



**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz**

# **Finanzplan 2022 - 2026**

Liebefeld, September 2021

Kirchgemeindeverwaltung Köniz  
Postfach 589  
3098 Köniz

**Inhalt**

|                                                                          |          |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. Ausgangslage und Planungsgrundlagen.....</b>                       | <b>3</b> |
| 1.1. Allgemeines .....                                                   | 3        |
| 1.2. Wirtschaftliche und allgemeine Planungsannahmen .....               | 3        |
| 1.3. Finanz- und Lastenausgleich .....                                   | 4        |
| 1.4. Projekt «Strategie 2025» .....                                      | 5        |
| <b>2. Anlagen, Investitionen und baulicher Unterhalt .....</b>           | <b>5</b> |
| <b>3. Ergebnis Erfolgsrechnung 2022 bis 2026 .....</b>                   | <b>5</b> |
| 3.1. Spezialfinanzierung «Liegenschaften des Verwaltungsvermögens» ..... | 5        |
| 3.2. Ergebnis Gesamthaushalt.....                                        | 6        |
| 3.3. Finanzkennzahlen.....                                               | 6        |
| <b>4. Beschluss.....</b>                                                 | <b>7</b> |
| <b>5. Kenntnisnahme .....</b>                                            | <b>7</b> |



## 1. Ausgangslage und Planungsgrundlagen

### 1.1. Allgemeines

Als Teil der politischen Steuerung ist der Finanzplan ein Führungsinstrument und dient der mittelfristigen Steuerung von Finanzen und Leistungen. Er gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung in den nächsten vier Jahren und wird vom Kirchgemeinderat im Sinne einer rollenden Planung aktualisiert. Die Finanzplanung nimmt drei wichtige Funktionen wahr:

#### a. Führungsfunktion

- Mittelfristige Entwicklungstendenzen des Finanzhaushaltes, die sich abzeichnen, können erkannt werden
- Umsetzung mittelfristiger, strategischer Ziele in der Finanzpolitik
- Festlegung von (finanzpolitischen) Prioritäten im Investitionsbereich
- Verpflichtungskredite können auf ihre finanzielle Tragbarkeit überprüft werden
- Der Finanzplan dient als Vorgabe für die Budgetierung
- Er zeigt finanzielle Gestaltungsmöglichkeiten auf: Einsparungen/Verlagerungen von Ausgaben, Ertragsverbesserungen, Verursacherfinanzierungen, usw.

#### b. Informationsfunktion

- Offenlegung von Entwicklungsvorstellungen der Exekutive
- Künftige Massnahmen und Projekte und deren finanziellen Konsequenzen (Folgekosten) werden dargestellt
- Veranschaulichung von Massnahmen im Konsumbereich (neue Aufgaben, Personal, Einsparungen, zeitliche Verschiebung, usw.)
- Die Einflüsse und Konsequenzen von übergeordneter Gesetzgebung werden aufgezeigt
- Dem Finanzplan zugrunde gelegte Rahmenbedingungen und Annahmen (Planungs- und Prognoseannahmen) sind offen zu legen

#### c. Koordinationsfunktion

- Anstehende Investitionsprojekte können zeitlich und sachlich aufeinander abgestimmt werden
- Anpassung von Massnahmen und Projekten auf den Finanzhaushalt der Kirchgemeinde (finanzielle Tragbarkeit)

### 1.2. Wirtschaftliche und allgemeine Planungsannahmen

Der vorliegende Finanzplan wurde während der weltweiten Corona-Epidemie erstellt, in einer Zeit voller gesellschaftlicher, sozialer und vor allem auch wirtschaftlicher Unsicherheit. Dazu kommt die stetig sinkende Mitgliederzahl, welche einen erheblichen Einfluss auf die Steuererträge hat. Die erwarteten Steuerausfälle werden sich ab dem Budget 2022 auswirken. Auf der anderen Seite kann mit der Erhöhung der Kirchensteueranlage um 0.02 Einheiten auf 0.23 Einheiten ab 2021 die Ausfälle um rund CHF 600'000.00 pro Jahr verringert werden.

Die Investitionstätigkeit umfasst im Wesentlichen den baulichen Unterhalt der Hochbauten. Die übrigen Investitionen, welche hauptsächlich den Allgemeinen Haushalt betreffen, beinhalten nur die laufenden Projekte.

Wesentliche Veränderungen im Leistungsangebot und bei der Aufgabenerfüllung wurden in diesem Planungsprozess nicht berücksichtigt, da die beiden Projekte «Strategie 2025» und «Strategie Kommunikation» noch nicht abgeschlossen sind.

Planungsgrundlagen bilden im Weiteren die Rechnung 2020, das Budget 2021 und das Budget 2022 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Köniz. Die Prognosen der Erfolgsrechnung basiert auf den Aufwand- und Ertragsgruppen nach dem harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2).

Folgende Indizes werden für die Ergebnisse der Planjahre 2022 bis 2026 angewendet:

| <b>Faktor</b>                                      | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Konsumentenpreise                                  | 0.5         | 0.5         | 0.5         | 0.5         | 0.5         |
| Personalkosten (u.a. Teuerung, indiv. GS-Aufstieg) | 0.75        | 0.75        | 0.75        | 0.75        | 0.75        |
| Realzuwachs Sachaufwand                            | 0.75        | 0.75        | 0.75        | 0.75        | 0.75        |
| Steuerertrag                                       | -2          | -2          | -2          | -2          | -2          |
| Interne Verrechnungen                              | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Verzinsung passiv                                  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Verzinsung aktiv                                   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Kirchensteuerfuss                                  | 0.23        | 0.23        | 0.23        | 0.23        | 0.23        |

Die Entwicklung der Anzahl Kirchenmitglieder wird wie folgt prognostiziert:

| <b>Entwicklung</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kirchenmitglieder  | 16'000      | 15'500      | 15'000      | 14'500      | 14'000      |

### 1.3. Finanz- und Lastenausgleich

#### Finanzausgleich

Zur Beitragsleistung an finanzschwache Kirchgemeinden des Kantons Bern besteht ein Finanzausgleich. Der Finanzausgleich wird geäufnet durch Zuweisung eines prozentualen Anteils am Kirchensteuerertrag und am finanziellen Ausgleich an die Kirchgemeinden sämtlicher evangelisch-reformierter Kirchgemeinden des Kantons Bern. Der Synodalrat setzt den Beitragssatz fest.

