

Regionalkonferenz Oberland-Ost

Finanzplan 2016 - 2020

Grunddaten:

Basisjahr	2014	(entspricht JR 2014 HRM1)
Zeitraum	2016 - 2020	(Budgetjahr 2015 HRM1; ab 2016 HRM2)
Erarbeitet durch	Stefan Schweizer	
Erarbeitet am	13. Oktober 2015	(Genehmigung GL vom 21.10.2015)

Hinweis Vergleichbarkeit wegen Übergang von HRM1 zu HRM2 schwierig

Zinsprognose	Basisjahr 2014	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020
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 Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
---	-------------------------------

Tabelle 1: Bestandesrechnung	Basisjahr 2014	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
1 Aktiven	932							Total Aktiven	
2 Finanzvermögen	932								
3 davon als flüssige Mittel verfügbar *	451	451							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	933							Total Passiven	
10 Fremdkapital zinspflichtig	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - Zeile 20	in Tabelle 10, Zeile 107
11 Fremdkapital übriges	519	131	131	131	131	131	131	Vorjahr - Zeile 21	in Tabelle 10, Zeile 107
12 Spezialfinanzierungen	114								
13 Eigenkapital	300								

* 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 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	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 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
20 Amortisation best. FK zinspflichtig		0	0	0	0	0	0		
21 Amortisation best. FK übriges		388	0	0	0	0	0	Kto. 200 + 201	
22 Total		388	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	Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
--------------------------	-------------------------------	-------------------------------

	Tabelle 4: Ertrag Laufende Rechnung	Basisjahr 2014	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	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	158	102	112	112	112	112	112	Total Zeile 29 bis 32	
30	434 - 435 Benutzungsgeb. u. Erlöse	1	2	12	12	12	12	12	zum Ergänzen	
31	436 Rückerstattungen	0							zum Ergänzen	
32	438 Eigenleistg. f. Investitionen	157	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	1'195	1'043	862	863	906	915	878	Total Zeile 38 bis 48	
38	460 Bundessubventionen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
39	461 Kantonsbeitrag AGR an GS	36	38	38	40	45	45	45	zum Ergänzen	
40	461 Kantonsbeitrag BECO an GS	130	130	120	130	130	130	130	zum Ergänzen	
41	461 Kantonsbeitrag AUE an EBS	38	38	38	38	38	38	38	zum Ergänzen	
42	461 Kantonssubv. an Projekte	253	160	34	20	58	67	30	zum Ergänzen	
43	462 Gemeindebeiträge	573	577	599	600	600	600	600	zum Ergänzen	
44	469 Übrig. Beiträge für eig. Rg.	165	100	33	35	35	35	35	zum Ergänzen	
45	47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
46	48 Entnahmen aus Spezialfinanz.	0	16	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
47	49 Interne Verrechnungen	226	320	265	265	265	265	265		
48	Total Ertrag	1'580	1'482	1'240	1'241	1'284	1'293	1'256		in Tabelle 5, Zeile 84

Regionalkonferenz Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
---	-------------------------------

Tabelle 5: Aufwand Laufende Rechnung	Basisjahr 2014	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
49 30 Personalaufwand	450	468	490	497	503	509	515	Total Zeile 57 bis 61	
50 300 Entschädigungen	32	27	71	71	71	71	71	zum Ergänzen	
51 301 Löhne	353	368	345	350	355	360	365	zum Ergänzen	
52 303 - 305 Soz-Lstg.	64	69	70	71	72	73	74	zum Ergänzen	
53 309	1	4	4	5	5	5	5	zum Ergänzen	
54								zum Ergänzen	
55 31 Sachaufwand	880	660	474	442	442	442	442	Total Zeile 63 bis 70	
56 310 - 315 Div. Büroaufwand	18	20	14	14	14	14	14	zum Ergänzen	
57 316 Mietaufwand	25	25	25	25	25	25	25	zum Ergänzen	
58 317 Spesen	10	14	12	13	13	13	13	zum Ergänzen	
59 318 Div. Dienstleistungen	819	144	179	150	150	150	150	zum Ergänzen	
60 318 Planungen und Projekte		449	244	240	240	240	240	zum Ergänzen	
61								zum Ergänzen	
62								zum Ergänzen	
63 319 Übriger Sachaufwand	8	8	0	0	0	0	0	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	71	63	64	64	64	64	64		
73 37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0		
74 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	5	0	0	0	0	0	0		in Tabelle 9, Zeile 91
75 39 Interne Verrechnungen	226	320	265	265	265	265	265		
76 Total Aufwand	1'632	1'511	1'293	1'268	1'274	1'280	1'286		in Tabelle 10, Zeile 102
77 Total Ertrag	1'580	1'482	1'240	1'241	1'284	1'293	1'256	von Tabelle 4, Zeile 55	in Tabelle 10, Zeile 101
78 Handlungsspielraum der LR	-52	-29	-53	-27	10	13	-30	= 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	-52	-29	-53	-27	10	13	-30	= Zeile 85 + Zeile 86	

Regionalkonferenz	Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
--------------------------	-------------------------------	-------------------------------

