

Information zur KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG vom Montag, 7. Juni 2021, 20.00 Uhr im Kirchgemeindehaus, Hasenmattstrasse 36 4900 Langenthal

Vorsitz **Dr. Philippe Groux, Präsident**
Protokoll **Patrik Rüttimann, Sekretär**

Traktanden

1. Begrüssung
 2. Wahl der Stimmenzähler
 3. Jahresrechnung 2020
 4. Vorinformation aus den Traktanden des Landeskirchenparlaments vom 11.06.2021
 5. Mitteilungen des Kirchgemeinderates
 6. Verschiedenes
-

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Traktandum 3

Jahresrechnung 2020

Ausgangslage

Das Budget 2020 wurde von der Kirchgemeindeversammlung am 2. Dezember 2019 genehmigt. Der Kirchgemeinderat hat die Jahresrechnung 2020 an seiner Sitzung vom 29. April 2021 behandelt und zuhänden der Kirchgemeindeversammlung genehmigt.

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung vom 3. bis 5. Mai 2021 geprüft und das Ergebnis im Revisionsbericht 2020 festgehalten.

Ergebnis

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2020 sieht wie folgt aus:

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'134'064.10	1'259'500.00	1'148'256.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	796'528.48	1'119'315.90	986'781.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	212'363.65	216'878.40	210'571.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	10'000.00	25'930.46
36 Transferaufwand	924'932.55	736'043.90	669'260.73
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	55'000.00	65'501.05
Total Betrieblicher Aufwand	3'067'888.78	3'396'738.20	3'106'301.50
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	3'009'789.85	3'150'000.00	3'510'784.10
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	61'344.05	107'295.90	87'967.25
43 Verschiedene Erträge	15'074.70	5'000.00	5'453.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	196'833.80	0.00	0.00
46 Transferertrag	100'092.70	31'010.00	39'273.04
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	50'000.00	65'501.05
Total Betrieblicher Ertrag	3'383'135.10	3'343'305.90	3'708'979.04
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	315'246.32	-53'432.30	602'677.54
34 Finanzaufwand	9'038.25	17'750.00	11'137.11
44 Finanzertrag	148'212.15	159'600.00	142'899.80
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	139'173.90	141'850.00	131'762.69
OPERATIVES ERGEBNIS	454'420.22	88'417.70	734'440.23
38 Ausserordentlicher Aufwand	28'314.00	93'417.70	743'646.38
48 Ausserordentlicher Ertrag	5'420.50	5'000.00	9'206.15
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-22'893.50	-88'417.70	-734'440.23
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	431'526.72	0.00	0.00

Die Jahresrechnung 2020 der röm.-kath. Kirchgemeinde Langenthal hat gegenüber dem Budget 2020 um CHF 431'526.72 besser abgeschlossen. Die Besserstellung setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Punkten zusammen:

Personalaufwand (SG 30)

Die Personalausgaben (inkl. Behörden) sind im Jahr 2020 um CHF 125'435.90 tiefer als budgetiert ausgefallen. Die grössten Veränderungen sind:

- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (- CHF 80'919.60)
- Vergütungen an Behörden und Kommissionen (- CHF 16'926.60) – vorwiegend durch tiefere Ausgaben bei den Sitzungsgeldern für Pfarreiräte und Kommissionen entstanden.
- Arbeitgeberbeiträge (- CHF 11'253.90) – entstanden vor allem durch die tiefere Lohnsumme.
- Übriger Personalaufwand (- CHF 16'335.80) – die Weiterbildungskosten fielen viel tiefer als budgetiert aus.

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Sach- und übriger Betriebsaufwand (SG 31)

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand betrug im Jahr 2020 CHF 796'528.45 und unterschritt das Budget um CHF 322'747.42. Die grössten Abweichungen fallen auf:

- Material- und Warenaufwand (SG 310) CHF 48'619.46 tiefer als Budget
- Dienstleistungen und Honorare (SG 313): CHF 25'851.65 tiefer als Budget
- Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren (SG 316) CHF 66'060.21 tiefer als Budget
- Spesenentschädigungen (SG 317) CHF 25'339.30 tiefer als Budget
- Wertberichtigungen auf Forderungen (SG 318) CHF 44'564.15 tiefer als Budget
- Verschiedener Betriebsaufwand (SG 319): CHF 59'968.15 tiefer als Budget

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (SG 33)

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen betrugen im Jahr 2020 CHF 212'363.65 und unterschritten das Budget um CHF 4'514.75. Die Abweichung entsteht durch die planmässige Abschreibung Hochbauten.

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)

Für das Jahr 2020 wurden zusätzliche Abschreibungen (SG 3894) von CHF 65'103.70 budgetiert. Aufgrund der tiefen Investitionen im Jahr 2020 durften keine zusätzlichen Abschreibungen vorgenommen werden.

Fiskalertrag (SG 40)

Die röm.- kath. Kirchgemeinde Langenthal konnte im Jahr 2020 Steuereinnahmen von CHF 3'009'789.85 verbuchen. Somit beträgt der Minderertrag bei den Steuereinnahmen CHF 140'210.15 gegenüber dem Budget 2020.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 46'318.55 aus. Im Budget waren Investitionen von CHF 680'000.00 eingestellt. Die Abweichung von CHF 633'681.45 begründet sich primär durch:

- Verzögerung bei der Sanierung des Kirchturm in Langenthal

Eigenmittelnachweis

Die Kirchgemeinde Langenthal weist folgende Eigenmittel aus:

Nummer		Eigenkapital per 1.1.2020	Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2020
			Erhöhung (+) durch		Reduktionen (-) durch		
		CHF	Konto	CHF	Konto	CHF	CHF
29	Eigenkapital	8'741'439.51		717'234.66		202'254.30	9'256'419.87
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	Einlage	257'393.94	Entnahme	196'833.80	60'560.14
29000	Spezialfinanzierung pfarramtliche Gelder	0.00	20920.02	257'393.94	3500.4510.00	196'833.80	60'560.14
293	Vorfinanzierungen	100'853.75	Einlage	28'314.00	Entnahme	5'420.50	123'747.25
29300	Allgemeiner Haushalt	100'853.75	3500.3893.00	28'314.00	3500.4893.00	5'420.50	123'747.25
294	Reserven	925'717.73	Einlage	0.00	Entnahme	0.00	925'717.73
29400	Zusätzliche Abschreibungen	925'717.73	3500.3894.00	0.00	3500.4894.00	0.00	925'717.73
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	472'640.00	Einlage	0.00	Entnahme	0.00	472'640.00
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	472'640.00		0.00		0.00	472'640.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	7'242'228.03	Einlage	431'526.72	Entnahme	0.00	7'673'754.75
29900	Jahresergebnis	0.00	3500.9000.00	431'526.72	29990.00	0.00	431'526.72
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	7'242'228.03	29900.00	0.00		0.00	7'242'228.03

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Genehmigung

Gemäss Art. 71 GV (170.111) verabschiedet der Kirchgemeinderat am 29. April 2021 die Jahresrechnung 2020 der römisch-katholischen Kirchgemeinde Langenthal:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	3'105'241.03
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	<u>3'536'767.75</u>
	Ertragsüberschuss	CHF	431'526.72

INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	46'318.55
	Einnahmen	CHF	<u>0.00</u>
	Nettoinvestitionen	CHF	46'318.55

NACHKREDITE gem. separater Tabelle		CHF	0.00
------------------------------------	--	-----	------

Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Das Eigenkapital erhöht sich auf		CHF	9'256'419.87
----------------------------------	--	-----	--------------

ANTRAG

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2020 zu genehmigen.
