

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Information zur KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG vom Montag, 4. Juni 2018, 20.00 Uhr im Kirchgemeindehaus, Hasenmattstrasse 36 4900 Langenthal

Vorsitz **Robert Zemp, Präsident**
Protokoll **Patrik Rüttimann, Sekretär**

Traktanden

1. Begrüssung
 2. Wahl der Stimmenzähler
 3. Jahresrechnung 2017
 4. Genehmigung eines Investitionskredits über CHF 2'200'000.00 für die Sanierung des Kirchgemeindehauses in Herzogenbuchsee inkl. Einbau Haus der pastoralen Dienste im Obergeschoss
 5. Genehmigung eines Investitionsbeitrags an die Kirchenstiftung Herzogenbuchsee über CHF 60'000.00 für die sanfte Renovation des Pfarrhauses Herzogenbuchsee
 6. Genehmigung 2. Teilrevision Personalreglement per 1.7.2018
 7. Genehmigung Reglement über die Auflösung der Neubewertungsreserven
 8. Vorinformation aus der Frühjahressynode vom 8. Juni 2018
 9. Information über die Abrechnungen der Investitionskredite
 10. Mitteilungen des Kirchgemeinderates
 11. Verschiedenes
-

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Traktandum 3

Jahresrechnung 2017

Ausgangslage

Das Budget 2017 wurde von der Kirchgemeindeversammlung vom 5. Dezember 2016 genehmigt. Der Kirchgemeinderat hat die Jahresrechnung 2017 an seiner Sitzung vom 26. April 2018 behandelt und zuhänden der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 genehmigt.

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung vom 7. bis 9. Mai 2018 geprüft und das Ergebnis im Revisionsbericht 2017 festgehalten.

Ergebnis

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 sieht wie folgt aus:

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'117'849.62	1'214'200.00	1'276'347.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	944'386.09	1'030'464.65	860'292.33
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	126'512.05	132'442.95	124'900.35
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	7'558.05	0.00	21'154.70
36 Transferaufwand	685'271.10	790'176.65	708'627.30
37 Durchlaufende Beiträge	57'932.85	71'000.00	71'941.75
Total Betrieblicher Aufwand	2'939'509.76	3'238'284.25	3'063'264.03
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	3'518'392.85	3'250'000.00	3'313'242.40
41 Regalien und Konzession	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	87'567.00	112'484.65	106'663.85
43 Verschiedene Erträge	3'067.00	0.00	1'509.00
45 Total Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	38'307.60	30'050.00	41'056.00
47 Durchlaufende Beiträge	57'932.85	71'000.00	71'941.75
Total Betrieblicher Ertrag	3'705'267.30	3'463'534.65	3'534'413.00
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	765'757.54	225'250.40	471'148.97
34 Finanzaufwand	12'406.65	20'630.00	17'539.45
44 Finanzertrag	149'218.70	140'703.00	141'110.68
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	136'812.05	120'073.00	123'571.23
OPERATIVES ERGEBNIS	902'569.59	345'323.40	594'720.20
38 Ausserordentlicher Aufwand	28'314.00	350'323.40	238'699.35
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	5'000.00	5'715.50
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-28'314.00	-345'323.40	-232'983.85
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	874'255.59	0.00	361'736.35

Die Jahresrechnung der röm.-kath. Kirchgemeinde Langenthal hat gegenüber dem Budget 2017 um CHF 874'255.59 besser abgeschlossen. Die Besserstellung setzt sich im Wesentlichen aus den folgenden Punkten zusammen:

Personalaufwand (30)

Die Personalausgaben (inkl. Behörden) sind im Jahr 2017 um CHF 96'350.38 tiefer als budgetiert ausgefallen. Die grössten Positionen sind:

- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (- CHF 30'856.60)
- Arbeitgeberbeiträge (- CHF 21'584.10)
- Übriger Personalaufwand (- CHF 28'656.68)

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand betrug im Jahr 2017 CHF 944'386.09 und unterschritt das Budget um CHF 86'078.56. Die grössten Abweichungen entfallen auf:

- Dienstleistungen und Honorare (313): CHF 75'896.00 tiefer als Budget
- Baulicher Unterhalt (314): CHF 36'995.30 höher als Budget
- Wertberichtigungen auf Forderungen (318): CHF 63'309.21 höher als Budget
- Angebote Kirche (319): CHF 51'220.30 tiefer als Budget

Transferaufwand (36)

Der Transferaufwand betrug im Jahr 2017 CHF 685'271.10 und ist CHF 104'905.55 tiefer als budgetiert ausgefallen.

