

Bericht zum Budget 2018

- **Vorbericht**
- **Anhang: Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung**

Nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV [BSG 170.511])

29. November 2017

RKOO_Budget_2018

Inhalt

- 0 Auf einen Blick 5**
- 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)..... 6**
 - 1.1 Allgemeines 6
 - 1.2 Abschreibungen 6
 - 1.2.1 Verwaltungsvermögen 6
 - 1.2.2 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV) 6
 - 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze 6
 - 1.4 Vergleich zu Vorjahresrechnungen 6
- 2 Erläuterungen 7**
 - 2.1 Allgemeines 7
 - 2.2 Erfolgsrechnung 8
 - 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand 8
 - 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand 8
 - 2.3 Investitionen 8
- 3 Ergebnis..... 9**
 - 3.1 Übersicht Gesamtergebnis RKOO 9
 - 3.1.1 Erfolgsrechnung 9
 - 3.1.2 Investitionsrechnung 9
 - 3.1.3 Finanzierungsergebnis 10
- 4 Erfolgsrechnung 11**
 - 4.1 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe) 11
 - 4.2 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe) 13
- 5 Investitionsrechnung 18**

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 5.1 | Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung | 18 |
| 6 | Eigenkapitalnachweis | 23 |
| 7 | Finanzkennzahlen (Gesamtergebnis) | 23 |
| 8 | Antrag der Geschäftsleitung an die Regionalversammlung | 24 |
| 9 | Genehmigung..... | 24 |
| 10 | Anhang: Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung | 25 |

Vorbericht Budget 2018

0 Auf einen Blick

Übergeordnete Rahmenbedingungen (Gesetzliche Grundlagen)

Die Regionalkonferenz Oberland-Ost ist eine öffentlich-rechtliche Körperschaft gemäss Gemeindegesetz Art. 2 Abs. 1 Bst. k. Weitere Rechtsgrundlagen sind die Gemeindeverordnung (GV), die Verordnung über die Regionalkonferenzen (RKV) und die Verordnung über das Geschäftsreglement für Regionalkonferenzen (RKGV).

Geschäftsreglement der Regionalkonferenz Oberland-Ost

Das Geschäftsreglement der RKOÖ wurde anlässlich der Gründungsversammlung vom 18. Juni 2008 genehmigt. Die letzte Änderung erfolgte am 2.04.2014. Weitere Grundlagen bilden die Geschäftsverordnung und die Entschädigungs- und Spesenverordnung.

Finanzierung und Eigenkapital

Die RKOÖ finanziert sich über Beiträge der Regionsgemeinden sowie Beiträgen des Kantons an definierte Leistungen.

Für grössere Planungen werden Subventionen beantragt.

Das Eigenkapital der RKOÖ soll die Grenze von CHF 150'000 nicht unterschreiten, damit die Liquidität für die grösseren Planungsvorhaben gewährleistet ist.

Budget 2018

Das Budget 2018 wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt und schliesst bei einem **Gesamtertrag von CHF 1'550'200** und einem **Gesamtaufwand von CHF 1'619'840** mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 69'640** ab.

Der Aufwandüberschuss kann vollumfänglich durch vorhandenes Eigenkapital gedeckt werden.

Ein Vergleich mit der Jahresrechnung 2016 und der Vorjahresvergleich mit dem Budget 2017, beide nach HRM2, sind möglich.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Gemäss Ziff. 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV, BSG 170.111) haben alle Einwohnergemeinden, gemischten Gemeinden und Regionalkonferenzen das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 eingeführt.

Das Budget 2018 wurde ordnungsgemäss nach den Bestimmungen zum neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Verwaltungsvermögen

Es besteht kein Verwaltungsvermögen, das abgeschrieben werden muss.

1.2.2 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Es sind keine zusätzlichen Abschreibungen vorgesehen.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Die Geschäftsleitung hat mit Beschluss vom 19.08.2015 festgelegt, ab 2016 die grösseren, mehrjährigen Planungen neu in der Investitionsrechnung zu führen. HRM2 ermöglicht dies mit dem neu eingeführten Konto 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung im Verwaltungsvermögen.

Die Geschäftsleitung belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von **CHF 25'000** (Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV und Art. 2 Abs. 1 GG) der Erfolgsrechnung. Sie verfolgt dabei eine konstante Praxis.

1.4 Vergleich zu Vorjahresrechnungen

Ein direkter Vergleich mit der Jahresrechnung 2016 und dem Budget 2017 nach HRM2 ist möglich.

Vergleiche zu früheren Jahresrechnungen sind wegen der Umstellung von HRM1 auf HRM2 nicht direkt möglich.

2 Erläuterungen

Die Erläuterungen weisen auf relevante Änderungen in den Budgetpositionen und auf allgemeine Entwicklungstendenzen in der Budgetperiode hin. Zudem wird über die wesentlichen Investitionen informiert.

2.1 Allgemeines

Ausgangslage

| | |
|---|------------|
| Bilanzüberschuss per 1.01.2017 | 447'008.43 |
| Budgetierter Aufwandüberschuss 2017 | 53'090.00 |
| Budgetierter Aufwandüberschuss 2018 | 69'640.00 |
| Voraussichtlicher Bilanzüberschuss per 31.12.2018 | 324'278.43 |

Finanzierung

Die Gemeindebeiträge 2017 pro Einwohner betragen:

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| Basisbeitrag | 8.50 |
| Beitrag an Energieberatung | 0.90 |
| Beitrag an Landschaftsfonds | 1.20 |
| Beitrag Bikerouten | 0.20 |
| Beitrag Agglomeration | gemäss Spezialschlüssel |

Für 2018 sind keine Änderungen vorgesehen.

Spezialfinanzierungen

Die RKOÖ führt keine gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen, die separat abgeschlossen werden müssen.

Die RKOÖ führt folgende Spezialfinanzierungen Vorfinanzierung:

- SF Landschafts-Fonds (Reglement)
- SF Entwicklungsstrategie (Leistungsvereinbarung mit BECO)

Besonderes

Im 2018 werden wie im Vorjahr Förderbeiträge an Kulturinstitutionen von regionaler Bedeutung bei den Regionsgemeinden einkassiert und an die Kulturinstitutionen weitergeleitet. Die Förderbeiträge richten sich nach dem durch die Regionalversammlung genehmigten Kostenschlüssel.

