

Kirchgemeinde Wohlen b. Bern

Finanzplan 2027 - 2031

WICHTIGSTE ERGEBNISSE

Beträge in 1'000

	BUDGET	PROGNOSEJAHRE				
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Prognose Erfolgsrechnung						
Total Ertrag	2'309.7	2'333.8	2'333.8	2'333.8	2'333.8	2'333.8
Total Aufwand	2'223.3	2'292.1	2'292.0	2'292.0	2'292.0	2'292.0
<i>Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung</i>	86.4	41.7	41.8	41.8	41.8	41.8
Nettoinvestitionen						
<i>Nettoinvestitionen</i>	0.0	0.0	375.0	0.0	0.0	0.0
Prognose der Belastung						
Investitionsfolgekosten (-) /-erträge (+)	-25.2	-25.2	-34.7	-34.7	-34.7	-34.7
Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung	86.4	41.7	41.8	41.8	41.8	41.8
<i>Über-(+) / Unterdeckung (-)</i>	61.2	16.5	7.0	7.0	7.0	7.0
Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						
<i>Entwicklung Bilanzüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)</i>	3'990.5	4'007.0	4'014.0	4'021.0	4'028.0	4'035.0

Kirchgemeinde Wohlen b. Bern

Finanzplan 2027 - 2031

ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN

Beträge in 1'000

	IST		BUDGET	PROGNOSEJAHRE				
	2024	2025		2027	2028	2029	2030	2031
Aufwand	-2'164.3	-2'140.7	-2'248.6	-2'317.3	-2'326.8	-2'326.8	-2'326.8	-2'326.8
30 Personalaufwand	-866.2	-876.0	-917.7	-948.5	-948.5	-948.5	-948.5	-948.5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-584.3	-560.3	-658.2	-679.4	-679.3	-679.3	-679.3	-679.3
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-25.4	-26.8	-25.2	-25.2	-34.7	-34.7	-34.7	-34.7
34 Finanzaufwand	-2.8	-1.0	-2.0	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	-437.2	-438.0	-423.2	-434.8	-434.8	-434.8	-434.8	-434.8
37 Durchlaufende Beiträge	-70.1	-62.0	-60.0	-65.0	-65.0	-65.0	-65.0	-65.0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	-9.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	-178.3	-167.5	-162.2	-163.2	-163.2	-163.2	-163.2	-163.2
Ertrag	2'408.9	2'387.3	2'309.7	2'333.8	2'333.8	2'333.8	2'333.8	2'333.8
40 Fiskalertrag	1'923.0	1'900.7	1'847.0	1'857.0	1'857.0	1'857.0	1'857.0	1'857.0
41 Regalien und Konzessionen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	0.0	2.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43 Verschiedene Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44 Finanzertrag	90.1	94.2	88.4	95.0	95.0	95.0	95.0	95.0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	147.4	160.2	152.1	153.6	153.6	153.6	153.6	153.6
47 Durchlaufende Beiträge	70.1	62.0	60.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49 Interne Verrechnungen	178.4	167.5	162.2	163.2	163.2	163.2	163.2	163.2
Über-(+) / Unterdeckung (-)	244.7	246.6	61.2	16.5	7.0	7.0	7.0	7.0

Kirchgemeinde Wohlen b. Bern

Finanzplan 2027 - 2031

PLANBILANZ

Beträge in 1'000

	RECHNUNG	BUDGET	PROGNOSEJAHRE				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aktiven							
10 Finanzvermögen	4'045.9	4'132.3	4'174.0	3'840.8	3'882.5	3'924.3	3'966.1
14 Verwaltungsvermögen	810.5	785.3	760.0	1'100.3	1'065.5	1'030.8	996.0
Total Aktiven	4'856.4	4'917.6	4'934.0	4'941.1	4'948.0	4'955.1	4'962.1
Passiven							
200 Laufende Verbindlichkeiten	64.1	64.1	64.1	64.1	64.1	64.1	64.1
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0
205 Kurzfristige Rückstellungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
208 Langfristige Rückstellungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	393.0	393.0	393.0	393.0	393.0	393.0	393.0
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
294 Finanzpolitische Rerserve	451.8	451.8	451.8	451.8	451.8	451.8	451.8
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'929.4	3'990.5	4'007.0	4'014.0	4'021.0	4'028.0	4'035.0
Total Passiven	4'856.4	4'917.6	4'934.0	4'941.1	4'948.0	4'955.1	4'962.1

