

Protokoll der ordentlichen Kirchgemeindeversammlung



Dienstag, 24. November 2020, 20.15 Uhr im Kirchgemeindehaus

Vorsitz	Andreas Rothenbühler, Präsident der Kirchgemeinde
Protokoll	Claudia Domig, Sekretärin der Kirchgemeinde
Anwesend	25 stimmberechtigte Personen, 3 nicht stimmberechtigte Personen
Stimmzähler	Peter Knecht
Publikation	Anzeiger Nr. 43 vom 22.10.2020 und Anzeiger Nr. 47 vom 19.11.2020

Traktanden

1. Rückschau und Neuigkeiten
2. Budget 2021, Festsetzen des Steueransatzes, Orientierung Finanzplan
 - a) Budget 2021, Erfolgsrechnung
 - b) Budget 2021, Investitionsrechnung
 - c) Budget 2021, Festsetzen des Steueransatzes
 - d) Budget 2021, Antrag
3. Abrechnung Verpflichtungskredit Sanierung Flachdach KGH
4. Nachkredit Kommunikations- und Gestaltungskonzept
5. Verschiedenes

Der Präsident, Andreas Rothenbühler, begrüsst die Anwesenden und eröffnet die Versammlung.

Zur heutigen Versammlung ist im amtlichen Anzeiger Nr. 43 vom 22.10.2020 sowie im Anzeiger Nr. 47 vom 19.11.2020 fristgerecht eingeladen worden.

Die Unterlagen zu den Traktanden 2 bis 4 sind vom 22.10.2020 bis am 24.11.2020, jeweils Montag und Donnerstag von 8.15 - 11.30 Uhr im Sekretariat der Reformierten Kirchgemeinde im Kirchgemeindehaus aufgelegt. Die Unterlagen sind ferner auf der Homepage der Kirchgemeinde, www.konolfingen.org, während des erwähnten Zeitraums publiziert worden. Entscheide der Versammlung können mit Beschwerde an den Regierungsstatthalter mit Sitz in Ostermündigen angefochten werden. Die Frist beträgt bei Sachentscheiden 30 Tage (Art. 60, 63, 67a VRPG). Wer Zuständigkeits- oder Verfahrensvorschriften beanstanden will, muss, - wenn es möglich war -, diesen Mangel an der Versammlung selber schon gerügt haben (Rügepflicht nach Art. 49a GG BSG 170.11).

Stimmberechtigt in kirchlichen Angelegenheiten sind Frauen und Männer, die der ref. Landeskirche angehören, das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und seit drei Monaten in der Kirchgemeinde wohnen.

Als Stimmzähler wird Peter Knecht einstimmig gewählt. Es sind 25 stimmberechtigte und 3 nicht stimmberechtigte Personen anwesend.

Es wird mitgeteilt, dass es während der Auflage des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 25.06.2020 keine Einsprachen gegeben hat. Das Protokoll wurde vom Kirchgemeinderat am 13. August 2020 genehmigt.

Der Präsident gibt die Gelegenheit, die Reihenfolge der Traktanden zu ändern. Es gibt keine Einwände, damit ist die Traktandenliste in der vorgeschlagenen Form genehmigt.

1. Rückschau und Neuigkeiten

Das spezielle Jahr 2020 (Corona-Pandemie):

Es folgt ein Rückblick aus Sicht des Pfarreams, des Kirchgemeinderates sowie der Mitarbeiter (Präsentation). Es werden Fotos der Konfirmation, vom Konfirmationslager, dem Start der 4. Klässler mit Ausflug nach Amsoldingen und von Praktikantin Yvette Estermann präsentiert. Im Weiteren wird auf den aktuellen Corona-Flyer hingewiesen.

2. Budget 2021, Festsetzen des Steueransatzes, Orientierung Finanzplan

Für die Präsentation des Budget 2021 erteilt der Präsident der Finanzverwalterin, Anne-Käthi Röthlisberger, das Wort.

