

# Bericht zum Budget 2022

## Bestehend aus:

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

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

RKOO\_Budget\_2022.docx

**Inhalt**

- 0 Auf einen Blick ..... 4**
- 1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) ..... 5**
  - 1.1 Allgemeines ..... 5
  - 1.2 Abschreibungen ..... 5
    - 1.2.1 Verwaltungsvermögen ..... 5
  - 1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze ..... 5
  - 1.4 Vergleich zu Vorjahresrechnungen ..... 5
  - 1.5 Verpflichtungskredite (Planungskredite) ..... 5
- 2 Erläuterungen ..... 6**
  - 2.1 Allgemeines ..... 6
  - 2.2 Erfolgsrechnung ..... 7
    - 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand ..... 7
    - 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand (31) ..... 7
    - 2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung 'Durchlaufende Beiträge' (37 / 47) ..... 7
  - 2.3 Planungen und Projekte ..... 7
- 3 Ergebnis ..... 8**
  - 3.1 Übersicht Gesamtergebnis RKO ..... 8
    - 3.1.1 Erfolgsrechnung ..... 8
    - 3.1.2 Finanzierungsergebnis ..... 8
- 4 Erfolgsrechnung ..... 9**
  - 4.1 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung (1-stellige Kontenstufe) ..... 9
  - 4.2 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung (mind. 2-stellige Kontenstufe) ..... 11
- 5 Eigenkapitalnachweis ..... 16**

<b>6</b>	<b>Finanzkennzahlen (Gesamtergebnis)</b> .....	<b>16</b>
<b>7</b>	<b>Antrag der Geschäftsleitung an die Regionalversammlung</b> .....	<b>17</b>
<b>8</b>	<b>Genehmigung</b> .....	<b>17</b>
<b>9</b>	<b>Anhang: Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung</b> .....	<b>18</b>

---

## Vorbericht Budget 2022

---

### 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 (GG; BSG 170.11).

Weitere Rechtsgrundlagen sind die Gemeindeverordnung (GV; BSG 170.111), die Verordnung über die Regionalkonferenzen (RKV; BSG 170.211) und die Verordnung über das Geschäftsreglement für Regionalkonferenzen (RKGV; BSG 170.212).

#### Geschäftsreglement der Regionalkonferenz Oberland-Ost

Das Geschäftsreglement der RKOO wurde anlässlich der Gründungsversammlung vom 18. Juni 2008 genehmigt. Die letzte Änderung erfolgte am 24.06.2020.

Weitere Grundlagen bilden die Geschäftsverordnung und die Entschädigungs- und Spesenverordnung.

#### Finanzierung und Eigenkapital

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

Für grössere Planungen werden Subventionen beantragt.

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

#### Budget 2022

Das Budget 2022 wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt und schliesst bei einem **Gesamtertrag von CHF 1'724'300** und einem **Gesamtaufwand von CHF 1'838'440** mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 114'140** ab.

Der Aufwandüberschuss kann vollumfänglich durch vorhandenes Eigenkapital gedeckt werden. Die Liquidität ist nicht gefährdet.

## **1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)**

### **1.1 Allgemeines**

Das Budget 2022 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.

### **1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze**

Gemäss Entscheid des Amts für Gemeinden und Raumordnung (Direktion Inneres und Justiz) darf die Regionalkonferenz keine Investitionsrechnung mehr führen (fehlende Grundlage in der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV). Somit entfällt auch eine allfällige Aktivierungsgrenze (früher bei CHF 25'000 festgesetzt).

### **1.4 Vergleich zu Vorjahresrechnungen**

Ein direkter Vergleich zwischen dem Budget 2022 und dem Budget 2021 (ohne Investitionsrechnung) ist möglich; ein Vergleich mit der Jahresrechnung 2020 ist wegen der nicht mehr vorhandenen Investitionsrechnung nicht möglich.  
Hinweis: Einzelne Kontenbezeichnungen mussten angepasst werden.

### **1.5 Verpflichtungskredite (Planungskredite)**

Für die grösseren, mehrjährigen Planungen werden der Regionalversammlung immer noch Verpflichtungskredite als sogenannte Planungskredite zum Beschluss vorgelegt (GV Art. 107 Abs. 1 Bst. c).

