



Evang.-ref. Kirchgemeinde Herzogenbuchsee

Versammlung der Evang.-ref. Kirchgemeinde Herzogenbuchsee

02/21

Sonntag, 28. November 2021

10.45 h Uhr

Reformierte Kirche

Vorsitz: Michel Vauthey

Präsident Kirchgemeindeversammlung

Protokoll: Barbara Beck

Verwalterin

Finanzverwaltung Jacqueline Capizzi

Traktanden

1. Budget 2022 inkl. Festlegung der Steueranlagen, Genehmigung
2. Finanzplan 2022 – 2027, Orientierung
3. Verschiedenes

Begrüssung

Der Präsident Michel Vauthey eröffnet die Versammlung und begrüsst die anwesenden Stimmbürgerinnen und Stimmbürger an diesem ersten Advent.

Vorgehen Covid 19

Der Präsident informiert die Anwesenden über die Tracingmassnahmen. Sollte sich im Nachgang der Kirchgemeindeversammlung herausstellen, dass eine mit Covid-19 angesteckte Person an der Versammlung teilgenommen hat, wird diese gebeten, umgehend die Kirchgemeindeverwaltung zu informieren, damit Quarantänemassnahmen angeordnet werden können. Es herrscht Maskenpflicht.

Einberufung, Publikationen

Michel Vauthey stellt fest, dass die Einberufung der Versammlung vorschriftsmässig im Anzeiger Oberaargau vom 28.10. und vom 25.11.2021 publiziert wurde.

Entschuldigungen

Es haben sich folgende Personen für die Kirchgemeindeversammlung entschuldigt: Marianne Bangerter und Susan Schafer, Kirchgemeinderätinnen, Res Urben, Kirchgemeinderat und Franziska Gäggeler, KUW-Koordinatorin.

Stimmrecht

Michel Vauthey weist darauf hin, dass stimmberechtigt ist, wer der evang.-ref. Kirche angehört, das 18. Altersjahr zurückgelegt hat und seit drei Monaten in der Kirchgemeinde Herzogenbuchsee Wohnsitz hat.

Es sind drei Personen (Pfarrer, Verwalterin und Finanzverwalterin) anwesend, die nicht stimmberechtigt sind.

Er bittet die Anwesenden, sich in die zirkulierende Präsenzliste einzutragen.

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 22.06.2021 wurde im Kirchgemeinderat am 10.08.2021 genehmigt.

Stimmzähler

Als Stimmzähler wird Richard Kauer vorgeschlagen. Da keine weiteren Vorschläge gemacht werden, ist er gewählt.

Anwesende Stimmberechtigte

Gemäss Feststellung des Stimmzählers nehmen an der Kirchgemeindeversammlung 28 Stimmberechtigte teil (von insgesamt 6'160) Das absolute Mehr beträgt 15 Stimmen.

Michel Vauthey bittet die Anwesenden, sich bei Wortmeldung namentlich vorzustellen.

Abstimmungsmodus

Es wird offen abgestimmt. Auf sämtliche traktandierte Geschäfte wird automatisch eingetreten. Bei Sachgeschäften gilt keine Ausstandspflicht.

Michel Vauthey weist auf die Rügepflicht hin. Wenn jemand aus der Versammlung einen Fehler festgestellt hat, muss er oder sie dies sofort melden. Wird dies unterlassen, verliert diese Person das Beschwerderecht.

Traktandenliste

Auf Anfrage des Präsidenten hin wird keine Änderung in der Reihenfolge der Traktanden gewünscht.

1. Budget 2022 inkl. Festlegung der Steueranlagen, Genehmigung

Jacqueline Capizzi, Finanzverwalterin, stellt das Budget 2022 vor. Dieses wurde am 28.09.2021 im Ressort Finanzen und am 12.10.2021 im Kirchgemeinderat behandelt. Vor der Versammlung wurde es während 30 Tagen öffentlich aufgelegt. Die Finanzverwalterin stellt die Eckdaten wie folgt vor:

Allgemeines

Das Budget 2022 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Abschreibungen

Das am 01.01.2019 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen und wird innert 10 Jahren, d.h. bis und mit Rechnungsjahr 2028 linear

abgeschrieben. Dies entspricht einem jährlichen Abschreibungssatz von 10 % oder (gerundet) CHF 52'767.00

Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Für das Budgetjahr 2022 sind Investitionen im Betrag von CHF 35'000.00 geplant. Diese Kosten betreffen Planungsarbeiten. Investitionskosten dienen erst nach Fertigerstellung als Grundlage für die Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen).

Erfolgsrechnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Total Ertrag	1'865'130.00	2'125'430.00	3'245'052.00
Total Aufwand	2'070'733.00	2'152'966.00	3'245'052.00
Aufwand- / Ertragsüberschuss	-205'603.00	-27'536.00	0.00

Wichtigste Änderungen/Anpassungen

Stellvertretung Pfarrpersonen (Studienurlaub 2021)	-12'000.00
Übriger Personalaufwand (Weiterbildung)	-6'000.00
Büromaterial tiefer budgetiert (KUJA keine Flyer)	-3'500.00
Dienstleistungen, Honorare (Coaching Verwaltung und Datenschutz im 2021, Erneuerung Homepage 2022, Anpassung Versicherungen	-12'000.00
Unterhalt Kirche (Umgebungsarbeiten, Unterhalt Mosaik)	+5'000.00
Kirchliche Aufgaben (allgemein tiefer budgetiert)	-4'000.00
Entschädigungen, Beiträge Gemeinwesen und Dritten	-48'500.00
Steuereinnahmen	-10'000.00
Auszahlung Versicherung Orgel	-250'000.00