Vorbemerkungen

Auf Empfehlung der Revisionsstelle, Finances Publiques AG in Bowil, wurde der Kontenplan angepasst. Die Funktion 3500 wird nicht mehr weitergeführt, die dort geführten Konten (Sozialversicherungen, allgemeine Erstattungen, Rückerstattungen und Auslagen) wurden passend auf die anderen Funktionen verteilt. Dies führte bei diesen Funktionen zu starken Veränderungen im Vergleich mit den Vorjahreszahlen. Ebenfalls auf Empfehlung der Revisionsstelle wurden der an Anlässen verrechnete Stundenaufwand des HSD sowie die Lohnrückerstattung Koordinatorin Tandem-Projekt vom Aufwandminderungskonto in passende Ertragskonten verschoben. Dies führte im Vergleich zu den Vorjahren zu Mehraufwand beim Personal und Mehrertrag bei den Entgelten.

Budget

Das Budget der Erfolgsrechnung sieht einen Aufwand und einen Ertrag von Total Fr. 1'662'200, einen effektiven Ertrag von Fr. 1'596'050 und damit einen Aufwandüberschuss von Fr. 66'150 aus.

2a) Erfolgsrechnung gesamter Haushalt

Erläutert werden jeweils nur die Positionen mit grösseren Abweichungen zu den Vergleichsjahren.

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand: 2021 höher als 2019 (rund +98'800) und 2020 (rund +47'900). Die Löhne wurde auf der Basis der Gehaltstabelle 2020 mit einem Gehaltsaufstieg von 2 Stufen und 1% Teuerung berechnet. Gründe für die Zunahme Personalaufwand gegenüber Budget 2020:

- Lohnrückerstattung Koordinatorin Tandemprojekt nicht mehr als Aufwandminderung
- Gehaltsstufenaufstiege
- Aufstockung Jugendarbeit
- Höhere Zulagen für Nacht-/Sonntags- und Bereitschaftsdienst. Diese wurden vom Regierungsrat bereits für 2020 erhöht, was bei der Budgetierung für 2020 aber noch nicht bekannt war.

Sach- und übriger Betriebsaufwand: 2021 höher als 2020 (rund 6'400) und 2019 (rund +65'500). Gründe dafür sind:

- Unterhaltsarbeiten am KHG (2021: Malerarbeiten, Brüstung verkleiden, Boden OG),

Reformierte Kirchgemeinde Konolfingen

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2020

- 2021 sind regionale Seniorenferien geplant (2020 eigene, 2019 keine).

Das Total des betrieblichen Aufwands 2021 von Fr. 1'655'950 ist damit massiv höher als in der Rechnung 2019 (+151'100) und etwas höher als im Budget 2020 (+45'500).

Stellenplan

Dieser ist gegenüber dem Budget 2020 leicht verändert: Seit August 2020 ist zu 30% ein Jugendarbeiter angestellt, die Aufgaben im Bereich KUW und KiK/Jugend von Pfarrteam und Katechetin wurden neu verteilt (darüber wurde an der Kirchgemeindeversammlung im Juni vororientiert).

230% Pfarrstellen, davon 30% von Kirchgemeinde bezahlt, verteilt auf 3 Personen

24.3% Katecheten, 1 Person (effektiv budgetiert sind die maximalen 30%)

49.51% Organisten und Musiker, verteilt auf 4 Personen

168.9% Haus- und Sigristendienst, davon ca. 7% Sigristen Holzkirchlein, verteilt auf 8 Personen. 6.9% davon sind nicht auf Personen verteilt, sie sind weiterhin als Reserve gedacht.

135% Verwaltung, verteilt auf 3 Personen

Total ca. 437.71 Stellenprozente (+ ca. 7 gegenüber 2020).

Betrieblicher Ertrag

Fiskalertrag (Steuerertrag):

2021 weniger als 2020 (-56'400), massiv weniger als 2019 (rund -135'700).