## 2 Erläuterungen

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

### 2.1 Allgemeines

#### Ausgangslage

Bilanzüberschuss per 1.01.2021	493'904.47
Budgetierter Aufwandüberschuss 2021	123'740.00
Budgetierter Aufwandüberschuss 2022	114'140.00
Voraussichtlicher Bilanzüberschuss per 31.12.2022	256'024.47

#### Finanzierung

Die Gemeindebeiträge 2022 pro Einwohner betragen unverändert:

Basisbeitrag	8.50
Beitrag an Energieberatung	0.90
Beitrag an Landschaftsfonds	1.20
Beitrag Bikerouten	0.20

#### Spezialfinanzierungen

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

Die RKOÖ führt folgende Spezialfinanzierungen 'Vorfinanzierung':

- SF Landschafts-Fonds (Reglement Spezialfinanzierung Landschaftsfonds vom 1. Juli 2020)
- SF Entwicklungsstrategie (Reglement Spezialfinanzierung Entwicklungsstrategie vom 1. Juli 2020)

#### Besonderes

Im 2022 werden wie in den Vorjahren 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 Kantonsbeitrag an die Verwaltungskosten der RKOÖ finanziert.

## 2.2 Erfolgsrechnung

### 2.2.1 Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Die Löhne basieren auf den kantonalen Gehaltsklassentabellen. Es sind keine Veränderungen der Stellenbesetzungen vorgesehen.

### 2.2.2 Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand (31)

Beim Sachaufwand fallen bei der Gruppe 313 'Dienstleistungen und Honorare' grössere Änderungen gegenüber dem Vorjahr an infolge der höheren externen Projektkosten für die vorgesehenen Planungen. Entsprechend werden auch höhere Subventionsbeiträge an die Planungsprojekte erwartet. Bei den übrigen Gruppen sind keine grösseren Veränderungen budgetiert.

### 2.2.3 Erläuterung zur Entwicklung 'Durchlaufende Beiträge' (37 / 47)

Die durchlaufenden Beiträge betreffen die regionale Kulturförderung (Beiträge der Regionsgemeinden an die Kulturinstitutionen von regionaler Bedeutung gemäss Leistungsvereinbarungen 2021-2024).

### 2.2.4 Erläuterung zur Entwicklung 'Transferertrag' (46) / 'Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden' (4632)

Die Schlussabrechnung des regionalen Zusatzangebots Nachtbus Moonliner Oberland-Ost wird im 2022 voraussichtlich tiefer ausfallen (eingeschränkte Leistungen im 2020 und 2021) als in den Vorjahren.

## 2.3 Planungen und Projekte

Kleinere Projekte bis zu einem Betrag von CHF 25'000 werden direkt über die bewilligten Budgetkredite abgewickelt (entspricht früherer Aktivierungsgrenze zu Investitionsprojekten).

Grössere Planungen und Projekte werden der Regionalversammlung als entsprechende Verpflichtungskredite (Planungskredite) zur Genehmigung unterbreitet. Nach Abschluss dieser Projekte wird der Regionalversammlung die entsprechende Verpflichtungskreditabrechnung zur Kenntnisnahme oder Genehmigung vorgelegt.

### **Aktuelle Planungen und Projekte:**

- Erarbeitung Regionales Gesamtverkehrs- und Siedlungskonzept RGSK 2021 (Schlussabrechnung 2021/22)
- Gesamtrevision Teilrichtplan Abbau, Deponie, Transport (Schlussabrechnung 2021/22)
- Erarbeitung Teilrichtplan Windenergie (Schlussabrechnung 2021/22)
- Vorarbeiten zum 5. Agglomerationsprogramm Verkehr + Siedlung
- Vorarbeiten regionales Angebotskonzept für den öffentlichen Verkehr 2026
- Entwicklung Haltestelle Flugplatz / Weiterentwicklung SAZ
- Regionale Überbauungsordnung Holzlagerplätze
- Weiterentwicklung integrales Standortmanagement

### **Ab 2022 neu vorgesehene Planungen und Projekte:**

- Regionale Überbauungsordnung Geschiebelager
- Controlling und Aktualisierung Teilrichtplan Energie

### 3 Ergebnis

#### 3.1 Übersicht Gesamtergebnis RKO

##### 3.1.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand		CHF	1'824'940	
Betrieblicher Ertrag		CHF	1'709'300	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		CHF	-115'640	
Finanzaufwand	34	CHF	0	
Finanzertrag	44	CHF	0	
Ergebnis aus Finanzierung		CHF	0	
Operatives Ergebnis		CHF	-115'640	
Ausserordentlicher Aufwand	38	CHF	13'500	(Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Entwicklungsstrategie)
Ausserordentlicher Ertrag	48	CHF	15'000	(Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Entwicklungsstrategie)
Ausserordentliches Ergebnis		CHF	1'500	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>CHF</b>	<b>-114'140</b>	

##### 3.1.2 Finanzierungsergebnis

###### *Selbstfinanzierung:*

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	CHF	-114'140
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ CHF	13'500
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- CHF	15'000
Selbstfinanzierung		CHF	-115'640

<b>Finanzierungsergebnis</b>		<b>CHF</b>	<b>-115'640</b>
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			