Kirchgemeinde Wohlen b. Bern

Finanzplan 2027 - 2031

INVESTITIONSPLANUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN EXCL. DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN AB EINFÜHRUNG HRM2

Beträge in 1'000

Konto HRM 2	Anlagekategorie	Gestehungs- kosten netto	Art Ge- schäftsvorfall	Kaufjahr Jahr Ausführ- ungsbeginn	Inbetrieb- nahme	Nutzungs- dauer	Abschreibungssatz	BUDGET 2026	PROGNOSEJAHRE				
									2027	2028	2029	2030	2031

14000.01 Kirche		845.8				40	2.50%	0.0		350.0				
14000.02 Kipferhaus		126.75				33.33	3.00%	0.0	0.0	25.0				
Total Investitionen VV		973						0.0	0.0	375.0	0.0	0.0	0.0	

Abschreibungen

14000.01 Kirche														
Buchwert/Wert Anlagen im Bau per 1.1.								845.8	845.8	845.8	1'195.8	1'195.8	1'195.8	
Investitionen laufendes Jahr								0.0	0.0	350.0	0.0	0.0	0.0	
Auflösung Wertberichtigung								0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Buchwert per 31.12.								845.8	845.8	1'195.8	1'195.8	1'195.8	1'195.8	
Bestehende Wertberichtigung per 1.1.								142.9	164.2	185.6	215.7	245.8	275.8	
Planmässige Abschreibungen Sachgruppe 33								21.3	21.3	30.1	30.1	30.1	30.1	
Ausserplanmässige Abschreibungen Sachgruppe 33														
Auflösung Wertberichtigung														
Bestehende Wertberichtigung per 31.12.								164.2	185.6	215.7	245.8	275.8	305.9	
Ausstehende Wertberichtigung per 31.12.								681.6	660.2	980.1	950.0	920.0	889.9	
14000.02 Kipferhaus														
Buchwert/Wert Anlagen im Bau per 1.1.								126.8	126.8	126.8	151.8	151.8	151.8	
Investitionen laufendes Jahr								0.0	0.0	25.0	0.0	0.0	0.0	
Auflösung Wertberichtigung								0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Buchwert per 31.12.								126.8	126.8	151.8	151.8	151.8	151.8	
Bestehende Wertberichtigung per 1.1.								17.8	21.7	25.6	30.2	34.9	39.5	
Planmässige Abschreibungen Sachgruppe 33								3.9	3.9	4.7	4.7	4.7	4.7	
Ausserplanmässige Abschreibungen Sachgruppe 33														
Auflösung Wertberichtigung														
Bestehende Wertberichtigung per 31.12.								21.7	25.6	30.2	34.9	39.5	44.2	
Ausstehende Wertberichtigung per 31.12.								105.1	101.2	121.5	116.9	112.2	107.6	

Finanzplan 2027 - 2031

Beträge in 1'000

Konto HRM 2	Anlagekategorie	Gestehungs- kosten netto	Art Ge- schäftsvorfall	Kaufjahr Jahr Ausführ- ungsbeginn	Inbetrieb- nahme	Nutzungs- dauer	Abschreibungssatz	BUDGET 2026	PROGNOSEJAHRE				
									2027	2028	2029	2030	2031
	Total Verwaltungsvermögen per 1.1.							972.6	972.6	972.6	1'347.6	1'347.6	1'347.6
	Total Nettoinvestitionen							0.0	0.0	375.0	0.0	0.0	0.0
	Total Auflösung Wertberichtigungen							0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total Verwaltungsvermögen per 31.12.							972.6	972.6	1'347.6	1'347.6	1'347.6	1'347.6
	Total Wertberichtigungen per 1.1.							160.6	185.9	211.1	245.9	280.6	315.4
	Total planmässige Abschreibungen Sachgruppe 33							25.2	25.2	34.7	34.7	34.7	34.7
	Total ausserplanmässige Abschreibungen Sachgruppe 33							0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total planmässige Abschreibungen Sachgruppe 366							0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total ausserplanmässige Abschreibungen Sachgruppe 366							0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total Auflösung Wertberichtigungen							0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total Wertberichtigungen per 31.12.							185.9	211.1	245.9	280.6	315.4	350.1
	Total ausstehende Wertberichtigungen per 31.12.							786.7	761.4	1'101.7	1'066.9	1'032.2	997.4