#### Abgabe an Synodalverband

Die Berechnung für die Abgabe an die Reformierte Kirchen Bern-Jura-Solothurn (Synodalverband) bildet der dem Beitragsjahr um zwei Jahre zurückliegenden Ertrag aus den Kirchensteuern, nach Abzug der vom Kanton in Rechnung gestellten Inkassoprovision und der Pauschalentschädigung für die Registerführung.

#### Kirchlicher Bezirk Bern-Mittelland Süd

Die Kirchgemeinde Köniz gehört dem Kirchlichen Bezirk Bern-Mittelland Süd an.

| <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>     | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Finanzausgleich                        | 99'951           | 97'000           | 100'000          | 92'000         | 88'000         |
| Abgabe an Synodalverband               | 942'602          | 924'480          | 1'189'000        | 888'613        | 872'787        |
| Kirchlicher Bezirk Bern-Mittelland Süd | 10'700           | 10'700           | 10'700           | 10'700         | 10'700         |
| <b>Total</b>                           | <b>1'053'253</b> | <b>1'032'188</b> | <b>1'300'000</b> | <b>991'313</b> | <b>971'487</b> |

## 1.4. Projekt «Strategie 2025»

Die Kirchgemeinden stehen seit Jahren vor grossen Herausforderungen. Das gesellschaftliche Umfeld verändert sich rasant und die Orientierung an traditionellen Werten nimmt stetig ab und ist einem Trend zur Selbstbestimmung gewichen. Die Bereitschaft, traditionellen Organisationen anzugehören und in diesen aktiv mitzuwirken, hat deutlich abgenommen.

Die Anzahl der Kirchenangehörigen nimmt kontinuierlich ab und dies hat Auswirkungen auf die Erträge aus den Kirchensteuern. Dazu kommen vorhandene Strukturprobleme, welche zu einem Missverhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben führen.

Um diese Situation abzuwenden, hat der Kirchgemeinderat das Projekt «Strategie 2025» initiiert. Als externe Berater wurde die Firma B'VM, Bern, beigezogen. Das Ziel des Entwicklungsprozesses ist, die Gesamtstrategie innerhalb von zwei Jahren abzuschliessen und ab April 2023 den Fokus auf die Umsetzung der Massnahmen zu setzen.

## 2. Anlagen, Investitionen und baulicher Unterhalt

Die Investitionen umfassen hauptsächlich die Bereiche Hochbauten. In den Bereichen Behörden und Verwaltung wurden nur die aktuellen Investitionen berücksichtigt. Sämtliche Massnahmen, welche sich aus den laufenden Projekten «Strategie 2025» und «Strategie Kommunikation» ergeben, konnten im Finanzplan nicht berücksichtigt werden, da der Investitionsumfang im heutigen Zeitpunkt noch nicht definiert ist.

In den Jahren 2022 bis 2026 wird mit Netto-Investitionen von rund CHF 6'080'762 geplant, wovon CHF 1'445'632 auf das Budgetjahr 2022 und CHF 1'550'400 auf das Budgetjahr 2023 fallen.

Die Folgekosten aus den Investitionen, insbesondere Abschreibungsaufwand und betriebliche Folgekosten sind in den Planjahren 2022 bis 2026 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt.

## 3. Ergebnis Erfolgsrechnung 2022 bis 2026

### 3.1. Spezialfinanzierung «Liegenschaften des Verwaltungsvermögens»

| SF Liegenschaften VV         | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Einlage                      | 0         | 71'182    | -106'382  | -110'357  | -111'958  |
| Bestand SF Liegenschaften VV | 1'600'000 | 1'668'818 | 1'562'436 | 1'452'079 | 1'340'121 |

Die Kirchgemeindeversammlung genehmigte am 13. Juni 2018 das Reglement über die Spezialfinanzierung «Liegenschaften des Verwaltungsvermögens». Diese Spezialfinanzierung bezweckt die Bereitstellung von Mitteln für die Finanzierung von zukünftigen ordentlichen Abschreibungen auf den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens.

Die jährliche Einlage richtet sich nach der Finanzplanung und dem jeweiligen Bestand der Spezialfinanzierung und kann bis maximal 10% des aktuellen Gebäudeversicherungswertes aller Liegenschaften des Verwaltungsvermögens geöffnet werden.

Die finanziellen Mittel aus der Spezialfinanzierung können für ordentliche Abschreibungen auf den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens entnommen werden, soweit der Bestand dafür ausreicht. Für das Jahr 2022 ist keine Einlage in die Spezialfinanzierung vorgesehen, da im Jahr 2020 ein zusätzlicher Betrag von CHF 650'000.00 eingelegt wurde.

### 3.2. Ergebnis Gesamthaushalt

|                             | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026      |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| Ergebnis<br>Erfolgsrechnung | 0          | 1'443'447  | -669'006   | -653'661   | -850'916  |
| Selbstfinanzierung          | -1'311'490 | 1'379'169  | -1'741'604 | -1'509'345 | 1'544'078 |
| Eigenkapital                | 8'518'789  | 11'284'574 | 10'509'186 | 9'745'168  | 8'782'294 |

Aus den Erfolgsrechnungen 2022 bis 2026 des Gesamthaushalts resultiert ein kumulierter Fehlbetrag von rund CHF 730'136. Im Planjahr 2023 wird mit einem positiven Rechnungsergebnis gerechnet und zwar aufgrund der Steuereinnahmen bei den juristischen Personen von CHF 3.0 Mio. (Steuererträge Swisscom 2018 – 2020). Zur Deckung der ordentlichen Abschreibungen für den baulichen Unterhalt der Liegenschaften Verwaltungsvermögen werden ab dem Budgetjahr 2024 bis Ende der Planperiode aus der Spezialfinanzierung «Liegenschaften Verwaltungsvermögen» die entsprechenden Entnahmen getätigt.

