KOMPETENZ GV	DATUM	BEGRÜNDUNG	Axioma 3786
	Total	8'150'010.00	11'577'220.54	3'427'210.54	2'925'154.00	502'056.54				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'508'640.00	1'606'833.90	98'193.90	28'285.10	69'908.80				
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	18'500.00	23'852.25	5'352.25		5'352.25		11.04.2022	Mehraufwand für Druckkosten und Einpacken	
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals	1'302'500.00	1'321'569.00	19'069.00		19'069.00		08.03.2021	Stellenaufstockung FIN infolge Einführung Betreuungsgutscheinsystem kiBon	
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	2'500.00	8'044.70	5'544.70		1'500.00		17.11.2021	Bürodrehstuhl für neue Mitarbeiterin SD	
						4'044.70		11.04.2022	Ergänzung und Umbau von USM-Regalen	
0220.3118.01	Immaterielle Anlagen	30'300.00	39'110.60	8'810.60		8'810.60		07.12.2020	Einrichtung und Schulung Schnittstelle eBau	
0220.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00	43'512.25	28'512.25		18'350.00		04.05.2020	Externes Unterstützungsmandat für die Einführung EKAS	
						10'162.25		07.12.2020	Externes Unterstützungsmandat für grosses Inkassoverfahren	
0220.3133.01	Informatik Nutzungsaufwand	129'390.00	138'592.10	9'202.10		2'620.00		01.11.2021	Erneuerung Virenschutz	
						6'582.10		11.04.2022	Miete Standleitung (sunrise-UPC) wegen Praxisänderung	
0290.3300.41	Planm. Abschreibung Hochbau VV	10'450.00	25'141.00	14'691.00		14'691.00		11.04.2022	Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget zu	
0290.3320.91	Planm. Abschreibung übrige immat. Anlagen VV		7'012.00	7'012.00		7'012.00		11.04.2022	Inbetriebnahme von Investitionsprojekten löst entsprechende Abschreibungen aus, war im Budget noch nicht vorgesehen	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,	36'000.00	50'123.50	14'123.50	14'123.50					
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	36'000.00	50'123.50	14'123.50		14'123.50		11.04.2022	Die Kosten sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl Einbürgerungsgesuche	
2	BILDUNG	2'155'990.00	3'982'831.14	1'826'841.14	1'632'122.70	194'718.44				
2120.3090.01	Primar: Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	11'765.65	10'265.65		10'265.65		11.04.2022	CHF 7'000.- für Weiterbildungen wurden im Budget gestrichen und hätten als neue wiederkehrende Ausgaben sep. beantragt werden sollen; für den BLS-AED Kurs wird 2022 ein Betrag von CHF 5'600.- zurückerstattet werden.	
2120.3104.01	Primar: Lehrmittel (Allgemein)	66'510.00	73'655.09	7'145.09		7'145.09		11.04.2022	Mehrbedarf an Lehrmitteln aufgrund Kinderzahlen	
2120.3132.01	Primar: Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500.00	9'024.20	6'524.20		4'500.00		10.05.2021	Erarbeiten schuleigenes Logo und Leitbild	
						2'024.20		11.04.2022	Erarbeiten schuleigenes Logo und Leitbild wesentlich teurer als im Nachkredit beantragt	
2120.3133.01	Primar: Informatik-Nutzungsaufwand		7'734.50	7'734.50		7'734.50		11.04.2022	Eigentlich waren CHF 9'000.00 beantragt aber im Budget nicht erfasst	
2120.3170.01	Primar: Reisekosten und Spesen	800.00	6'249.55	5'449.55		5'449.55		11.04.2022	CHF 5'500.- für Lehreranlässe wurden im Budget gestrichen und hätten als neue wiederkehrende Ausgaben sep. beantragt werden sollen	
2120.3611.02	Primar: Lastenanteil Lehrerlöhne	1'354'550.00	1'580'773.25	226'223.25		226'223.25		11.04.2022	Der Lastenanteil wurde mit der Berechnungshilfe im Budget zu tief berechnet	
2120.3612.02	Primar: Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände		22'457.35	22'457.35		3'000.00		12.10.2020	Auswärtiger Schulbesuch A.C im Kohlenweier (eff. Kosten CHF 5'000.-)	
