

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Information zur KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG vom Montag, 24. August 2020, 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 2019
 4. Genehmigung der Teilrevision des Organisationsreglements
 5. Information über die Kreditabrechnung Sanierung Küche/Bad Pfarrhaus Huttwil
 6. Information aus der Sitzung des Landeskirchenparlaments
 7. Mitteilungen des Kirchgemeinderates
 8. Verschiedenes
-

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

Traktandum 3

Jahresrechnung 2019

Ausgangslage

Das Budget 2019 wurde von der Kirchgemeindeversammlung vom 19. November 2018 genehmigt. Der Kirchgemeinderat hat die Jahresrechnung 2019 an seiner Sitzung vom 30. April 2020 behandelt und zuhänden der Kirchgemeindeversammlung genehmigt.

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung vom 4. bis 6. Mai 2020 geprüft und das Ergebnis im Revisionsbericht 2019 festgehalten.

Ergebnis

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2019 sieht wie folgt aus:

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'148'256.40	1'255'000.00	1'148'411.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	986'781.41	1'102'370.00	990'298.87
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	210'571.45	216'703.40	150'058.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'930.46	10'000.00	15'878.26
36 Transferaufwand	669'260.73	698'541.90	693'555.85
37 Durchlaufende Beiträge	65'501.05	61'000.00	50'605.60
Total Betrieblicher Aufwand	3'106'301.50	3'343'615.30	3'048'808.23
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	3'510'784.10	3'150'000.00	3'506'589.45
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	87'967.25	80'423.00	92'201.35
43 Verschiedene Erträge	5'453.60	2'000.00	14'552.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	39'273.04	30'710.00	40'191.86
47 Durchlaufende Beiträge	65'501.05	60'000.00	50'605.60
Total Betrieblicher Ertrag	3'708'979.04	3'323'133.00	3'704'140.86
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	602'677.54	-20'482.30	655'332.63
34 Finanzaufwand	11'137.11	17'850.00	14'175.95
44 Finanzertrag	142'899.80	139'250.00	143'912.31
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	131'762.69	121'400.00	129'736.36
OPERATIVES ERGEBNIS	734'440.23	100'917.70	785'068.99
38 Ausserordentlicher Aufwand	743'646.38	105'917.70	28'314.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	9'206.15	5'000.00	1'715.15
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-734'440.23	-100'917.70	-26'598.85
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	0.00	0.00	758'470.14

Die Jahresrechnung 2019 der röm.-kath. Kirchgemeinde Langenthal hat gegenüber dem Budget 2019 um CHF 637'728.68 besser abgeschlossen. Die Besserstellung setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Punkten zusammen:

Personalaufwand (SG 30)

Die Personalausgaben (inkl. Behörden) sind im Jahr 2019 um CHF 106'743.60 tiefer als budgetiert ausgefallen. Die grössten Positionen sind:

- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (- CHF 39'824.95)
- Vergütungen an Behörden und Kommissionen (- CHF 11'385.00) – vorwiegend durch tiefere Ausgaben bei den Sitzungsgeldern Pfarreiräte und Kommissionen entstanden.
- Arbeitgeberbeiträge (- CHF 20'291.65) – Entstanden vor allem durch die Korrektur der Rückstellung «Übergangseinlage Pensionskasse» nach Stellenwechsel

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

- Übriger Personalaufwand (- CHF 35'242.00) – Die Weiterbildungskosten fielen viel tiefer als budgetiert aus.

Sach- und übriger Betriebsaufwand (SG 31)

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand betrug im Jahr 2019 CHF 986'781.41 und unterschritt das Budget um CHF 115'588.59. Die grössten Abweichungen entfallen auf:

- Material- und Warenaufwand (SG 310) CHF 27'123.91 tiefer als Budget
- Dienstleistungen und Honorare (SG 313): CHF 33'845.79 tiefer als Budget
- Verschiedener Betriebsaufwand (SG 319): CHF 46'618.30 tiefer als Budget

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (SG 33)

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen betragen im Jahr 2019 CHF 210'571.45 und unterschritten das Budget um CHF 6'131.95. Die grösste Abweichung entfällt auf die planmässige Abschreibung Hochbauten und fiel um CHF 9'506.95 tiefer als budgetiert aus.

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)

Für das Jahr 2019 wurden zusätzliche Abschreibungen (SG 3894) von CHF 77'603.70 budgetiert. Auf Grund des guten Ergebnisses im Jahr 2019 mussten die zusätzlichen Abschreibungen auf CHF 715'332.38 (+ CHF 637'728.68) erhöht werden.

