

Finanzplan der Regionalkonferenz

Oberland-Ost

Grunddaten:

Basisjahr	2013	(entspricht JR 2013)
Zeitraum	2015 - 2019	(Budgetjahr 2014)
Erarbeitet durch	Stefan Schweizer	
Erarbeitet am	24. April 2014	(Genehmigung durch GL am 07.05.2014)

Zinsprognose	Basisjahr 2013	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019
Bestehendes Fremdkapital	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Neues Fremdkapital	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Aktiv-Zinssatz	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
---------------------------------------	-------------------------------

Tabelle 1: Bestandesrechnung	Basisjahr 2013	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
1 Aktiven	677							Total Aktiven	
2 Finanzvermögen	677								
3 davon als flüssige Mittel verfügbar *	467	467							in Tabelle 9, Zeile 81
4 davon abzuschreibendes FV	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 14 + 17)	
5 VV Liegenschaften	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 15 + 18)	
6 VV Mobilien, Fahrzeuge usw.	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 16 + 19)	
7 Spezialfinanzierungen	0								
8 Bilanzfehlbetrag	0								
9 Passiven	677							Total Passiven	
10 Fremdkapital zinspflichtig	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - Zeile 20	in Tabelle 10, Zeile 107
11 Fremdkapital übriges	224	87	87	87	87	87	87	Vorjahr - Zeile 21	in Tabelle 10, Zeile 107
12 Spezialfinanzierungen	123								
13 Eigenkapital	330								

* Achtung: zur Finanzierung eingesetztes Vermögen wirkt keinen Aktivzins mehr ab (in Tabelle 4, Kontengruppe 42 Vermögenserträge, entsprechend berücksichtigen)

Tabelle 2: Abschreibungen	Abschr.- satz ¹⁾	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
14 Abschreibungen best. FV	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 66	in Tabelle 9, Zeile 88
15 Abschreibungen best. VV Liegensch.	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 67	in Tabelle 9, Zeile 88
16 Abschreibungen best. VV Mobilien	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 67	in Tabelle 9, Zeile 88
17 Zusätzliche Abschr. best. FV		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 66	in Tabelle 9, Zeile 88
18 Übrige Abschr. best. VV Liegensch.		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 68	in Tabelle 9, Zeile 88
19 Übrige Abschr. best. VV Mobilien		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 68	in Tabelle 9, Zeile 88

¹⁾ Mischsatz steuerliche Abschreibungen (Abschreibungsverordnung, BSG 661.312.59)

Tabelle 3: Amortisation/Zinsaufwand		Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
20 Amortisation best. FK zinspflichtig		0	0	0	0	0	0		
21 Amortisation best. FK übriges		137	0	0	0	0	0	Kto. 200 + 201	
22 Total		137	0	0	0	0	0	Zeile 20 + 21	in Tabelle 9, Zeile 90
23 Zinsaufwand best. Fremdkapital		0	0	0	0	0	0	Zeile 10 x Zinssatz	in Tabelle 5, Zeile 65

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
---------------------------------------	-------------------------------

	Tabelle 4: Ertrag Laufende Rechnung	Basisjahr 2013	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
24	41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0		
25	42 Vermögenserträge	1	1	1	1	1	1	1	Total Zeile 26 bis 28	
26	421 Flüssige Mittel und Guthaben	1	1	1	1	1	1	1	zum Ergänzen	
27									zum Ergänzen	
28									zum Ergänzen	
29	43 Entgelte	117	104	106	106	106	106	106	Total Zeile 29 bis 32	
30	434 - 435 Benutzungsgeb. u. Erlöse	2	4	6	6	6	6	6	zum Ergänzen	
31	436 Rückerstattungen	1							zum Ergänzen	
32	438 Eigenleistg. f. Investitionen	114	100	100	100	100	100	100	zum Ergänzen	
33	44 Anteile + Beiträge ohne Zweckb.	0	0	0	0	0	0	0		
34	45 Rückerst. von Gemeinwesen	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 35 bis 36	
35									zum Ergänzen	
36									zum Ergänzen	
37	46 Beiträge	899	1'389	1'017	954	919	949	939	Total Zeile 38 bis 48	
38	460 Bundessubventionen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
39	461 Kantonsbeitrag AGR an GS	36	36	46	56	66	66	66	zum Ergänzen	
40	461 Kantonsbeitrag BECO an GS	130	130	130	130	130	130	130	zum Ergänzen	
41	461 Kantonsbeitrag AUE an EBS	47	38	38	38	38	38	38	zum Ergänzen	
42	461 Kantonssubv. an Projekte	69	379	168	95	50	80	70	zum Ergänzen	
43	462 Gemeindebeiträge	562	575	575	575	575	575	575	zum Ergänzen	
44	469 Übrig. Beiträge für eig. Rg.	55	231	60	60	60	60	60	zum Ergänzen	
45	47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
46	48 Entnahmen aus Spezialfinanz.	0	16	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
47	49 Interne Verrechnungen	231	306	306	306	306	306	306		
48	Total Ertrag	1'248	1'816	1'430	1'367	1'332	1'362	1'352		in Tabelle 5, Zeile 84