						6'960.00		26.04.2021	Auswärtiger Schulbesuch G.G. im Kerbholz28 (eff. Kosten CHF 7'440.-)	
						12'497.35		11.04.2022	Auswärtiger Schulbesuch R. J. in Aeschi (eff. Kosten CHF 10'017.35); Grundbetrag 10'400.00 auf 3612.01 budgetiert	
2130.3612.02	Sek: Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	76'070.00	111'093.35	35'023.35		35'023.35		11.04.2022	Auswärtiger Schulbesuch J. Z. 2020 in der Feusi Sportschule (eff. Kosten 10'725.-, budgetiert CHF 0.-) wurde erst 2021 eingefordert	
									Auswärtiger Schulbesuch div. Gymnasiasten nach Thun (eff. Kosten CHF 79'058.-, budgetiert CHF 76'070.-)	
									Auswärtiger Schulbesuch A. B. im Gymnasium Hofwil (eff. Kosten CHF 8'784.-, budgetiert CHF 0.-)	
2140.3632.01	Musikschulen: Betriebsbeiträge	100'000.00	105'899.45	5'899.45		5'899.45		11.04.2022	Die Betriebsbeiträge an die Musikschulen lassen sich nur schwer budgetieren	
2170.3144.01	Schulanlagen: Unterhalt Hochbauten, Gebäude	168'610.00	187'016.70	18'406.70		10'250.00		06.09.2021	Schützenkeller, Nachrüsten Rollstuhlgängiger Zugang und zusätzliches Waschbecken	
						8'156.70		11.04.2022	Im Kindergarten Schulstrasse mussten Raffstoren ersetzt werden und in der Oberstufe eine Urinalste	
2170.3893.06	Einlage in SF Investitionen in Schulanlagen		1'400'000.00	1'400'000.00		1'400'000.00		14.03.2022	Einlage in Spezialfinanzierung Investitionen gemäss Reglement und Beschluss Gemeinderat	
2180.3010.01	Tagesschule: Löhne des Verwaltungspersonals (Betreuung)	234'230.00	266'031.15	31'801.15		6'340.00		08.03.2021	Schaffung eines Platzes für ein Vorpraktikum in der Tagesschule	
						25'461.15		11.04.2022	Konkrete Stellenprozente werden aufgrund der Kinderzahlen besetzt, Budget zu tief	
2180.3010.02	Tagesschule: Löhne des Betriebspersonals	62'100.00	69'754.40	7'654.40		7'654.40		08.03.2021	Neuordnung Anstellungen Küchenpersonal Tagesschule; Pensenerhöhung Köchin, Einführung Abwasch- + Reinigungshilfe	
2180.3020.01	Tagesschule: Löhne der Lehrpersonen	89'120.00	106'003.40	16'883.40		16'883.40		11.04.2022	Konkrete Stellenprozente werden aufgrund der Kinderzahlen besetzt, Budget zu tief	
2910.3132.01	Schulverwaltung: Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten		25'373.10	25'373.10		23'520.00		06.04.2021	Projekt "Professionalisierung Führungsstrukturen im Bildungsbereich	
						1'853.10		06.04.2021	Führungscoaching für die strategisch-operativen Leitungsverantwortlichen im Ressort Bildung	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	4'460.00	16'767.50	12'307.50		12'307.50				
3420.3632.01	Freizeit: Betriebsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	4'460.00	16'767.50	12'307.50		12'307.50		08.03.2021	Beitrag an Gemeinde Steffisburg für ein Spielgerät im Spielplatz Aarefeld in Steffisburg	

13.3 NACHKREDITABELLE (nur Überschreitungen > Fr. 5'000.--)

01.2021 bis 12.2021

KONTO	ERFOLGSRECHNUNG	BUDGET 2021	RECHNUNG 2021	ÜBER- SCHREITUN	NACHKREDITE GEBUNDEN	KOMPETENZ GR	KOMPETENZ GV	DATUM	BEGRÜNDUNG	Axioma 3786
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'222'650.00	2'287'731.95	65'081.95	46'952.05	18'129.90				
5320.3631.01	Beiträge an Kanton: Lastenanteil EL	1'632'650.00	1'640'264.00	7'614.00	7'614.00			11.04.2022	Verfügung des Kantons höher als im Budget hochgerechnet wurde	
5430.3637.02	Alimentenbevorschussung: Förderbeiträge an priv. Haushalte	190'000.00	207'902.00	17'902.00	17'902.00			11.04.2022	Bedarf des Frauenverbandes (FBO) schlecht abschätzbar, im Budget zu tief erwartet	
5451.3637.01	kiBon Betreuungsgutscheine: Betriebsbeiträge an priv. Haushalte	400'000.00	421'436.05	21'436.05	21'436.05			11.04.2022	Mehraufwand aufgrund Anzahl Gesuche, mehr Gesuche lösen auch mehr Kantonsbeiträge aus	
