Finanzplan 2026 - 2031

WICHTIGSTE ERGEBNISSE

	BUDGET		PROG	NOSEJ	AHRE	
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prognose Erfolgsrechnung						
Total Ertrag Total Aufwand	446.6 609.1	413.6 531.2	413.6 523.2	413.6 523.2	413.6 523.2	413.6 523.2
Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung	-162.5	-117.6	-109.6	-109.6	-109.6	-109.6
Nettoinvestitionen Nettoinvestitionen	70.3	115.0	130.0	0.0	0.0	0.0
Prognose der Belastung Investitionsfolgekosten (-) /-erträge (+) Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung	-34.0 -162.5	-36.9 -117.6	-40.1 -109.6	-40.1 -109.6	-40.1 -109.6	-40.1 -109.6
Über-(+) / Unterdeckung (-)	-196.5	-154.4	-149.7	-149.7	-149.7	-149.7
Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						
Entwicklung Bilanzüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	858.7	704.3	554.6	404.9	255.2	105.5

Finanzplan 2026 - 2031

ENTWICKLUNG DER ERFOLGSRECHNUNG DETAIL

		REC	HNUNG	ΕN	BUDGET		PROG	NOSEJA		111 1 000
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
003	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	-196.5	-154.4	-149.7	-149.7	-149.7	-149.7
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0.0	0.0	0.0	-196.5	-154.4	-149.7	-149.7	-149.7	-149.7
300	Jahresentschädigung Kirchgemeinderat	-12.5	-11.0		-13.0	-13.0	-13.0	-13.0	-13.0	-13.0
300	Sitzungsgelder Kirchgemeinderat	0.0	0.0		0.0					
300		0.0	0.0		0.0					
301		-37.3	-37.1		-47.0	-46.0	-46.0	-46.0	-46.0	-46.0
301		-35.3	-33.4		-37.0	-37.0	-37.0	-37.0	-37.0	-37.0
301	Löhne Kirchenmusik	-31.3	-31.8		-35.0	-35.0	-35.0	-35.0	-35.0	-35.0
301	Löhne Stellvertretungen	-7.1	-7.0		-11.0	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0
301					-8.0					
301					0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
301										
301										
302										
303										
304										
305		-15.8	-13.3		-19.8	-19.2	-19.2	-19.2	-19.2	-19.2
309		-3.1	-1.2		-5.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0
309		5. .			0.0					
310		-1.2	-1.5		-3.1	-3.1	-3.1	-3.1	-3.1	-3.1
310		-0.3	-0.6		-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5
310		-1.5	-2.1		-2.5	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
310		-9.2	-9.2		-9.4	-9.4	-9.4	-9.4	-9.4	-9.4
310		-4.7	-4.9		-6.5	-6.5	-6.5	-6.5	-6.5	-6.5
310		-0.1	-0.1		-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2
310		-1.4	-1.7		-1.7	-1.7	-1.7	-1.7	-1.7	-1.7
311		-0.6	-2.8		-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5
312		-11.3	-15.6		-25.0	-25.0	-25.0	-25.0	-25.0	-25.0
313		-2.3	-2.1		-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2	-3.2
313		-9.5	-12.0		-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0
313		-1.7	-1.7		-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
313		-11.4	-11.7		-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0
313		-5.0	-5.5		-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0
313		-0.8	-0.9		-0.9	-0.9	-0.9	- 0.9	-0.9	-0.9
313		-0.8	-0.9		-0.9 -1.1	-0.9 -1.1	-1.1	-0.9 -1.1	-0.9 -1.1	-0.8 -1.1
313		-0.6 -8.1	-0.8 -16.8		-20.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-1.1 -15.0
313		-0.1	0.0		-20.0 -5.0	-15.0	-15.0	-15.0 -5.0	-15.0 -5.0	-15.0 -5.0
313		-0.2 -7.1	-8.7		-23.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-3.0 -10.0
313		-7.1 -5.2	-6. <i>1</i> -5.4		-23.0 -8.0	-8.0	-10.0 -5.0	-10.0 -5.0	-10.0 -5.0	-10.0 -5.0
		-5.2	-5.4		-0.0	-0.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
314 314					0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
314	<u> </u>	-0.6	-1.6		-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	0.0 -1.8
315		-1.0	-2.0 -1.2		-13.0	-5.0	- 5.0	- 5.0	-5.0 -1.3	-5.0
316	Miete/Leasing von Bürogeräten	-1.2	-1.2		-1.3	-1.3	-1.3	-1.3	-1.3	-1.3