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

1) Nr.	Projekt	2) Prio- rität	3) Gesamt- kosten	Brutto (offen)	4) Subv. Beitrag	4) Netto- kosten	Budget 2015 Inv.	Prog 1 2016 Inv.	Prog 2 2017 Inv.	Prog 3 2018 Inv.	Prog 4 2019 Inv.	Prog 5 2020 Inv.	später Inv.
1*	Mitgliedschaft HSR CH <i>(Eigenmittel)</i>	B	72	42		42	14	14	14				
					0								
2*	ZR ADT-Richtplan <i>(Subv.)</i>	A	80	40		80	40	40					
					-40		-20	-20					
3*	Teilrichtplan Energie 2016 <i>(Subv.)</i>	A	300	30		60	40	20					
					-30		-20	-10					
4*	Erarbeitung RGSK + Landschaft 2 <i>(Subv.)</i>	A	182	47		115	70	45					
					-68		-35	-33					
5	Massnahmen RGSK-Umsetzung <i>(Subv.)</i>	A	240	25		50	40	10					
					-25		-20	-5					
6*	Förderprogramm 16-19 <i>(aus Rückstellung)</i>	A	40	0		30	30						
					-30		-30						
7*	Ang.konz. OeV 18-21 <i>(Subv.)</i>	A	85	22		85	40	45					
					-63		-30	-33					
8*	TRP Mountainbike/Velo <i>(Subv.)</i>	B	90	45		90	50	40					
					-45		-25	-20					
9*	HRM2-Software	A	7'000	7		7	7						
					0								
10*	Direktanschluss Flugplatz <i>(Subv.)</i>	B	175	0		33	33						
					-33		-33						
11*	Ersatzmassnahmenpool <i>(Subv., Drittbeiträge)</i>	B	86	0		80	50	30					
					-80		-50	-30					
12	NIRP Flugplatz Aktualisierung <i>(Subv.)</i>	B(A)	20	30		20	20						
					10		10						
13*	Erschliessung Bhf. Lauterbrunner <i>(Subv. + Drittbeiträge)</i>	A	300	0		15	15						
					-15		-15						
Total Investitionen / Folgekosten			8'670	288	-419	707	181	93	14	0	0	0	0

- 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	Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
--------------------------	-------------------------------	-------------------------------

Tabelle 9: Mittelflussrechnung	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
81) 1) Flüssige Mittel verfügbar per 1.1.	451						gemäss Bestandesrg.	von Tabelle 1, Zeile 3
82) 2) Neues Fremdkapital / Eigene Mittel per 1.1.	0	18	-45	-92	-114	-124	Zeile 97 + 98 Vorjahr	
83) 3) Investitionen	0	-10	-20	-32	-23	-10	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	-29	-53	-27	10	13	-30		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	-388	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 3, Zeile 22
91) 10) Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 74
92) 11) Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-16	0	0	0	0	0	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 4, Zeile 46
93) 12) Aktiv-/Passivzinsen 1) und 2)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
94) 13) Aktiv-/Passivzinsen 3) bis 11)	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1/2 Jahr	
95) 14) Zinsreduktion für zinsloses Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	Zinsberechnung 1 Jahr	
96) 15) Zinsen total	0	0	0	0	0	0	= Zeile 93 bis 95	in Tabelle 10, Zeile 110
97) 16) Eigene Mittel per 31.12.	18	0	0	0	0	0	Zeilen 81 bis 95 wenn +	
98) 17) Neues Fremdkapital per 31.12.	0	-45	-92	-114	-124	-164	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	Finanzplan 2016 - 2020	Finanzplan 2016 - 2020
--------------------------	-------------------------------	-------------------------------

Tabelle 10: Ergebnisse	Budgetjahr 2015	Prog 1 2016	Prog 2 2017	Prog 3 2018	Prog 4 2019	Prog 5 2020	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
Prognose Laufende Rechnung								
101 Ertrag	1'482	1'240	1'241	1'284	1'293	1'256		von Tabelle 5, Zeile 77
102 Aufwand	1'511	1'293	1'268	1'274	1'280	1'286		von Tabelle 5, Zeile 76
103 Ertrags-/Aufwandüberschuss	-29	-53	-27	10	13	-30		von Tabelle 5, Zeile 78
Investitionen und Anlagen								
104 Total Investitionen	0	10	20	32	23	10		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	45	92	114	124	164	Vorzeichenwechsel	von Tabelle 9, Zeile 98
107 Bestehendes Fremdkapital	131	131	131	131	131	131		von Tabelle 1, Zeile 10 + 11
108 Total Fremdkapital	131	176	223	245	255	295	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	-29	-53	-27	10	13	-30		von Zeile 103
114 Unter-/Überdeckung (Ergebnis LR)	-29	-53	-27	10	13	-30	Zeile 113 - Zeile 112	
Bilanzsituation								
115 Abschreibung alter Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0		von Tabelle 5, Zeile 69
116 Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag neu	271	218	191	201	214	184	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 Finanzplan 2016 - 2020 **Finanzplan 2016 - 2020**