## **4 Erfolgsrechnung**

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

## Erfolgsrechnung Zusammenzug

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>1'838'440</b>	<b>1'724'300</b>	<b>1'761'740</b>	<b>1'638'000</b>	<b>1'483'260.35</b>	<b>1'483'260.35</b>
	Nettoergebnis		114'140		123'740		
<b>0</b>	<b>Verwaltung Regionalkonferenz</b>	<b>710'840</b>	<b>920'000</b>	<b>709'940</b>	<b>897'500</b>	<b>688'978.07</b>	<b>938'396.80</b>
	Nettoergebnis	209'160		187'560		249'418.73	
<b>3</b>	<b>Kultur</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>126'776.50</b>	<b>115'825.00</b>
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'951.50
<b>6</b>	<b>Verkehr und Raumordnung</b>	<b>631'100</b>	<b>358'100</b>	<b>569'800</b>	<b>294'300</b>	<b>351'526.57</b>	<b>164'926.50</b>
	Nettoergebnis		273'000		275'500		186'600.07
<b>7</b>	<b>Energie und Umwelt</b>	<b>113'500</b>	<b>131'200</b>	<b>114'000</b>	<b>131'200</b>	<b>101'876.83</b>	<b>131'871.00</b>
	Nettoergebnis	17'700		17'200		29'994.17	
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>203'000</b>	<b>145'000</b>	<b>188'000</b>	<b>145'000</b>	<b>179'256.45</b>	<b>132'241.05</b>
	Nettoergebnis		58'000		43'000		47'015.40
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>					<b>34'845.93</b>	
	Nettoergebnis						34'845.93

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

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>1'838'440</b>	<b>1'724'300</b>	<b>1'761'740</b>	<b>1'638'000</b>	<b>1'483'260.35</b>	<b>1'483'260.35</b>
	Nettoergebnis		114'140		123'740		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'838'440</b>		<b>1'761'740</b>		<b>1'448'414.42</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>606'700</b>		<b>602'400</b>		<b>598'650.15</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>58'500</b>		<b>58'500</b>		<b>52'480.00</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	58'500		58'500		52'480.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>450'000</b>		<b>445'000</b>		<b>457'774.65</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	450'000		445'000		457'774.65	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>3'500</b>		<b>3'500</b>		<b>3'456.00</b>	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'500		3'500		3'456.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>89'200</b>		<b>89'900</b>		<b>83'237.85</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'200		39'200		37'319.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000		34'500		30'971.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'500		8'700		8'102.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500		7'500		6'845.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>5'500</b>		<b>5'500</b>		<b>1'701.65</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		1'701.65	
3091	Personalwerbung	0		0		0.00	
3099	Übriger Personalaufwand	500		500		0.00	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>595'850</b>		<b>513'750</b>		<b>290'465.52</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>10'000</b>		<b>13'100</b>		<b>5'164.12</b>	
3100	Büromaterial	1'000		1'000		592.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400		4'000		-403.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'600		6'600		4'561.92	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'500		412.80	

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>4'158.95</b>	
3110	Büromöbel und Geräte	5'000		5'000		4'158.95	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>530'810</b>		<b>445'610</b>		<b>240'393.85</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	30'810		31'310		29'477.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	493'800		410'300		207'349.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		2'564.55	
3134	Sachversicherungsprämien	3'200		1'000		1'002.20	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>35'340</b>		<b>35'340</b>		<b>32'789.40</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	35'340		35'340		32'789.40	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>14'200</b>		<b>14'200</b>		<b>7'959.20</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	14'200		14'200		7'959.20	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>500</b>		<b>500</b>			
3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		0.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>55'390</b>		<b>65'090</b>		<b>46'928.30</b>	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>55'390</b>		<b>65'090</b>		<b>46'928.30</b>	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	55'390		65'090		46'928.30	
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>115'825.00</b>	
<b>370</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>115'825.00</b>	
3706	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	170'000		170'000		115'825.00	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>13'500</b>		<b>13'500</b>		<b>21'962.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>	<b>13'500</b>		<b>13'500</b>		<b>21'962.00</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	13'500		13'500		21'962.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>397'000</b>		<b>397'000</b>		<b>374'583.45</b>	

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Sachgruppengliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>397'000</b>		<b>397'000</b>		<b>374'583.45</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	397'000		397'000		374'583.45	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>1'724'300</b>		<b>1'638'000</b>		<b>1'483'260.35</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>70'500</b>		<b>60'500</b>		<b>64'062.25</b>
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>70'500</b>		<b>60'500</b>		<b>64'062.25</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'500		60'500		64'062.25
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>						
4260	Rückerstattungen Dritter		0		0		0.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>						<b>46'790.00</b>
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>						<b>46'790.00</b>
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen		0		0		46'790.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>						
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>						
4400	Zinsen flüssige Mittel		0		0		0.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>1'071'800</b>		<b>998'200</b>		<b>879'758.60</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>735'600</b>		<b>735'500</b>		<b>735'111.00</b>
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		218'700		218'700		218'548.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		516'900		516'800		516'563.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>335'700</b>		<b>262'200</b>		<b>144'404.50</b>
4630	Beiträge vom Bund		0		0		0.00
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		232'000		129'500		14'013.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		95'000		119'000		106'440.50

