

Finanzplan 2025 - 2029

Grunddaten:

Basisjahr 2023 (entspricht JR 2023)

Zeitraum 2025 - 2029 (Budgetjahr 2024)

Erarbeitet durch Stefan Schweizer

Genehmigung GL 21. August 2024

Hinweis Finanzplan auf Basis HRM2

Prognose	Basisjahr 2023	Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029
Erfolgsrechnung							
Aufwand	2'220	2'210	2'046	1'883	1'888	1'781	1'686
Ertrag	2'215	2'069	2'051	1'815	1'819	1'699	1'599
Ergebnis Gesamthaushalt	- 5	- 141	5	- 68	- 69	- 82	- 87
Bilanzsituation							
Vorfinanzierungen	157	121	100	64	44	44	44
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	456	315	320	252	183	101	14
Total Eigenkapital	613	436	420	316	227	145	58

Regionalkonferenz Oberland-Ost

Jungfraustrasse 38
3800 Interlaken

Tel. 033 822 43 72

E-Mail region@oberland-ost.ch

www.oberland-ost.ch

GL-Ressort Finanzen Philippe Ritschard, TR1 IMU

Geschäftsführer: Stefan Schweizer

Administration/Finanzen: Silvia Burri

Finanzplan 2025 - 2029

Tabelle 1: Bilanz	Basisjahr 2023	Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
1 1 Aktiven	819							Total Aktiven	
2 10 Finanzvermögen FV	819								
3 100 Flüssige Mittel	441	441	441	441	441	441	441	Vorjahr - (Zeilen 16 + 18)	
4 101 Forderungen	145								
5 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	233								
6 14 Verwaltungsvermögen VV	0	0	0	0	0	0	0	Vorjahr - (Zeilen 17 + 19)	
7 142 Immaterielle Anlagen	0								
8 2 Passiven	819							Total Passiven	
9 20 Fremdkapital	206	71	71	71	71	71	71	Vorjahr - Zeile 22	
10 200 Laufende Verbindlichkeiten	133								
11 204 Passive Rechnungsabgrenzung	3								
12 205 Kurzfristige Rückstellungen	70								
13 29 Eigenkapital	613	436	420	316	227	145	58		
14 293 Vorfinanzierungen	157	121	100	64	44	44	44	Vorjahr + Einl. - Entn.	
15 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	456	315	320	252	183	101	14		

Tabelle 2: Abschreibungen	Abschr.- satz ¹⁾	Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
16 Abschreibungen best. FV	0.0%	0	0	0	0	0	0		
17 Abschreibungen best. VV	0.0%	0	0	0	0	0	0		
18 Zusätzliche Abschr. best. FV		0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
19 Übrige Abschr. best. VV		0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
20 Total Abschreibungen		0	0	0	0	0	0		

¹⁾ Mischsatz steuerliche Abschreibungen (Abschreibungsverordnung, BSG 661.312.59)

Tabelle 3: Amortisation/Zinsaufwand		Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
20 Amortisation best. FK zinspflichtig		0	0	0	0	0	0		
21 Amortisation best. FK übriges		135	0	0	0	0	0	Kto. 20 Vorjahr	
22 Total Amortisation FK		135	0	0	0	0	0	Zeile 20 + 21	