Hauptgründe für die vorliegenden Ergebnisse sind die voraussichtlich tieferen Steuererträge, bedingt durch die sinkende Anzahl Kirchenmitglieder und die wirtschaftliche Situation infolge der COVID-19-Welle. Im Weiteren sind insbesondere die Budgets 2022 und 2023 geprägt durch hohe Investitionen des Verwaltungsvermögens.

### 3.3. Finanzkennzahlen

Zur Beurteilung der Finanz- und Vermögenslage kommt den Finanzkennzahlen eine wichtige Bedeutung zu. Kennzahlen verdichten Daten, filtern daraus zielgerichtete Informationen und zeigen finanzpolitische Trends auf.

|                          | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Selbstfinanzierungsgrad  | 9.26%   | 305.05% | -47.59% | -45.83% | -77.48% |
| Investitionsanteil       | -15.42% | 16.26%  | -12.40% | -11.32% | 9.62%   |
| Bilanzüberschussquotient | 83.15%  | 73.99%  | 97.68%  | 92.22%  | 89.94%  |

#### Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad gibt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Bei einem Wert von über 100% können Investitionen finanziert werden, ein Selbstfinanzierungsanteil unter 100% führt zu einer Neuverschuldung bzw. Abnahme der Liquidität.

#### Investitionsanteil

Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zum jährlichen Gesamtaufwand. Sie sagt jedoch alleine nichts über die finanzielle Situation der Kirchgemeinde.

#### Bilanzüberschussquotient

Der Bilanzüberschuss wird im Verhältnis zum Steuerertrag +/- Finanzausgleich definiert. Eine gesunde Eigenkapitalbasis ist notwendig, um eine gute Eigenfinanzierung sicherzustellen. Das Amt für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern empfiehlt für Kirchgemeinden einen Bilanzüberschussquotient von 75%.

| Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026              |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| Beträge in CHF                                                |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz<br>Gesamthaushalt | RG 2020          | BU 2021          | BU 2022           | 2023             | 2024              | 2025              | 2026              |  |  |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss                    | 1'707'005        | -246'880         | 66'158            | 2'772'689        | -768'484          | -757'114          | -955'970          |  |  |
| Einlagen in SF                                                | -1'203'149       | -143'600         | -66'158           | -1'400'424       | -6'904            | -6'904            | -6'904            |  |  |
| Entnahmen aus SF                                              | 167'079          |                  |                   | 71'182           | 106'382           | 110'357           | 111'958           |  |  |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>            | <b>670'935</b>   | <b>-390'480</b>  |                   | <b>1'443'447</b> | <b>-669'006</b>   | <b>-653'661</b>   | <b>-850'916</b>   |  |  |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>            | <b>670'935</b>   | <b>-390'480</b>  |                   | <b>1'443'447</b> | <b>-669'006</b>   | <b>-653'661</b>   | <b>-850'916</b>   |  |  |
| + planmässige Abschreibungen                                  | 11'946           | 25'000           | 67'714            | 156'880          | 206'880           | 282'769           | 281'892           |  |  |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                           | 1'203'149        | 143'600          | 66'158            | 1'400'424        | 6'904             | 6'904             | 6'904             |  |  |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                         | 167'079          |                  |                   | 71'182           | 106'382           | 110'357           | 111'958           |  |  |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>          | <b>1'718'951</b> | <b>-221'880</b>  | <b>133'872</b>    | <b>2'929'569</b> | <b>-561'604</b>   | <b>-474'345</b>   | <b>-674'078</b>   |  |  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt           | 1'718'951        | -221'880         | 133'872           | 2'929'569        | -561'604          | -474'345          | -674'078          |  |  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen          |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt                 | 1'718'951        | -221'880         | 133'872           | 2'929'569        | -561'604          | -474'345          | -674'078          |  |  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt       |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt       |                  | 267'670          | 1'445'362         | 1'550'400        | 1'180'000         | 1'035'000         | 870'000           |  |  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF                   |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                           | <b>1'718'951</b> | <b>-489'550</b>  | <b>-1'311'490</b> | <b>1'379'169</b> | <b>-1'741'604</b> | <b>-1'509'345</b> | <b>-1'544'078</b> |  |  |
| <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                           | <b>6'460'602</b> | <b>6'070'122</b> | <b>6'070'122</b>  | <b>7'513'569</b> | <b>6'844'563</b>  | <b>6'190'902</b>  | <b>5'339'986</b>  |  |  |
| Eigenkapital                                                  | 8'710'015        | 8'459'535        | 8'518'789         | 11'284'574       | 10'509'186        | 9'745'168         | 8'782'294         |  |  |
| Finanzverbindlichkeiten                                       |                  |                  | 82'089            | 82'089           | 82'089            | 153'869           | 1'697'947         |  |  |
| Verwaltungsvermögen                                           | 546'430          | 794'946          | 2'174'196         | 3'567'716        | 4'540'836         | 5'293'067         | 5'881'175         |  |  |
| <b>RG 2020</b>                                                | <b>RG 2020</b>   | <b>BU 2021</b>   | <b>BU 2022</b>    | <b>2023</b>      | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       |  |  |
| Nettoverschuldungsquotient                                    | -96.09%          | -102.15%         | -86.91%           | -75.99%          | -85.18%           | -64.78%           | -43.06%           |  |  |
| Selbstfinanzierungsgrad                                       | 100.00%          | -82.89%          | 9.26%             | 305.05%          | -47.59%           | -45.83%           | -77.48%           |  |  |
| Zinsbelastungsanteil                                          |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| Nettoschuld in Franken pro Einwohner                          | -480             | -464             | -397              | -498             | -398              | -307              | -207              |  |  |
| Selbstfinanzierungsanteil                                     | 18.29%           | -2.69%           | 1.66%             | 43.05%           | -7.13%            | -6.13%            | -8.86%            |  |  |
| Kapitaldienstanteil                                           | 0.13%            | 0.30%            | 0.84%             | 1.43%            | 2.63%             | 3.65%             | 3.71%             |  |  |
| Bruttoverschuldungsanteil                                     | 1.97%            | 2.25%            | 3.31%             | 2.43%            | 3.39%             | 4.38%             | 24.75%            |  |  |
| Investitionsanteil                                            |                  | 3.07%            | 15.42%            | 16.26%           | 12.40%            | 11.32%            | 9.62%             |  |  |
| Nettozinsbelastungsanteil                                     |                  |                  |                   |                  |                   |                   |                   |  |  |
| Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner                      | 512              | 513              | 532               | 728              | 701               | 672               | 627               |  |  |
| Bilanzüberschussquotient                                      | 76.04%           | 80.90%           | 83.15%            | 73.99%           | 97.68%            | 90.08%            | 79.26%            |  |  |
| Kostendeckungsgrad                                            | 107.69%          | 95.47%           | 100.00%           | 115.13%          | 92.17%            | 92.22%            | 89.94%            |  |  |





| Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz |  | Kapitalflussrechnung der Planperiode 2022 – 2026 |            |            |           |            |            |
|---------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| Gesamtaushalt                               |  | Beträge in CHF                                   |            |            |           |            |            |
| Innenfinanzierung                           |  | RG 2020                                          | BU 2021    | BU 2022    | 2023      | 2024       | 2025       |
| Selbstfinanzierung:                         |  |                                                  |            |            |           |            | 2026       |
| Cash-flow                                   |  | 1'718'951                                        | -221'880   | 133'872    | 4'729'569 | -561'604   | -474'345   |
| - Übertrag IR-Überschuss in ER              |  |                                                  |            |            |           |            | -674'078   |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Geldfluss Erfolgsrechnung                   |  | 1'718'951                                        | -221'880   | 133'872    | 4'729'569 | -561'604   | -474'345   |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -674'078   |
| Investitionen Verwaltungsvermögen           |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Geldfluss ohne Anlagen FV                   |  | 1'718'951                                        | -489'550   | -1'311'490 | 3'179'169 | -1'741'604 | -1'509'345 |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |
| Anlagen/Desinvest. Finanzvermögen           |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Saldo der Selbstfinanzierung                |  | 1'718'951                                        | -489'550   | -1'311'490 | 3'179'169 | -1'741'604 | -1'509'345 |
| Ergebnisse Kapitalfluss SF                  |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |
| Verfügungsfähige Finanzierung               |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Flüssige Mittel                             |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Guthaben                                    |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Anlagen                                     |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Transitorische Aktiven                      |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr          |  |                                                  | -1'718'951 | -1'229'401 |           | -3'179'169 | -1'437'565 |
| Saldo der Innenfinanzierung                 |  | 1'718'951                                        | 1'229'401  | -82'089    | 3'179'169 | 1'437'565  | -71'780    |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |
| Rückzahlung auslaufender Darlehen           |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Bestand                                     |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)      |  | 1'718'951                                        | 1'229'401  | -82'089    | 3'179'169 | 1'437'565  | -71'780    |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |
| Fremdfinanzierung:                          |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Fremdfinanzierung zinsfrei                  |  |                                                  |            |            |           |            |            |
| Fremdfinanzierung verzinslich               |  |                                                  |            | -82'089    |           |            | -71'780    |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |
| Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds II)     |  | 1'718'951                                        | 1'229'401  |            | 3'179'169 | 1'437'565  |            |
| Ergebnis der Kapitalflussrechnung           |  | 1'718'951                                        | -489'550   | -1'311'490 | 3'179'169 | -1'741'604 | -1'509'345 |
|                                             |  |                                                  |            |            |           |            | -1'544'078 |