## Erfolgsrechnung Sachgruppen

Sachgruppengliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		8'700		13'700		23'950.65
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		<b>243.10</b>
4699	Rückverteilungen		500		500		243.10
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>		<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>115'825.00</b>
<b>470</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>		<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>115'825.00</b>
4702	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		170'000		170'000		115'825.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>15'000</b>		<b>24'800</b>		<b>2'241.05</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>15'000</b>		<b>24'800</b>		<b>2'241.05</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		15'000		24'800		2'241.05
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>397'000</b>		<b>384'500</b>		<b>374'583.45</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>397'000</b>		<b>384'500</b>		<b>374'583.45</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		397'000		384'500		374'583.45
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>					<b>34'845.93</b>	
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>34'845.93</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss Allgemeiner Haushalt</b>					<b>34'845.93</b>	
9000	Ertragsüberschuss	0	0	0	0	34'845.93	0.00
9001	Aufwandüberschuss	0	0	0	0		0.00

## 5 Eigenkapitalnachweis

Eigenkapital per 01.01.2021			Veränderungsnachweis						Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2022		
			aus Budget laufendes Jahr (+/-)			aus Budgetjahr (+/-)					
CHF			CHF			CHF			CHF		
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>675'553</b>			<b>-135'040</b>			<b>-115'640</b>	29	<b>Eigenkapital</b>	<b>424'873</b>
293	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>181'649</b>			<b>-11'300</b>			<b>-1'500</b>	293	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>168'849</b>
29305	<i>SF Landschafts-Fonds</i>	<i>117'615</i>			<i>-9'800</i>			<i>0</i>	29305	<i>SF Landschafts-Fonds</i>	<i>107'815</i>
29306	<i>SF Entwicklungsstrategie</i>	<i>64'034</i>			<i>-1'500</i>			<i>-1'500</i>	29306	<i>SF Rückstellung Entwicklungsstrategie</i>	<i>61'034</i>
299	<b>Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>493'904</b>	2990	<b>Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)</b>	<b>-123'740</b>		<b>Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)</b>	<b>-114'140</b>	299	<b>Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>256'024</b>

## 6 Finanzkennzahlen (Gesamtergebnis)

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



## 7 Antrag der Geschäftsleitung an die Regionalversammlung

Das Budget 2022 mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 114'140** wird genehmigt.

Lauterbrunnen, 13. Oktober 2021

Im Namen der Geschäftsleitung:

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is 'P. Aeschimann' and the signature on the right is 'Stefan Schweizer'.

Peter Aeschimann  
Regionspräsident

Stefan Schweizer  
Geschäftsführer

## 8 Genehmigung

Die Regionalversammlung der Regionalkonferenz Oberland-Ost hat das Budget 2022 am 17.11.2021 gemäss vorstehendem Antrag der Geschäftsleitung genehmigt.

Brienzwiler, 17. November 2021

Regionalversammlung der Regionalkonferenz Oberland-Ost:

The image shows two handwritten signatures in blue ink, identical to the ones in section 7. The signature on the left is 'P. Aeschimann' and the signature on the right is 'Stefan Schweizer'.

