



Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken

EINLADUNG ZUR ORDENTLICHEN GEMEINDEVERSAMMLUNG Donnerstag, 28. Juni 2018, 20.00 Uhr im Pfarreizentrum Dulliken

Traktanden

1. Begrüssung, Wahl der Stimmenzähler
2. Traktandenliste
3. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 14.12.17
4. Jahresrechnung 2017
 - 4.1 Erläuterung des Finanzverwalters
 - 4.2 Bericht der Rechnungsprüfungskommission
 - 4.3 Genehmigung der Jahresrechnung
5. Information Pastoralraum Niederamt
6. Informationen und Verschiedenes

Alle stimmberechtigten Mitglieder der Kirchgemeinde sind zu dieser Versammlung herzlich eingeladen.

Die Kirchgemeinde lädt alle Anwesenden im Anschluss an die Versammlung zu einem Apéro ein.

Abweichungsbegründungen Jahresrechnung 2017 zu Budget 2017 und Rechnung 2016

A) Laufende Rechnung

Allgemein werden nachfolgend einzelne grössere Abweichungen begründet. Etliche Positionen weisen kleinere Budgetunter- oder Überschreitungen auf. Diese begründen sich damit, dass im Budget Erfahrungswerte eingesetzt werden, jedoch im Rechnungsjahr nur bei Bedarf tatsächlich Kosten bewilligt werden.

Konto	Begründung		
100.301.01	Mit dem Beitritt zum Zweckverband per 1.1.2017 werden die Priester vom Zweckverband besoldet.		
100.301.02	Auch die Aushilfen werden grundsätzlich ab 1.1.2017 vom Zweckverband angestellt und besoldet. In der Jahresrechnung 2017 sind noch Restzahlungen an die Löhne für Aushilfen im Jahr 2016 verbucht.		
100.301.10	Die Seelsorgemitarbeiter/innen werden ab 1.1.2017 ebenfalls vom Zweckverband besoldet.		
100.309.02	Es durften zwei Mitarbeiterinnen Geschenke für langjährige Tätigkeit bei der Kirchgemeinde Dulliken übergeben werden.		
100.313.01	Die Kustoreikosten liegen wie im Jahre 2016 über dem zu tief angesetzten Budgetbetrag.		
100.352.01	Die Kirchgemeinde Dulliken hat die Katechese nicht über den Zweckverband organisiert. Die Kosten werden vom Zweckverband gemäss tatsächlichem Aufwand verrechnet.		
100.352.02			
100.452.05	Wie in den Vorjahren auch, sind in dieser Position die Rückerstattungen der Kroatischen Mission verbucht. Im Budget ist diese Position fälschlicherweise nicht enthalten.		
200.311.00	Im Hinblick auf die Nachfolgeregelung beim Sekretariat wurden die Büromöbel ersetzt und die Informatik erneuert.		
100.318.02	Portokosten fallen unterschiedlich an. Insgesamt liegen die Kosten im Rahmen des Budgets.		
200.318.02			
200.318.03	Die Supportkosten und Lizenzaufwendungen wurden zu tief budgetiert.		
200.460.01	Nach der Höhe der Lohnaufwendungen werden CO2-Abgaben an die Arbeitgeber zurück erstattet. Diese werden neu in dieser Positionen verbucht.		
300.301.xx	Die höhere Anzahl an Vermietungen erforderte auch entsprechend einen höheren Bedarf an Personalkosten.		
300.434.xx			
300.301.04	Durch die personelle Neubesetzung entstanden Mehrkosten. Diese werden inskünftig nicht mehr anfallen.		
300.314.01	Ausgeführt wurden:		
	- Malerarbeiten Cheminée-Stube	CHF	2'000
	- Sanierung Küche	CHF	11'500
	- Ablaufrohr und Serviceschacht in Kirchendach	CHF	1'000
	- Sanierung Fensterfront inkl. Storen	CHF	19'700
300.315.01	Nebst den regelmässigen Unterhaltsarbeiten wurden die Leitungen gespült (CHF 14'000) und diverse Baureinigungen aufgrund der vorgenommenen Renovationen (CHF 4'500) verbucht.		
300.434.01	Gegenüber 2016 konnten etwas mehr Vermietungen verzeichnet werden.		
310.434.01	Der alte Pfarrsaal war 2017 nicht mehr vermietet.		