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz  
Gesamtaushalt

Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2026

Gliederung nach Funktionen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                            | RG 2020        | BU 2021         | BU 2022    | 2023             | 2024            | 2025            | 2026            |
|-----------|----------------------------------------------|----------------|-----------------|------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                              | <b>670'935</b> | <b>-390'480</b> |            | <b>1'443'447</b> | <b>-669'006</b> | <b>-653'661</b> | <b>-850'916</b> |
| 3         | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche           | 670'935        | -390'480        |            | 1'443'447        | -669'006        | -653'661        | -850'916        |
| 35        | Kirchen und religiöse Angelegenheiten        | 670'935        | -390'480        |            | 1'443'447        | -669'006        | -653'661        | -850'916        |
| 350       | Kirchen und religiöse Angelegenheiten        | 1'045'343      | 148'240         | 484'793    | 1'935'048        | -170'508        | -148'174        | -338'349        |
| 3501      | Behörden                                     | -206'186       | -253'500        | -249'100   | -327'813         | -329'041        | -330'284        | -331'542        |
| 3501      | Behörden und Kommissionen                    | -134'806       | -139'000        | -152'100   | -152'100         | -152'100        | -152'100        | -152'100        |
| 3501      | Übriger Personalaufwand                      | -400           | -34'000         | -31'000    | -31'388          | -31'780         | -32'177         | -32'579         |
| 3501      | Spesenentschädigungen                        | -70'980        | -80'500         | -57'500    | -58'219          | -58'947         | -59'684         | -60'430         |
| 3501      | Verschiedener Betriebsaufwand                |                |                 | -8'500     | -8'606           | -8'714          | -8'823          | -8'933          |
| 3501      | Abschreibungen Immaterielle Anlagen          |                |                 |            | -77'500          | -77'500         | -77'500         | -77'500         |
| 3502      | Verwaltung, zentrale Aufgaben                | 2'246'351      | 1'013'800       | 1'130'935  | 2'614'948        | 520'951         | 630'154         | 448'959         |
| 3502      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -3'199'523     | -3'360'700      | -3'125'586 | -3'164'656       | -3'204'214      | -3'244'267      | -3'284'820      |
| 3502      | Zulagen                                      | -33'817        | -33'000         | -33'400    | -33'818          | -34'241         | -34'669         | -35'102         |
| 3502      | Arbeitgeberbeiträge                          | -675'895       | -672'000        | -734'486   | -743'667         | -752'963        | -762'375        | -771'905        |
| 3502      | Arbeitgeberleistungen                        | -5'978         | -1'000          |            |                  |                 |                 |                 |
| 3502      | Übriger Personalaufwand                      | -19'058        | -36'600         | -38'470    | -38'951          | -39'438         | -39'931         | -40'430         |
| 3502      | Material- und Warenaufwand                   | -234'946       | -242'800        | -219'900   | -222'649         | -225'432        | -228'250        | -231'103        |
| 3502      | Nicht aktivierbare Anlagen                   | -38'809        | -37'000         | -27'630    | -27'975          | -28'325         | -28'679         | -29'037         |
| 3502      | Dienstleistungen und Honorare                | -298'521       | -271'700        | -313'170   | -317'085         | -321'049        | -325'062        | -329'125        |
| 3502      | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | -46'089        | -45'600         | -51'200    | -51'840          | -52'488         | -53'144         | -53'808         |
| 3502      | Spesenentschädigungen                        | -40'197        | -35'600         | -50'000    | -50'625          | -51'258         | -51'899         | -52'548         |
| 3502      | Wertberichtigungen auf Forderungen           | -44'767        | -70'000         | -70'000    | -70'875          | -71'761         | -72'658         | -73'566         |
| 3502      | Verschiedener Betriebsaufwand                | -11'808        | -15'000         | -8'000     | -8'100           | -8'201          | -8'304          | -8'408          |
| 3502      | Abschreibungen Immaterielle Anlagen          | -6'085         |                 | -15'686    | -8'564           | -20'564         | -14'478         | -12'000         |
| 3502      | Zinsaufwand                                  | 15'025         |                 |            |                  |                 |                 |                 |
| 3502      | Entschädigungen an Gemeinwesen               | -193'219       | -192'500        | -192'300   | -193'742         | -195'195        | -196'659        | -198'134        |
| 3502      | Finanz- und Lastenausgleich                  | -993'279       | -1'205'600      | -1'053'253 | -1'032'188       | -1'300'000      | -991'313        | -971'487        |
| 3502      | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 421'785        | -416'500        | -412'130   | -415'221         | -418'335        | -421'473        | -424'634        |
| 3502      | Durchlaufende Beiträge                       | -110'310       | -200'200        | -110'100   | -110'100         | -110'100        | -110'100        | -110'100        |
| 3502      | Zusätzliche Abschreibungen                   | -542'468       |                 | -59'254    | -1'393'520       | 6'338'640       | 6'211'867       | 6'087'630       |
| 3502      | Direkte Steuern natürliche Personen          | 6'747'769      | 6'720'000       | 6'600'000  | 6'468'000        | 6'338'640       | 6'211'867       | 6'087'630       |
| 3502      | Direkte Steuern juristische Personen         | 1'842'265      | 880'000         | 800'000    | 784'000          | 768'320         | 752'954         | 737'895         |
| 3502      | Swisscom                                     |                |                 |            | 3'000'000        |                 |                 |                 |

**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Kőniz**  
**Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2026**  
 Gliederung nach Funktionen detailliert

| Gesamtaushalt |                   | Gliederung nach Funktionen detailliert          |          |          |          |          |          |          |  |
|---------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--|
| Konto-Nr.     | Konto-Bezeichnung | RG 2020                                         | BU 2021  | BU 2022  | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     |  |
| 3502          | 426               | Rückerstattungen                                | 67'193   | 49'400   | 42'800   | 43'121   | 43'444   | 43'770   |  |
| 3502          | 440               | Zinsertrag                                      | 1'071    |          | -1'000   | -1'000   | -1'000   | -1'000   |  |
| 3502          | 441               | Realisierte Gewinne FV                          | 119'230  |          |          |          |          |          |  |
| 3502          | 460               | Ertragsanteile                                  | 91'271   |          | 92'000   | 92'690   | 93'385   | 94'085   |  |
| 3502          | 469               | Verschiedener Transferertrag                    | 1'691    |          | 1'700    | 1'713    | 1'726    | 1'739    |  |
| 3502          | 470               | Durchlaufende Beiträge                          | 110'310  | 200'200  | 110'000  | 110'000  | 110'000  | 110'000  |  |
| 3502          | 489               | Zusätzliche Abschreibungen                      |          |          |          |          |          |          |  |
| 3502          | 489               | Entnahme aus Neubewertungsreserve               | 167'079  |          |          |          |          |          |  |
| 3503          |                   | Infrastruktur                                   | -994'822 | -612'060 | -397'042 | -352'087 | -362'418 | -448'044 |  |
| 3503          | 310               | Material- und Warenaufwand                      | -50'027  | -49'200  | -50'250  | -50'878  | -51'514  | -52'158  |  |
| 3503          | 311               | Nicht aktivierbare Anlagen                      | -18'037  | -24'500  | -32'160  | -32'562  | -32'969  | -33'381  |  |
| 3503          | 312               | Ver- und Entsorgung Liegenschaften              | -171'654 | -206'400 | -191'600 | -193'995 | -196'420 | -198'875 |  |
| 3503          | 313               | Verwaltungsvermögen                             |          |          |          |          |          |          |  |
| 3503          | 313               | Dienstleistungen und Honorare                   | -66'158  | -51'300  | -50'100  | -50'726  | -51'360  | -52'002  |  |
| 3503          | 314               | Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt | -204'305 | -302'380 | -236'280 | -239'234 | -242'224 | -245'252 |  |
| 3503          | 315               | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | -15'047  | -24'000  | -30'320  | -30'699  | -31'083  | -31'472  |  |
| 3503          | 316               | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren    | -7'045   | -7'680   | -7'680   | -7'776   | -7'873   | -7'971   |  |
| 3503          | 330               | Sachanlagen VV                                  | -5'861   | -25'000  | -52'028  | -70'816  | -108'816 | -190'791 |  |
| 3503          | 343               | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen            | 727      | -80      |          |          |          |          |  |
| 3503          | 351               | Einlage in Spezialfinanzierung VV               |          | -140'000 |          |          |          |          |  |
| 3503          | 389               | Einlage in Spezialfinanzierung LS VV            | -650'000 |          |          |          |          |          |  |
| 3503          | 426               | Rückerstattungen                                | 6'914    | 5'200    | 5'500    | 5'541    | 5'583    | 5'667    |  |
| 3503          | 443               | Liegenschaftenertrag FV                         | 670      | 670      | 790      | 790      | 790      | 790      |  |
| 3503          | 447               | Liegenschaftenertrag VV                         | 185'001  | 212'610  | 247'086  | 247'086  | 247'086  | 247'086  |  |
| 3503          | 489               | Entnahme aus Spezialfinanzierung LS VV          |          |          |          | 71'182   | 106'382  | 110'357  |  |
| 351           |                   | Kirchenkreis                                    | -374'408 | -538'720 | -484'793 | -491'601 | -498'498 | -505'487 |  |
| 3511          |                   | Kirchenkreis Mitte                              | -118'934 | -172'900 | -159'440 | -161'695 | -163'980 | -166'295 |  |
| 3511          | 301               | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -36'109  | -50'000  | -36'290  | -36'744  | -37'203  | -37'668  |  |
| 3511          | 309               |  briger Personalaufwand                         | -3'689   | -22'840  | -23'040  | -23'328  | -23'620  | -23'915  |  |
| 3511          | 310               | Material- und Warenaufwand                      | -5'750   | -8'760   | -8'800   | -8'910   | -9'021   | -9'134   |  |
| 3511          | 319               | Verschiedener Betriebsaufwand                   | -83'410  | -143'900 | -143'690 | -145'486 | -147'305 | -149'146 |  |
| 3511          | 426               | Rückerstattungen                                | 10'024   | 52'600   | 52'380   | 52'773   | 53'169   | 53'568   |  |