Peter Aeschimann  
Regionspräsident

Stefan Schweizer  
Geschäftsführer

## **9 Anhang: Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung**

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Verwaltung Regionalkonferenz</b>	<b>710'840</b>	<b>920'000</b>	<b>709'940</b>	<b>897'500</b>	<b>688'978.07</b>	<b>938'396.80</b>
	Nettoergebnis	209'160		187'560		249'418.73	
<b>01</b>	<b>Organe Regionalkonferenz</b>	<b>72'300</b>		<b>72'300</b>		<b>61'824.45</b>	
	Nettoergebnis		72'300		72'300		61'824.45
<b>013</b>	<b>Regionalversammlung</b>	<b>1'400</b>		<b>1'400</b>		<b>377.05</b>	
	Nettoergebnis		1'400		1'400		377.05
<b>0130</b>	<b>Regionalversammlung</b>	<b>1'400</b>		<b>1'400</b>		<b>377.05</b>	
	Nettoergebnis		1'400		1'400		377.05
0130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		0.00	
0130.3130.07	Getränke, Saalmieten	500		500		330.30	
0130.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	300		300		0.00	
0130.3170.01	Repräsentationsspesen, Geschenke	500		500		46.75	
<b>014</b>	<b>Kommissionen</b>	<b>31'400</b>		<b>31'400</b>		<b>23'869.80</b>	
	Nettoergebnis		31'400		31'400		23'869.80
<b>0140</b>	<b>Kommissionen</b>	<b>31'400</b>		<b>31'400</b>		<b>23'869.80</b>	
	Nettoergebnis		31'400		31'400		23'869.80
0140.3000.00	Löhne Kommissionen	8'000		8'000		7'500.00	
0140.3000.01	Sitzungsgelder Kommissionen	16'000		16'000		10'480.00	
0140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	200		200		29.30	
0140.3130.07	Getränke, Saalmieten	3'500		3'500		3'852.70	
0140.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		2'007.80	
0140.3170.01	Repräsentationsspesen, Geschenke	200		200		0.00	
<b>015</b>	<b>Geschäftsleitung</b>	<b>39'500</b>		<b>39'500</b>		<b>37'577.60</b>	
	Nettoergebnis		39'500		39'500		37'577.60
<b>0150</b>	<b>Geschäftsleitung</b>	<b>39'500</b>		<b>39'500</b>		<b>37'577.60</b>	
	Nettoergebnis		39'500		39'500		37'577.60
0150.3000.00	Löhne Geschäftsleitung	24'500		24'500		24'500.00	
0150.3000.01	Sitzungsgelder Geschäftsleitung	10'000		10'000		10'000.00	
0150.3000.02	Mandat Geschäftsleitung	0		0		0.00	
0150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'000		2'000		1'128.70	
0150.3130.07	Getränke, Saalmieten	500		500		613.30	

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0150.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'335.60	
0150.3170.01	Repräsentationsspesen, Geschenke	500		500		0.00	
<b>02</b>	<b>Geschäftsstelle</b>	<b>638'540</b>	<b>920'000</b>	<b>637'640</b>	<b>897'500</b>	<b>627'153.62</b>	<b>938'396.80</b>
	Nettoergebnis	281'460		259'860		311'243.18	
<b>022</b>	<b>Geschäftsstelle</b>	<b>638'540</b>	<b>920'000</b>	<b>637'640</b>	<b>897'500</b>	<b>627'153.62</b>	<b>938'396.80</b>
	Nettoergebnis	281'460		259'860		311'243.18	
<b>0220</b>	<b>Geschäftsstelle</b>	<b>638'540</b>	<b>920'000</b>	<b>637'640</b>	<b>897'500</b>	<b>627'153.62</b>	<b>938'396.80</b>
	Nettoergebnis	281'460		259'860		311'243.18	
0220.3010.00	Löhne Geschäftsstelle	445'000		440'000		447'774.65	
0220.3010.01	Rückstellung Ferien- und Überstundenguthaben	5'000		5'000		10'000.00	
0220.3040.00	Betreuungszulagen	3'500		3'500		3'456.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	37'000		37'000		36'161.45	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000		34'500		30'971.40	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'500		8'700		8'102.00	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500		7'500		6'845.00	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		1'701.65	
0220.3091.00	Personalwerbung	0		0		0.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		0.00	
0220.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		592.70	
0220.3101.00	Reinigungsmaterial, Verbrauchsmaterial	300		300		201.20	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		6'000		4'561.92	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		412.80	
0220.3110.00	Büromöbel und Geräte, Hardware	5'000		5'000		4'158.95	
0220.3130.01	Telefon und Kommunikation	900		800		847.00	
0220.3130.02	Porto	1'000		1'500		1'139.25	
0220.3130.03	Post- und Bankspesen	200		200		112.50	
0220.3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'500		15'500		15'475.00	
0220.3130.05	Wasser, Energie, Heizung	1'800		2'500		1'528.60	
0220.3130.06	Wartung EDV, Drucker	3'500		3'000		2'469.60	
0220.3130.07	Getränke, Saalmieten	900		800		819.65	
0220.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	10'000		12'000		8'897.10	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000		2'564.55	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'000		1'002.20	
0220.3160.00	Miete Büroräume Geschäftsstelle	27'500		27'500		26'700.00	
0220.3160.01	Miete Büroräume Landschaft	3'840		3'840		3'840.00	