5790.3030.01	Sozialhilfe: Temporäre Arbeitskräfte		18'129.90	18'129.90		18'129.90		15.02.2021	Temporäre Aushilfe zur Überbrückung eines Mutterschaftsurlaubes	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	342'800.00	469'219.75	126'419.75	87'890.05	38'529.70				
6150.3101.01	Gemeindestrassen: Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'000.00	53'785.55	9'785.55		9'785.55		11.04.2022	Zusätzlicher Salz und Splitterbezug für Winterdienst im November/Dezember notwendig	
6150.3120.01	Gemeindestrassen: Ver- + Entsorgung	30'000.00	36'815.45	6'815.45		6'815.45		11.04.2022	Pandemiebedingt hat BKW keine Zählerablesungen durchgeführt, 2019 - 2021 im 2021 abgerechnet	
6150.3141.01	Gemeindestrassen: Unterhalt Strassen / Verkehrswege	200'000.00	207'673.35	7'673.35		7'673.35		11.04.2022	Unwetterbedingter Mehraufwand zur Entsorgung von Strassenwischgut	
6150.3151.01	Gemeindestrassen: Unterhalt Apparate, Geräte, Fahrzeuge, etc.	50'000.00	64'255.35	14'255.35		14'255.35		11.04.2022	Hoher Instandhaltungsbedarf für Unkrautvernichtungsggerät und Wischmaschine	
6150.3320.91	Gemeindestrassen: Planm. Abschreibungen übrige immat. Anlage	18'800.00	31'147.05	12'347.05		12'347.05		11.04.2022	Inbetriebnahme von Investitionen löst entsprechende Abschreibungen aus, im Budget zu tief	
6150.3660.21	Gemeindestrassen: Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge		75'543.00	75'543.00		75'543.00		11.04.2022	Inbetriebnahme von Investitionen löst entsprechende Abschreibungen aus, im Budget noch nicht vorg	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	550'000.00	568'772.50	18'772.50	11'064.60	7'707.90				
7101.3101.71	Wasser: Betriebs- und Verbrauchsmaterial	375'000.00	386'064.60	11'064.60	11'064.60			11.04.2022	Mehraufwand für Wassereinkauf	
7201.3143.72	Abwasser: Unterhalt übrige Tiefbauten	175'000.00	182'707.90	7'707.90		7'707.90		11.04.2022	Mehraufwand für die Sanierung des Schachts Kieswerk nach Unwetter	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'329'470.00	2'594'940.30	1'265'470.30	1'104'716.00	160'754.30				
9100.3180.01	Wertberichtigung für gefährdete Steuerguthaben		76'900.00	76'900.00		76'900.00		11.04.2022	Aufgrund Corona wurde die Rückstellung für gefährdete Steuerguthaben erhöht	
9300.3621.61	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung Kanton-Gemeinden	1'265'990.00	1'275'506.00	9'516.00	9'516.00			11.04.2022	Verfügung des Kantons höher als im Budget hochgerechnet wurde	
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	22'200.00	37'600.00	15'400.00		15'400.00		11.04.2022	Ein fälliges Darlehen wurde nicht auf kurzfristig umgebucht und damit auch dessen Zinsen nicht	
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	11'500.00	55'922.00	44'422.00		21'560.00		10.05.2021	Käseriweg 17: Sanierung nach Mieterauszug notwendig, ohne wäre eine Neuvermietung nicht möglich gewesen.	
						17'500.00		07.12.2020	Fabrikweg 6: Sanfte Sanierung Wohnung OG zur Herstellung der Vermietbarkeit	
						5'362.00		13.12.2021	Fabrikweg 6: Ersatz des defekten Olofens Wohnung OG	
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'400.00	7'492.30	6'092.30		6'092.30		11.04.2022	Käseriweg 17: Betriebsabrechnung der STWE höher als budgetiert und Leerwohnungsstand	
9630.3893.94	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK (Erneuerungsreserven)	28'380.00	46'320.00	17'940.00		17'940.00		11.04.2022	Einlagen abhängig vom GVB-Wert und zusätzlich Erneuerungsfonds Käseriweg eingeführt	
9950.3896.01	Einlagen in Schwankungsreserve		1'095'200.00	1'095'200.00	1'095'200.00			11.04.2022	Gesetzlicher Auftrag zur Bildung einer Schwankungsreserve, Erfolgsneutral weil analoger Ertrag in Konto 9950.4896.01	