**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Kőniz**  
**Erfolgsrechnung der Planperiode 2022 – 2026**  
 Gesamtaushalt  
 Gliederung nach Funktionen detailliert

| Konto-Nr.   | Konto-Bezeichnung                            | RG 2020        | BU 2021         | BU 2022        | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|-------------|----------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>3512</b> | <b>Kirchenkreis Niederscherli</b>            | <b>-48'384</b> | <b>-88'490</b>  | <b>-71'940</b> | <b>-72'950</b> | <b>-73'973</b> | <b>-75'011</b> | <b>-76'061</b> |
| 3512        | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -24'255        | -36'200         | -22'300        | -22'579        | -22'861        | -23'147        | -23'436        |
| 3512        | Übriger Personalaufwand                      | -3'073         | -12'340         | -10'420        | -10'550        | -10'682        | -10'816        | -10'951        |
| 3512        | Material- und Warenaufwand                   | -3'795         | -4'880          | -4'000         | -4'050         | -4'101         | -4'152         | -4'204         |
| 3512        | Verschiedener Betriebsaufwand                | -28'542        | -56'770         | -57'320        | -58'037        | -58'762        | -59'497        | -60'241        |
| 3512        | Rückstellungen                               | 11'281         | 21'700          | 22'100         | 22'266         | 22'433         | 22'601         | 22'771         |
| <b>3513</b> | <b>Kirchenkreis Oberwangen</b>               | <b>-69'506</b> | <b>-83'440</b>  | <b>-79'270</b> | <b>-80'538</b> | <b>-81'823</b> | <b>-83'126</b> | <b>-84'448</b> |
| 3513        | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -28'315        | -26'900         | -27'400        | -27'743        | -28'090        | -28'441        | -28'797        |
| 3513        | Übriger Personalaufwand                      | -4'733         | -10'720         | -10'960        | -11'097        | -11'236        | -11'376        | -11'518        |
| 3513        | Material- und Warenaufwand                   | -1'852         | -6'520          | -4'360         | -4'415         | -4'470         | -4'526         | -4'583         |
| 3513        | Verschiedener Betriebsaufwand                | -45'966        | -93'600         | -91'750        | -92'897        | -94'058        | -95'234        | -96'424        |
| 3513        | Rückstellungen                               | 11'360         | 54'300          | 56'200         | 55'614         | 56'031         | 56'451         | 56'874         |
| <b>3514</b> | <b>Kirchenkreis Spiegel</b>                  | <b>-53'473</b> | <b>-86'680</b>  | <b>-82'053</b> | <b>-83'154</b> | <b>-84'268</b> | <b>-85'397</b> | <b>-86'540</b> |
| 3514        | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -23'980        | -29'900         | -22'600        | -22'883        | -23'169        | -23'459        | -23'752        |
| 3514        | Übriger Personalaufwand                      | -656           | -9'800          | -10'680        | -10'814        | -10'949        | -11'086        | -11'225        |
| 3514        | Material- und Warenaufwand                   | -3'766         | -7'080          | -5'133         | -5'197         | -5'262         | -5'328         | -5'395         |
| 3514        | Verschiedener Betriebsaufwand                | -31'461        | -56'860         | -58'360        | -59'090        | -59'829        | -60'577        | -61'334        |
| 3514        | Rückstellungen                               | 6'389          | 16'960          | 14'720         | 14'830         | 14'941         | 15'053         | 15'166         |
| <b>3515</b> | <b>Kirchenkreis Wabern</b>                   | <b>-84'111</b> | <b>-107'210</b> | <b>-92'090</b> | <b>-93'264</b> | <b>-94'454</b> | <b>-95'658</b> | <b>-96'877</b> |
| 3515        | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -35'434        | -46'500         | -33'870        | -34'293        | -34'722        | -35'156        | -35'595        |
| 3515        | Übriger Personalaufwand                      | -5'867         | -12'090         | -11'160        | -11'300        | -11'441        | -11'584        | -11'729        |
| 3515        | Material- und Warenaufwand                   | -5'964         | -5'720          | -4'160         | -4'212         | -4'265         | -4'318         | -4'372         |
| 3515        | Verschiedener Betriebsaufwand                | -43'493        | -49'950         | -47'550        | -48'144        | -48'746        | -49'355        | -49'972        |
| 3515        | Rückstellungen                               | 6'646          | 7'050           | 4'650          | 4'685          | 4'720          | 4'755          | 4'791          |
| <b>352</b>  | <b>Legate</b>                                |                |                 |                |                |                |                |                |
| <b>3520</b> | <b>Legat Streit</b>                          |                |                 |                |                |                |                |                |
| 3520        | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen         | -2'472         | -9'550          | -6'250         | -6'250         | -6'250         | -6'250         | -6'250         |
| 3520        | Einlage in Legat Streit (Gewinn)             | -10'681        | -3'600          | -6'904         | -6'904         | -6'904         | -6'904         | -6'904         |
| 3520        | Liegenschaftenertrag FV                      | 13'153         | 13'150          | 13'154         | 13'154         | 13'154         | 13'154         | 13'154         |

| Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2022 – 2026 |                                                                               |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Gesamtaushalt                                                       |                                                                               |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| Beträge in CHF                                                      |                                                                               |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| Konto-Nr.                                                           | Konto-Bezeichnung                                                             | P         | GK           | vor 2021              | BU 2021               | BU 2022               | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|                                                                     |                                                                               | Priorität | Gesamtkredit | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| NETTOINVESTITIONEN VW                                               |                                                                               |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| B                                                                   | Behörde                                                                       |           | 387'500      |                       | -72'100               | -220'000              | -95'400               |                       |                       |                       | 775'000               |
| 3501.5290.01                                                        | Projekt "Strategie Kommunikation"                                             | 1         | 70'000       |                       | -12'100               | -20'000               | -37'900               |                       |                       |                       | 140'000               |
| 3501.5290.02                                                        | Projekt "Strategie 2025"                                                      | 1         | 317'500      |                       | -60'000               | -200'000              | -57'500               |                       |                       |                       | 635'000               |
| V                                                                   | Verwaltung                                                                    |           | -139'000     | -66'036               | -22'391               | -35'000               | -15'000               |                       |                       |                       | -573                  |
| 3502.5200.01                                                        | Migration Windows 10                                                          | 1         | -31'000      | -30'427               |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -573                  |
| 3502.5200.02                                                        | Optimierung OneGov GEVER                                                      | 1         | -48'000      | -35'609               | -12'391               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3502.5200.03                                                        | CAFM-Lösung Campos                                                            | 1         | -60'000      |                       | -10'000               | -35'000               | -15'000               |                       |                       |                       |                       |
| M                                                                   | Kirchenkreis Mitte                                                            |           | -923'000     | -335'551              |                       | -939'362              | -235'000              | -70'000               | -60'000               | -810'000              | -28'087               |
| 3503.5041.02                                                        | Kirche Köniz, Auffrischung Kirchenraum                                        | 1         | -258'000     |                       |                       | -258'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.05                                                        | Kirche Köniz, Sanierungs Zugangstreppe                                        | 1         |              |                       |                       | -30'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.03                                                        | Kirche Köniz, Restaurierung/Sanierung Stützmauer                              | 1         | -310'000     | -8'638                |                       | -301'362              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.06                                                        | Köniz, Wöschhuus, Sanierung nordöstliche Dachseite                            | 1         | -45'000      | -46'911               |                       |                       |                       |                       |                       |                       | 1'911                 |
| 3503.5041.42                                                        | Liebefeld, Thomaskirche Kirchengemeindehaus, Ersatz<br>Quecksilberdampflampen | 1         | -30'000      | -24'342               |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -5'658                |
| 3503.5041.48                                                        | Liebefeld, Thomaskirche, Sanierung Areal                                      | 3         |              |                       |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.49                                                        | Liebefeld, Thomaskirche, Sanierung Kirchen-Balkon,<br>Stützenverkleidungen    | 2         |              |                       |                       | -200'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.46                                                        | Liebefeld, Thomaskirche, Belonsanierungene Fassade                            | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.43                                                        | Liebefeld, Thomaskirche, Ersatz Dachhaut                                      | 1         | -280'000     | -255'660              |                       |                       |                       |                       | -20'000               | -400'000              | -24'340               |
| 3503.5041.xy                                                        | Kirche Köniz, Fernwärmeanschluss und Wärmeverteilung                          | 3         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.04                                                        | Ritterhuus, Anteil Instandstellung Fassade                                    | 2         |              |                       |                       |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.xy                                                        | Pfarrhaus Liebefeld, Planung Ersatz Wasserverteilung                          | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -30'000               |
| 3503.5041.44                                                        | Kirchengemeindehaus Liebefeld, Sanierung Nasszellen                           | 2         |              |                       |                       |                       | -45'000               |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5041.47                                                        | Kirchengemeindehaus Liebefeld, Sanierung<br>Eingangsbereich und Fensterfront  | 2         |              |                       |                       |                       |                       | -70'000               |                       |                       |                       |

| Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz                         |                                                                      |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2022 – 2026 |                                                                      |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| Gesamtaushalt                                                       |                                                                      |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| Beträge in CHF                                                      |                                                                      |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| Konto-Nr.                                                           | Konto-Bezeichnung                                                    | P         | GK           | vor 2021              | BU 2021               | BU 2022               | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|                                                                     |                                                                      | Priorität | Gesamtkredit | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| NETTOINVESTITIONEN VW                                               |                                                                      |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|                                                                     |                                                                      |           | -1'043'200   | -610'384              | -267'670              | -1'445'362            | -1'550'400            | -1'180'000            | -1'035'000            | -870'000              | 744'616               |
| 3503.5041.xy                                                        | Murihaus, Sanierung Dach                                             | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -250'000              |                       |
| 3503.5041.xy                                                        | Murihaus, Sanierung Wasserleitungen Küche                            | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -30'000               |                       |
| 3503.5041.82                                                        | Pfarrhaus Schaufelweg, Anschluss Fernwärme                           | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |
| 3503.5041.xy                                                        | Pfarrhaus Schaufelweg, Sanierung Dach und Fassade, Fenster           | 2         |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -100'000              |                       |
| 3503.5041.xy                                                        | Wöschhuus, Muhlenstrasse, Instandsetzung Fassade "kleines Wöschhuus" | 2         |              |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |
| N                                                                   | Kirchenkreis Niederscherli                                           |           | -159'500     | -104'500              |                       | -91'000               | -40'000               | -875'000              | -975'000              |                       |                       |
| 3503.5042.03                                                        | Kirchgemeindehaus Niederscherli, Ersatz Zentralheizung               | 1         | -55'000      |                       |                       | -55'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5042.01                                                        | Kirchgemeindehaus Niederscherli, Minimalsanierung                    | 1         | -104'500     | -104'500              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5042.05                                                        | Kirche Niederscherli, Ersatz Beleuchtung durch LED                   | 2         |              |                       |                       | -36'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5042.04                                                        | Kirche Niederscherli, Erneuerung Akustikanlage                       | 2         |              |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5042.02                                                        | Kirchgemeindehaus Niederscherli, Gesamtsanierung                     | 2         |              |                       |                       |                       |                       | -975'000              | -975'000              |                       |                       |
| O                                                                   | Kirchenkreis Oberwangen                                              |           | -54'200      |                       | -53'960               |                       | -700'000              |                       |                       |                       | -240                  |
| 3503.5043.03                                                        | KIZ Niederwangen, San. Heizung/Steuerung                             | 1         | -9'200       |                       | -8'960                |                       |                       |                       |                       |                       | -240                  |
| 3503.5043.05                                                        | Kirche Oberwangen, Sanierung Eingangsbereiche                        | 1         | -45'000      |                       | -45'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5043.04                                                        | Pfarrhaus, Kirche, Sanierung                                         | 2         |              |                       |                       |                       | -700'000              |                       |                       |                       |                       |
| S                                                                   | Kirchenkreis Spiegel                                                 |           | -132'000     | -104'297              | -26'219               | -140'000              | -40'000               | -40'000               |                       | -60'000               | -1'484                |
| 3503.5044.01                                                        | Kirche Spiegel, Sanierung Natursteinbeläge, Umgebung                 | 1         | -80'000      | -86'003               |                       |                       |                       |                       |                       |                       | 6'003                 |
| 3503.5044.03                                                        | Spiegel, Kirchgemeindehaus, Ersatz Elektroverteilung                 | 1         | -20'000      | -18'294               |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -1'706                |
| 3503.5044.08                                                        | Kirche Spiegel, Absturzsicherung Kirchenmauer                        | 2         |              |                       |                       | -45'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5044.06                                                        | Spiegel Kirchgemeindehaus, Sanierung Küche                           | 2         |              |                       |                       | -50'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3503.5044.07                                                        | Spiegel, Kirchgemeindehaus, Sanierung Abwasserleitung                | 1         | -32'000      |                       | -26'219               |                       |                       |                       |                       |                       | -5'781                |

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Köniz  
Gesamtaushalt

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2022 – 2026

Beträge in CHF

| Konto-Nr.            | Konto-Bezeichnung | P         | GK           | vor 2021              | BU 2021               | BU 2022               | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | später                |
|----------------------|-------------------|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                      |                   | Priorität | Gesamtkredit | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| NETTOINVESTITIONEN W |                   |           |              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|                      |                   |           | -1'043'200   | -610'384              | -267'670              | -1'445'362            | -1'550'400            | -1'180'000            | -1'035'000            | -870'000              | 744'616               |

|              |                                                                        |   |         |  |         |         |          |         |  |         |  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|---|---------|--|---------|---------|----------|---------|--|---------|--|
| 3503.5050.01 | Kirche Spiegel, Erneuerung Akustik- und Bildanlage                     | 3 |         |  |         | -45'000 |          |         |  |         |  |
| 3503.5044.02 | Kirche Spiegel, Sanierung Glockenturm                                  | 2 |         |  |         |         |          |         |  | -60'000 |  |
| 3503.5044.xy | Pfarrhaus Balsigerrain, Anschluss an Fernwärmeverbund Spiegel          | 2 |         |  |         |         | -40'000  |         |  |         |  |
| 3503.5044.05 | Spiegel, Kirchgemeindehaus, Ersatz "blaue" Fensterfront                | 2 |         |  |         |         |          | -40'000 |  |         |  |
| W            |                                                                        |   |         |  |         |         |          |         |  |         |  |
|              | Kirchenkreis Wabern                                                    |   | -23'000 |  | -93'000 | -20'000 | -425'000 | -95'000 |  |         |  |
| 3503.5045.05 | Wabern, Pfarrhaus, Sanierung Wasserleitung                             | 1 | -23'000 |  | -23'000 |         |          |         |  |         |  |
| 3503.5045.06 | Wabern, Kirche, Kirchgemeindehaus, Ersatz Heizung/Lüftung              | 2 |         |  |         | -20'000 | -280'000 |         |  |         |  |
| 3503.5045.03 | Kirche Wabern, Orgelrevision                                           | 2 |         |  |         |         | -100'000 |         |  |         |  |
| 3503.5045.xy | Kirche Wabern, Sanierung Glockenturm, Dach                             | 2 |         |  |         |         |          | -95'000 |  |         |  |
| 3503.5045.xy | Kirchgemeindehaus Wabern, Sanierung Nasszellen evtl. Abwasserleitungen | 2 |         |  |         |         | -45'000  |         |  |         |  |
| 3503.5045.04 | Kirchgemeindehaus Wabern, Ersatz Halogenleuchten                       | 2 |         |  | -70'000 |         |          |         |  |         |  |

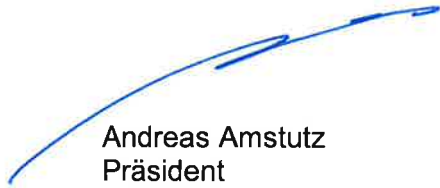


#### 4. Beschluss

Der Kirchgemeinderat genehmigte den Finanzplan für die Jahre 2022 bis 2026 am 15. September 2021.

Köniz, 16. September 2021

Kirchgemeinderat



Andreas Amstutz  
Präsident



Rahel Friedli  
Geschäftsleiterin

#### 5. Kenntnisnahme

Die Kirchgemeindeversammlung hat den Finanzplan für die Jahre 2022 bis 2026 am 24. November 2021 zur Kenntnis genommen.

Köniz, 25. November 2021

Kirchgemeindeversammlung



Andreas Lanz  
Leiter



Rahel Friedli  
Geschäftsleiterin