Der geschätzte Aufwand von CHF 10'000 für die Koordination der regionalen Kulturförderung wird über die ordentlichen bisherigen Basisbeiträge durch die Gemeinden und den erhöhten Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten der RKOÖ finanziert.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Beim Personalaufwand wurden die Auswirkungen aus dem neuen degressiven Lohnklassensystem berücksichtigt. Die Löhne basieren auf den kantonalen Gehaltsklassentabellen.

2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Beim Sachaufwand sind grössere Änderungen gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen für die anstehenden Planungen und Projekte sowie die vorgesehenen Aktivitäten zum 10-Jahres-Jubiläum.

Grössere Planungen und Projekte, welche in der Regel über mehrere Jahre dauern, werden über die Investitionsrechnung abgewickelt. Kleinere Projekte werden der Erfolgsrechnung direkt belastet (Aktivierungsgrenze CHF 25'000).

2.3 Investitionen

Die RKOÖ führt in der Investitionsrechnung nur grössere Planungen und Projekte, für welche die Regionalversammlung entsprechende Verpflichtungskredite genehmigt. Diese Planungen sind als "Immaterielles Verwaltungsvermögen" zu verstehen, welches nicht abgeschrieben wird. Bei Abschluss der Planungen oder Projekte sind die Aufwände durch Subventionen und eigene Beiträge sowie allenfalls Drittbeiträge gedeckt, so dass kein abschreibbares Verwaltungsvermögen entsteht.

Aktuell in der Investitionsrechnung geführte Planungen und Projekte:

- Mitgliedschaft Hauptstadtregion Schweiz
- Anpassung Nutzungs- und Infrastrukturrichtplan NIRP Flugplatz Interlaken 2017
- Erarbeitung Entwicklungsschwerpunkt Flugplatz Interlaken 2017
- Zwischenrevision ADT-Richtplan
- Abklärungsprojekt 'Energierregion werden'
- Erarbeitung Ersatzmassnahmenpool
- Erarbeitung Teilrichtplan Velo- und Mountainbikerouten

Ab 2018 neu vorgesehene Planungen und Projekte in der Investitionsrechnung:

- Gesamtrevision Teilrichtplan Abbau, Deponie, Transport
- Umsetzung RGSK: Weiterentwicklung Vorranggebiete Siedlungserweiterungen
- Umsetzung RGSK: Konzept Freizeit- und Tourismusverkehr Oberland-Ost

3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis RKOO

3.1.1 Erfolgsrechnung

| | | | | |
|---|----|------------|----------------|---|
| Betrieblicher Aufwand | | CHF | 1'606'340 | |
| Betrieblicher Ertrag | | CHF | 1'522'300 | |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | CHF | -84'040 | |
| Finanzaufwand | 34 | CHF | 0 | |
| Finanzertrag | 44 | CHF | 0 | |
| Ergebnis aus Finanzierung | | CHF | 0 | |
| Operatives Ergebnis | | CHF | -84'040 | |
| Ausserordentlicher Aufwand | 38 | CHF | 13'500 | (Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Entwicklungsstrategie) |
| Ausserordentlicher Ertrag | 48 | CHF | 27'900 | (Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Entwicklungsstrategie und L-Fonds) |
| Ausserordentliches Ergebnis | | CHF | 14'400 | |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | | CHF | -69'640 | |

3.1.2 Investitionsrechnung

| | | | |
|-----------------------|---|-----|---------|
| Investitionsausgaben | 5 | CHF | 233'500 |
| Investitionseinnahmen | 6 | CHF | 233'500 |

| | | | |
|--------------------------------------|--|------------|----------|
| Ergebnis Investitionsrechnung | | CHF | 0 |
|--------------------------------------|--|------------|----------|

3.1.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

| | | | |
|--------------------------------|-----|-------|---------------|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 90 | CHF | -69'640 |
| Einlagen in das Eigenkapital | 389 | + CHF | 13'500 |
| Entnahmen aus dem Eigenkapital | 489 | - CHF | <u>27'900</u> |
| Selbstfinanzierung | | CHF | -84'040 |

Nettoinvestitionen:

| | | | |
|-------------------------------|--------|-----|---|
| Ergebnis Investitionsrechnung | 5 ./ 6 | CHF | 0 |
|-------------------------------|--------|-----|---|

| | | |
|---|------------|----------------|
| Finanzierungsergebnis | CHF | -84'040 |
| (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | | |

4 Erfolgsrechnung

4.1 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe)

Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|----------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 1'619'840 | 1'550'200 | 1'522'650 | 1'469'560 | 1'274'215.90 | 1'274'215.90 |
| | Nettoergebnis | | 69'640 | | 53'090 | | |
| 0 | Verwaltung Regionalkonferenz | 746'240 | 946'900 | 723'940 | 922'100 | 547'991.63 | 848'405.45 |
| | Nettoergebnis | 200'660 | | 198'160 | | 300'413.82 | |
| 3 | Kultur | 126'000 | 116'000 | 126'000 | 116'000 | 4'028.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 |
| 6 | Verkehr und Raumordnung | 442'600 | 224'300 | 384'710 | 186'460 | 347'363.00 | 168'430.20 |
| | Nettoergebnis | | 218'300 | | 198'250 | | 178'932.80 |
| 7 | Energie und Umwelt | 110'000 | 113'000 | 105'000 | 105'000 | 105'939.45 | 115'686.30 |
| | Nettoergebnis | 3'000 | | | | 9'746.85 | |
| 8 | Volkswirtschaft | 195'000 | 150'000 | 183'000 | 140'000 | 186'354.45 | 141'693.95 |
| | Nettoergebnis | | 45'000 | | 43'000 | | 44'660.50 |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | 82'539.37 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 82'539.37 |