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
---------------------------------------	-------------------------------

Tabelle 5: Aufwand Laufende Rechnung	Basisjahr 2013	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
49 30 Personalaufwand	449	459	466	482	495	507	519	Total Zeile 57 bis 61	
50 300 Entschädigungen	32	28	32	32	32	32	32	zum Ergänzen	
51 301 Löhne	353	359	360	373	383	393	403	zum Ergänzen	
52 303 - 305 Soz-Lstg.	63	68	70	72	74	76	78	zum Ergänzen	
53 309	1	4	4	5	6	6	6	zum Ergänzen	
54								zum Ergänzen	
55 31 Sachaufwand	542	1'085	620	502	474	546	526	Total Zeile 63 bis 70	
56 310 - 315 Div. Büroaufwand	22	29	23	24	24	25	25	zum Ergänzen	
57 316 Mietaufwand	24	25	25	26	26	27	27	zum Ergänzen	
58 317 Spesen	13	13	13	13	14	14	14	zum Ergänzen	
59 318 Div. Dienstleistungen	475	278	280	290	300	310	310	zum Ergänzen	
60 318 Planungen und Projekte		731	270	140	100	160	140	zum Ergänzen	
61								zum Ergänzen	
62								zum Ergänzen	
63 319 Übriger Sachaufwand	8	9	9	9	10	10	10	zum Ergänzen	
64 321 Zinsen kurzfristige Schulden	0	0	0	0	0	0	0		
65 322 Zinsen langfristige Schulden	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 3, Zeile 23
66 330 Abschreibungen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 14+17
67 331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 15+16
68 332 Übrige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 18+19
69 333 Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	BF aus Basisjahr	in Tabelle 9 + 10
70 34 Anteile und Beiträge ohne Zweckb.	0	0	0	0	0	0	0		
71 35 Entsch. an Gemeinwesen	0	0	0	0	0	0	0		
72 36 Eigene Beiträge	57	63	68	68	68	68	68		
73 37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
74 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	5	0	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
75 39 Interne Verrechnungen	231	306	306	306	306	306	306		
76 Total Aufwand	1'284	1'913	1'460	1'358	1'343	1'427	1'419		in Tabelle 10, Zeile 102
77 Total Ertrag	1'248	1'816	1'430	1'367	1'332	1'362	1'352	von Tabelle 4, Zeile 55	in Tabelle 10, Zeile 101
78 Handlungsspielraum der LR	-36	-97	-30	9	-11	-65	-67	= Zeile 84 - Zeile 83	in Tabelle 9 und 10
79 Abschreibungen FV / VV / BF	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeilen 73 bis 76	
80 Selbstfinanzierung	-36	-97	-30	9	-11	-65	-67	= Zeile 85 + Zeile 86	

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
--------------------------	---------------------	-------------------------------

Tabelle 6c (informativ): Finanzierungsprogramm Planungen und Projekte - Berücksichtigung in Tab. 4 Pos. 461 und Tab. 5 Pos. 318 Beträge in 1000 Fr.

1) Nr.	Projekt	2) Priorität	3) Gesamtkosten	Brutto (offen)	4) Subv. Beitrag	4) Nettokosten	Budget 2014 Inv.	Prog 1 2015 Inv.	Prog 2 2016 Inv.	Prog 3 2017 Inv.	Prog 4 2018 Inv.	Prog 5 2019 Inv.	später Inv.
1*	Teilrichtplan ADT <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	80	80		40	20	20					
					40		20	20					
2*	Reg. Tourismusentw.Konz. <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	240	55		30	30						
					25		25						
3	RGSK 2016-19 <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	140	340		135	13	17	5		50	50	50
					205		37	53	15		50	50	50
4	Teilrichtplan Vernetzung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	50	50		25		25					25
					25			25					25
5	Bike- und Velokarte (NRP) <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	10	10		5	5						
					5		5						
6	KuLaP- Entwicklung (NRP) <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	36	36		20	20						
					16		16						
7	Förderprogramm 16-19 <i>(aus Rückstellung)</i>	A	40	40		0							
					40		10	30					
8	Ang.konz. OeV 18-21 <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	80	80		20			20				20
					60				60				60
9*	Teilrichtplan Energie <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	300	180		90	70	20					
					90		70	20					
10	Massnahmen RGSK-Umsetzung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	240	320		160	20	20	20	50	30	20	
					160		20	20	20	50	30	20	
11*	Siedlungsbegrenzungslinien <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	70	30		15	15						
					15		15						
12	NIRP Flugplatz Aktualisierung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B(A)	20	20		10	10						
					10		10						
13	Erschliessung Bhf. Lauterbrunner <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	300	300		15	15						
					285		285						
Total Investitionen / Folgekosten			1'606	1'541	976	565	731	270	140	100	160	140	230