Ausserordentlicher Aufwand (38)

Für das Jahr 2017 wurden zusätzliche Abschreibungen (383) von CHF 322'009.40 budgetiert. Infolge Verzögerungen in den Bauprojekten wurde im Jahr 2017 wesentlich weniger investiert.

Fiskalertrag (40)

Die röm.- kath. Kirchgemeinde Langenthal konnte im Jahr 2017 Steuereinnahmen von CHF 3'518'392.25 verbuchen. Somit beträgt der Mehrertrag bei den Steuereinnahmen CHF 268'392.85 gegenüber dem Budget.

Investitionen

Die grössten Investitionen im Jahr 2017 waren:

CHF 90'231.65	Sanierung Beleuchtung Kirche Huttwil
CHF 83'733.65	Sanierung Pfarrhaus Huttwil
CHF 70'000.05	Sanierung sanitäre Anlagen Pfarrhaus Wangen
CHF 53'890.05	Ersatz Heizung Niederbipp (Anschluss an Wärmeverbund Burgergemeinde)

Im Jahr 2017 wurde der Rest des Darlehens an die Freie Evangelische Gemeinde Sumiswald (Verkauf Kirche Sumiswald) über CHF 690'000.00 fristgerecht zurückbezahlt.

Eigenmittelnachweis

Die Kirchgemeinde Langenthal weist folgende Eigenmittel aus:

Nummer		Eigenkapital per 1.1.2017	Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2017	
			Erhöhung (+) durch		Reduktionen (-) durch		
		CHF	Konto	CHF	Konto	CHF	
29	Eigenkapital	6'315'126.15				0.00	7'217'695.74
293	Vorfinanzierungen	22'598.50	Einlage	28'314.00	Entnahme	0.00	50'912.50
29300	Allgemeiner Haushalt	22'598.50	3893.00	28'314.00	4893.00	0.00	50'912.50
294	Reserven	210'385.35	Einlage		Entnahme		210'385.35
29400	Zusätzliche Abschreibungen	210'385.35	3894.00	0.00		0.00	210'385.35
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	472'640.00	Einlage		Entnahme		472'640.00
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	472'640.00		0.00		0.00	472'640.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	5'609'502.30					6'483'757.89
29900	Jahresergebnis	361'736.35		874'255.59	29990.00	361'736.35	874'255.59
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	5'247'765.95	29900.00	361'736.35		0.00	5'609'502.30

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Genehmigung

Gemäss Art. 71 GV (170.111) verabschiedet der Kirchgemeinderat die Jahresrechnung 2017 der röm.-kath. Kirchgemeinde Langenthal:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	2'980'230.41
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	<u>3'854'486.00</u>
	Ertragsüberschuss	CHF	874'255.59
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	332'949.15
	Einnahmen	CHF	<u>727'168.80</u>
	Nettoinvestitionen	- CHF	394'219.65
NACHKREDITE gem. separater Tabelle		CHF	0.00

ANTRAG

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

Traktandum 4

Genehmigung eines Investitionskredits über CHF 2'200'000.00 für die Sanierung des Kirchgemeindehauses in Herzogenbuchsee inkl. Einbau Haus der pastoralen Dienste im Obergeschoss

Ausgangslage

Das Kirchgemeindehaus ist sanierungsbedürftig. Der Gebäudezustand wurde im Jahr 2013 begutachtet. Geschätzte Sanierungskosten 2013: ca. CHF 1'250'000.00 (+/- 20 %).