**4.2 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung
(mind. 2-stellige Kontenstufe)**

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 1'619'840 | 1'550'200 | 1'522'650 | 1'469'560 | 1'274'215.90 | 1'274'215.90 |
| | Nettoergebnis | | 69'640 | | 53'090 | | |
| 3 | Aufwand | 1'619'840 | | 1'522'650 | | 1'191'676.53 | |
| 30 | Personalaufwand | 625'100 | | 617'000 | | 470'306.20 | |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 69'000 | | 71'000 | | 63'821.10 | |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 69'000 | | 71'000 | | 63'821.10 | |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 455'000 | | 445'000 | | 332'297.20 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 455'000 | | 445'000 | | 332'297.20 | |
| 304 | Zulagen | 4'200 | | 5'000 | | 4'464.00 | |
| 3040 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 4'200 | | 5'000 | | 4'464.00 | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 91'400 | | 90'500 | | 65'426.25 | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 39'500 | | 39'000 | | 28'842.25 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'500 | | 34'000 | | 25'491.00 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'700 | | 8'500 | | 5'668.00 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'700 | | 9'000 | | 5'425.00 | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 5'500 | | 5'500 | | 4'297.65 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'000 | | 5'000 | | 1'696.70 | |
| 3091 | Personalwerbung | 0 | | 0 | | 2'371.95 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 500 | | 229.00 | |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 408'650 | | 346'450 | | 365'954.43 | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 11'400 | | 11'600 | | 5'557.93 | |
| 3100 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 544.80 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'800 | | 3'800 | | 117.65 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 6'200 | | 6'400 | | 4'588.48 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 400 | | 400 | | 307.00 | |

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|------------|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 5'000 | | 10'000 | | | |
| 3110 | Büromöbel und Geräte | 5'000 | | 10'000 | | 0.00 | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 342'010 | | 276'010 | | 325'210.90 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 31'510 | | 31'010 | | 26'116.50 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 307'500 | | 242'000 | | 297'023.05 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 1'500 | | 1'500 | | 1'073.00 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'500 | | 998.35 | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 36'340 | | 34'340 | | 24'691.10 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 36'340 | | 34'340 | | 24'691.10 | |
| 317 | Spesenentschädigungen | 13'400 | | 14'000 | | 10'494.50 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 13'400 | | 14'000 | | 10'494.50 | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 500 | | 500 | | | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 500 | | 500 | | 0.00 | |
| 36 | Transferaufwand | 73'090 | | 73'200 | | 66'978.90 | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 73'090 | | 73'200 | | 66'978.90 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 73'090 | | 73'200 | | 66'978.90 | |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 116'000 | | 116'000 | | | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 116'000 | | 116'000 | | | |
| 3702 | Gemeinden und Gemeindeverbände | 0 | | 116'000 | | 0.00 | |
| 3706 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 116'000 | | 0 | | 0.00 | |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 | |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 | |
| 3893 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 | |

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 39 | Interne Verrechnungen | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 | |
| 391 | Dienstleistungen | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 | |
| 4 | Ertrag | | 1'550'200 | | 1'469'560 | | 1'274'215.90 |
| 42 | Entgelte | | 15'000 | | 27'000 | | 29'727.15 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000 | | 27'000 | | 26'975.00 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000 | | 27'000 | | 26'975.00 |
| 426 | Rückerstattungen | | | | | | 2'752.15 |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | | 0 | | 0 | | 2'752.15 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 100'000 | | 100'000 | | 91'486.95 |
| 431 | Aktivierung Eigenleistungen | | 100'000 | | 100'000 | | 91'486.95 |
| 4311 | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen | | 100'000 | | 100'000 | | 91'486.95 |
| 44 | Finanzertrag | | | | 200 | | 3.10 |
| 440 | Zinsertrag | | | | 200 | | 3.10 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | 0 | | 200 | | 3.10 |
| 46 | Transferertrag | | 907'800 | | 851'250 | | 864'233.95 |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen | | 742'900 | | 729'500 | | 740'465.20 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 218'300 | | 210'600 | | 218'124.00 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 524'600 | | 518'900 | | 522'341.20 |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | 164'700 | | 121'450 | | 123'521.80 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 52'000 | | 16'250 | | 7'138.15 |

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|------------|--|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 99'000 | | 86'500 | | 102'639.95 |
| 4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 13'700 | | 18'700 | | 13'743.70 |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | | 200 | | 300 | | 246.95 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 200 | | 300 | | 246.95 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | 116'000 | | 116'000 | | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | | 116'000 | | 116'000 | | |
| 4702 | Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 116'000 | | 116'000 | | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | 27'900 | | 18'610 | | 13'827.75 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | 27'900 | | 18'610 | | 13'827.75 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | | 27'900 | | 18'610 | | 13'827.75 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 |
| 491 | Dienstleistungen | | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 |
| 9 | Abschlusskonten | | | | | 82'539.37 | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | | | | | 82'539.37 | |
| 900 | Abschluss Allgemeiner Haushalt | | | | | 82'539.37 | |
| 9000 | Ertragsüberschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 82'539.37 | 0.00 |
| 9001 | Aufwandüberschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 |

5 Investitionsrechnung

5.1 Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--|--------------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | Verwaltung Regionalkonferenz Nettoergebnis | 13'500 | 13'500 | 14'000 | 14'000 | 13'158.00 | 13'158.00 |
| 02 | Geschäftsstelle Nettoergebnis | 13'500 | 13'500 | 14'000 | 14'000 | 13'158.00 | 13'158.00 |
| 022 | Geschäftsstelle Nettoergebnis | 13'500 | 13'500 | 14'000 | 14'000 | 13'158.00 | 13'158.00 |
| 0220 | Geschäftsstelle Nettoergebnis | 13'500 | 13'500 | 14'000 | 14'000 | 13'158.00 | 13'158.00 |
| 0220.5290.99 | Mitgliedschaft Hauptstadregion Schweiz | 13'500 | | 14'000 | | 13'158.00 | |
| 0220.6320.01 | Hauptstadregion Schweiz, Eigene und übrige Beiträge | | 13'500 | | 14'000 | | 13'158.00 |
| 6 | Verkehr und Raumordnung Nettoergebnis | 220'000 | 220'000 | 299'000 5'000 | 304'000 | 162'956.95 106'199.55 | 269'156.50 |
| 65 | Verkehr und Siedlung Nettoergebnis | | | 30'000 | 30'000 | 42'858.00 52'642.60 | 95'500.60 |
| 653 | Planung / Entwicklung Regional Nettoergebnis | | | 30'000 | 30'000 | 42'858.00 52'642.60 | 95'500.60 |
| 6530 | Planung / Entwicklung Regional Nettoergebnis | | | 30'000 | 30'000 | 42'858.00 52'642.60 | 95'500.60 |
| 6530.5290.01 | RGSK (2016), Erarbeitung | 0 | | 30'000 | | 42'858.00 | |
| 6530.6310.01 | RGSK (2016), Kantonsbeiträge | | 0 | | 22'500 | | 61'500.00 |
| 6530.6320.01 | RGSK (2016), Eigene und übrige Beiträge | | 0 | | 7'500 | | 34'000.60 |
| 66 | Raumordnung Nettoergebnis | 170'000 | 170'000 | 229'000 5'000 | 234'000 | 78'913.60 16'305.75 | 95'219.35 |
| 663 | Planung / Entwicklung Regional Nettoergebnis | 170'000 | 170'000 | 229'000 5'000 | 234'000 | 78'913.60 16'305.75 | 95'219.35 |
| 6630 | Planung / Entwicklung Regional Nettoergebnis | 50'000 | 50'000 | 95'000 | 95'000 | 25'672.60 | 12'836.35 12'836.25 |
| 6630.5290.01 | NIRP-Anpassung | 30'000 | | 50'000 | | 11'697.85 | |