Vergleich Budget 2021 und Jahresrechnung 2020

Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Sachgruppen, 1.1.2022 bis 31.12.2022

Ref. Kirchgemeinde Herzogenbuchsee

	Budget 2022	Budget 2021	Jahresrechnung 2020
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	923 170	937 000	849 498.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	423 730	439 950	328 500.89
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	153 151	154 151	55 485.15
36 Transferaufwand	494 682	543 365	527 718.90
37 Durchlaufende Beiträge	72 500	72 500	32 224.00
	2 067 233	2 146 966	1 793 427.79
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	1 700 000	1 710 000	1 815 373.45
42 Entgelte	800	250 800	1 306 960.90
43 Verschiedene Erträge	12 100	12 100	15 638.05
46 Transferertrag	800	800	355.10
47 Durchlaufende Beiträge	72 500	72 500	32 224.00
	1 786 200	2 046 200	3 170 551.50
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 281 033	- 100 766	1 377 123.71
Ergebnis aus Finanzierung			
34 Finanzaufwand	3 500	6 000	2 343.80
44 Finanzertrag	78 930	79 230	74 501.09
Ergebnis aus Finanzierung	75 430	73 230	72 157.29
Operatives Ergebnis	- 205 603	- 27 536	1 449 281.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			1 449 281.00
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			- 1 449 281.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	- 205 603	- 27 536	

Investitionen

Im Jahr 2022 sind Investitionen von CHF 35'000.00 vorgesehen.

Kirchgemeindehaus:

Planungsarbeiten für Umbau Küche,
Obergeschoss und Eingangsbereich

CHF 25'000.00

Kirche:

Planungsarbeiten für Mosaik aussen auf Kirchenareal

CHF 10'000.00

Beschluss:

Das Budget 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 205'603.00 wird genehmigt und die Steueranlage auf 0.1700 Einheiten festgesetzt (wie bisher). Die Investitionen von CHF 35'000.00 werden zur Kenntnis genommen.

2. Finanzplan 2022 – 2027, Orientierung

Jacqueline Capizzi orientiert über den Finanzplan, dieser muss nicht von der Versammlung genehmigt werden.

Der Finanzplan basiert auf der effektiven Jahresrechnung 2020, die an der Kirchgemeindeversammlung vom 22.06.2021 genehmigt worden ist, auf den definitiven Budgets 2021 und 2022 sowie Prognosen für die Jahre 2023 bis 2027.

Der Kirchensteuersatz (Steueranlage) wurde für die Berichtsperiode (2022 – 2027) unverändert mit 0.1700 angenommen.

Investitionen

Kirche:

2022 - 2023 Mosaik aussen 50'000

Kirchgemeindehaus:

2022 und 2024 Renovationen, Um- und Erweiterungsbauten (Küche, Eingangsbereich, Räumlichkeiten OG) 430'000

Pfarrhaus Thörigen:

2024 Ersatz Heizung 40'000

Die Steuerentwicklung ist mit der Pandemie und den zahlreichen Kirchenaustritten schwierig vorherzusehen. In den nächsten Jahren muss mit Unterdeckung gerechnet werden. In Anbetracht des vorhandenen Eigenkapitals ist der Kirchgemeinderat der Auffassung, dass diese für die Kirchgemeinde tragbar sind.

Diskussion:

Christoph Tanner stellt fest, dass die Personalkosten und der Betriebsaufwand zunehmen, die Mitglieder aber abnehmen. Ob die Kirchgemeinde dies berücksichtige? Die Finanzverwalterin erläutert, dass bei den Personalkosten die Teuerung eingerechnet ist. Beim Betriebsaufwand konnten die beiden letzten Jahre nicht als Referenzjahre genommen werden (Pandemie), daher wurde der Durchschnitt der vorhergehenden Jahre genommen.

Der Finanzplan 2022 – 2027 wird zur Kenntnis genommen.

3. Verschiedenes

Fritz Bangerter führt aus, dass auch die Kantonal Kirche ein Defizit hat und darauf immer ein Auge werfen muss. Er kann sich auch vorstellen, dass von der Kantonal Kirche wieder Forderungen kommen, die nicht eingerechnet sind. Pfarrlöhne werden zum Beispiel zu 97 % vom Kanton bezahlt, der Rest von der Kantonalkirche. Es wird von einer Fraktion eine Motion eingereicht, auch aus anderen Mitteln Finanzen zu generieren.

Der Präsident informiert die Anwesenden, dass im kommenden Jahr (2022) wieder Sitze im KGR frei werden und bittet sie, doch Vorschläge zu Händen der Verwaltung zu machen.

Marietta Röthlisberger bedankt sich im Namen des Kirchgemeinderates, des PK und der Angestellten beim Präsidenten für seinen Einsatz und überreicht ihm ein Geschenk. Alle sind dankbar, dass er dies macht.

Der Präsident bedankt sich ebenfalls bei allen, die in irgendeiner Form mithelfen und sich für die Kirchgemeinde engagieren!

Schluss der Kirchgemeindeversammlung: 11.15 h

Der Präsident:

Für das Protokoll:

Michel Vauthey

Barbara Beck

Nachdem das Protokoll vom 09.12.2021 bis 08.01.2022 öffentlich aufgelegt ist und keine Beschwerde eingereicht wurde, hat der Kirchgemeinderat das Protokoll am 18.01.2022 genehmigt.

Herzogenbuchsee, den

Namens des Kirchgemeinderates

Der Präsident:

Für das Protokoll:

Michel Vauthey

Barbara Beck