

Finanzplan der Regionalkonferenz

Oberland-Ost

Grunddaten:

Basisjahr	2012	(entspricht JR 2012)
Zeitraum	2014 - 2018	(Budgetjahr 2013)
Erarbeitet durch	Stefan Schweizer	
Erarbeitet am	8. April 2013	(Genehmigung durch GL am 1.05.2013)

Zinsprognose	Basisjahr 2012	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018
Bestehendes Fremdkapital	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Neues Fremdkapital	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Aktiv-Zinssatz	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
---------------------------------------	-------------------------------

Tabelle 1: Bestandesrechnung	Basisjahr 2012	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
1 Aktiven	760							Total Aktiven	
2 Finanzvermögen	760								
3 davon als flüssige Mittel verfügbar *	483	483							in Tabelle 9, Zeile 81
4 davon abzuschreibendes FV	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 14 + 17)	
5 VV Liegenschaften	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 15 + 18)	
6 VV Mobilien, Fahrzeuge usw.	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeile 16 + 19)	
7 Spezialfinanzierungen	0								
8 Bilanzfehlbetrag	0								
9 Passiven	760							Total Passiven	
10 Fremdkapital zinspflichtig	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - Zeile 20	in Tabelle 10, Zeile 107
11 Fremdkapital übriges	274	184	184	184	184	184	184	Vorjahr - Zeile 21	in Tabelle 10, Zeile 107
12 Spezialfinanzierungen	118								
13 Eigenkapital	368								

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

Tabelle 2: Abschreibungen	Abschr.- satz ¹⁾	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
14 Abschreibungen best. FV	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 66	in Tabelle 9, Zeile 88
15 Abschreibungen best. VV Liegensch.	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 67	in Tabelle 9, Zeile 88
16 Abschreibungen best. VV Mobilien	0.0%	0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 67	in Tabelle 9, Zeile 88
17 Zusätzliche Abschr. best. FV		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 66	in Tabelle 9, Zeile 88
18 Übrige Abschr. best. VV Liegensch.		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 68	in Tabelle 9, Zeile 88
19 Übrige Abschr. best. VV Mobilien		0	0	0	0	0	0	in Tabelle 5, Zeile 68	in Tabelle 9, Zeile 88

¹⁾ Mischsatz steuerliche Abschreibungen (Abschreibungsverordnung, BSG 661.312.59)

Tabelle 3: Amortisation/Zinsaufwand	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
20 Amortisation best. FK zinspflichtig	0	0	0	0	0	0		
21 Amortisation best. FK übriges	90	0	0	0	0	0	Kto. 200 + 201	
22 Total	90	0	0	0	0	0	Zeile 20 + 21	in Tabelle 9, Zeile 90
23 Zinsaufwand best. Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Zeile 10 x Zinssatz	in Tabelle 5, Zeile 65

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
---------------------------------------	-------------------------------

Tabelle 4: Ertrag Laufende Rechnung	Basisjahr 2012	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
24 41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0		
25 42 Vermögenserträge	1	1	1	1	1	1	1	Total Zeile 26 bis 28	
26 421 Flüssige Mittel und Guthaben	1	1	1	1	1	1	1	zum Ergänzen	
27								zum Ergänzen	
28								zum Ergänzen	
29 43 Entgelte	116	106	106	106	106	106	106	Total Zeile 29 bis 32	
30 434 - 435 Benutzungsgeb. u. Erlöse	4	6	6	6	6	6	6	zum Ergänzen	
31 436 Rückerstattungen	0							zum Ergänzen	
32 438 Eigenleistg. f. Investitionen	112	100	100	100	100	100	100	zum Ergänzen	
33 44 Anteile + Beiträge ohne Zweckb.	0	0	0	0	0	0	0		
34 45 Rückerst. von Gemeinwesen	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 35 bis 36	
35								zum Ergänzen	
36								zum Ergänzen	
37 46 Beiträge	894	1'407	1'068	981	989	934	934	Total Zeile 38 bis 48	
38 460 Bundessubventionen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
39 461 Kantonsbeitrag AGR an GS	36	36	36	36	37	37	37	zum Ergänzen	
40 461 Kantonsbeitrag BECO an GS	130	130	130	130	130	130	130	zum Ergänzen	
41 461 Kantonsbeitrag AUE an EBS	47	47	47	47	47	47	47	zum Ergänzen	
42 461 Kantonssubv. an Projekte	49	365	220	133	140	85	85	zum Ergänzen	
43 462 Gemeindebeiträge	579	575	575	575	575	575	575	zum Ergänzen	
44 469 Übrig. Beiträge für eig. Rg.	53	254	60	60	60	60	60	zum Ergänzen	
45 47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
46 48 Entnahmen aus Spezialfinanz.	0	6	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
47 49 Interne Verrechnungen	247	310	310	310	310	310	310		
48 Total Ertrag	1'258	1'830	1'485	1'398	1'406	1'351	1'351		in Tabelle 5, Zeile 84