Mit der Errichtung des Pastoralraums Oberaargau im Jahr 2016 wurde vom pastoralen Team ein «Haus der pastoralen Dienste» mit gemeinsamen Büroräumen in Herzogenbuchsee gewünscht. Das Pastoralraumteam hat die Bedürfnisse an ein Haus der pastoralen Dienste zusammengetragen.

Die Baukommission hat im Auftrag des Kirchgemeinderates die möglichen Varianten in Herzogenbuchsee geprüft und ist zum Schluss gekommen, beide Vorhaben gleichzeitig auszuführen und das Haus der pastoralen Dienste im Kirchgemeindehaus in Herzogenbuchsee im Obergeschoss einzuplanen.

Die Baukommission wurde beauftragt, weitere Schritte zu klären und die nötigen Unterlagen zu erstellen. Im der ersten Hälfte 2017 hat der Kirchgemeinderat die Architekturleistung gemäss öffentlichem Beschaffungswesen ausgeschrieben. Das Architekturbüro Egli Lüscher AG in Langenthal hat den Zuschlag erhalten und das heute vorliegende Projekt in Zusammenarbeit mit der Baukommission erarbeitet. Eine öffentliche Informationsveranstaltung hat am 17. Mai 2018 in Herzogenbuchsee stattgefunden.

Kostenzusammenstellung

Die Kosten für dieses Projekt sind im Kostenvoranschlag vom 17.4.2018 enthalten. Der Kreditantrag setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenvoranschlag Architekt	CHF 2'057'000.00
Reserven/Unvorhergesehenes	<u>CHF 143'000.00</u>
Kreditantrag	CHF 2'200'000.00

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Folgekosten

Die Folgekosten des Verpflichtungskredits belaufen sich auf:

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VV vor Abschreibung	2'200'000	2'112'000	2'024'000	1'936'000	1'848'000	1'760'000
Folgekosten in CHF						
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Total Kapitalkosten	132'000	130'240	128'480	146'080	143'440	158'400
Abschreibungen (25 J)	88'000	88'000	88'000	88'000	88'000	88'000
Zinsen (2 %, 2 %, 3 %, 3 %, 4 %)	44'000	42'240	40'480	58'080	55'440	70'400
Total Betriebskosten	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Energieeinsparung (Annahme)	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Total Folgerträge	0	0	0	0	0	0
Total Folgekosten	130'000	128'240	126'480	144'080	141'440	156'400

Finanzierung

Die röm.-kath. Kirchgemeinde kann diese Investitionen aus eigenen Mitteln tätigen und benötigt deshalb keine Fremdfinanzierung.

Nutzung/Verwendung

Die Büroräume im Obergeschoss werden vom Pastoralraumteam und den Sekretärinnen genutzt. Der Saal und die Unterrichtszimmer stehen für Anlässe der Pfarreien im Pastoralraum zur Verfügung. Sie können auch wie bisher stunden- oder tageweise von Dritten gemietet werden.

Terminplanung

Der Terminplan sieht wie folgt aus:

2. Halbjahr 2018	Baugesuch, Einholen der Konkurrenzofferten
Ende 2018	Beginn Sanierung / Einbau Haus der pastoralen Dienste
Bezug	Sommer / Herbst 2019

Der Kirchgemeinderat hat diesem Kreditantrag an seiner Sitzung vom 26. April 2018 zu Handen der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 zugestimmt.

Antrag

- Genehmigung eines Investitionskredites von CHF 2'200'000.00 zur Sanierung des KGH Herzogenbuchsee und Umnutzung der Hauswartwohnung zum Haus der pastoralen Dienste
- Die Baukommission wird (in Zusammenarbeit mit dem Architekturbüro Egli Lüscher AG Langenthal) ermächtigt im Rahmen des bewilligten Budgets die Aufträge zu erteilen.