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--|--------------------|----------------|--------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6630.5290.02 | ESP Flugplatz Interlaken, Erarbeitung | 20'000 | | 45'000 | | 13'974.75 | |
| 6630.6310.01 | NIRP-Anpassung, Kantonsbeiträge | | 15'000 | | 25'000 | | 0.00 |
| 6630.6310.02 | ESP Flugplatz Interlaken, Kantonsbeiträge | | 10'000 | | 22'500 | | 0.00 |
| 6630.6320.01 | NIRP-Anpassung, Eigene und übrige Beiträge | | 15'000 | | 25'000 | | 5'848.95 |
| 6630.6320.02 | ESP Flugplatz Interlaken, Eigene und übrige Beiträge | | 10'000 | | 22'500 | | 6'987.40 |
| 6631 | ADT | 100'000 | 100'000 | 60'000 | 60'000 | 4'641.50 | 2'290.75 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 2'350.75 |
| 6631.5290.01 | Richtplan ADT Zwischenrevision, Erarbeitung | 100'000 | | 60'000 | | 4'641.50 | |
| 6631.6310.01 | Richtplan ADT Zwischenrevision, Kantonsbeiträge | | 50'000 | | 30'000 | | 0.00 |
| 6631.6320.01 | Richtplan ADT Zwischenrevision, Eigene und übrige Beiträge | | 50'000 | | 30'000 | | 2'290.75 |
| 6632 | Energie | 5'000 | 5'000 | 44'000 | 44'000 | 32'197.85 | 59'592.25 |
| | Nettoergebnis | | | | | 27'394.40 | |
| 6632.5290.01 | Teilrichtplan Energie, Erarbeitung | 0 | | 0 | | 8'622.10 | |
| 6632.5290.02 | Energieregion werden, Erarbeitung | 5'000 | | 44'000 | | 23'575.75 | |
| 6632.6300.02 | Energieregion werden, Bundesbeiträge | | 0 | | 11'000 | | 11'000.00 |
| 6632.6310.01 | Teilrichtplan Energie, Kantonsbeiträge | | 0 | | 0 | | 17'229.15 |
| 6632.6320.01 | Teilrichtplan Energie, Eigene und übrige Beiträge | | 0 | | 0 | | 6'714.45 |
| 6632.6320.02 | Energieregion werden, Eigene und übrige Beiträge | | 5'000 | | 33'000 | | 24'648.65 |
| 6633 | Landschaft | | | | | 13'101.65 | 20'500.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | 7'398.35 | |
| 6633.5290.01 | Landschaftsplanung Überarbeitung, Erarbeitung | 0 | | 0 | | 13'101.65 | |
| 6633.6310.01 | Landschaftsplanung Überarbeitung, Kantonsbeiträge | | 0 | | 0 | | 20'500.00 |
| 6633.6320.01 | Landschaftsplanung Überarbeitung, Eigene und übrige Beiträge | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 6635 | Ersatzmassnahmenpool REMP.OO | 15'000 | 15'000 | 30'000 | 35'000 | 3'300.00 | |
| | Nettoergebnis | | | 5'000 | | | 3'300.00 |
| 6635.5290.01 | Ersatzmassnahmenpool REMP.OO, Erarbeitung | 15'000 | | 30'000 | | 3'300.00 | |
| 6635.6310.01 | Ersatzmassnahmenpool REMP.OO, Kantonsbeiträge | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 6635.6320.01 | Ersatzmassnahmenpool REMP.OO, Eigene und übrige Beiträge | | 15'000 | | 35'000 | | 0.00 |
| 67 | Verkehr | 50'000 | 50'000 | 40'000 | 40'000 | 41'185.35 | 78'436.55 |
| | Nettoergebnis | | | | | 37'251.20 | |
| 673 | Planung / Entwicklung Regional | 50'000 | 50'000 | 40'000 | 40'000 | 41'185.35 | 78'436.55 |
| | Nettoergebnis | | | | | 37'251.20 | |

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6732 | Planung / Entwicklung Regional ÖV | | | | | 16'750.00 | 54'001.20 |
| | Nettoergebnis | | | | | 37'251.20 | |
| 6732.5290.01 | Ortsbuskonzept Bödeli, Angebotskonzept Regionaler ÖV 2018 - 2021, Erarbeitung | 0 | | 0 | | 16'750.00 | |
| 6732.6310.01 | Ortsbuskonzept Bödeli, Angebotskonzept Regionaler ÖV 2018 - 2021, Kantonsbeiträge | | 0 | | 0 | | 49'813.70 |
| 6732.6320.01 | Ortsbuskonzept Bödeli, Angebotskonzept Regionaler ÖV 2018 - 2021, Eigene und übrige Beiträge | | 0 | | 0 | | 4'187.50 |
| 6735 | Planung / Entwicklung Velo- und Bikerouten | 50'000 | 50'000 | 40'000 | 40'000 | 24'435.35 | 24'435.35 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 6735.5290.01 | Teilrichtplan Mountainbike- und Velorouten, Erarbeitung | 50'000 | | 40'000 | | 24'435.35 | |
| 6735.6310.01 | Teilrichtplan Mountainbike- und Velorouten, Kantonsbeiträge | | 25'000 | | 20'000 | | 12'217.65 |
| 6735.6320.01 | Teilrichtplan Mountainbike- und Velorouten, Eigene und übrige Beiträge | | 25'000 | | 20'000 | | 12'217.70 |
| 8 | Volkswirtschaft | | | | | 1'693.95 | 1'693.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 88 | Regionalpolitik | | | | | 1'693.95 | 1'693.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 883 | Planung / Entwicklung Regional | | | | | 1'693.95 | 1'693.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 8830 | Planung / Entwicklung Regional | | | | | 1'693.95 | 1'693.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 8830.5290.01 | Förderprogramm 2016 - 2019 und Entwicklungsstrategie 2015, Erarbeitung | 0 | | 0 | | 1'693.95 | |
| 8830.6310.01 | Förderprogramm 2016 - 2019 und Entwicklungsstrategie 2015, Kantonsbeiträge | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 8830.6320.01 | Förderprogramm 2016 - 2019 und Entwicklungsstrategie 2015, Eigene und übrige Beiträge | | 0 | | 0 | | 1'693.95 |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | 284'008.45 | 177'808.90 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 106'199.55 |