Regionalkonferenz Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
---------------------------------------	-------------------------------

Tabelle 5: Aufwand Laufende Rechnung	Basisjahr 2012	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
49 30 Personalaufwand	446	467	466	482	495	507	519	Total Zeile 57 bis 61	
50 300 Entschädigungen	25	32	32	32	32	32	32	zum Ergänzen	
51 301 Löhne	354	361	360	373	383	393	403	zum Ergänzen	
52 303 - 305 Soz-Lstg.	63	70	70	72	74	76	78	zum Ergänzen	
53 309	4	4	4	5	6	6	6	zum Ergänzen	
54								zum Ergänzen	
55 31 Sachaufwand	384	1'081	689	512	559	481	486	Total Zeile 63 bis 70	
56 310 - 315 Div. Büroaufwand	25	23	23	24	24	25	25	zum Ergänzen	
57 316 Mietaufwand	25	25	25	26	26	27	27	zum Ergänzen	
58 317 Spesen	10	13	13	13	14	14	14	zum Ergänzen	
59 318 Div. Dienstleistungen	313	253	260	260	265	265	270	zum Ergänzen	
60 318 Planungen und Projekte		758	359	180	220	140	140	zum Ergänzen	
61								zum Ergänzen	
62								zum Ergänzen	
63 319 Übriger Sachaufwand	11	9	9	9	10	10	10	zum Ergänzen	
64 321 Zinsen kurzfristige Schulden	0	0	0	0	0	0	0		
65 322 Zinsen langfristige Schulden	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 3, Zeile 23
66 330 Abschreibungen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 14+17
67 331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 15+16
68 332 Übrige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 18+19
69 333 Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	BF aus Basisjahr	in Tabelle 9 + 10
70 34 Anteile und Beiträge ohne Zweckb.	0	0	0	0	0	0	0		
71 35 Entsch. an Gemeinwesen	0	0	0	0	0	0	0		
72 36 Eigene Beiträge	26	68	68	68	68	68	68		
73 37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
74 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	19	0	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
75 39 Interne Verrechnungen	248	310	313	313	313	313	313		
76 Total Aufwand	1'123	1'926	1'536	1'375	1'435	1'369	1'386		in Tabelle 10, Zeile 102
77 Total Ertrag	1'258	1'830	1'485	1'398	1'406	1'351	1'351	von Tabelle 4, Zeile 55	in Tabelle 10, Zeile 101
78 Handlungsspielraum der LR	135	-96	-51	23	-29	-18	-35	= Zeile 84 - Zeile 83	in Tabelle 9 und 10
79 Abschreibungen FV / VV / BF	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeilen 73 bis 76	
80 Selbstfinanzierung	135	-96	-51	23	-29	-18	-35	= Zeile 85 + Zeile 86	

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
--------------------------	---------------------	-------------------------------

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

1) Nr.	Projekt	2) Priorität	3) Gesamtkosten	Brutto (offen)	4) Subv. Beitrag	4) Nettokosten	Budget 2013 Inv.	Prog 1 2014 Inv.	Prog 2 2015 Inv.	Prog 3 2016 Inv.	Prog 4 2017 Inv.	Prog 5 2018 Inv.	später Inv.
1*	Teilrichtplan ADT <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	80	80		40	20	20					
					40		20	20					
2*	Reg. Tourismusentw.Konz. <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	240	140		35	25	10					
					105		75	30					
3	RGSK 2016-19 <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	100	200		75		13	12			50	50
					125			37	38			50	50
4	Teilrichtplan Vernetzung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	50	50		25			25				
					25				25				
5	Bike- und Velokarte (NRP) <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	33	33		9	9						
					24		24						
6	KuLaP- Entwicklung (NRP) <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	40	40		16	8	8					
					24		12	12					
7	Förderprogramm 16-19 <i>(aus Rückstellung)</i>	A	40	40		0							
					40				40				
8	Ang.konz. OeV 18-21 <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	80	80		20				20			20
					60					60			60
9*	Teilrichtplan Energie <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B	260	240		120	50	70					
					120		50	70					
10	Massnahmen RGSK-Umsetzung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	280	280		110	10	20	20	20	20	20	20
					170		70	20	20	20	20	20	20
11	Siedlungsbegrenzungslinien <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	A	70	70		18	10	8					
					52		31	21					
12	Landschaftsplanung <i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>	B(A)	200	200		100				50	50		
					100					50	50		
13				0		0							
	<i>(Subv. + Restkostendeckg.)</i>				0								
Total Investitionen / Folgekosten			1'473	1'453	885	568	414	359	180	220	140	140	180