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3160.02	Miete Parkplatz	3'500		3'500		2'249.40	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen Personal	7'500		7'500		4'569.05	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		0.00	
0220.4240.00	Eigenleistungen Planungen/Projekte		60'000		0		0.00
0220.4240.01	(alt) Erträge aus eigenen Planungen und Projekten		0		50'000		0.00
0220.4240.02	(alt) Erträge aus Dienstleistungen		0		5'000		59'942.25
0220.4240.10	Erträge aus Dienstleistungen		5'000		0		0.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		0		0		0.00
0220.4311.00	(alt) Eigenleistungen		0		0		46'790.00
0220.4400.00	Zinsen flüssige Mittel brutto		0		0		0.00
0220.4611.00	Entschädigungen Kanton		50'500		50'500		50'284.00
0220.4612.00	Entschädigungen Gemeinden		407'000		407'000		406'554.00
0220.4699.10	Rückverteilung CO2 Abgabe		500		500		243.10
0220.4910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle		397'000		384'500		374'583.45
<b>3</b>	<b>Kultur</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>126'776.50</b>	<b>115'825.00</b>
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'951.50
<b>32</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>180'000</b>	<b>170'000</b>	<b>126'776.50</b>	<b>115'825.00</b>
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'951.50
<b>320</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'951.50</b>	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'951.50
<b>3200</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'951.50</b>	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'951.50
3200.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	10'000		10'000		10'951.50	
<b>323</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>115'825.00</b>	<b>115'825.00</b>
	Nettoergebnis						
<b>3230</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>115'825.00</b>	<b>115'825.00</b>
	Nettoergebnis						
3230.3706.00	Förderungsbeiträge an Kulturinstitutionen	170'000		170'000		115'825.00	
3230.4702.00	Entschädigungen Gemeinden für Kulturförderung		170'000		170'000		115'825.00
<b>325</b>	<b>Regionale Kulturförderprojekte</b>						
	Nettoergebnis						

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3250</b>	<b>Regionale Kulturförderprojekte</b>						
	Nettoergebnis						
3250.3706.00	Unterstützung regionale Kulturförderprojekte	0		0		0.00	
3250.4702.00	Beiträge regionale Kulturförderprojekte		0		0		0.00
<b>6</b>	<b>Verkehr und Raumordnung</b>	<b>631'100</b>	<b>358'100</b>	<b>569'800</b>	<b>294'300</b>	<b>351'526.57</b>	<b>164'926.50</b>
	Nettoergebnis		273'000		275'500		186'600.07
<b>65</b>	<b>Verkehr und Siedlung</b>	<b>40'000</b>		<b>55'000</b>		<b>55'520.40</b>	
	Nettoergebnis		40'000		55'000		55'520.40
<b>650</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>20'805.00</b>	
	Nettoergebnis		30'000		30'000		20'805.00
<b>6500</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		<b>20'805.00</b>	
	Nettoergebnis		30'000		30'000		20'805.00
6500.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	30'000		30'000		20'805.00	
<b>653</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>10'000</b>		<b>25'000</b>		<b>34'715.40</b>	
	Nettoergebnis		10'000		25'000		34'715.40
<b>6530</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>10'000</b>		<b>25'000</b>		<b>34'715.40</b>	
	Nettoergebnis		10'000		25'000		34'715.40
6530.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	10'000		25'000		34'715.40	
6530.4631.00	Beiträge Kanton		0		0		0.00
<b>66</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>455'900</b>	<b>257'900</b>	<b>390'600</b>	<b>197'600</b>	<b>181'974.87</b>	<b>72'431.00</b>
	Nettoergebnis		198'000		193'000		109'543.87
<b>660</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>10'480.50</b>	
	Nettoergebnis		15'000		15'000		10'480.50
<b>6600</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>10'480.50</b>	
	Nettoergebnis		15'000		15'000		10'480.50
6600.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	15'000		15'000		10'480.50	
<b>663</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>440'900</b>	<b>257'900</b>	<b>375'600</b>	<b>197'600</b>	<b>171'494.37</b>	<b>72'431.00</b>
	Nettoergebnis		183'000		178'000		99'063.37

