



Ordentliche Kirchgemeindeversammlung Sonntag, 5. Dezember 2021, im Kirchgemeindehaus

| | |
|----------------|--|
| Vorsitz: | Matthias Haldimann |
| Protokoll: | Corinne Haslebacher |
| Stimmenzähler: | Gewählt wird René Krattiger, Ins |
| Anwesend: | 26 Stimmberechtigte von 2'713 (Total Mitglieder 3'312) |
| Gäste: | 0 |
| Entschuldigt: | Regina Mundwiler, Peter Gysin, Ruth Ackermann |
| | Kirchgemeinderat: Monika Hirschi |
| | Mitarbeitende: Christine Oppliger, Andrea Sieber, Sandrina Rüedi |

Coronaschutzkonzept

Der Präsident begrüsst die Anwesenden. Er erläutert das Schutzkonzept für die Durchführung der Gemeindeversammlung, genehmigt am 02.11.2020 durch den Kirchgemeinderat:

- Erfassung Teilnehmende (Contact Tracing)
- Handdesinfektion
- Tragen einer Schutzmaske

Rechtsmittelbelehrung

Der Vorsitzende weist auf das Organisationsreglement Art. 41, Abs. 1 und 2 hin: Stellt eine stimmberechtigte Person Fehler fest, hat sie die Präsidentin oder den Präsidenten sofort auf diese hinzuweisen. Unterlässt sie einen Hinweis, verliert sie das Beschwerderecht.

Publikation

Die Kirchgemeindeversammlung wurde ordnungsgemäss im Amtsanzeiger der Region, Kalenderwoche 44 vom 5.11.2021, im reformiert Ausgaben November und Dezember sowie auf der Homepage publiziert.

Teilnahmeberechtigung

Für das Stimmrecht verweist der Vorsitzende auf Art. 5 des Organisationsreglements der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Ins. Es wird festgehalten, dass 26 Stimmberechtigte anwesend sind.

Traktanden

1. Protokoll der ordentlichen Versammlung vom 6.6.2021; Genehmigung
2. Budget 2022; Genehmigung
3. Wahlen
4. Verschiedenes

1. Protokoll der ordentlichen Kirchgemeindeversammlung vom 6.6.2021; Genehmigung

Gemäss Organisationsreglement Art. 63,1 wurde das Protokoll 30 Tage vor der Versammlung öffentlich aufgelegt.

Das Protokoll wird von der Versammlung einstimmig genehmigt.

2. Budget 2022

Die Finanzverwalterin Corinne Haslebacher erläutert das Budget 2022 im Detail:

A) Erfolgsrechnung Übersicht Ergebnis der Kirchgemeinde

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Betrieblicher Aufwand | CHF | 1'112'120.00 |
| Betrieblicher Ertrag | CHF | 1'065'700.00 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | CHF | -55'500.00 |
| Finanzaufwand | CHF | 5'700.00 |
| Finanzertrag | CHF | 61'200.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | CHF | 55'500.00 |
| Operatives Ergebnis | CHF | 00.00 |
| Ausserordentlicher Aufwand | CHF | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | CHF | 0.00 |

| | | |
|---------------------------------------|------------|-------------|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | CHF | 0.00 |
|---------------------------------------|------------|-------------|

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 1'126'900.00 | | 1'118'300.00 | | 1'103'656.35 | 19'126.80 |
| 30 | Personalaufwand | 518'200.00 | | 498'900.00 | | 555'499.30 | 7'1838.40 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 278'100.00 | | 296'800.00 | | 296'410.50 | 913.40 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 63'700.00 | | 63'700.00 | | | -58'200.00 |
| 34 | Finanzaufwand | 5'700.00 | | 8'000.00 | | 4'812.25 | |
| 36 | Transferaufwand | 230'200.00 | | 219'900.00 | | 227'207.60 | 200.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 31'000.00 | | 31'000.00 | | 19'728.70 | 4'375.00 |
| 4 | Ertrag | | 1'126'900.00 | | 1'118'300.00 | 237'981.15 | 1'341'333.85 |
| 40 | Fiskalertrag | | 990'000.00 | | 980'000.00 | 230'967.65 | 1'202'840.75 |
| 42 | Entgelte | | 34'500.00 | | 43'100.00 | | 34'454.80 |
| 43 | Verschiedene Erträge | | 5'000.00 | | | | 6'447.55 |
| 44 | Finanzertrag | | 61'200.00 | | 62'000.00 | | 68'035.90 |
| 46 | Transferertrag | | 3'200.00 | | 200.00 | 7'013.50 | 178.15 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | 33'000.00 | | 33'000.00 | | 29'378.70 |
| 9 | Abschlusskonten | | | | | 18'823.15 | |
| 90 | Abschluss Erfolgsrechnung | | | | | 18'823.15 | |
| | Total | 1'126'900.00 | 1'126'900.00 | 1'118'300.00 | 1'118'300.00 | 1'360'460.65 | 1'360'460.65 |
| | Gesamttotal | 1'126'900.00 | 1'126'900.00 | 1'118'300.00 | 1'118'300.00 | 1'360'460.65 | 1'360'460.65 |