Finanzplan 2025 - 2029

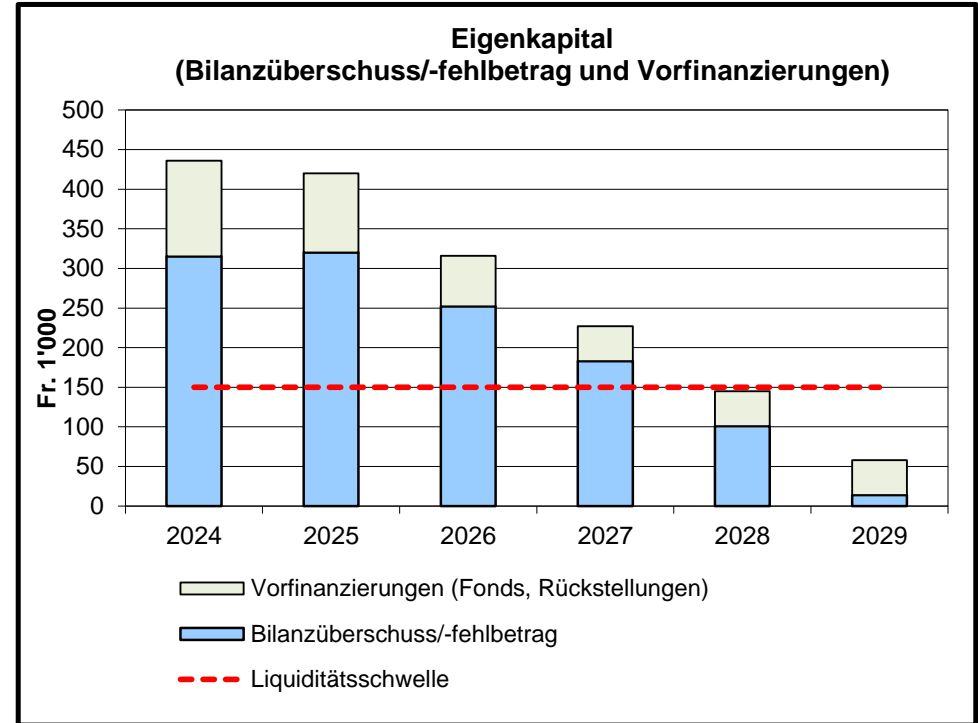
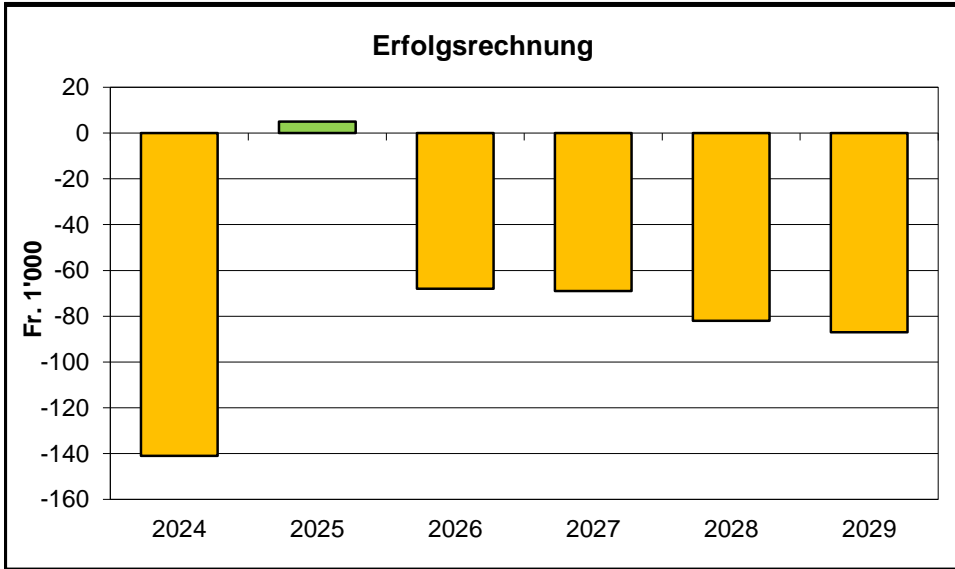
Tabelle 4: Erfolgsrechnung Aufwand		Basisjahr 2023	Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
23	30 Personalaufwand	713	697	703	709	715	621	627	Total Zeile 25 bis 29	
24	300 Behörden u. Kommissionen	69	58	58	58	58	58	58	zum Ergänzen	
25	301 Löhne Geschäftsstelle	542	530	535	540	545	465	470	zum Ergänzen	
26	304 Zulage	4	4	4	4	4	4	4	zum Ergänzen	
27	305 Arbeitgeberbeiträge Soz.Lstg.	97	99	100	101	102	88	89	zum Ergänzen	
28	309 übriger Personalaufwand	1	6	6	6	6	6	6	zum Ergänzen	
29	31 Sachaufwand	682	634	477	518	517	554	453	Total Zeile 31 bis 36	
30	310 Materialaufwand	3	8	8	8	8	4	4	zum Ergänzen	
31	311 Büroeinrichtung	5	4	4	4	4	4	4	zum Ergänzen	
32	313 Dienstleistungen u. Honorare	615	566	410	450	450	500	400	zum Ergänzen	
33	316 Mietaufwand	42	42	42	42	42	35	35	zum Ergänzen	
34	317 Spesenentschädigungen	17	13	13	13	13	10	10	zum Ergänzen	
35	319 Versch. Betriebsaufwand	0	1	0	1	0	1	0	zum Ergänzen	
36	36 Transferaufwand	74	100	85	60	60	60	60	Total Zeile 38	
37	363 Beiträge an Dritte	74	100	85	60	60	60	60	zum Ergänzen	
38	37 Durchlaufende Beiträge	170	170	182	182	182	182	182	Total Zeile 40	
39	370 Durchl. Beiträge Gemeinden	170	170	182	182	182	182	182	zum Ergänzen	
40	38 Ausserordentlicher Aufwand	14	14	14	14	14	14	14	Total Zeile 42	
41	389 Einlagen in Vorfinanzierungen	14	14	14	14	14	14	14	zum Ergänzen	
42	39 Interne Verrechnungen	567	595	585	400	400	350	350	Total Zeile 44	
43	391 Verr. Int Dienstleistungen	567	595	585	400	400	350	350	zum Ergänzen	
44									zum Ergänzen	
45	Total Aufwand	2'220	2'210	2'046	1'883	1'888	1'781	1'686		