Traktandum 5

Genehmigung eines Investitionsbeitrags an die Kirchenstiftung Herzogenbuchsee über CHF 60'000.00 für die sanfte Renovation des Pfarrhauses Herzogenbuchsee

Ausgangslage

Die 4 ½-Zimmerwohnung der Hauswartsfamilie befindet sich im 1. Obergeschoss des Kirchgemeindehauses in Herzogenbuchsee. Mit den Plänen zur Umnutzung dieser Wohnung in das Haus der pastoralen Dienste, wurde der Hauswartsfamilie angeboten, in das leerstehende Pfarrhaus in Herzogenbuchsee zu ziehen. Da das Pfarrhaus seit einigen Jahren leer steht, muss es sanft renoviert und instand gestellt werden.

Kostenzusammenstellung

Die Kosten für dieses Projekt betragen CHF 60'000.00 und beinhalten im wesentlichen Malerarbeiten im ganzen Haus, den Ersatz der Elektronanlage und die Instandstellung der bestehenden Geräte und Apparate für die Vermietung.

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Folgekosten

Die Folgekosten für diesen Verpflichtungskredit betragen:

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VV vor Abschreibung	60'000	57'600	55'200	52'800	50'400	48'000
Folgekosten in CHF						
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Total Kapitalkosten	3'600	3'552	3'504	3'984	3'912	4'320
Abschreibungen (25 J)	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400	2'400
Zinsen (2 %, 2 %, 3 %, 3 %, 4 %)	1'200	1'152	1'104	1'584	1'512	1'920
Total Betriebskosten	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Total Folgeerträge	0	0	0	0	0	0
Total Folgekosten	3'600	3'552	3'504	3'984	3'912	4'320

Finanzierung

Die röm.-kath. Kirchgemeinde kann diese Investitionen aus eigenen Mitteln tätigen und benötigt deshalb keine Fremdfinanzierung.

Nutzung/Verwendung

Das Pfarrhaus wird ab Herbst 2018 an die Hauswartsfamilie vermietet.

Entscheid Kirchgemeinderat

Der Kirchgemeinderat hat diesem Kreditantrag an seiner Sitzung vom 26. April 2018 zu Händen der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 zugestimmt.

Antrag

- Genehmigung eines Investitionsbeitrages an die Kirchenstiftung Herzogenbuchsee über CHF 60'000.00 zur sanften Renovation des Pfarrhauses
- Die Baukommission wird ermächtigt im Rahmen des bewilligten Budgets die Aufträge zu erteilen.

Traktandum 6

Genehmigung 2. Teilrevision Personalreglement per 1.7.2018

Ausgangslage

Der Kirchgemeinderat hat die Personalkommission beauftragt, für die Pastoralraumsekretärin im Anhang I eine neue Gehaltsklasseneinstufung vorzunehmen.

Einstufung

Die Personalkommission hat sich mit der Einstufung beschäftigt. Sie empfiehlt die Pastoralraumsekretärin in die Gehaltsklasse (GK) 13 (Sekretariatsleiterin III) einzustufen. Diese Funktion setzt die Leitungsaufgabe für die Pfarreisekretärinnen voraus.

Entscheid Kirchgemeinderat

Der Kirchgemeinderat hat an seiner Sitzung vom 22. Februar 2018 der 2. Teilrevision des Personalreglements zu Händen der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 zugestimmt.

Antrag

Genehmigung der 2. Teilrevision des Personalreglements per 1.7.2018 (Anhang I)

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Traktandum 7

Genehmigung Reglement über die Auflösung der Neubewertungsreserven

Ausgangslage

Mit der Einführung von HRM2 im Jahr 2014 mussten die Liegenschaften im Finanzvermögen neu bewertet werden und eine allfällige Aufwertung wurde dem Konto 29600.00 «Neubewertungsreserven» gutgeschrieben.

Regelung betreffend Neubewertungsreserven

Art. T2-3 Abs. 2, Ziffer 5 bis 7 der Gemeindeverordnung sieht vor:

5. Von der Neubewertungsreserve ist nach fünf Jahren die Summe von zehn Prozent der gesamten Finanzanlagen und fünf Prozent der gesamten Sachanlagen des Finanzvermögens in die Schwankungsreserve zu überführen.
6. Die Neubewertungsreserve wird ab dem sechsten Jahr nach Einführung von HRM2 in der Gemeinde linear innerhalb von fünf Jahren zu Gunsten des Bilanzüberschusses aufgelöst.
7. Die Gemeinden können mittels Reglement vorschreiben, dass die Neubewertungsreserve gar nicht oder innerhalb eines längeren Zeitraums als in Ziffer 6. vorgesehen aufgelöst wird.

