

Finanzplan 2026 - 2030

Grunddaten:

Basisjahr 2024 (entspricht JR 2024)

Zeitraum 2026 - 2030 (Budgetjahr 2025)

Erarbeitet durch Stefan Schweizer

Genehmigung GL 19. August 2025

Hinweis Finanzplan auf Basis HRM2

Prognose	Basisjahr 2024	Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030
Erfolgsrechnung							
Aufwand	2'039	2'063	2'195	2'003	2'099	2'024	2'000
Ertrag	1'942	1'970	2'117	1'916	1'971	1'904	1'936
Ergebnis Gesamthaushalt	- 97	- 93	- 78	- 87	- 128	- 120	- 64
Bilanzsituation							
Vorfinanzierungen	97	89	59	49	63	77	47
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	359	266	188	101	- 27	- 147	- 211
Total Eigenkapital	456	355	247	150	36	- 70	- 164

Regionalkonferenz Oberland-Ost

Jungfraustrasse 38
3800 Interlaken

Tel. 033 822 43 72
E-Mail region@oberland-ost.ch
www.oberland-ost.ch

GL-Ressort Finanzen Philippe Ritschard, TR1 IMU

Geschäftsführer: Stefan Schweizer
Administration/Finanzen: Silvia Burri

Finanzplan 2026 - 2030

Tabelle 1: Bilanz	Basisjahr 2024	Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
1 1 Aktiven	598							Total Aktiven	
2 10 Finanzvermögen FV	598								
3 100 Flüssige Mittel	158	136	95	78	66	52	32	Vorjahr - ER(Z72 + Z74 - Z73) - Bilanz(Z4)	
4 101 Forderungen	269	124	149	114	126	120	114	(1/2 von Subv. Kt.+Bd.)	
5 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	171								
6 14 Verwaltungsvermögen VV	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeilen 18 + 20)	
7 142 Immaterielle Anlagen	0								
8 2 Passiven	598							Total Passiven	
9 20 Fremdkapital	142	80	80	80	80	80	80	Vorjahr - Zeile 24	
10 200 Laufende Verbindlichkeiten	56								
11 204 Passive Rechnungsabgrenzung	6								
12 205 Kurzfristige Rückstellungen	30								
13 208 Langfristige Rückstellungen	50								
14 29 Eigenkapital	456	355	247	150	36	-70	-164		
15 293 Vorfinanzierungen	97	89	59	49	63	77	47	Vorjahr + Einl. - Entn.	
16 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	359	266	188	101	-27	-147	-211		

Tabelle 2: Abschreibungen	Abschr.- satz ¹⁾	Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
17 Abschreibungen best. FV	0.0%	0	0	0	0	0	0		
18 Abschreibungen best. VV	0.0%	0	0	0	0	0	0		
19 Zusätzliche Abschr. best. FV		0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
20 Übrige Abschr. best. VV		0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
21 Total Abschreibungen		0	0	0	0	0	0		

¹⁾ Mischsatz steuerliche Abschreibungen (Abschreibungsverordnung, BSG 661.312.59)

Tabelle 3: Amortisation/Zinsaufwand		Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
22 Amortisation best. FK zinspflichtig		0	0	0	0	0	0		
23 Amortisation best. FK übriges		62	0	0	0	0	0	Kto. 20 Vorjahr	
24 Total Amortisation FK		62	0	0	0	0	0	Zeile 20 + 21	

