

Information zur

KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

vom **Mittwoch**, 5. Juni 2024, 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:in
3. Jahresrechnung 2023
4. Kreditantrag für die Sanierung der Unterkirche Langenthal von CHF 65'000.00
5. Vorinformation zur Sitzung des Landeskirchenparlaments vom 7. Juni 2024
6. Mitteilungen des Kirchgemeinderates
7. Verschiedenes

Römisch-Katholische Kirchengemeinde Langenthal

Traktandum 3

Jahresrechnung 2023

Ausgangslage

Das Budget 2023 wurde von der Kirchgemeindeversammlung am 27. Oktober 2022 genehmigt. Der Kirchgemeinderat hat die Jahresrechnung 2023 an seiner Sitzung vom 25. April 2024 behandelt und zuhänden der Kirchgemeindeversammlung genehmigt.

Das Rechnungsprüfungsorgan hat die Jahresrechnung vom 6. bis 8. Mai 2024 geprüft und das Ergebnis im Revisionsbericht 2023 festgehalten.

Ergebnis

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2023 sieht wie folgt aus:

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	1'308'847.95	1'356'200.00	1'201'608.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'001'139.42	1'316'981.90	952'427.14
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	111'961.15	114'613.20	104'367.25
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	9'834.57	0.00	27'920.80
36 Transferaufwand	851'719.53	842'050.90	831'019.70
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	3'283'502.62	3'629'846.00	3'117'342.99
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	3'651'896.45	3'060'000.00	3'284'888.85
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	111'507.75	92'459.90	98'145.50
43 Verschiedene Erträge	7'436.83	10'600.00	12'463.85
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	15'990.35	0.00	0.00
46 Transferertrag	101'480.10	95'510.00	120'159.50
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	3'888'311.48	3'258'569.90	3'515'657.70
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	604'808.86	-371'276.10	398'314.71
34 Finanzaufwand	11'397.75	7'650.00	3'783.00
44 Finanzertrag	196'383.69	155'050.00	167'362.60
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	184'985.94	147'400.00	163'579.60
OPERATIVES ERGEBNIS	789'794.80	-223'876.10	561'894.31
38 Ausserordentlicher Aufwand	175'721.30	28'314.00	41'291.65
48 Ausserordentlicher Ertrag	8'025.45	5'500.00	827.45
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-167'695.85	-22'814.00	-40'464.20
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	622'098.95	-246'690.10	521'430.11

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 622'098.95 ab.

Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 246'690.10. Die Besserstellung gegenüber dem Budget 2023 beträgt CHF 868'789.05 und begründet sich primär durch:

Personalaufwand (SG 30)

Die Personalausgaben (inkl. Behörden) sind im Jahr 2023 um CHF 47'352.05 tiefer als budgetiert ausgefallen. Die grössten Veränderungen sind:

- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (- CHF 50'051.85))
- Vergütungen an Behörden und Kommissionen (- CHF 4'660.00) – entstanden durch tiefere Ausgaben bei den Sitzungsgeldern.
- Übriger Personalaufwand (+ CHF 8'471.70) – Die Ferien und Mehrstundenguthaben per 31.12.2023 waren höher.

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Langenthal

Sach- und übriger Betriebsaufwand (SG 31)

Die Ausgaben für den laufenden Betrieb der Kirchen Langenthal, Huttwil, Herzogenbuchsee und Wangen (sind im Eigentum der Röm.-kath. Kirchenstiftung Oberaargau) wurden ab 1. Januar 2014 neu dargestellt. Sie wurden wie folgt unterteilt:

- Laufende Betriebskosten (Liegenschaftsunterhalt, Versicherungen, etc.) wurden zusammengetragen und als „Mietzins“ (Konto 3160.01 bis 3160.04) sowie bei grösseren Auslagen zusätzlich als Beitrag an die Kirchenstiftung (Konto 3636.00 bis 3636.03) ausgewiesen.

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand betrug im Jahr 2023 CHF 1'001'139.90 und unterschritt das Budget um CHF 315'842.48. Die grössten Abweichungen entfallen auf:

- Material- und Warenaufwand (SG 310) CHF 52'239.15 tiefer als Budget
- Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen (SG 312) CHF 32'002.00 tiefer als Budget
- Dienstleistungen und Honorare (SG 313): CHF 45'690.53 tiefer als Budget
- Baulicher und betrieblicher Unterhalt (SG 314) CHF 54'621.65 tiefer als Budget
- Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren (SG 316) CHF 58'408.61 tiefer als Budget
- Verschiedener Betriebsaufwand (SG 319): CHF 42'358.74 tiefer als Budget

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (SG 33)

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen betragen im Jahr 2023 CHF 111'961.15 und unterschreitet das Budget um CHF 2'652.05. Die Abweichung entfällt auf die planmässige Abschreibung Hochbauten Verwaltungsvermögen.

Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)

Für das Jahr 2023 wurden keine zusätzlichen Abschreibungen (SG 3894) budgetiert. Aufgrund des Ertragsüberschusses mussten zusätzliche Abschreibungen von CHF 147'407.30 vorgenommen werden.

Fiskalertrag (SG 40)

Die Röm.- Kath. Kirchgemeinde Langenthal konnte im Jahr 2023 Steuereinnahmen von CHF 3'651'896.45 verbuchen. Somit beträgt der Mehrertrag bei den Steuereinnahmen CHF 591'896.45 gegenüber dem Budget 2023.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 295'941.35 aus. Im Budget waren Investitionen von CHF 400'000.00 eingestellt. Die Abweichung begründet sich durch die Verschiebung der Innensanierung Kirche Herzogenbuchsee ins Jahr 2024.

Eigenmittelnachweis

Die Kirchgemeinde Langenthal weist folgende Eigenmittel aus:

Nummer		Eigenkapital per 1.1.2023	Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2023
			Erhöhung (+) durch		Reduktionen (-) durch		
			CHF	Konto	CHF	Konto	
29	Eigenkapital	10'001'673.44		1'329'084.93		545'445.91	10'785'312.46
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	104'864.29	Einlage	9'834.57	Entnahme	15'990.35	98'708.51
29000	Spezialfinanzierung pfarramtliche Gelder	104'864.29	3500.3510.00	9'834.57	3500.4510.00	15'990.35	98'708.51
293	Vorfinanzierungen	176'167.55	Einlage	28'314.00	Entnahme	8'025.45	196'456.10
29300	Allgemeiner Haushalt	176'167.55	3500.3893.00	28'314.00	3500.4893.00	8'025.45	196'456.10
294	Reserven	1'052'816.74	Einlage	147'407.30	Entnahme	0.00	1'200'224.04
29400	Zusätzliche Abschreibungen	1'052'816.74	3500.3894.00	147'407.30	3500.4894.00	0.00	1'200'224.04
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	8'195'184.86	Einlage	1'143'529.06	Entnahme	521'430.11	8'817'283.81
29900	Jahresergebnis	521'430.11	3500.9000.00	622'098.95	29990.00	521'430.11	622'098.95
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	7'673'754.75	29900.00	521'430.11		0.00	8'195'184.86

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Langenthal

Genehmigung

Gemäss Art. 71 GV (170.111) verabschiedet der Kirchgemeinderat die Jahresrechnung 2022 römisch-katholischen Kirchgemeinde Langenthal:

ERFOLGSRECHNUNG	Aufwand Gesamthaushalt	CHF	3'470'621.67
	Ertrag Gesamthaushalt	CHF	4'092'720.62
	Ertragsüberschuss	CHF	622'098.95

INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	CHF	397'657.05
	Einnahmen	CHF	101'715.70
	Nettoinvestitionen	CHF	295'941.35

Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Das Eigenkapital erhöht sich auf CHF 10'785'312.46

NACHKREDITE gem. separater Tabelle CHF 0.00

ANTRAG

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

Traktandum 3

Kreditantrag für die Sanierung der Unterkirche Langenthal von CHF 65'000.00

Ausgangslage

In den letzten Jahrzehnten wurde in der Unterkirche in Langenthal keine Unterhaltsarbeiten ausgeführt. Deshalb ist der Ersatz der Beleuchtung, die Erneuerung der Wände und die Verbesserung der Akustik geplant.

Die Arbeiten sind für den Sommer/Herbst 2024 geplant.

Kostenzusammenstellung

Die detaillierten Kosten (inkl. MwSt.) betragen:

Rückbau	CHF	2'250.00
Elektroanlagen	CHF	12'000.00
Gipserarbeiten	CHF	6'600.00
Deckenverkleidung/Akustikplatten	CHF	21'260.00
Malerarbeiten	CHF	10'100.00
Vorhänge	CHF	1'050.00
Planungsleistung/Bauphysiker	CHF	5'900.00
Baunebenkosten	CHF	750.00
Reserven/Unvorhergesehenes	CHF	5'090.00
Total	CHF	65'000.00

Folgekosten

Die auszuführenden Arbeiten sind reine Unterhaltsarbeiten und werden der Erfolgsrechnung 2024 belastet.

Finanzierung

Der Nachkredit von CHF 65'000.00 wird aus flüssigen Mittel finanziert.

Antrag

- Genehmigung eines Nachkredites zum Budget 2024 (Konto 3500.3144.00) über CHF 65'000.00 für die Sanierung der Unterkirche in Langenthal.
- Beauftragt den Kirchgemeinderat mit der Ausführung der Arbeiten