



---

Reformierte Kirchgemeinde Bätterkinden

# **Finanzplan 2022 - 2027**

**November 2022**

---



# Finanzplan 2022 - 2027

## ⇒ Investitionen:

**2024 Photovoltaik-Anlage Kirchgemeindehaus** Fr. 80'000.00 (lineare Abschreibung auf 25 Jahre, d.h. 4%)

**2026 Innenrenovation Kirche** Fr. 150'000.00 (lineare Abschreibung auf 25 Jahre, d.h. 4%)

Bestehendes Bankdarlehen per 31.12.2021 Fr. 507'000.00 jährliche Amortisation Fr. 20'000.00  
(Durchschnittliche Verzinsung 2024 von 1,825 %, ab 2025 2.5%)

⇒ Gültiger Steuerfaktor 0,2100 (unverändert). Für das Budgetjahr 2023 wird auf der Basis 2022 abgestützt

⇒ Steuereinnahmen **vorsichtig** (zurückhaltend) bewertet: Ab 2024 Zunahme von 2 %

⇒ Beim Personalaufwand Teuerung ab 2024 von 1 %, da allgemein der Lohnaufwand „gut“ berechnet ist

⇒ Durch die „grosse“ Unsicherheit der Weltlage mit Krieg und Engpässen in der Rohstofflieferung beim Sachaufwand eine durchschnittliche Teuerung von 2 % berücksichtigt (Energieaufwand Mehrkosten von Fr. 5'000.00 pro Jahr ab 2024)

⇒ Das per 1.1.2019 bestehende Verwaltungsvermögen von Fr. 705'767.00 wird über die nächsten 16 Jahre mit einem Abschreibungssatz von 6.25 % linear abgeschrieben.



# Wichtigste Ergebnisse

## WICHTIGSTE ERGEBNISSE

Beträge in 1'000

	Rechnung	BUDGET	PROGNOSEJAHRE				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Prognose Erfolgsrechnung</b>							
Total Ertrag		597.3	601.2	613.1	623.8	634.6	645.8
Total Aufwand		681.8	701.1	694.3	698.8	700.2	701.7
<b>Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung</b>		<b>-84.5</b>	<b>-99.9</b>	<b>-81.2</b>	<b>-75.0</b>	<b>-65.6</b>	<b>-55.9</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>							
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>80.0</b>	<b>0.0</b>	<b>150.0</b>	<b>0.0</b>
<b>Prognose der Belastung</b>							
Investitionsfolgekosten (-) /-erträge (+)		0.0	0.0	-3.2	-3.2	-9.2	-9.2
Handlungsspielraum der Erfolgsrechnung		-84.5	-99.9	-81.2	-75.0	-65.6	-55.9
<b>Über-(+) / Unterdeckung (-)</b>		<b>-84.5</b>	<b>-99.9</b>	<b>-84.4</b>	<b>-78.2</b>	<b>-74.8</b>	<b>-65.1</b>
<b>Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag</b>							
<b>Entwicklung Bilanzüberschuss (+) /-fehlbetrag (-)</b>	<b>673</b>	<b>588.1</b>	<b>488.2</b>	<b>403.8</b>	<b>325.6</b>	<b>250.8</b>	<b>185.7</b>



# Grafische Darstellung Eigenkapital-Entwicklung