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

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
--------------------------	---------------------	-------------------------------

	Tabelle 9: Mittelflussrechnung	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
81	1) Flüssige Mittel verfügbar per 1.1.	483						gemäss Bestandesrg.	von Tabelle 1, Zeile 3
82	2) Neues Fremdkapital / Eigene Mittel per 1.1.	0	291	240	263	234	216	Zeile 97 + 98 Vorjahr	
83	3) Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabellen 6a+b (Total)
84	4) Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
85	5) Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabellen 6a+b (Total)
86	Betriebsfolgekosten/-ertrag aus Anlagen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 8 (Total)
87	6) Handlungsspielraum der LR	-96	-51	23	-29	-18	-35		von Tabelle 5, Zeile 78
88	7) Abschreibungen best. FV + VV	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 2, Zeile 14 - 19
89	8) Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 69
90	9) Amortisation best. Fremdkapital	-90	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 3, Zeile 22
91	10) Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 74
92	11) Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-6	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 4, Zeile 46
93	12) Aktiv-/Passivzinsen 1) und 2)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
94	13) Aktiv-/Passivzinsen 3) bis 11)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1/2 Jahr	
95	14) Zinsreduktion für zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
96	15) Zinsen total	0	0	0	0	0	0	= Zeile 93 bis 95	in Tabelle 10, Zeile 110
97	16) Eigene Mittel per 31.12.	291	240	263	234	216	181	Zeilen 81 bis 95 wenn +	
98	17) Neues Fremdkapital per 31.12.	0	0	0	0	0	0	Zeilen 81 bis 95 wenn -	in Tabelle 10, Zeile 106
99	davon zinslos	0	0	0	0	0	0	z.B. IHG/NRP-Darlehen	
100	Total neues zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0		

Regionalkonferenz	Oberland-Ost	Finanzplan 2014 - 2018
--------------------------	---------------------	-------------------------------

Tabelle 10: Ergebnisse	Budgetjahr 2013	Prog 1 2014	Prog 2 2015	Prog 3 2016	Prog 4 2017	Prog 5 2018	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
Prognose Laufende Rechnung								
101 Ertrag	1'830	1'485	1'398	1'406	1'351	1'351		von Tabelle 5, Zeile 77
102 Aufwand	1'926	1'536	1'375	1'435	1'369	1'386		von Tabelle 5, Zeile 76
103 Ertrags-/Aufwandüberschuss	-96	-51	23	-29	-18	-35		von Tabelle 5, Zeile 78
Investitionen und Anlagen								
104 Total Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 6a+b (Total)
105 Total Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 8 (Total)
Finanzierung von Investitionen								
106 Neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 98
107 Bestehendes Fremdkapital	184	184	184	184	184	184		von Tabelle 1, Zeile 10 + 11
108 Total Fremdkapital	184	184	184	184	184	184	Zeile 106 + Zeile 107	
Prognose der Belastung								
109 Abschreibungen neue Investitionen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 7a+b (Abschr.)
110 Zinsaufwand neue Investitionen	0	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 96
111 Betriebsfolgekosten neue Investitionen + Anlagen	0	0	0	0	0	0		von Tabellen 6a+b + 8
112 Total Investitionsfolgekosten	0	0	0	0	0	0	= Zeilen 109 bis 111	
113 Ertrags-/Aufwandüberschuss	-96	-51	23	-29	-18	-35		von Zeile 103
114 Unter-/Überdeckung (Ergebnis LR)	-96	-51	23	-29	-18	-35	Zeile 113 - Zeile 112	
Bilanzsituation								
115 Abschreibung alter Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 69
116 Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag neu	272	221	244	215	197	162	EK Vorjahr + Zeile 114 + Zeile 115	

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

Regionalkonferenz Oberland-Ost **Finanzplan 2014 - 2018**