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

		Budget 2022		Budget 2021		Jahresrechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6630</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>205'500</b>	<b>135'000</b>	<b>160'500</b>	<b>80'000</b>	<b>33'219.22</b>	
	Nettoergebnis		70'500		80'500		33'219.22
6630.3102.00	Publikationen, Drucksachen	500		500		0.00	
6630.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	205'000		160'000		33'219.22	
6630.4631.00	Beiträge Kanton		135'000		80'000		0.00
6630.4632.00	Beiträge Gemeinden		0		0		0.00
6630.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		0		0		0.00
<b>6631</b>	<b>ADT</b>	<b>110'000</b>	<b>50'000</b>	<b>80'000</b>	<b>35'000</b>	<b>24'808.90</b>	
	Nettoergebnis		60'000		45'000		24'808.90
6631.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	100'000		70'000		17'182.40	
6631.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	10'000		10'000		7'626.50	
6631.4631.00	Beiträge Kanton		50'000		35'000		0.00
<b>6633</b>	<b>Landschaft</b>	<b>60'000</b>	<b>7'500</b>	<b>60'000</b>	<b>7'500</b>	<b>48'070.25</b>	<b>7'035.00</b>
	Nettoergebnis		52'500		52'500		41'035.25
6633.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte.	10'000		10'000		892.30	
6633.3132.01	Honorare Umsetzung RKS V + LQ	15'000		15'000		6'442.95	
6633.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	25'000		25'000		25'000.00	
6633.3910.01	Verrechneter Aufwand RKS V + LQ	10'000		10'000		15'735.00	
6633.4240.01	(alt) Beratungen RKS V + LQ		0		500		0.00
6633.4240.10	Beratungen RKS V + LQ		500		0		0.00
6633.4631.00	Beiträge Kanton		0		0		0.00
6633.4631.01	Beitrag Kanton RKS V + LQ		7'000		7'000		7'035.00
<b>6634</b>	<b>Projekte L-Fonds</b>	<b>65'400</b>	<b>65'400</b>	<b>75'100</b>	<b>75'100</b>	<b>65'396.00</b>	<b>65'396.00</b>
	Nettoergebnis						
6634.3130.03	Bankspesen	10		10		5.70	
6634.3635.01	Beiträge an Landschaftspflegeprojekte	30'000		40'000		24'194.80	
6634.3635.02	Beiträge an übrige L-Fonds-Projekte	15'300		15'000		14'097.85	
6634.3635.03	Beiträge an Kontrollen Öko-Flächen	90		90		90.00	
6634.3635.04	Kulturlandschaftspreis (L-Fonds)	10'000		10'000		8'545.65	
6634.3893.01	Einlagen Spezialfinanzierung L-Fonds	0		0		8'462.00	
6634.3910.02	Verrechneter Aufwand Kulturlandschaftspreis	10'000		10'000		10'000.00	
6634.4400.00	Bankzinsen brutto		0		0		0.00
6634.4612.00	Entschädigungen Gemeinden an L-Fonds		57'400		57'300		57'396.00
6634.4635.00	Beiträge TD an Kulturlandschaftspreis		8'000		8'000		8'000.00

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6634.4893.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung L-Fonds		0		9'800		0.00
<b>67</b>	<b>Verkehr</b>	<b>135'200</b>	<b>100'200</b>	<b>124'200</b>	<b>96'700</b>	<b>114'031.30</b>	<b>92'495.50</b>
	Nettoergebnis		35'000		27'500		21'535.80
<b>670</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>15'167.50</b>	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		15'167.50
<b>6700</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>15'167.50</b>	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		15'167.50
6700.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	25'000		25'000		15'167.50	
<b>673</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>60'200</b>	<b>50'200</b>	<b>20'200</b>	<b>17'700</b>	<b>33'863.75</b>	<b>27'495.45</b>
	Nettoergebnis		10'000		2'500		6'368.30
<b>6732</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional ÖV</b>	<b>50'000</b>	<b>40'000</b>	<b>10'000</b>	<b>7'500</b>	<b>28'277.10</b>	<b>16'978.80</b>
	Nettoergebnis		10'000		2'500		11'298.30
6732.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	50'000		10'000		28'277.10	
6732.4631.00	Beiträge Kanton		40'000		7'500		6'978.80
6732.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		0		0		10'000.00
<b>6735</b>	<b>Planung / Entwicklung Velo- und Bikerouten</b>	<b>10'200</b>	<b>10'200</b>	<b>10'200</b>	<b>10'200</b>	<b>5'586.65</b>	<b>10'516.65</b>
	Nettoergebnis					4'930.00	
6735.3101.00	Betriebs- /Verbrauchsmaterial (Signale)	2'100		3'700		-604.50	
6735.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte (inkl. Velo-/MTB-Kontrolle)	3'500		4'000		3'603.65	
6735.3134.00	MTB-Haftpflichtversicherung	2'100		0		0.00	
6735.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	2'500		2'500		2'587.50	
6735.4612.00	Entschädigungen Gemeinden		9'500		9'500		9'566.00
6735.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen (ERT)		700		700		950.65
<b>675</b>	<b>Regionale Zusatzangebote ÖV</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>79'000</b>	<b>79'000</b>	<b>65'000.05</b>	<b>65'000.05</b>
	Nettoergebnis						
<b>6750</b>	<b>Regionale Zusatzangebote ÖV</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>79'000</b>	<b>79'000</b>	<b>65'000.05</b>	<b>65'000.05</b>
	Nettoergebnis						
6750.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	50'000		79'000		65'000.05	
6750.4632.01	Moonliner-Beiträge Gemeinden		50'000		74'000		60'000.05
6750.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		0		5'000		5'000.00