- Natürliche Personen: Die Anzahl Steuerpflichtige nimmt jedes Jahr leicht ab, zusammen mit den Auswirkungen der Corona-Krise wird deshalb mit einer Abnahme beim Ertrag natürliche Personen gegenüber Budget 2020 gerechnet.
- Juristische Personen: Der Steuerertrag bei den juristischen Personen war in den letzten Jahren sehr hoch. Da dieser in früheren Jahren stark schwankte und wegen Steuerreform und Corona-Krise mit einem zusätzlichen Rückgang gerechnet werden muss, wurde weniger budgetiert als 2020, nur ca. drei Viertel des Ertrags von 2019.

Entgelte

2021 viel höher als 2019 (rund +72'700) und höher als 2020 (rund 41'700) aus.

2019 fiel hier ein sehr tiefer Betrag an, weil von der Kirchgemeinde Konolfingen keine eignen Seniorenferien organisiert wurden und damit entsprechend weniger Rückerstattungen eingingen.

2021 sind nun der vorher als Minderaufwand angesehene verrechnete Stundenaufwand.

HSD sowie die Lohnrückerstattung Koordinatorin Tandem-Projekt hier budgetiert.

- Keine Konti in Verschiedene Erträge
- Keine Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
- Verschiedene Erträge: (neu)
Enthält ein neues Konto aus der Aufteilung der Funktion 3500, für rückwirkend über mehrere Jahre erfolgende Ausschüttungen/Rückzahlungen von Versicherungen.

Das Total des betrieblichen Ertrags 2021 von Fr. 1'379'600 ist damit viel tiefer als in der Rechnung 2019 (rund -54'500) und leicht tiefer als im Budget 2020 (-2'800).

Reformierte Kirchgemeinde Konolfingen

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2020

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit 2021 von Fr. -276'550 (Aufwandüberschuss) ist tiefer als 2020 (-48'300) und massiv tiefer als 2019 (rund -205'600).

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand ist durch das Ende 2020 auslaufende Darlehen Kirche tiefer als in den Vorjahren.

Finanzertrag

Die Ertragssteigerung gegenüber den Vorjahren resultiert aus einer Neuberechnung der eigenen Benützung des Kirchgemeindehauses.

Das Ergebnis aus Finanzierung 2021 von Fr. 210'200 (Ertragsüberschuss) ist höher als 2020 (8'350) und 2019 (rund 17'100).

Das operative Ergebnis 2020 beträgt damit Fr. -26'150.

Für 2021 wurde kein ausserordentlicher Aufwand oder Ertrag budgetiert.

2021 ist also ein Aufwandüberschuss von Fr. 66'150 budgetiert.

Der Kirchgemeinderat ist der Ansicht, dass dieser Aufwandüberschuss mit dem per 1.1.2020 vorhandenen Eigenkapital von rund Fr. 928'200 tragbar ist.

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Das Balkendiagramm zeigt die Verteilung von Aufwand und Ertrag in den einzelnen Funktionen. Da der Steuerertrag einen sehr langen Balken erzeugt, sind die Kleinerträge in mehreren Funktionen nicht sichtbar.

Hinweis auf Fehler bei Berechnung BÜQ und damit beim ausserordentlichen Ergebnis

Für 2021 wurde kein ausserordentlicher Aufwand oder Ertrag budgetiert. Während der Überarbeitung des Finanzplans hat die Finanzverwalterin jedoch bemerkt, dass ihr hier ein Fehler unterlaufen ist. Befindet sich Kapital in der finanzpolitischen Reserve und das Budget weist einen Aufwandüberschuss aus und der Bilanzüberschussquotient BÜQ ist tiefer als 75%, so muss eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve vorgenommen werden (maximal bis zur Höhe des Aufwandüberschusses). Bei der Berechnung des BÜQ habe hat die Finanzverwalterin irrtümlicherweise das gesamte Eigenkapital eingesetzt, gefordert ist aber das Eigenkapital ohne finanzpolitische Reserve. Dadurch fiel der BÜQ zu hoch aus und es wurde keine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve budgetiert.