Fiskalertrag (SG 40)

Die röm.- kath. Kirchgemeinde Langenthal konnte im Jahr 2019 Steuereinnahmen von CHF 3'510'784.10 verbuchen. Somit beträgt der Mehrertrag bei den Steuereinnahmen CHF 360'784.10 gegenüber dem Budget 2019.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist Netto-Investitionen von CHF 2'013'533.95 aus. Im Budget waren CHF 2'100'000.00 eingestellt. Die Abweichung von CHF 86'466.05 begründet sich primär durch die Förderbeiträge des Bundes zur Sanierung Kirchgemeindehaus Herzogenbuchsee über CHF 59'660.00

Eigenmittelnachweis

Die Kirchgemeinde Langenthal weist folgende Eigenmittel aus:

Nummer		Eigenkapital per 1.1.2019	Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2019
			Erhöhung (+) durch		Reduktionen (-) durch		
			Konto	CHF	Konto	CHF	
		CHF				CHF	
29	Eigenkapital	8'002'764.73				4'971.60	8'741'439.51
293	Vorfinanzierungen	77'511.35	Einlage	28'314.00	Entnahme	4'971.60	100'853.75
29300	Allgemeiner Haushalt	77'511.35	3500.3893.00	28'314.00	3500.4893.00	4'971.60	100'853.75
294	Reserven	210'385.35	Einlage		Entnahme		925'717.73
29400	Zusätzliche Abschreibungen	210'385.35	3500.3894.00	715'332.38	3500.4894.00	0.00	925'717.73
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	7'242'228.03					7'242'228.03
29900	Jahresergebnis	758'470.14		0.00	29990.00	758'470.14	0.00
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	6'483'757.89	29900.00	758'470.14		0.00	7'242'228.03

Genehmigung

Gemäss Art. 71 GV (170.111) verabschiedet der Kirchgemeinderat die Jahresrechnung 2019 der römisch-katholischen Kirchgemeinde Langenthal:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	3'861'084.99
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	<u>3'861'084.99</u>
	Ertragsüberschuss	CHF	0.00

INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	2'074'883.70
	Einnahmen	CHF	<u>61'349.75</u>
	Nettoinvestitionen	CHF	2'013'533.95

Römisch-katholische Kirchgemeinde Langenthal

NACHKREDITE gem. separater Tabelle	CHF	0.00
Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugewiesen. Das Eigenkapital erhöht sich auf	CHF	8'741'439.51

ANTRAG

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2019 zu genehmigen.

Traktandum 4

Genehmigung Teilrevision Organisationsreglement

Ausgangslage

Die Einführung von 7 Ressorts wurde vor 5 Jahren beschlossen und per 01.01.2016 eingeführt. Eine Reduktion der Mitglieder war bereits damals beraten worden. Auf Grund der Neuorganisation wurde dies damals abgelehnt.

Für die Erneuerungswahlen per 31.12.2020 stehen aus reglementarischen Gründen (Amtszeitbeschränkung, Wegzug aus der Kirchgemeinde) nur noch 5 der bisherigen 9 Mitglieder für eine Wiederwahl zur Verfügung. Deshalb erachtet der Kirchgemeinderat den Zeitpunkt für eine Reduktion der Kirchgemeinderatsmitglieder als geeignet und möchte per 01.01.2021 die Anzahl von heute 9 auf neu 7 Kirchgemeinderätinnen bzw. Kirchgemeinderäte anpassen.

Weitere Änderungen basieren auf zwischenzeitlich geänderten Rahmenbedingungen. Nebst der Reduktion der Kirchgemeinderätinnen/Kirchgemeinderäte von 9 auf 7 Personen (Art. 20) sind dies:

- Anpassungen auf Grund der veränderten Anstellungsbehörde für Pfarrpersonen. Am 01.01.2020 hat die röm.-kath. Landeskirche die Anstellungen der Pfarrpersonen vom Kanton Bern übernommen.
- Anpassung des Kirchensteuergesetzes und Einführung der negativen Zweckbindung (Art. 19)
- Wegfall der Residenzpflicht für Pfarrpersonen

Alle angepassten Artikel sind im Artikel 65, Abs 3 aufgeführt.

Antrag

Genehmigung der Teilrevision des Organisationsreglements und Inkraftsetzung per 01.01.2021

Traktandum 5

Information über die Kreditabrechnung Renovation Küche und Bad im Pfarrhaus Huttwil

Ausgangslage

Die Kirchgemeindeversammlung hat am 19. November 2018 einen Kredit von CHF 100'000.00 für die Renovation Küche und Bad im Pfarrhaus Huttwil genehmigt. Die Arbeiten sind im Sommer 2019 ausgeführt worden.

Der Kirchgemeinderat hat die Kreditabrechnung an seiner Sitzung vom 12. Dezember 2019 genehmigt.

Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit	CHF 100'000.00
Total Ausgaben	<u>CHF 88'906.45</u>
Kreditunterschreitung	CHF 11'093.55