

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

01.2014 bis 12.2014

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	VORANSCHLAG 2014	RECHNUNG 2014	ÜBER- SCHREITUNG	NACHKREDITE		DATUM	BEGRÜNDUNG
					GEBUNDEN	KOMPETENZ GR		
	Total	10'381'330.00	13'272'300.79	2'890'970.79	436'365.45	865'307.64	1'607'305.80	Axioma 3786
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG							
011.310.00	Stimm- und Wahlmaterial, Inserate	24'000.00	31'277.60	7'277.60		4'500.00		19.12.2013 Nachbestellung Stimmrechtscouverts notwendig (durch AL beschlossen)
						2'777.60		20.04.2015 Umfangreiche Urnenbotschaft September 2014 notwendig
029.301.02	Löhne Finanzverwaltung (inkl. Aushilfen)	360'960.00	369'718.35	8'758.35		11'500.00		24.02.2014 Stellenwechsel Finanzverwalter-Stv. mit entspr. Personalmutationen
029.301.03	Löhne Bauverwaltung (inkl. Aushilfen)	499'860.00	540'880.20	41'020.20		9'100.00		10.02.2014 Stellenaufstockung Sekretariat Bauverwaltung (BV) um 10%
						31'920.20		20.04.2015 Jahresaushilfe Rolf Gurtner wurde vertraglich vereinbart, entsprechende Kredite wurden jedoch nicht beantragt
029.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	93'270.00	98'508.15	5'238.15		800.00		10.02.2014 Stellenaufstockung Sekretariat BV um 10%
						4'438.15		20.04.2015 Jahresaushilfe Rolf Gurtner wurde vertraglich vereinbart, entsprechende Kredite wurden jedoch nicht beantragt
029.304.00	Personalversicherungsbeiträge	98'430.00	103'865.25	5'435.25		600.00		10.02.2014 Stellenaufstockung Sekretariat BV um 10%
						4'835.25		20.04.2015 Jahresaushilfe Rolf Gurtner wurde vertraglich vereinbart, entsprechende Kredite wurden jedoch nicht beantragt
029.309.01	Inserate Personalwerbung	5'000.00	42'189.85	37'189.85		37'189.85		20.04.2015 Stellenwechsel Finanzverwaltung, Sozialdienst und Bauverwaltung plus Assessment für Bauverwalter
029.310.00	Büromaterial, Drucksachen, Inserate und Zeitschriften	100'000.00	122'019.99	22'019.99		22'019.99		20.04.2015 Auffüllen Lagerbestand Toner für neue Drucker und Ablagemappen Orgamat nötig
029.315.01	Unterhalt EDV-Anlage	263'500.00	273'846.05	10'346.05		10'346.05		20.04.2015 Kosten im Rechenzentrum RIO höher als bei inhouse-Lösung, mehr Benutzerlizenzen nötig als erwartet
029.318.07	Notare, Fürsprecher und Berater	22'500.00	37'312.65	14'812.65		5'000.00		15.07.2014 Kommunikationskonzept digitale Telefonie wegen Umstellung swisscom (durch AL beschlossen)
						9'812.65		20.04.2015 Begleitung der Stellenbesetzung Bauverwalter durch Drittfirma
090.312.00	Elektrizität, Wasser usw.	23'000.00	34'988.55	11'988.55		11'988.55		20.04.2015 Aufteilung Oekostrom auf Verwaltung und Schulanlagen ging vergessen, entspr. Einsparung auf Konto 217.312.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT							
101.318.00	Staatsgebühren, Passationen	20'000.00	29'588.90	9'588.90	9'588.90			20.04.2015 Mehr Bewegungen, welche ausländerrechtliche Gebühren auslösen, als im Voranschlag erwartet
101.318.02	Baubewilligungen	20'000.00	41'948.95	21'948.95	21'948.95			20.04.2015 Mehr Baugesuche eingegangen als erwartet, entspr. auch mehr Ertrag auf Konto 101.431.01
140.318.02	Leistungen Dritter für Fw-Einsätze	5'000.00	10'388.85	5'388.85		5'388.85		20.04.2015 Mehr Einsätze als erwartet, entsprechend auch mehr Rückerstattungen (Konto 140.435.00)
160.352.01	Entschädigung an ZSO Steffisburg-Zulg	110'000.00	138'011.00	28'011.00		28'011.00		20.04.2015 Berechnung ZSO Steffisburg-Zulg ging für den Voranschlag von zu tiefen Einwohnerzahlen aus