Anne Käthi Röthlisberger hat umgehend die zuständige Finanzinspektorin, Silvia Jauner, kontaktiert, um abzuklären, wie nun vorzugehen ist. Frau Jauner befand: Da sich das Budget bereits in der Auflage befinde, müsse es nicht noch korrigiert werden, sondern einzig an der Versammlung auf den Fehler hingewiesen werden. Das Einzige, was sich verändere, sei ja, dass durch die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve der Aufwandüberschuss tiefer ausfällt.

Korrigiert würde die Erfolgsrechnung gesamter Haushalt folgendermassen aussehen:

- identisch bis zum Operativen Ergebnis
- Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve bis der BÜQ mindestens 75% beträgt, also ausserordentlicher Ertrag von Fr. 27'250
- Jahresergebnis dadurch Fr. -38'900

Das Budget darf gemäss Frau Jauner mit den aufgelegten und heute präsentierten Zahlen genehmigt werden. Falls jedoch jemand die Anpassung auf die korrekten Zahlen wünscht, ist die Genehmigung in der korrigierten Form ebenfalls möglich.

Reformierte Kirchgemeinde Konolfingen

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2020

Die Versammlungsteilnehmenden wünschen keine Anpassung.

2b) Investitionsrechnung

Im Jahr 2021 sind keine Investitionen vorgesehen.

2c) Steuersatz

Die Kirchensteueranlage 2021 soll auf 0.2070 von der einfachen Steuer festgelegt werden, gleich wie bisher.

Der Präsident bringt den Antrag zur Abstimmung.

2d) Antrag

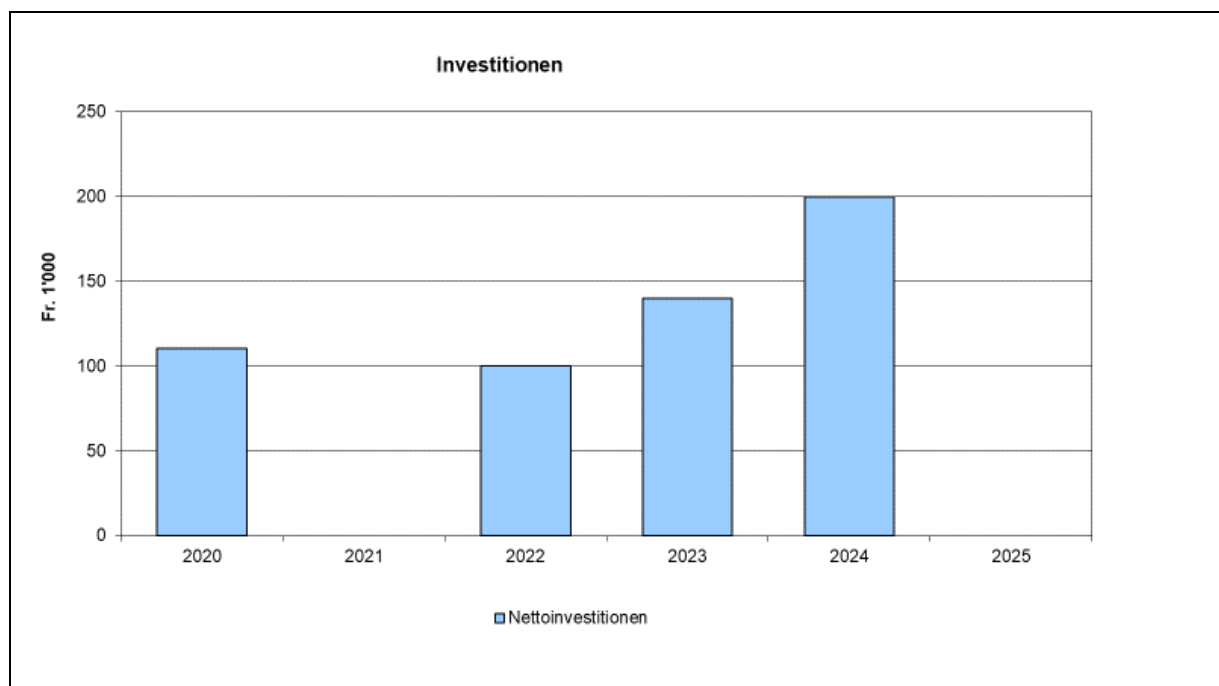
Das vorgelegte Budget 2021 mit Aufwand von Fr. 1'662'200, Ertrag von Fr. 1'596'050, Aufwandüberschuss von Fr. 66'150 und der Steueranlage von 0.2070 wird genehmigt.