- 1) bereits beschlossene Projekte sind mit einem * zu kennzeichnen
- 2) Prioritäten: A = Zwangsbedarf, B = Entwicklungsbedarf, C = Wunschbedarf
- 3) Gesamtkosten, inkl. bereits bezahlte Projektetappen
- 4) Nettokosten und Subventionen/Beiträge sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen,

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
--------------------------	---------------------	-------------------------------

Tabelle 9: Mittelflussrechnung	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
81 1) Flüssige Mittel verfügbar per 1.1.	467						gemäss Bestandesrg.	von Tabelle 1, Zeile 3
82 2) Neues Fremdkapital / Eigene Mittel per 1.1.	0	217	187	196	185	120	Zeile 97 + 98 Vorjahr	
83 3) Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabellen 6a+b (Total)
84 4) Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
85 5) Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabellen 6a+b (Total)
86 Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
87 6) Handlungsspielraum der LR	-97	-30	9	-11	-65	-67		von Tabelle 5, Zeile 78
88 7) Abschreibungen best. FV + VV	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 14 - 19
89 8) Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 69
90 9) Amortisation best. Fremdkapital	-137	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 3, Zeile 22
91 10) Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 74
92 11) Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-16	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 4, Zeile 46
93 12) Aktiv-/Passivzinsen 1) und 2)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
94 13) Aktiv-/Passivzinsen 3) bis 11)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1/2 Jahr	
95 14) Zinsreduktion für zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
96 15) Zinsen total	0	0	0	0	0	0	= Zeile 93 bis 95	in Tabelle 10, Zeile 110
97 16) Eigene Mittel per 31.12.	217	187	196	185	120	53	Zeilen 81 bis 95 wenn +	
98 17) Neues Fremdkapital per 31.12.	0	0	0	0	0	0	Zeilen 81 bis 95 wenn -	in Tabelle 10, Zeile 106
99 davon zinslos	0	0	0	0	0	0	z.B. IHG/NRP-Darlehen	
100 Total neues zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0		

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2015 - 2019
--------------------------	---------------------	-------------------------------

Tabelle 10: Ergebnisse	Budgetjahr 2014	Prog 1 2015	Prog 2 2016	Prog 3 2017	Prog 4 2018	Prog 5 2019	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
Prognose Laufende Rechnung								
101 Ertrag	1'816	1'430	1'367	1'332	1'362	1'352		von Tabelle 5, Zeile 77
102 Aufwand	1'913	1'460	1'358	1'343	1'427	1'419		von Tabelle 5, Zeile 76
103 Ertrags-/Aufwandüberschuss	-97	-30	9	-11	-65	-67		von Tabelle 5, Zeile 78
Investitionen und Anlagen								
104 Total Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 6a+b (Total)
105 Total Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 8 (Total)
Finanzierung von Investitionen								
106 Neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 98
107 Bestehendes Fremdkapital	87	87	87	87	87	87		von Tabelle 1, Zeile 10 + 11
108 Total Fremdkapital	87	87	87	87	87	87	Zeile 106 + Zeile 107	
Prognose der Belastung								
109 Abschreibungen neue Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 7a+b (Abschr.)
110 Zinsaufwand neue Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 96
111 Betriebsfolgekosten neue Investitionen + Anlagen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 6a+b + 8
112 Total Investitionsfolgekosten	0	0	0	0	0	0	= Zeilen 109 bis 111	
113 Ertrags-/Aufwandüberschuss	-97	-30	9	-11	-65	-67		von Zeile 103
114 Unter-/Überdeckung (Ergebnis LR)	-97	-30	9	-11	-65	-67	Zeile 113 - Zeile 112	
Bilanzsituation								
115 Abschreibung alter Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 69
116 Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag neu	233	203	212	201	136	69	EK Vorjahr + Zeile 114 + Zeile 115	

Tabelle jeweils bis spätestens Ende Jahr dem Amt für Gemeinden und Raumordnung einreichen (gemäss Artikel 64 Absatz 1 Gemeindeverordnung).

Regionalkonferenz Oberland-Ost **Finanzplan 2015 - 2019**