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---------------------------------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|----------------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | 284'008.45 | 177'808.90 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 106'199.55 |
| 999 | Abschluss | | | | | 284'008.45 | 177'808.90 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 106'199.55 |
| 9990 | Abschluss | | | | | 284'008.45 | 177'808.90 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 106'199.55 |
| 9990.5900.00 | Passivierte Einnahmen | 0 | | 0 | | 284'008.45 | |
| 9990.6900.00 | Aktivierete Ausgaben | | 0 | | 0 | | 177'808.90 |

6 Eigenkapitalnachweis

| Eigenkapital per 01.01.2017 | | | Veränderungsnachweis | | | | Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2018 | | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------------------------|--|----------------------|--|---|--|-------------------------------------|----------------|
| CHF | | | aus Budget laufendes Jahr (+/-) | | aus Budgetjahr (+/-) | | CHF | | | |
| 29 | Eigenkapital | 602'490 | | -58'200 | | -84'040 | 29 | Eigenkapital | 460'250 | |
| 293 | Vorfinanzierungen | 155'482 | | -5'110 | | -14'400 | 293 | Vorfinanzierungen | 135'972 | |
| 29305 | <i>SF Landschafts-Fonds</i> | <i>91'808</i> | | <i>-18'610</i> | | <i>-17'900</i> | 29305 | <i>SF Landschafts-Fonds</i> | <i>55'298</i> | |
| 29306 | <i>SF Entwicklungsstrategie</i> | <i>63'674</i> | | <i>13'500</i> | | <i>3'500</i> | 29306 | <i>SF Rückstellung Entwicklungsstrategie</i> | <i>80'674</i> | |
| 299 | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag | 447'008 | 2990 | Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-) | -53'090 | Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-) | -69'640 | 299 | Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag | 324'278 |

7 Finanzkennzahlen (Gesamtergebnis)

Im Budget wird auf die Darstellung der Finanzkennzahlen verzichtet (Nettoverschuldungsquotient, Selbstfinanzierungsgrad und Zinsbelastungsanteil sind für RKOO ohne Aussagekraft).

8 Antrag der Geschäftsleitung an die Regionalversammlung

Das Budget 2018 mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 69'640** wird genehmigt.

Habkern, 25. Oktober 2017

Im Namen der Geschäftsleitung:



Peter Aeschlimann
Vize-Regionspräsident



Stefan Schweizer
Geschäftsführer

9 Genehmigung

Die Regionalversammlung der Regionalkonferenz Oberland-Ost hat das Budget 2018 am 29.11.2017 gemäss vorstehendem Antrag der Geschäftsleitung genehmigt.

Oberried, 29. November 2017

Regionalversammlung der Regionalkonferenz Oberland-Ost:



Peter Flück
Regionspräsident



Stefan Schweizer
Geschäftsführer

10 Anhang: Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Verwaltung Regionalkonferenz | 746'240 | 946'900 | 723'940 | 922'100 | 547'991.63 | 848'405.45 |
| | Nettoergebnis | 200'660 | | 198'160 | | 300'413.82 | |
| 01 | Organe Regionalkonferenz | 81'000 | | 83'100 | | 74'501.00 | |
| | Nettoergebnis | | 81'000 | | 83'100 | | 74'501.00 |
| 013 | Regionalversammlung | 1'100 | | 900 | | 132.45 | |
| | Nettoergebnis | | 1'100 | | 900 | | 132.45 |
| 0130 | Regionalversammlung | 1'100 | | 900 | | 132.45 | |
| | Nettoergebnis | | 1'100 | | 900 | | 132.45 |
| 0130.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200 | | 200 | | 0.00 | |
| 0130.3130.07 | Getränke, Saalmieten | 200 | | 200 | | 22.00 | |
| 0130.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 500 | | 0 | | 0.00 | |
| 0130.3170.01 | Repräsentationsspesen, Geschenke | 200 | | 500 | | 110.45 | |
| 014 | Kommissionen | 33'700 | | 35'700 | | 30'428.10 | |
| | Nettoergebnis | | 33'700 | | 35'700 | | 30'428.10 |
| 0140 | Kommissionen | 33'700 | | 35'700 | | 30'428.10 | |
| | Nettoergebnis | | 33'700 | | 35'700 | | 30'428.10 |
| 0140.3000.00 | Löhne Kommissionen | 9'000 | | 11'000 | | 7'500.00 | |
| 0140.3000.01 | Sitzungsgelder Kommissionen | 18'000 | | 18'000 | | 16'921.00 | |
| 0140.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 500 | | 500 | | 39.40 | |
| 0140.3130.07 | Getränke, Saalmieten | 2'500 | | 2'500 | | 2'087.30 | |
| 0140.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'500 | | 3'500 | | 3'857.00 | |
| 0140.3170.01 | Repräsentationsspesen, Geschenke | 200 | | 200 | | 23.40 | |
| 015 | Geschäftsleitung | 46'200 | | 46'500 | | 43'940.45 | |
| | Nettoergebnis | | 46'200 | | 46'500 | | 43'940.45 |
| 0150 | Geschäftsleitung | 46'200 | | 46'500 | | 43'940.45 | |
| | Nettoergebnis | | 46'200 | | 46'500 | | 43'940.45 |
| 0150.3000.00 | Löhne Geschäftsleitung | 18'500 | | 18'500 | | 18'500.00 | |
| 0150.3000.01 | Sitzungsgelder Geschäftsleitung | 8'500 | | 8'500 | | 8'280.00 | |
| 0150.3000.02 | Mandat Geschäftsleitung | 15'000 | | 15'000 | | 12'620.10 | |
| 0150.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 2'000 | | 2'000 | | 1'719.15 | |
| 0150.3130.07 | Getränke, Saalmieten | 200 | | 200 | | 1'362.35 | |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0150.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 1'800 | | 1'395.80 | |
| 0150.3170.01 | Repräsentationsspesen, Geschenke | 500 | | 500 | | 63.05 | |
| 02 | Geschäftsstelle | 665'240 | 946'900 | 640'840 | 922'100 | 473'490.63 | 848'405.45 |
| | Nettoergebnis | 281'660 | | 281'260 | | 374'914.82 | |
| 022 | Geschäftsstelle | 665'240 | 946'900 | 640'840 | 922'100 | 473'490.63 | 848'405.45 |
| | Nettoergebnis | 281'660 | | 281'260 | | 374'914.82 | |
| 0220 | Geschäftsstelle | 665'240 | 946'900 | 640'840 | 922'100 | 473'490.63 | 848'405.45 |
| | Nettoergebnis | 281'660 | | 281'260 | | 374'914.82 | |
| 0220.3010.00 | Löhne Geschäftsstelle | 455'000 | | 445'000 | | 332'297.20 | |
| 0220.3010.09 | Aufwandminderung Löhne Geschäftsstelle | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 0220.3040.00 | Betreuungszulagen | 4'200 | | 5'000 | | 4'464.00 | |
| 0220.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 37'000 | | 36'500 | | 27'083.70 | |
| 0220.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'500 | | 34'000 | | 25'491.00 | |
| 0220.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 8'700 | | 8'500 | | 5'668.00 | |
| 0220.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'700 | | 9'000 | | 5'425.00 | |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'000 | | 5'000 | | 1'696.70 | |
| 0220.3091.00 | Personalwerbung | 0 | | 0 | | 2'371.95 | |
| 0220.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 500 | | 229.00 | |
| 0220.3100.00 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 544.80 | |
| 0220.3101.00 | Reinigungsmaterial, Verbrauchsmaterial | 300 | | 300 | | 117.65 | |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000 | | 6'200 | | 4'588.48 | |
| 0220.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 400 | | 400 | | 307.00 | |
| 0220.3110.00 | Büromöbel und Geräte, Hardware | 5'000 | | 10'000 | | 0.00 | |
| 0220.3130.01 | Telefon und Kommunikation | 3'000 | | 3'000 | | 1'965.75 | |
| 0220.3130.02 | Porto | 2'000 | | 2'000 | | 523.30 | |
| 0220.3130.03 | Post- und Bankspesen | 100 | | 100 | | 40.00 | |
| 0220.3130.04 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 15'500 | | 16'000 | | 15'183.00 | |
| 0220.3130.05 | Wasser, Energie, Heizung | 3'000 | | 3'000 | | 1'628.45 | |
| 0220.3130.06 | Wartung EDV, Drucker | 3'500 | | 3'500 | | 3'109.85 | |
| 0220.3130.07 | Getränke, Saalmieten | 500 | | 500 | | 190.30 | |
| 0220.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 24'000 | | 6'000 | | 8'758.25 | |
| 0220.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 1'500 | | 1'500 | | 1'073.00 | |
| 0220.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'500 | | 998.35 | |
| 0220.3160.00 | Miete Büroräume Geschäftsstelle | 28'500 | | 28'500 | | 19'500.00 | |
| 0220.3160.01 | Miete Büroräume Landschaft | 3'840 | | 3'840 | | 3'840.00 | |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.3160.02 | Miete Parkplatz | 4'000 | | 2'000 | | 1'351.10 | |
| 0220.3170.00 | Reisekosten und Spesen Personal | 7'500 | | 7'500 | | 5'044.80 | |
| 0220.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500 | | 500 | | 0.00 | |
| 0220.4240.02 | Erträge aus Dienstleistungen | | 8'000 | | 15'000 | | 25'575.00 |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 0 | | 0 | | 2'752.15 |
| 0220.4311.00 | Eigenleistungen | | 100'000 | | 100'000 | | 91'486.95 |
| 0220.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel brutto | | 0 | | 100 | | 3.10 |
| 0220.4611.00 | Entschädigungen Kanton | | 50'200 | | 50'200 | | 50'172.80 |
| 0220.4612.00 | Entschädigungen Gemeinden | | 405'000 | | 400'000 | | 403'231.50 |
| 0220.4699.10 | Rückverteilung CO2 Abgabe | | 200 | | 300 | | 246.95 |
| 0220.4910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | | 383'500 | | 356'500 | | 274'937.00 |
| 3 | Kultur | 126'000 | 116'000 | 126'000 | 116'000 | 4'028.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 |
| 32 | Kulturförderung | 126'000 | 116'000 | 126'000 | 116'000 | 4'028.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 |
| 320 | Koordination / Administration | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 |
| 3200 | Koordination / Administration | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 |
| 3200.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 10'000 | | 10'000 | | 4'028.00 | |
| 323 | Planung / Entwicklung Regional | 116'000 | 116'000 | 116'000 | 116'000 | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3230 | Planung / Entwicklung Regional | 116'000 | 116'000 | 116'000 | 116'000 | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 3230.3702.00 | Förderungsbeiträge an Kulturinstitutionen (alt) | 0 | | 116'000 | | 0.00 | |
| 3230.3706.00 | Förderungsbeiträge an Kulturinstitutionen | 116'000 | | 0 | | 0.00 | |
| 3230.4702.00 | Entschädigungen Gemeinden für Kulturförderung | | 116'000 | | 116'000 | | 0.00 |
| 6 | Verkehr und Raumordnung | 442'600 | 224'300 | 384'710 | 186'460 | 347'363.00 | 168'430.20 |
| | Nettoergebnis | | 218'300 | | 198'250 | | 178'932.80 |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 65 | Verkehr und Siedlung | 60'000 | 20'000 | 37'500 | | 38'865.10 | |
| | Nettoergebnis | | 40'000 | | 37'500 | | 38'865.10 |
| 650 | Koordination / Administration | 20'000 | | 20'000 | | 4'864.50 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 20'000 | | 4'864.50 |
| 6500 | Koordination / Administration | 20'000 | | 20'000 | | 4'864.50 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 20'000 | | 4'864.50 |
| 6500.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 20'000 | | 20'000 | | 4'864.50 | |
| 653 | Planung / Entwicklung Regional | 40'000 | 20'000 | 17'500 | | 34'000.60 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 17'500 | | 34'000.60 |
| 6530 | Planung / Entwicklung Regional | 40'000 | 20'000 | 17'500 | | 34'000.60 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 17'500 | | 34'000.60 |
| 6530.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 40'000 | | 17'500 | | 34'000.60 | |
| 6530.4631.00 | Beiträge Kanton | | 20'000 | | 0 | | 0.00 |
| 66 | Raumordnung | 228'100 | 97'600 | 218'210 | 98'610 | 192'612.95 | 84'198.75 |
| | Nettoergebnis | | 130'500 | | 119'600 | | 108'414.20 |
| 660 | Koordination / Administration | 10'000 | | | | 12'738.50 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | | | 12'738.50 |