Abstimmung

Der Antrag wird einstimmig genehmigt.

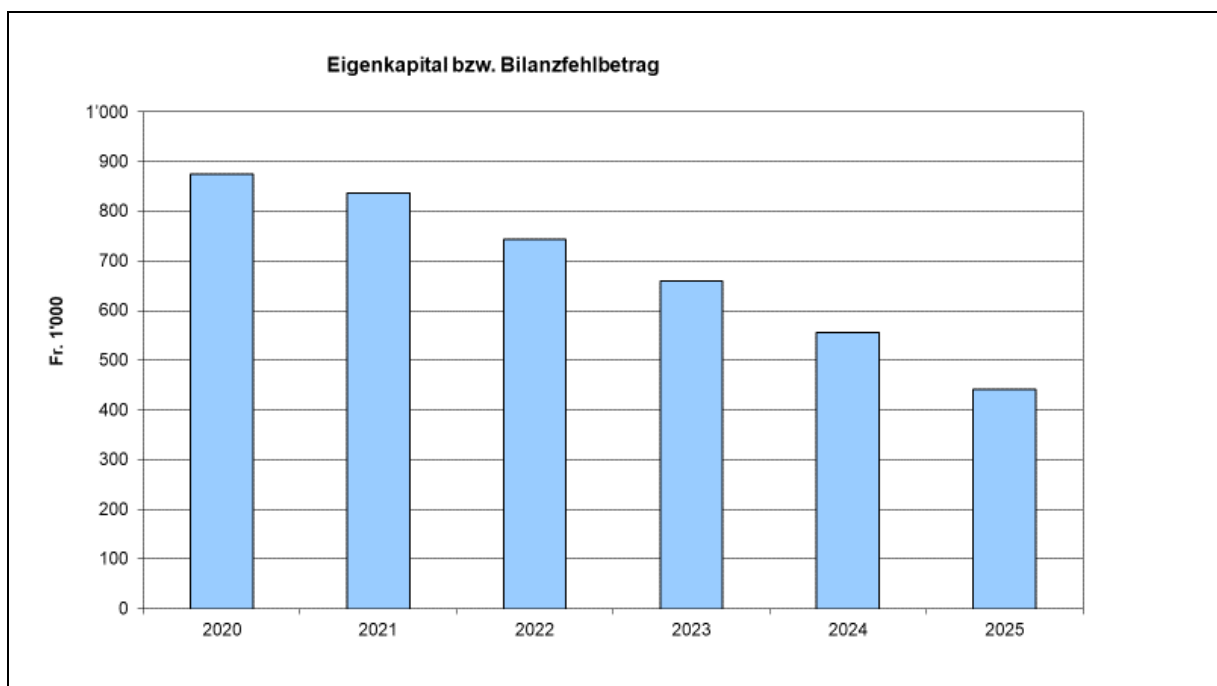
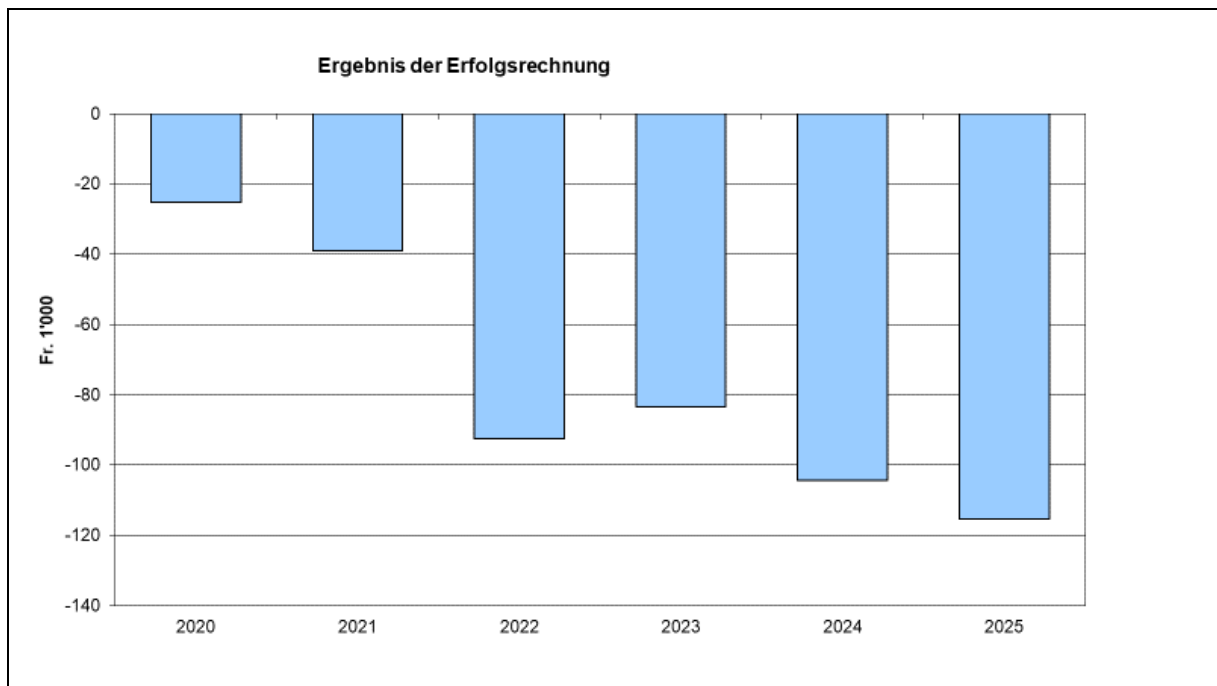
2e) Orientierung Finanzplan 2020-2025