Finanzplan 2026 - 2031

ENTWICKLUNG DER ERFOLGSRECHNUNG DETAIL

						Beträge in 1'00						
		REC	HNUNG	EN	BUDGET		PROG	NOSEJA	HRE			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
317	Reisekosten und Spesen	-1.1	-1.7		-1.8	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5		
317	Erstattung Ausstattungskosten und Betriebskosten Amtsräume und Arbeitsplat	-1.7	-1.7		-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0		
317	Ratskredit	-0.9	-1.4		-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0		
317		-1.0	-0.8		-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0		
317	Ausflüge und Lager	-3.1	-2.4		-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0		
319	Veranstaltungen Pfarrteam	0.0	-0.3		-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5		
319	Feste	-3.8	-0.4		-4.5	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0		
319	Gottesdienste	-0.8	-0.4		-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0		
319	Mitwirkende Gottesdienste	-2.8	-2.5		-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5		
319	Angebots Kids, Teens und Familien	-5.4	-5.7		-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0	-7.0		
319	Angebote Erwachsenenarbeit	-0.2	0.0		-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3		
319	Angebote Erwachsene 60+	-8.5	-7.5		-9.5	-9.5	-9.5	- 9.5	-9.5	-9.5		
319	Aufwand für KUW	-2.9	-3.0		-4.4	-4.4	-4.4	-4.4	-4.4	-4.4		
319	Verschiedener Betriebsaufwand											
33	Planmässige Abschreibungen VV	-20.8	-29.0		-34.0	-36.9	-40.1	-40.1	-40.1	-40.1		
33	Ausserplanmässige Abschreibungen VV				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
33	Abschreibungen bestehendes VV vor Einführung HRM2	-21.3	-21.3		-21.3	-21.3	-21.3	-21.3	-21.3	-21.3		
33	Abschreibungen bestehendes übriges VV vor Einführung HRM2				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
340	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten				0.0							
340	Verzinsung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	-0.1	-0.1		-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2		
341	Realisierte Kursverluste FV											
341	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV											
343	Liegenschaftsaufwand FV	-7.4	-13.1		-55.0	-15.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0		
343	Versicherungsprämien (FV)	-1.1	-1.2		-1.2	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2		
343	Steuern und Abgaben (FV)	-0.4	-0.3		-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5		
349	Übriger Finanzaufwand		-0.1		-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1		
344	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV											
344	Wertberichtigungen Sachanlagen FV				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital											
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital											
361	Gebühren Steuerinkasso Kanton Bern	-7.6	-8.1		-8.3	-8.3	-8.3	-8.3	-8.3	-8.3		
361	Entschädigung Registerführung Gemeinden	-2.0	-2.0		-2.1	-2.1	-2.1	-2.1	-2.1	-2.1		
363	Synodalverband ref. Kirchen BE-JU-SO	-48.4	-50.4		-51.0	-51.0	-51.0	-51.0	-51.0	-51.0		
363	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	-5.3	-5.2		-5.6	-5.6	-5.6	-5.6	-5.6	-5.6		
363	Beitrag an Gemeindebibliothek	-1.0	-1.0		-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0		
363	Kirchliche und Soziale Werke	-5.0	-5.4		-5.3	-5.3	-5.3	-5.3	-5.3	-5.3		
363	Beiträge an soziale Institutionen	-5.9	-5.4		-5.4	-5.4	-5.4	-5.4	-5.4	-5.4		
363	Jugendchor	0.0	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	.	.	5. .	.	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		
363	Brot für Alle	-5.5	-5.5		-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5		
363	Mission	-5.5	-5.5		-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5	-5.5		
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	5.0	- 0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
366	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
366	Ausserplanmässige Abschreibungen Invesititionsbeiträge				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
369	Verschiederner Transferaufwand				5.0	0.0	0.0	5.0	5.0	5.0		
370	Kollekten mit Zweckbestimmung	-16.3	-16.1		-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0		
010	None Man Thit Zweekbestimmung	- 10.3	-10.1		-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0		