| 6600 | Koordination / Administration | 10'000 | | | | 12'738.50 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | | | 12'738.50 |
| 6600.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 10'000 | | 0 | | 12'738.50 | |
| 663 | Planung / Entwicklung Regional | 218'100 | 97'600 | 218'210 | 98'610 | 179'874.45 | 84'198.75 |
| | Nettoergebnis | | 120'500 | | 119'600 | | 95'675.70 |
| 6630 | Planung / Entwicklung Regional | 20'000 | | 35'000 | | 32'722.80 | 2'480.00 |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 35'000 | | 30'242.80 |
| 6630.3102.00 | Publikationen, Drucksachen | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 6630.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 20'000 | | 35'000 | | 32'722.80 | |
| 6630.4631.00 | Beiträge Kanton | | 0 | | 0 | | 2'480.00 |
| 6630.4632.00 | Beiträge Gemeinden | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 6630.4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 0 | | 0 | | 0.00 |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---|--------------------|----------------|--------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6631 | ADT | 55'000 | | 35'000 | | 6'678.25 | |
| | Nettoergebnis | | 55'000 | | 35'000 | | 6'678.25 |
| 6631.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 50'000 | | 30'000 | | 2'290.75 | |
| 6631.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 5'000 | | 5'000 | | 4'387.50 | |
| 6631.4631.00 | Beiträge Kanton | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 6633 | Landschaft | 60'000 | 14'500 | 65'000 | 15'000 | 63'412.80 | 4'658.15 |
| | Nettoergebnis | | 45'500 | | 50'000 | | 58'754.65 |
| 6633.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte. | 5'000 | | 20'000 | | 15'911.30 | |
| 6633.3132.01 | Honorare Umsetzung RKS Landschaft | 10'000 | | 0 | | 0.00 | |
| 6633.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 35'000 | | 0 | | 0.00 | |
| 6633.3910.01 | Verrechneter Aufwand RKS | 10'000 | | 45'000 | | 47'501.50 | |
| 6633.4240.01 | Beratungen RKS Landschaft | | 5'000 | | 10'000 | | 0.00 |
| 6633.4631.00 | Beiträge Kanton | | 2'500 | | 5'000 | | 4'658.15 |
| 6633.4631.01 | Beitrag Kanton RKS | | 7'000 | | 0 | | 0.00 |
| 6634 | Projekte L-Fonds | 83'100 | 83'100 | 83'210 | 83'610 | 77'060.60 | 77'060.60 |
| | Nettoergebnis | | | 400 | | | |
| 6634.3130.03 | Bankspesen | 10 | | 10 | | 4.20 | |
| 6634.3635.01 | Beiträge an Landschaftspflegeprojekte | 50'000 | | 50'000 | | 43'348.90 | |
| 6634.3635.02 | Beiträge an übrige L-Fonds-Projekte | 15'000 | | 15'000 | | 14'177.10 | |
| 6634.3635.03 | Beiträge an Kontrollen Öko-Flächen | 90 | | 200 | | 0.00 | |
| 6634.3635.04 | Kulturlandschaftspreis (L-Fonds) | 8'000 | | 8'000 | | 9'452.90 | |
| 6634.3893.01 | Einlagen Spezialfinanzierung L-Fonds | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 6634.3910.02 | Verrechneter Aufwand Kulturlandschaftspreis | 10'000 | | 10'000 | | 10'077.50 | |
| 6634.4400.00 | Bankzinsen brutto | | 0 | | 100 | | 0.00 |
| 6634.4612.00 | Entschädigungen Gemeinden an L-Fonds | | 57'200 | | 56'900 | | 56'926.80 |
| 6634.4635.00 | Beiträge TD an Kulturlandschaftspreis | | 8'000 | | 8'000 | | 8'000.00 |
| 6634.4893.01 | Entnahmen aus Spezialfinanzierung L-Fonds | | 17'900 | | 18'610 | | 12'133.80 |
| 67 | Verkehr | 154'500 | 106'700 | 129'000 | 87'850 | 115'884.95 | 84'231.45 |
| | Nettoergebnis | | 47'800 | | 41'150 | | 31'653.50 |
| 670 | Koordination / Administration | 20'000 | | 20'000 | | 15'607.50 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 20'000 | | 15'607.50 |
| 6700 | Koordination / Administration | 20'000 | | 20'000 | | 15'607.50 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 20'000 | | 15'607.50 |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6700.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 20'000 | | 20'000 | | 15'607.50 | |
| 673 | Planung / Entwicklung Regional | 60'500 | 32'700 | 35'000 | 13'850 | 26'277.50 | 10'231.50 |
| | Nettoergebnis | | 27'800 | | 21'150 | | 16'046.00 |
| 6732 | Planung / Entwicklung Regional ÖV | 30'000 | 22'500 | 5'000 | 3'750 | 9'467.20 | |
| | Nettoergebnis | | 7'500 | | 1'250 | | 9'467.20 |
| 6732.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 30'000 | | 5'000 | | 9'467.20 | |
| 6732.4631.00 | Beiträge Kanton | | 22'500 | | 3'750 | | 0.00 |
| 6735 | Planung / Entwicklung Velo- und Bikerouten | 30'500 | 10'200 | 30'000 | 10'100 | 16'810.30 | 10'231.50 |
| | Nettoergebnis | | 20'300 | | 19'900 | | 6'578.80 |
| 6735.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Signale) | 3'500 | | 3'500 | | 0.00 | |
| 6735.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 25'000 | | 23'500 | | 15'770.30 | |
| 6735.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 2'000 | | 3'000 | | 1'040.00 | |
| 6735.4612.00 | Entschädigungen Gemeinden | | 9'500 | | 9'400 | | 9'487.80 |
| 6735.4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen (ERT) | | 700 | | 700 | | 743.70 |
| 675 | Regionale Zusatzangebote ÖV | 74'000 | 74'000 | 74'000 | 74'000 | 73'999.95 | 73'999.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 6750 | Regionale Zusatzangebote ÖV | 74'000 | 74'000 | 74'000 | 74'000 | 73'999.95 | 73'999.95 |
| | Nettoergebnis | | | | | | |
| 6750.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 74'000 | | 74'000 | | 73'999.95 | |
| 6750.4632.01 | Moonliner-Beiträge Gemeinden | | 69'000 | | 64'000 | | 68'999.95 |
| 6750.4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 5'000 | | 10'000 | | 5'000.00 |
| 7 | Energie und Umwelt | 110'000 | 113'000 | 105'000 | 105'000 | 105'939.45 | 115'686.30 |
| | Nettoergebnis | | 3'000 | | | 9'746.85 | |
| 71 | Energie | 110'000 | 113'000 | 105'000 | 105'000 | 105'939.45 | 115'686.30 |
| | Nettoergebnis | | 3'000 | | | 9'746.85 | |
| 716 | Energieberatung | 110'000 | 113'000 | 105'000 | 105'000 | 105'939.45 | 115'686.30 |
| | Nettoergebnis | | 3'000 | | | 9'746.85 | |
| 7160 | Energieberatung | 110'000 | 113'000 | 105'000 | 105'000 | 105'939.45 | 115'686.30 |
| | Nettoergebnis | | 3'000 | | | 9'746.85 | |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7160.3130.01 | Telefon, Kommunikation, Porto | 1'000 | | 0 | | 0.00 | |
| 7160.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 9'000 | | 3'000 | | 98'707.95 | |
| 7160.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 100'000 | | 102'000 | | 7'231.50 | |
| 7160.4240.00 | Energieberatungen kostenpflichtig | | 2'000 | | 2'000 | | 1'400.00 |
| 7160.4611.00 | Energieberatung, Entschädigungen Kanton | | 38'100 | | 37'900 | | 37'951.20 |
| 7160.4612.00 | Energieberatung, Entschädigungen Gemeinden | | 42'900 | | 42'600 | | 42'695.10 |
| 7160.4632.02 | Beiträge EMN | | 30'000 | | 22'500 | | 33'640.00 |
| 8 | Volkswirtschaft | 195'000 | 150'000 | 183'000 | 140'000 | 186'354.45 | 141'693.95 |
| | Nettoergebnis | | 45'000 | | 43'000 | | 44'660.50 |
| 88 | Regionalpolitik | 195'000 | 150'000 | 183'000 | 140'000 | 186'354.45 | 141'693.95 |
| | Nettoergebnis | | 45'000 | | 43'000 | | 44'660.50 |
| 880 | Koordination / Administration | 53'500 | 40'000 | 53'500 | 40'000 | 53'500.00 | 40'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 |
| 8800 | Koordination / Administration | 53'500 | 40'000 | 53'500 | 40'000 | 53'500.00 | 40'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 |
| 8800.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 53'500 | | 53'500 | | 53'500.00 | |
| 8800.4611.00 | Entschädigungen Kanton | | 40'000 | | 40'000 | | 40'000.00 |
| 883 | Planung / Entwicklung Regional | 129'500 | 100'000 | 109'500 | 82'500 | 124'193.95 | 91'693.95 |
| | Nettoergebnis | | 29'500 | | 27'000 | | 32'500.00 |
| 8830 | Planung / Entwicklung Regional | 129'500 | 100'000 | 109'500 | 82'500 | 124'193.95 | 91'693.95 |
| | Nettoergebnis | | 29'500 | | 27'000 | | 32'500.00 |
| 8830.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 10'000 | | 10'000 | | 4'693.95 | |
| 8830.3893.02 | Einlagen Spezialfinanzierung Entwicklungsstrategie | 13'500 | | 13'500 | | 13'500.00 | |
| 8830.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 106'000 | | 86'000 | | 106'000.00 | |
| 8830.4611.00 | Entschädigungen Kanton | | 90'000 | | 82'500 | | 90'000.00 |
| 8830.4893.02 | Entnahmen Spezialfinanzierung Entwicklungsstrategie | | 10'000 | | 0 | | 1'693.95 |
| 884 | Planung / Entwicklung Teilregional | 2'000 | | 10'000 | 7'500 | 700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 2'000 | | 2'500 | | 700.00 |
| 8840 | Planung / Entwicklung Teilregional | 2'000 | | 10'000 | 7'500 | 700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 2'000 | | 2'500 | | 700.00 |