Der Präsident orientiert über den Finanzplan 2020-2025 und präsentiert folgende Folien:



Reformierte Kirchgemeinde Konolfingen

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2020



3. Abrechnung Verpflichtungskredit Sanierung Flachdach KGH

Marianne Knecht, Ressortleitung Liegenschaften, erläutert das Traktandum.

Laut Art. 109 der Gemeindeverordnung ist

- über jeden Verpflichtungskredit nach Abschluss des Vorhabens abzurechnen
- die Abrechnung ist demjenigen Organ zur Kenntnis zu bringen, welches den Verpflichtungskredit beschlossen hat

Reformierte Kirchgemeinde Konolfingen

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2020

- die Abrechnung über Verpflichtungskredite der Stimmberechtigten ist in Gemeinden mit einem Parlament diesen zur Kenntnis zu bringen

Das Ergebnis lässt sich sehen, das Bild vom neuen Flachdach wird eingeblendet.

Rekapitulation der Baukosten

Bewilligter Verpflichtungskredit (KGV vom 26.11.2020) Fr. 170'000.00

Baukostenabrechnung laut Investitionsrechnung Fr. 119'035.05

Kreditunterschreitung Fr. 50'964.95

Die Bauabrechnung wurde am 8. Oktober 2020 durch den Kirchgemeinderat genehmigt.

4. Nachkredit Kommunikations- und Gestaltungskonzept

Das Kommunikations- und Gestaltungskonzept wird durch Sonja Rubin, Ressort Öffentlichkeit und Kultur präsentiert.