Finanzplan 2026 - 2030

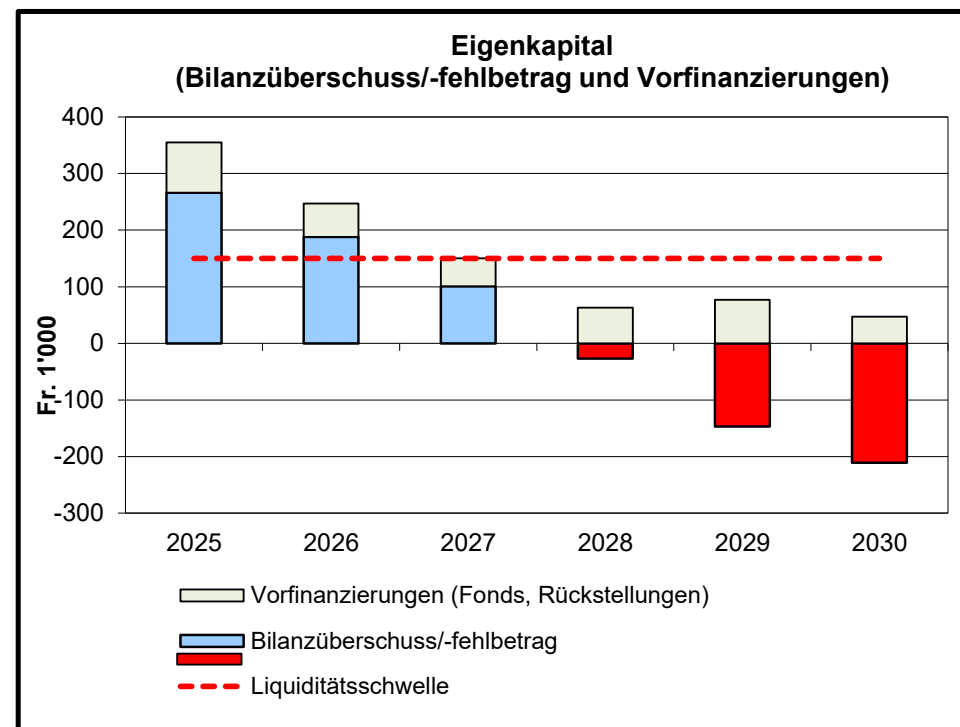
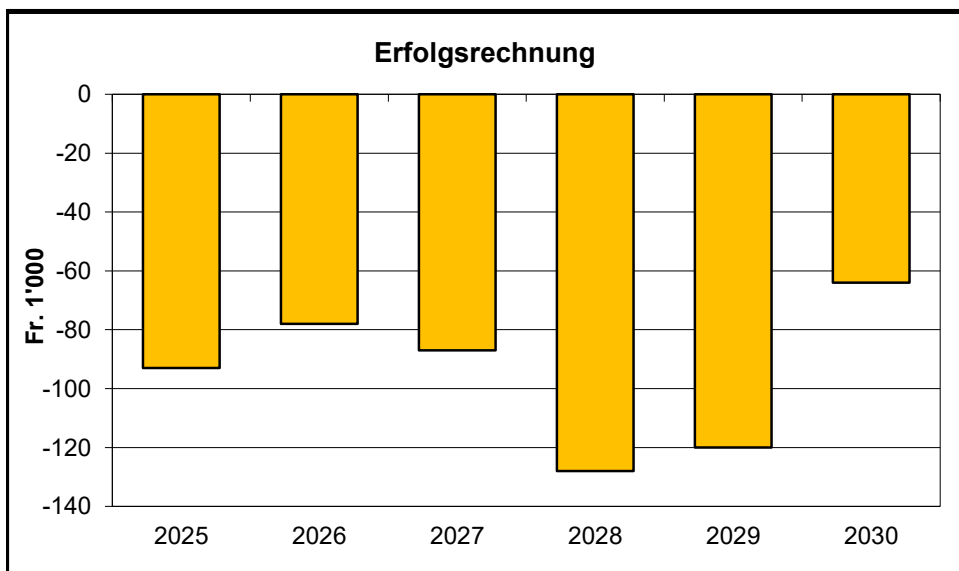
Tabelle 4: Erfolgsrechnung Aufwand		Basisjahr 2024	Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
25	30 Personalaufwand	722	760	785	791	791	792	787	Total Zeile 25 bis 29	
26	300 Behörden u. Kommissionen	61	62	61	61	61	61	61	zum Ergänzen	
27	301 Löhne Geschäftsstelle	551	580	600	605	605	605	600	zum Ergänzen	
28	304 Zulage	4	4	4	4	4	4	4	zum Ergänzen	
29	305 Arbeitgeberbeiträge Soz.Lstg.	100	108	114	115	115	116	116	zum Ergänzen	
30	309 übriger Personalaufwand	6	6	6	6	6	6	6	zum Ergänzen	
31	31 Sachaufwand	448	487	533	447	488	467	448	Total Zeile 31 bis 36	
32	310 Materialaufwand	4	8	6	6	6	6	6	zum Ergänzen	
33	311 Büroeinrichtung	3	4	4	4	4	4	4	zum Ergänzen	
34	313 Dienstleistungen u. Honorare	385	418	465	380	420	400	380	zum Ergänzen	
35	316 Mietaufwand	41	41	43	43	43	43	43	zum Ergänzen	
36	317 Spesenentschädigungen	15	15	14	14	14	14	14	zum Ergänzen	
37	319 Versch. Betriebsaufwand	0	1	1	0	1	0	1	zum Ergänzen	
38	36 Transferaufwand	130	75	70	70	70	70	70	Total Zeile 38	
39	363 Beiträge an Dritte	130	75	70	70	70	70	70	zum Ergänzen	
40	37 Durchlaufende Beiträge	170	181	181	181	181	181	181	Total Zeile 40	
41	370 Durchl. Beiträge Gemeinden	170	181	181	181	181	181	181	zum Ergänzen	
42	38 Ausserordentlicher Aufwand	14	14	14	14	14	14	14	Total Zeile 42	
43	389 Einlagen in Vorfinanzierungen	14	14	14	14	14	14	14	zum Ergänzen	
44	39 Interne Verrechnungen	555	546	612	500	555	500	500	Total Zeile 44	
45	391 Verr. Int Dienstleistungen	555	546	612	500	555	500	500	zum Ergänzen	
46									zum Ergänzen	
47	Total Aufwand	2'039	2'063	2'195	2'003	2'099	2'024	2'000		