2	BILDUNG							
200.311.00	Anschaffung von Mobiliar + Spielzeug (KG)	3'300.00	10'463.10	7'163.10		7'700.00		07.04.2014 Ersatz von Sitzgelegenheiten für die 6 Kindergärten
200.351.01	Lastenanteil Lehrergehälter Kindergarten	274'690.00	280'183.90	5'493.90	5'493.90			20.04.2015 Verfügung Lastenanteil höher als erwartet
212.352.00	Schulgelder an andere Gemeinden (OSS)	78'260.00	122'829.25	44'569.25		10'920.00		26.05.2014 Weiterführung auswärtiger Schulbesuch Molliet Davidson Alegra
						33'649.25		20.04.2015 5 Schüler mehr in Quarta als erwartet, Nachbelastung Schlussrechnung 2013/2014 des Gymnasium Thun
214.366.00	Beiträge an privaten Musikunterricht	15'000.00	23'529.50	8'529.50	8'529.50			20.04.2015 mehr Gesuche eingegangen als erwartet wurden, Auszahlungen aufgrund Reglement
217.301.02	Löhne Obere Au	134'000.00	141'325.90	7'325.90		9'800.00		18.08.2014 Überbrückung krankheitsbedingter Ausfall des Hauswartes
217.309.09	Ferien- und Überzeitguthaben		5'031.00	5'031.00		5'031.00		20.04.2015 Erhöhung der Rückstellungen aufgrund aufgelaufener Guthaben nötig
217.390.00	Verrechneter Aufwand	18'500.00	28'800.00	10'300.00		10'300.00		20.04.2015 Mehrleistungen des Werkhofes für die Rasenpflege nötig, weil entspr. Geräte dem Hauswartpersonal fehlen
218.301.01	Löhne Betreuungspersonal (TS)	154'220.00	166'102.40	11'882.40		6'700.00		10.02.2014 Stellenaufstockung aufgrund Anzahl Anmeldungen für das 2. Semester Schuljahr 2013/2014
						5'182.40		20.04.2015 Stellenaufstockung aufgrund Anzahl Anmeldungen für das 1. Semester Schuljahr 2014/2015
218.302.01	Löhne der Lehrkräfte (TS)	135'040.00	143'590.10	8'550.10	8'550.10			20.04.2015 Stellenaufstockung aufgrund Anzahl Anmeldungen für das 1. Semester Schuljahr 2014/2015
239.366.00	Beiträge an Private (übr., berufl. Bildungswesen)		6'000.00	6'000.00	6'000.00			20.04.2015 nicht erwartetes Gesuch um einen Gemeindebeitrag aufgrund geltendem Reglement
3	Kultur und Freizeit							
350.390.01	Interne Verrechnung für Spielplätze	79'000.00	84'700.00	5'700.00		5'700.00		20.04.2015 Mehrleistungen des Werkhofes für die neu zu pflegende Verweillose Bachmematte
351.319.00	Übriger Sachaufwand Jugendarbeit	16'000.00	20'980.85	4'980.85		9'000.00		12.05.2014 Erstellen und Finanzieren einer Terrasse für das Jugendcafé "beach box"
5	SOZIALE WOHLFAHRT							
580.366.80	AHV-Mindestbeiträge		6'717.55	6'717.55	6'717.55			20.04.2015 im Voranschlag auf 580.366.01 vorgesehen, Leistungen sind jedoch hier zu verbuchen
584.301.00	Löhne Sozialdienste	484'390.00	569'202.90	84'812.90		57'500.00		14.10.2013 Schaffung einer neuen Fachstelle Sozialarbeit von 60%
						23'900.00		14.10.2013 Überbrückung krankheitsbedingter Ausfall einer Sozialarbeiterin
					3'412.90			20.04.2015 nicht vorhersehbare Nachzahlung von Betreuungszulagen aufgrund Verfügung AHV-Ausgleichskasse
584.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	38'500.00	43'575.40	5'075.40		6'800.00		14.10.2013 Schaffung einer neuen Fachstelle Sozialarbeit von 60% + Überbrückung Krankheitsfall
584.304.00	Personalversicherungsbeiträge	39'990.00	43'623.45	3'633.45		5'100.00		14.10.2013 Schaffung einer neuen Fachstelle Sozialarbeit von 60% + Überbrückung Krankheitsfall
587.351.01	Lastenanteil Sozialhilfe	3'118'220.00	3'260'606.95	142'386.95	142'386.95			20.04.2015 Verfügung Lastenanteil höher als erwartet
589.309.09	Ferien- und Überzeitguthaben		17'198.00	17'198.00		17'198.00		20.04.2015 Erhöhung der Rückstellungen aufgrund aufgelaufener Guthaben nötig