Bemerkungen zu den einzelnen Sachgruppen

Entwicklung Personalaufwand

Aufgrund der Neuorganisation der Verwaltung und der voraussichtlichen Auslagerung von spezifischen Arbeiten wurde das Budget «Löhne für Mandate» erhöht.

Das Katechetinnen-Team erhalten jährliche, der aktuellen Situation (Schülerzahlen und Lektionen) angepasste Schuljahresaufträge.

Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Sachaufwand fällt gegenüber dem Budget 2021 CHF 18'700 tiefer aus. Aufgrund der unsicheren Coronasituation wurde auch für das kommende Jahr zurückhaltend budgetiert. Im Jahr 2022 sind keine Seniorenferien geplant (alternierend alle zwei Jahre, das letzte Mal 2021).

Erläuterung zum Transferaufwand

Der Transferaufwand beinhaltet die Entschädigungen oder Beiträge an andere Gemeinwesen wie Kanton, Einwohner- und Kirchgemeinden, private Organisationen ohne Erwerbszweck und Beiträge an private Haushalte. Die meisten Budgetposten verändern sich nur unwesentlich und es sind Mehrausgaben von CHF 6'000 an die Kantonalkirche (refbejus) berücksichtigt.

Erläuterung zur Entwicklung Abschreibungsaufwand

Die Umstellung des Rechnungslegungsmodells auf HRM2 bewirkt in Zukunft eine deutliche Entlastung der Erfolgsrechnung auf Grund der neuen linearen Abschreibungsmethode. Nach HRM2 wird nicht mehr wie unter HRM1 auf sämtlichen Anlagekategorien und ungeachtet der effektiven Lebensdauer der Investitionen ein harmonisierter Abschreibungssatz von 10% angewendet.

Das am 1. Januar 2019 bestehende Verwaltungsvermögen von CHF 931'000.00 wird, gemäss der Genehmigung durch die Kirchgemeindeversammlung vom 09.12.2018, innert 16 Jahren linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungsbetrag von CHF 58'200.00.

Im Jahr 2022 sind keine Investitionen geplant.

Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge bildet das Budget 2021 und die Jahresrechnung 2020. Aufgrund der Coronasituation ist eine Prognose schwierig, die vergangenen Jahre zeigen jedoch, dass der Steuerertrag nicht rückläufig ist, sondern leicht zunehmend.

B) Erläuterungen zum Investitionsprogramm

Investitionsrechnung nach Sachgruppen

| Konto | Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|-------|--|-------------|-----------|-------------|------------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5 | Investitionsausgaben | | | 220'000.00 | | | |
| 50 | Sachanlagen | | | 220'000.00 | | | |
| 504 | Hochbauten | | | 220'000.00 | | | |
| 5040 | Hochbauten | | | 220'000.00 | | | |
| 6 | Investitionseinnahmen | | | | 220'000.00 | | |
| 69 | Übertrag an Bilanz | | | | 220'000.00 | | |
| 690 | Aktivierungen | | | | 220'000.00 | | |
| 6900 | Aktivierte Ausgaben | | | | 220'000.00 | | |
| | Total | | | 220'000.00 | 220'000.00 | | |
| | Gesamttotal | | | 220'000.00 | 220'000.00 | | |

Der Kirchgemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000 der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Die Definitionen des Begriffes "Investition" gemäss Fachempfehlung der Finanzdirektoren sind:

- Mehrjährige Nutzungsdauer

- Schaffung dauerhafter Vermögenswerte
- Aktivierung als Verwaltungsvermögen

Im Budgetjahr 2022 sind keine Investitionen geplant.

C) Steueranlage

Das Budget basiert auf einer unveränderten Steueranlage für die Kirchensteuer von 0.180

D) Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals.