Finanzplan 2026 - 2031

ENTWICKLUNG DER ERFOLGSRECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN		BUDGET		PROG	NOSEJA	HRE		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand									
389	Einlage in Spezialfinanzierung Werterhalt (FV)	-11.0	-11.0		-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0
389	Einlagen in Vorfinanzierungen									
389	Abtragung Bilanzfehlbetrag nach HRM1									
389	Systembedingte zusätzliche Abschreibungen	-18.3	-12.9		0.0					
390	Interne Verrechnungen Material- und Warenbezüge	-0.1	-0.2		-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2
391	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	-26.2	-27.1		-27.5	-27.5	-27.5	-27.5	-27.5	-27.5
393	Interne Verrechnungen Betriebs- und Verwaltungskosten	-0.3	-0.2		-0.4	-0.4	-0.4	-0.4	-0.4	-0.4
400	Einkommenssteuern natürliche Personen	342.3	374.5		315.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0
401	Gewinnsteuern juristische Personen	41.3	25.1		15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0
426	Rücksertattungen und Kostenbeteiligungen	2.1	7.4		2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
440	Zinsen flüssige Mittel	0.0	0.0		0.00					
441	Gewinn aus Verkäufen von Gebäuden FV									
443	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV	23.6	22.9		22.4	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4
444	Wertberichtigungen Anlagen FV									
447	Vergütung Dienstwohnung VV	14.3	16.4		16.4	16.4	16.4	16.4	16.4	16.4
449	Übriger Finanzertrag									
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital									
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital									
460	Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer	2.8	2.7		2.7	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
470	Kollekten mit Zweckbestimmung	16.3	16.1		15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0
489	Entnahmen aus Vorfinanzierungen									
489	Entnahme aus SF Werterhalt Finanzvermögen	0.0	0.0		30.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital									
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital									
489	Entnahmen aus Vorfinanzierungen									
490	Interne Verrechnungen Material- und Warenbezüge	0.1	0.2		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
491	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	26.2	27.1		27.5	27.5	27.5	27.5	27.5	27.5
493	Interne Verrechnungen Betriebs- und Verwaltungskosten	0.3	0.2		0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
489	Entnahmen aus Neubewertungsreserve									

Evang.-ref. Kirchgemeinde Wynigen / Rumendingen

Finanzplan 2026 - 2031

PLANBILANZ

	RECHNUNG	BUDGET	PROGNOSEJAHRE					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Aktiven	3							
10 Finanzvermögen	899.7	899.7	899.7	899.7	899.7	899.7	899.7	
14 Verwaltungsvermögen	802.7	817.7	874.6	943.2	881.8	820.4	759.0	
Total Aktiven	1'702.4	1'717.4	1'774.3	1'842.9	1'781.5	1'720.1	1'658.7	
Passiven	1							
200 Laufende Verbindlichkeiten	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	35.5	
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	
205 Kurzfristige Rückstellungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0	191.2	382.2	580.2	648.2	716.2	784.2	
208 Langfristige Rückstellungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzeriungen und Fonds im Fremdkapital	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	56.6	
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		8.3	16.6	24.9	33.2	41.5	49.8	
93 Vorfinanzierungen	77.1	89.1	101.1	113.1	125.1	137.1	149.1	
294 Finanzpolitische Rerserve	472.4	472.4	472.4	472.4	472.4	472.4	472.4	
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
99 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'055.2	858.7	704.3	554.6	404.9	255.2	105.5	
Total Passiven	1'702.3	1'717.3	1'774.2	1'842.8	1'781.4	1'720.0	1'658.6	

Evang.-ref. Kirchgemeinde Wynigen / Rumendingen Finanzplan 2026 - 2031

INVESTITIONSPLANUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN EXCL. DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN AB EINFÜHRUNG HRM:

				Kaufjahr Jahr		Nutzungs-	Abschreibungssatz		ET PROGNOSEJAHRE					
		kosten netto	schäftsvorfall	Ausführ- ungsbeginn	nahme	dauer		2026	2027	2028	2029	2030	2031	
14040.00) Glockenstuhl	36		2019	2019	40	2.50%							
14040.00) Wasserleitung Pfarrh.	20		2019	2019	40	2.50%							
14040.00	0 1/3 Liegenschaft Dorfstr	257		2021	2021	25	4.00%							
14040.00	KiWy-Raum Dorf. 9	175		2021	2021	25								
14060.01	1 Klapptische und Stühle	18		2021	2021	10								
	Garagendach Pfarrhaus	12		2023	2023	40								
14040.00	Anschluss/Inst. Kirche	158		2024	2024	40	2.50%							
14040.00	Anschl./Inst. Pfarrhaus	59		2024	2024	40	2.50%							
14040.00) Heizraum Pfarrhaus	11		2024	2024	40								
	1 Videoübertragung	25		2024	2024	10								
) Parkettböden Pfarrhaus	45		2025	2025	40								
14040.00) Kirche: Vordach inkl. Ha	20		2025	2025	40								
) Kirche: Elektr. Installatic	65		2025	2025	40								
) Kirche: Orgel-Revision	58		2026	2026	40		58.3						
) Kirche: Umgebungsbele	12		2026	2026	40		12.0						
) Pfarrh.: Pflästerung Vor	15		2027	2027	40			15.0					
) Pfarrh.: Elektr. Installation	45		2027	2027	40			45.0					
14040.00) Pfarrhaus: Küche	55		2027	2027	40	2.50%		55.0					
14040.00	0 Kirche: Fassaden													
	Arbeiten	50		2028	2028	40				50.0				
) KiWy: Ersatz Schaufens	35		2028	2028	40				35.0				
14040.00) KiWy: Beleuchtung inkl.	45		2028	2028	40				45.0				
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
							0.00%							
	_						0.00%							