Finanzplan 2025 - 2029

Tabelle 5: Erfolgsrechnung Ertrag		Basisjahr 2023	Budgetjahr 2024	Prog 1 2025	Prog 2 2026	Prog 3 2027	Prog 4 2028	Prog 5 2029	Bemerkungen Beträge in 1000 Fr.	Überträge (automatisch)
46	42 Entgelte	14	5	5	5	5	5	5	Total Zeile 48 bis 49	
47	424 Benützungsgebühren u. Dienstleis	7	5	5	5	5	5	5	zum Ergänzen	
48	426 Rückerstattungen	7	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
49	43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 51	
50	431 Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
51	44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	Total Zeile 53	
52	440 Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
53	46 Transferertrag	1'394	1'249	1'244	1'178	1'198	1'148	1'048	Total Zeile 55 bis 60	
54	461 1 Entschädigungen Kanton	231	231	255	255	255	255	255	zum Ergänzen	
55	461 2 Entschädigungen Gemeinden	518	517	517	518	518	519	519	zum Ergänzen	
56	463 1 Beiträge von Kanton	450	337	337	270	290	320	220	zum Ergänzen	
57	463 2 Beiträge von Gemeinden	46	45	45	45	45	45	45	zum Ergänzen	
	463 4 Beiträge von öffentl. Untern.	91	100	71	71	71	0	0		
58	463 5 Beiträge von privater Seite	58	19	19	19	19	9	9	zum Ergänzen	
59	469 Verschiedener Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	zum Ergänzen	
60	47 Durchlaufende Beiträge	170	170	182	182	182	182	182	Total Zeile 62	
61	470 Durchl. Beiträge Gemeinden	170	170	182	182	182	182	182	zum Ergänzen	
62	48 Ausserordentlicher Ertrag	70	50	35	50	34	14	14	Total Zeile 64	
63	489 Entnahmen aus Vorfinanzierg.	70	50	35	50	34	14	14	zum Ergänzen	
64	49 Interne Verrechnungen	567	595	585	400	400	350	350	Total Zeile 66	
65	491 Verr. Int. Dienstleistungen	567	595	585	400	400	350	350	zum Ergänzen	
66										
67	Total Ertrag	2'215	2'069	2'051	1'815	1'819	1'699	1'599		
68	Total Aufwand	2'220	2'210	2'046	1'883	1'888	1'781	1'686	von Tabelle 4, Zeile 45	
69	Ergebnis Erfolgsrechnung	-5	-141	5	-68	-69	-82	-87		
70	389 Einlagen in EK (+)	14	14	14	14	14	14	14	von Tabelle 4, Zeile 41	
71	489 Entnahmen aus EK (-)	70	50	35	50	34	14	14	von Zeile 63	
72	Selbstfinanzierung	-61	-177	-16	-104	-89	-82	-87	Zeilen 70 + 71 -72	