Finanzplan 2026 - 2030

Tabelle 5: Erfolgsrechnung Ertrag		Basisjahr 2024	Budgetjahr 2025	Prog 1 2026	Prog 2 2027	Prog 3 2028	Prog 4 2029	Prog 5 2030	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
48	42 Entgelte	4	5	5	5	5	5	5	Total Zeile 47 bis 59	
49	424 Benützungsgebühren u. Dienstleis	4	5	5	5	5	5	5	zum Ergänzen	
50	426 Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
51	43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 50	
52	431 Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
53	44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 52	
54	440 Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
55	46 Transferertrag	1'140	1'216	1'275	1'206	1'230	1'218	1'206	Total Zeile 54 bis 61	
56	461 1 Entschädigungen Kanton	261	255	256	256	256	256	256	zum Ergänzen	
57	461 2 Entschädigungen Gemeinden	520	519	572	572	572	572	572	zum Ergänzen	
58	463 0 Beiträge vom Bund		15	10	0	0	0	0	zum Ergänzen	
59	463 1 Beiträge von Kanton	215	232	287	228	252	240	228	zum Ergänzen	
60	463 2 Beiträge von Gemeinden	66	55	55	55	55	55	55	zum Ergänzen	
61	463 4 Beiträge von öffentl. Untern.	70	71	72	72	72	72	72	zum Ergänzen	
62	463 5 Beiträge von privater Seite	8	69	23	23	23	23	23	zum Ergänzen	
63	469 Verschiedener Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
64	47 Durchlaufende Beiträge	170	181	181	181	181	181	181	Total Zeile 63	
65	470 Durchl. Beiträge Gemeinden	170	181	181	181	181	181	181	zum Ergänzen	
66	48 Ausserordentlicher Ertrag	73	22	44	24	0	0	44	Total Zeile 65	
67	489 Entnahmen aus Vorfinanzierg.	73	22	44	24	0	0	44	zum Ergänzen	
68	49 Interne Verrechnungen	555	546	612	500	555	500	500	Total Zeile 67	
69	491 Verr. Int. Dienstleistungen	555	546	612	500	555	500	500	zum Ergänzen	
70										
71	Total Ertrag	1'942	1'970	2'117	1'916	1'971	1'904	1'936		
72	Total Aufwand	2'039	2'063	2'195	2'003	2'099	2'024	2'000	von Tabelle 4, Zeile 45	
73	Ergebnis Erfolgsrechnung	-97	-93	-78	-87	-128	-120	-64		
74	389 Einlagen in EK (+)	14	14	14	14	14	14	14	von Tabelle 4, Zeile 41	
75	489 Entnahmen aus EK (-)	73	22	44	24	0	0	44	von Zeile 63	
76	Selbstfinanzierung	-156	-101	-108	-97	-114	-106	-94	Zeilen 70 + 71 -72	