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

01.2014 bis 12.2014

KONTO	LAUFENDE RECHNUNG	VORANSCHLAG 2014	RECHNUNG 2014	ÜBER- SCHREITUNG	NACHKREDITE		DATUM	BEGRÜNDUNG	
					GEBUNDEN	KOMPETENZ GR			KOMPETENZ GV
6	VERKEHR								
620.301.00	Löhne Werkhof	445'540.00	453'639.85	8'099.85		13'050.00	30.06.2014	Weiterbeschäftigung ehemaliger Lernender bis zu seiner Rekrutenschule	
620.313.02	Signalisationen und Markierungen	28'000.00	35'553.80	7'553.80		7'553.80	20.04.2015	Zusatzaufwand Bodenmarkierungen nach verschiedenen Belagsarbeiten (Blümlisalpstrasse, Alpenstrasse)	
620.315.00	Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen	40'500.00	49'887.25	9'387.25		9'387.25	20.04.2015	Unvorhersehbare, dringende Reparaturarbeiten an der Kehrmaschine sowie am Holder	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG								
700.314.02	Unterhalt Leitungsnetz	50'000.00	88'210.40	38'210.40		38'210.40	20.04.2015	Umfangreiche Leckbehebung mit Leitungersatz am Weiherweg	
700.319.01	WV: Übriger Sachaufwand		27'135.00	27'135.00		27'212.00	15.09.2014	Nachzahlung Mehrwertsteuer für 5 Jahre aufgrund Revision durch die ESTV	
700.332.00	Abschreibung Auflösung SF WE	642'700.00	732'624.90	89'924.90	89'924.90		20.04.2015	Aufwand entspricht harmonisierten Abschreibungen, Bedarf aufgrund Berechnung Werterhalt	
700.362.01	Wasserbeschaffung	260'000.00	423'783.00	163'783.00		163'783.00	20.04.2015	Betriebsaufnahme WARET mit Kostenpflicht der Gemeinde ab April 2014 im Voranschlag nicht vorgesehen	
710.318.00	Dienstleistungen und Honorare (Abwasser)	15'000.00	29'559.90	14'559.90		14'559.90	20.04.2015	Mehraufwand bei Pan-Nachführung infolge Werkleitungsprojekten sowie Datennachführung aufgrund GEP	
710.319.01	AW: Übriger Sachaufwand		13'195.00	13'195.00		13'213.00	15.09.2014	Nachzahlung Mehrwertsteuer für 5 Jahre aufgrund Revision durch die ESTV	
720.318.07	Grüngut Sammlung	141'000.00	168'301.90	27'301.90		27'301.90	20.04.2015	Nach Verzicht auf Extragebühr für die Grünabfuhr hat die Grünmenge erneut massiv zugenommen (+20% zu 2013)	
740.319.01	Bestattungskosten	4'000.00	9'428.00	5'428.00	5'428.00		20.04.2015	mehr Todesfälle von Minderbemittelten als erwartet, gesetzliche Verpflichtung der Gemeinde	
9	FINANZEN UND STEUERN								
900.400.13	Gemeindesteuerteilungen zu Lasten der Gemeinde (natürliche Personen)	199'180.00	207'269.05	8'089.05	8'089.05		20.04.2015	Schätzung im Voranschlag zu tief	
903.330.02	Wertberichtigung für gefährdete Steuerguthaben	20'000.00	158'000.00	138'000.00		138'000.00	20.04.2015	Grosse Steuerausstände, welche auf provisorischen Veranlagungen basieren, entspr. steigt das Ausfallrisiko	
920.361.04	Gemeindelastenteil neue Aufgabenteilung	1'351'300.00	1'360'688.00	9'388.00	9'388.00		20.04.2015	Verfügung Lastenteil höher als erwartet	
942.391.00	Verrechnete Zinsen	133'740.00	143'950.00	10'210.00		10'210.00	20.04.2015	Erwerb einer neuen Liegenschaft war im Voranschlag noch nicht absehbar	
990.331.00	Hammonisierte Abschreibungen	815'740.00	914'764.35	99'024.35	99'024.35		20.04.2015	Bedarf ergibt sich aus den getätigten Investitionen	
990.332.00	Übrige Abschreibungen		1'607'305.80	1'607'305.80		1'607'305.80		nicht vorgesehene "zusätzliche" Abschreibungen dank entspr. Entnahme aus der SF Mehrwertabschöpfung	
Total bereits genehmigter Nachkredite					6'700.00	215'695.00		222'395.00	
Total noch zu bewilligende Nachkredite in Kompetenz GR					429'665.45	649'612.64		1'079'278.09	
Total noch zu bewilligende Nachkredite in Kompetenz GV								1'607'305.80	