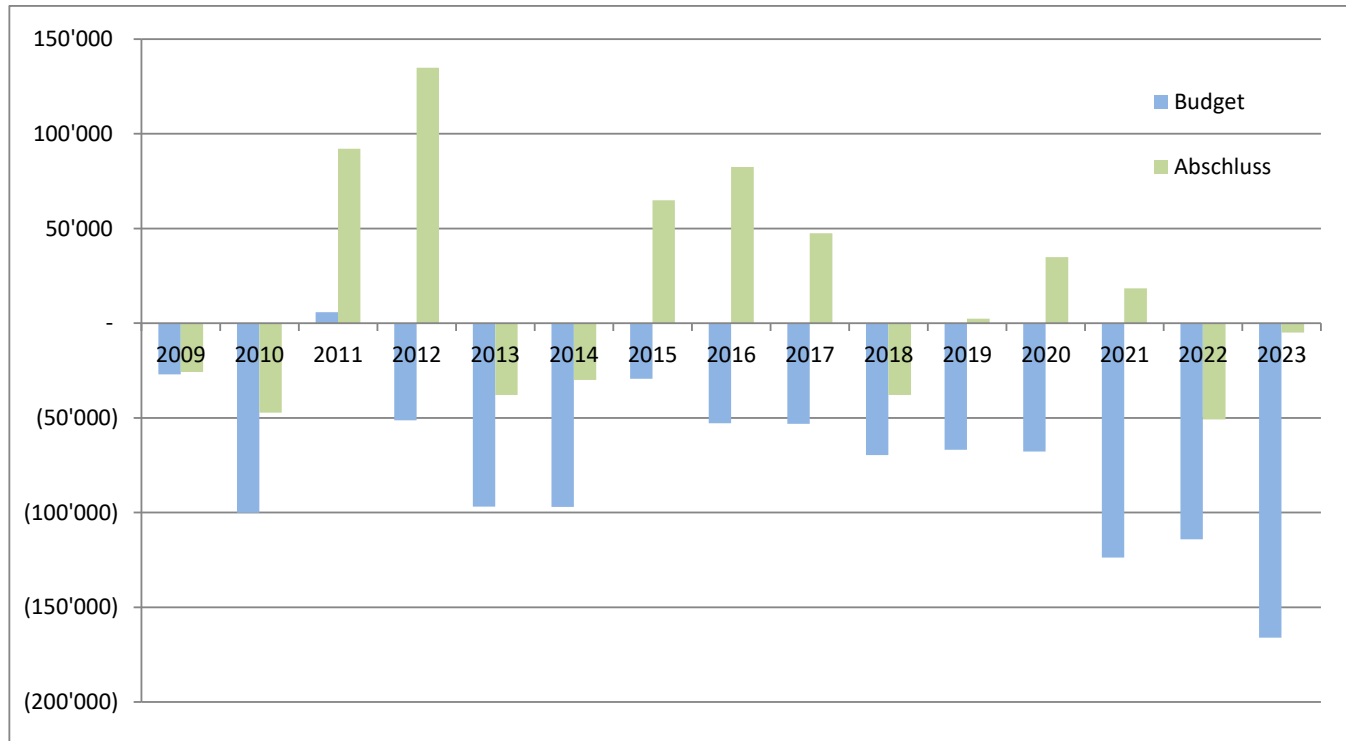
Finanzplan 2025 - 2029

Grafische Ergebnisse der Erfolgsrechnung und der Eigenkapitalentwicklung



Finanzplan 2025 - 2029

Grafische Ergebnisse zur Entwicklung zwischen Budget und Rechnungsabschluss der Erfolgsrechnung



Erläuterung:

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

Die Abnahme des Eigenkapitals gemäss Finanzplanung bis 2029 wird systembedingt erfahrungsgemäss weniger stark ausfallen.