Saldo Neubewertungsreserven per 31.12.2018

Saldo Konto 29600.00	CHF	472'640.00
./. Übertrag auf Schwankungsreserve	CHF	<u>28'882.00</u>
Restsaldo	CHF	443'758.00
Bezug pro Jahr (auf 5 Jahre verteilt)	CHF	88'751.60

Verzicht auf Auflösung

Der Kirchgemeinderat ist der Meinung, dass die Neubewertungsreserven (Buchgewinn bei der Einführung von HRM2 im Jahr 2014) erst bei einem Verkauf aufgelöst werden sollen. Deshalb ist das Reglement über die Auflösung der Neubewertungsreserven erstellt worden.

Entscheid Kirchgemeinderat

Der Kirchgemeinderat hat an seiner Sitzung vom 22. Februar 2018 dem Reglement über die Auflösung der Neubewertungsreserven zu Handen der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 zugestimmt.

Antrag

- Genehmigung des Reglements über die Auflösung der Neubewertungsreserven per 1.7.2018

Traktandum 9

Information über die Abrechnungen der Investitionskredite

Ausgangslage

Der Kirchgemeinderat hat an seiner Sitzung vom 22. März 2018 folgende Kreditabrechnungen genehmigt:

1. Kreditabrechnung «Ersatz Heizung Kirche Niederbipp» über CHF 53'890.05

Ausgangslage

Die Kirchgemeindeversammlung hat am 5. Dezember 2016 einen Investitionskredit von CHF 72'000.00 für den Ersatz der Heizung Kirche Niederbipp bewilligt. Die Bauarbeiten sind im Sommer 2017 ausgeführt worden.

Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit	CHF 72'000.00
Total Ausgaben	<u>CHF 53'890.05</u>
Kreditunterschreitung	CHF 18'109.95

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

2. Kreditabrechnung «Sanierung san. Anlagen Pfarrhaus Wangen» über CHF 70'000.05

Ausgangslage

Die Kirchgemeindeversammlung hat am 29. Mai 2017 einen Investitionskredit von CHF 75'000.00 für die Sanierung der sanitären Anlagen im Pfarrhaus Wangen bewilligt. Die Bauarbeiten sind im Herbst 2017 ausgeführt worden.

Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit	CHF 75'000.00
Total Ausgaben	<u>CHF 70'000.05</u>
Kreditunterschreitung	CHF 4'999.95

3. Kreditabrechnung «Ersatz Beleuchtung Kirche Huttwil» über CHF 91'268.45

Ausgangslage

Der Kirchgemeinderat hat am 22.09.2016 einen Projektierungskredit über CHF 1'700.00 und die Kirchgemeindeversammlung am 29. Mai 2017 einen Investitionskredit über CHF 100'000.00 für den Ersatz der Beleuchtung der Kirche Huttwil bewilligt. Die Bauarbeiten sind im Frühling 2017 ausgeführt worden.

Kreditabrechnung

Bewilligter Kredite	CHF 101'700.00
Total Ausgaben	<u>CHF 91'268.45</u>
Kreditunterschreitung	CHF 10'431.55

4. Kreditabrechnung «Sanierung Pfarrhaus Huttwil» über CHF 83'733.75

Ausgangslage

Die Kirchgemeindeversammlung hat am 29. Mai 2017 einen Investitionskredit von CHF 84'000.00 für die Sanierung des Pfarrhauses Huttwil bewilligt. Die Bauarbeiten sind im Sommer 2017 ausgeführt worden .

Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit	CHF 84'000.00
Total Ausgaben	<u>CHF 83'733.75</u>
Kreditunterschreitung	CHF 266.25