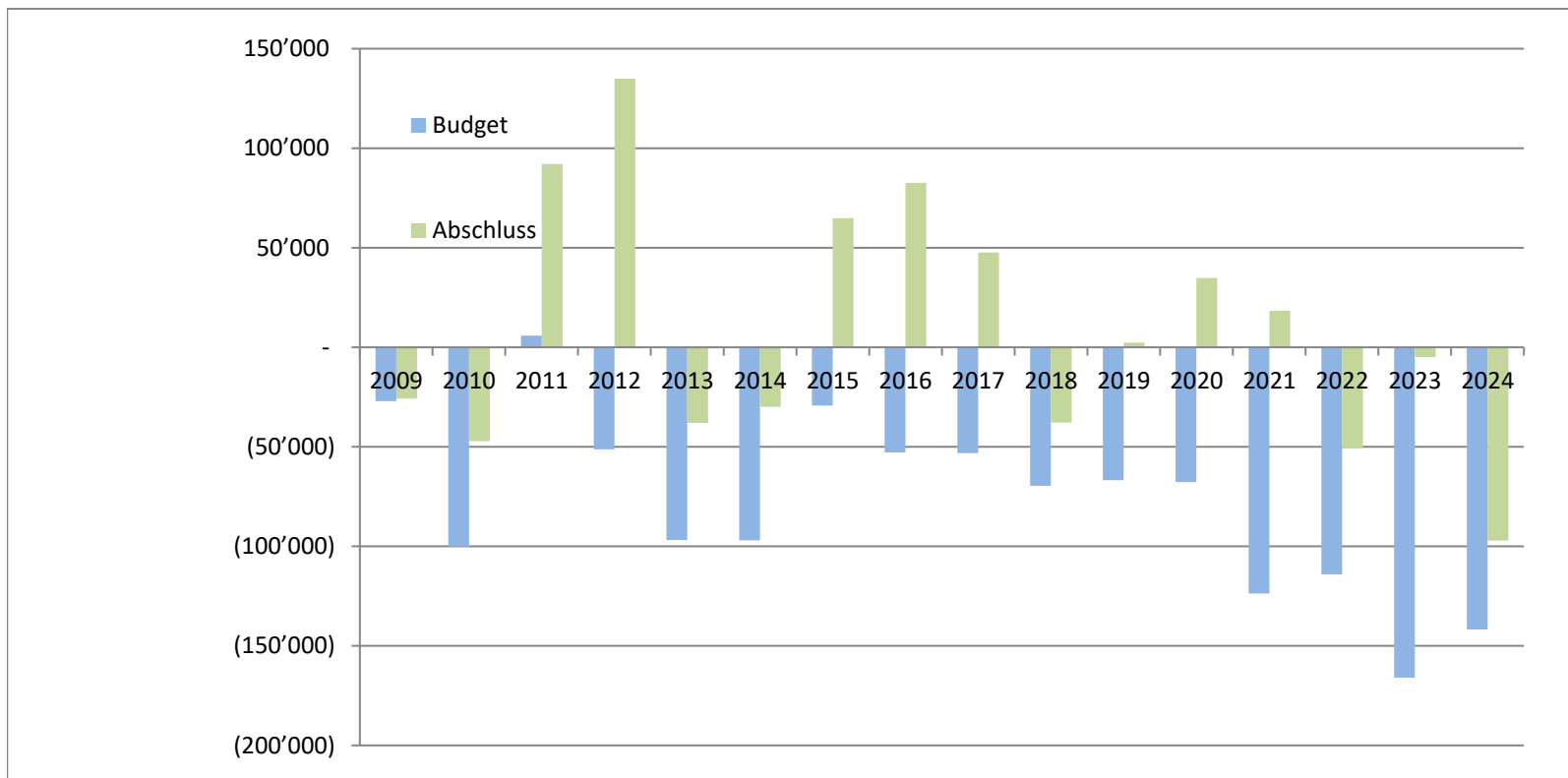
Finanzplan 2026 - 2030

Grafische Ergebnisse der Erfolgsrechnung und der Eigenkapitalentwicklung



Finanzplan 2026 - 2030

Grafische Ergebnisse zur Entwicklung zwischen Budget und Rechnungsabschluss der Erfolgsrechnung



Erläuterung:

Budgetierung und Finanzplanung erfolgen nach konservativem Ansatz. Die Jahresabschlüsse der Erfolgsrechnungen haben bisher immer besser abgeschlossen als budgetiert war.

Die Abnahme des Eigenkapitals gemäss Finanzplanung bis 2030 wird systembedingt erfahrungsgemäss weniger stark ausfallen.