**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Energie und Umwelt</b>	<b>113'500</b>	<b>131'200</b>	<b>114'000</b>	<b>131'200</b>	<b>101'876.83</b>	<b>131'871.00</b>
	Nettoergebnis	17'700		17'200		29'994.17	
<b>71</b>	<b>Energie</b>	<b>113'500</b>	<b>131'200</b>	<b>114'000</b>	<b>131'200</b>	<b>101'876.83</b>	<b>131'871.00</b>
	Nettoergebnis	17'700		17'200		29'994.17	
<b>716</b>	<b>Energieberatung</b>	<b>113'500</b>	<b>131'200</b>	<b>114'000</b>	<b>131'200</b>	<b>101'876.83</b>	<b>131'871.00</b>
	Nettoergebnis	17'700		17'200		29'994.17	
<b>7160</b>	<b>Energieberatung</b>	<b>113'500</b>	<b>131'200</b>	<b>114'000</b>	<b>131'200</b>	<b>101'876.83</b>	<b>131'871.00</b>
	Nettoergebnis	17'700		17'200		29'994.17	
7160.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		0.00	
7160.3130.01	Telefon, Kommunikation	2'500		2'500		2'284.00	
7160.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	10'000		10'000		2'862.88	
7160.3160.00	Miete Büroraum EB Meiringen	500		500		0.00	
7160.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	100'000		100'000		96'729.95	
7160.4240.00	(alt) Energieberatungen		0		5'000		4'120.00
7160.4240.10	Energieberatungen		5'000		0		0.00
7160.4611.00	Energieberatung, Entschädigungen Kanton		38'200		38'200		38'264.00
7160.4612.00	Energieberatung, Entschädigungen Gemeinden		43'000		43'000		43'047.00
7160.4630.01	Beiträge Bund Energie-Region		0		0		0.00
7160.4632.02	Beiträge EMN		45'000		45'000		46'440.00
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>203'000</b>	<b>145'000</b>	<b>188'000</b>	<b>145'000</b>	<b>179'256.45</b>	<b>132'241.05</b>
	Nettoergebnis		58'000		43'000		47'015.40
<b>88</b>	<b>Regionalpolitik</b>	<b>203'000</b>	<b>145'000</b>	<b>188'000</b>	<b>145'000</b>	<b>179'256.45</b>	<b>132'241.05</b>
	Nettoergebnis		58'000		43'000		47'015.40
<b>880</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>53'500</b>	<b>40'000</b>	<b>53'500</b>	<b>40'000</b>	<b>53'500.00</b>	<b>40'000.00</b>
	Nettoergebnis		13'500		13'500		13'500.00
<b>8800</b>	<b>Koordination / Administration</b>	<b>53'500</b>	<b>40'000</b>	<b>53'500</b>	<b>40'000</b>	<b>53'500.00</b>	<b>40'000.00</b>
	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

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022

Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>883</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>144'500</b>	<b>105'000</b>	<b>129'500</b>	<b>105'000</b>	<b>125'041.05</b>	<b>92'241.05</b>
	Nettoergebnis		39'500		24'500		32'800.00
<b>8830</b>	<b>Planung / Entwicklung Regional</b>	<b>144'500</b>	<b>105'000</b>	<b>129'500</b>	<b>105'000</b>	<b>125'041.05</b>	<b>92'241.05</b>
	Nettoergebnis		39'500		24'500		32'800.00
8830.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	25'000		10'000		5'541.05	
8830.3893.02	Einlagen Spezialfinanzierung Entwicklungsstrategie	13'500		13'500		13'500.00	
8830.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	106'000		106'000		106'000.00	
8830.4611.00	Entschädigungen Kanton		90'000		90'000		90'000.00
8830.4893.02	Entnahmen Spezialfinanzierung Entwicklungsstrategie		15'000		15'000		2'241.05
<b>884</b>	<b>Planung / Entwicklung Teilregional</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>715.40</b>	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		715.40
<b>8840</b>	<b>Planung / Entwicklung Teilregional</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>715.40</b>	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		715.40
8840.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	5'000		5'000		715.40	
8840.4631.00	Beiträge Kanton		0		0		0.00
8840.4635.00	Beiträge Dritter		0		0		0.00
<b>885</b>	<b>Agglomerationsentwicklung</b>						
	Nettoergebnis						
<b>8850</b>	<b>Agglomerationsentwicklung</b>						
	Nettoergebnis						
8850.3132.00	Honorare für Planungen/Projekte	0		0		0.00	
8850.3910.00	Verrechneter Aufwand Geschäftsstelle	0		0		0.00	
8850.4612.00	Entschädigungen Gemeinden		0		0		0.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>					<b>34'845.93</b>	
	Nettoergebnis						34'845.93
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>34'845.93</b>	
	Nettoergebnis						34'845.93
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>34'845.93</b>	
	Nettoergebnis						34'845.93

**Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung 1.1.2022 bis 31.12.2022  
 Regionalkonferenz Oberland-Ost

		<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Jahresrechnung 2020</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>34'845.93</b>	
	Nettoergebnis						34'845.93
9990.9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0		0		34'845.93	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		0		0		0.00