Nachweis über das voraussichtliche Eigenkapital:

| | EK HRM2 | Veränd. 2021 | Vorauss. EK HRM2 | Veränd. 2022 | Vorauss. EK HRM2 |
|--|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | 01.01.2021 | Budget 2020 | 01.01.2021 | Budget 2021 | 31.12.2022 |
| 29 Eigenkapital | 1'041'914.35 | 0.00 | 1'041'914.35 | 0.00 | 1'041'914.35 |
| 294.00 Reserve | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 29400.00 Systembedingte zusätzliche Abschreibungen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 96 Neubewertungsreserve | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzvermögen | | | | | |
| 29600.00 Neubewertungsreserve Finanzvermögen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 299 Bilanzüberschuss/ Bilanzfehlbetrag | 1'041'914.35 | 0.00 | 1'041'914.35 | 0.00 | 1'041'914.35 |
| 29900.00 Jahresergebnis | | 0.00 | | 0.00 | |
| 29990.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | | | 1'041'914.35 | | 1'041'914.35 |

Das Budget 2022 weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Diskussion

Die Diskussion wird nicht gewünscht.

Der Versammlung wird beantragt

- Genehmigung der Steueranlage für die Kirchensteuer von 0.180
- Genehmigung des Budgets 2022 mit Aufwänden von CHF 1'126'900.00 und Erträgen von CHF 1'126'900.00, mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Die Anträge a) und b) werden von der Versammlung einstimmig genehmigt.

3. Wahlen

A) Rücktritt und Verabschiedung

Silvia Kurth legt nach 12 Jahren im Kirchgemeinderat und aufgrund der Amtszeitbeschränkung (Organisationsreglement) ihr Amt nieder. Der Präsident bedankt sich bei Silvia Kurth für ihren langjährigen Einsatz zum Wohle der Kirchgemeinde und überreicht ihr ein Abschiedsgeschenk.

B) Wiederwahlen

Daniel Zwahlen (dritte Legislatur), Heinz Bandi und Karin Rothen (zweite Legislatur) stellen sich zur Wiederwahl. Die Wahlvorschläge werden nicht vermehrt. Gemäss Organisationsreglement Art. 55, Abs. 3 erklärt der Präsident Daniel Zwahlen, Heinz Bandi und Karin Rothen als gewählt.

4. Verschiedenes

Präsident Matthias Haldimann

- Christine Oppliger hat die Ausbildung zur Sozialdiakonin abgeschlossen. Die Amtseinsetzung hat am 7.11.2021 stattgefunden.
- Pfrn. Sylvia Käser Hofer ist neu zertifizierte Alters- und Krankenheim Seelsorgerin.
- Am 10.9.2021 konnten wir die abgeschlossene Innensanierung der Kirche feiern.
- Es steht eine Reorganisation der Verwaltung an. Aufgrund der Kündigung von Corinne Haslebacher wird nächstes Jahr ihre Stelle neu aufgeteilt und damit auch die Stellvertretungen sichergestellt. Neu ist ihre Stelle wie folgt aufgeteilt, VerwalterIn 60%, Stv. VerwalterIn 40%, Finanzverwaltung.

René Krattiger, Ins

Fragt nach, wie viel Stellenprozente für die Finanzverwaltung vorgesehen sind. Der Präsident erklärt, dass die Verwaltungsstelle neu aufgeteilt und neue Stellenbeschreibungen erhält. Je nachdem, wieviel die Stv. Verwalterstelle buchhalterische Vorarbeiten leisten kann, sind zwischen 20-30% vorgesehen.

Martin Jenni, Treiten

Herr Jenni fragt aufgrund eines aktuellen Zeitungsartikels nach, wie stark die Kirchgemeinde Ins mit Austritten belastet ist und welche finanziellen Folgen daraus resultieren. Pfrn. Sylvia Käser antwortet, dass wir im Vergleich mit der Stadt in einer guten Lage sind und bisher auch finanziell keine grossen Einbussen verbuchen mussten.

Pfr. a.D. Ueli Tobler

Ueli Tobler bedankt sich und hat es genossen, dass nach coronabedingter Pause wieder Gottesdienste stattfinden.

Corinne Haslebacher

Corinne Haslebacher informiert aus der Wintersynode und verweist für weitere Details auf die Homepage der Kantonalkirche: <https://www.refbejuso.ch/strukturen/synode/wintersynode-2021/>

Der Präsident wünscht allen eine besinnliche Weihnachtszeit und gute Gesundheit. Er schliesst die Kirchgemeindeversammlung um 12.00 Uhr.

Der Präsident
Matthias Haldimann

Die Kirchgemeindeverwalterin
Corinne Haslebacher