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Regionalkonferenz Oberland-Ost

| | | Budget 2018 | | Budget 2017 | | Jahresrechnung 2016 | |
|--------------|--------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8840.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 2'000 | | 10'000 | | 700.00 | |
| 8840.4631.00 | Beiträge Kanton | | 0 | | 7'500 | | 0.00 |
| 8840.4635.00 | Beiträge Dritter | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 885 | Agglomerationsentwicklung | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 7'960.50 | 10'000.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | 2'039.50 | |
| 8850 | Agglomerationsentwicklung | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 7'960.50 | 10'000.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | 2'039.50 | |
| 8850.3132.00 | Honorare für Planungen/Projekte | 8'000 | | 8'000 | | 0.00 | |
| 8850.3910.00 | Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle | 2'000 | | 2'000 | | 7'960.50 | |
| 8850.4612.00 | Entschädigungen Gemeinden | | 10'000 | | 10'000 | | 10'000.00 |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | 82'539.37 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 82'539.37 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | 82'539.37 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 82'539.37 |
| 999 | Abschluss | | | | | 82'539.37 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 82'539.37 |
| 9990 | Abschluss | | | | | 82'539.37 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 82'539.37 |
| 9990.9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 0 | | 0 | | 82'539.37 | |
| 9990.9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | 0 | | 0 | | 0.00 |