Nachdem sich 2018 eine erste Projektgruppe mit der Thematik eines neuen Kommunikations- und Gestaltungskonzeptes befasst hat, wurde das sehr umfangreiche Projekt an der Januar Sitzung des Kirchgemeinderates im Jahr 2019 genehmigt. Es soll unserem neuen Leitsatz «Wir glauben farbig» sowie das ebenfalls neu erarbeitete Gottesdienstkonzept unterstützen und bewerben. Unsere Vielseitigkeit soll neu besonders hervorgehoben werden und dem in die Jahre gekommenen Auftritt der Reformierten Kirchgemeinde Konolfingen einen einheitlichen Auftritt verleihen. Gleichzeitig sollen die Zielgruppen visuell ansprechend eingebunden und ein passender Webauftritt gestaltet werden. Der Gesamtaufwand wurde mit Fr. 39'000 budgetiert.

Im Verlaufe der Arbeiten während den letzten 2 Jahren und dem Erstellen verschiedenster Flyer und Broschüren sowie der Neugestaltung der Webseite sind einige Verbesserungsmöglichkeiten zu Tage getreten. Dies sowohl für den Benutzer wie auch für uns als Veranstalter zahlreicher Anlässe. So wurde ein neues Fotogalerie-Modul gekauft, das mit der bestehenden KooL-Datenbank kompatibel ist. Zusammen mit einer erweiterten Programm-Schulung sowie kleinen Erhöhung in den Druckkosten für Couverts/Papier sowie der jeweils anfallenden Mehrwertsteuer ergeben sich Zusatzkosten von rund Fr 2'600.

Der Kirchgemeinderat ist der Meinung, dass diese Mehrkosten gerechtfertigt sind. Zum einen generieren sie einen Mehrwert, zum anderen scheint die relativ geringe Kostenabweichung während der 2-jährigen Bearbeitungszeit des Projektes absolut im Rahmen. Wir empfehlen den Antrag zur Annahme durch die Kirchgemeindeversammlung, damit das Kommunikations- und Gestaltungskonzept im Jahr 2020 sowohl organisatorisch wie auch buchhalterisch abgeschlossen werden kann.

Eine Sammlung an gestalteten Gottesdienstkarten, Broschüren und Flyer wird präsentiert. Es wird auch auf die neue Website, welche ab sofort unter www.konolfingen.org aufgeschaltet ist, hingewiesen.

Der Präsident bringt den Antrag zur Abstimmung.

Antrag

Der Nachkredit von Fr. 42'600 zum Abschluss des Kommunikations- und Gestaltungskonzeptes aus dem Jahr 2018 wird genehmigt.

Abstimmung

Der Antrag wird einstimmig angenommen.

5. Verschiedenes

Der Präsident fragt an, ob es Anliegen seitens der Versammlungsteilnehmenden gibt. Es folgen keine Wortmeldungen.

Verabschiedung Magdalena Rieben

Magdalena Rieben, Vizepräsidentin, Kirchgemeinderätin für das Ressort Personelles & Freiwilligenarbeit, scheidet nach ihrer Amtsperiode aus dem Kirchgemeinderat aus. Der Präsident verabschiedet sie mit einem grossen Merci und bedankt sich mit der Übergabe von Blumen.

Der Präsident macht aktiv auf die Trackingmassnahmen aufmerksam. Sollte sich im Nachgang der Kirchgemeindeversammlung herausstellen, dass eine mit Covid-19 angesteckte Person an der Versammlung teilgenommen hat, wird diese gebeten, umgehend das Sekretariat zu informieren, damit notfalls Quarantänemassnahmen angeordnet werden können.

Der Präsident dankt dem Kirchgemeinderat, den Mitarbeitern, den Freiwilligen sowie den Anwesenden für ihre Arbeit und beendet die Versammlung um 21:35 Uhr.

Der Präsident

Die Sekretärin

Andreas Rothenbühler

Claudia Domig