B) Bestandesrechnung

1012.01	Die per 31.12.2017 ausgewiesenen Steuerguthaben sind tatsächlich zu erwartende Erträge.		
1021.01	a) Anteilsschein Raiffeisenbank zu nom. CHF 200.00; bilanziert zu CHF 200.00. b) Genossenschaftsanteile Alters- und Pflegeheim Brüggli zu nom. CHF 25'000.00; bilanziert zu CHF 1.00.		
1143.01	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen per 1.1.	CHF	368'002
	Aktivierungen gemäss Investitionsrechnung	CHF	75'000
	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen per 31.12.	CHF	443'002
	8% vorgeschriebene Abschreibungen inkl. Rundung	CHF	35'400
	Verwaltungsvermögen nach Abschreibungen 2017	CHF	407'602
2020.02	Die vereinbarte jährliche Amortisation von CHF 20'000 wurde vorgenommen. Mit der Zahlung der letzten Tranche wurde der Kredit vollumfänglich zurückbezahlt.		
2020.03	Der Kredit bei der Raiffeisenbank wurde vollständig zurückbezahlt und durch ein zinsgünstigeres Darlehen ersetzt. Im Hinblick auf die bevorstehenden Investitionen wurde der Darlehensbetrag um CHF 100'000 erhöht.		
2020.04			
2285.01	Vorfinanzierung für Infrastrukturvorhaben gemäss Investitionskontrolle.		
2390.01	Eigenkapital 1.1.	CHF	340'239.62
	Verbuchung Verlust pro 2017	CHF	1'215.46
	Eigenkapital 31.12.	CHF	339'024.16

Die Laufende Rechnung 2017 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'215.46. Das Budget sah einen Aufwandüberschuss von 28'000 vor. Der gegenüber dem Voranschlag erzielte Mehrertrag beträgt demnach CHF 26'784.54.

Verwendung des Ergebnisses

Der Kirchenrat beantragt, den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung wie folgt zu verwenden: -

999.489 Entnahme des Aufwandüberschusses aus dem Eigenkapital	CHF	<u>1'215.46</u>
Total	CHF	1'215.46

Kreditkontrolle	Beschluss	Kreditbetrag	Ausgaben bis 31.12.2017	Ausgaben ab 01.01.2018
Sanierung Pfarrhaus	KGV 06.07.2017	200'000	75'000	125'000

Antrag

Der Kirchenrat beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die vorliegende Rechnung 2017 zu genehmigen.

Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken
Erfolgsrechnung (CHF)

	Hauptbuch 01.01.2017 - 31.12.2017	Budget 01.01.2017 - 31.12.2017	Hauptbuch 01.01.2016 - 31.12.2016
1 Kultuskosten			
100 Pfarrei, Kirchendienst			
100.301.01 Besoldung priesterliche Mitarbeiter (Pfarrer bis 31.12.2014)	-	-	-34'101.00
100.301.02 Besoldung Aushilfen	-2'975.00	-	-3'875.00
100.301.03 Besoldung Sakristane	-14'475.30	-16'000	-13'907.75
100.301.04 Besoldung Organisten	-12'661.15	-11'500	-11'278.10
100.301.05 Besoldung Katecheten	-26'391.40	-28'000	-27'025.05
100.301.06 Besoldung Chordirigenten	-10'659.30	-11'500	-11'370.35
100.301.07 Besoldung Lektoren	-200.00	-250	-250.00
100.301.08 Besoldung Pfarreisekretariat	-73'389.00	-73'500	-74'589.00
100.301.09 Besoldung Pfarreisekretariat Aushilfe	-4'004.25	-6'000	-4'934.85
100.301.10 Besoldung Seelsorgemitarb.	-	-	-48'724.90
100.301.11 Besoldung für Blumenschmuck	-2'513.25	-1'800	-2'278.00
100.303.00 AHV/IV/EO Arbeitgeberbeiträge	-16'386.50	-15'600	-23'245.75
100.304.00 BVG Arbeitgeberbeiträge	-7'771.80	-9'500	-10'639.20
100.305.00 UVG/KTG Arbeitgeberbeiträge	-2'613.85	-4'000	188.30
100.306.00 Autoentschädigungen	-	-	-2'220.00
100.309.01 Weiterbildung Mitarbeiter	-1'215.45	-1'500	-
100.309.02 Geschenke an Personal / Ehrungen	-735.80	-1'500	-2'078.00
100.310.01 Druckkosten Pfarrblatt	-27'303.45	-27'000	-27'236.90
100.310.02 Unterrichtsmaterial	-2'947.60	-3'600	-2'731.53
100.310.03 Fastenaktion	-1'375.35	-	-
100.311.01 Anschaffungen	-458.45	-500	-885.95
100.313.01 Kustoreiausgaben	-2'872.92	-1'500	-3'150.72
100.313.02 Blumen und Kirchenschmuck	-1'532.80	-1'200	-1'971.00
100.313.03 Musikalien	-295.30	-500	-456.50
100.313.04 Kerzenmaterial	-2'297.60	-3'000	-1'923.40
100.315.02 Gottesdienstgestaltung	-710.00	-	-170.25
100.315.03 Kirchenwäsche	-856.70	-500	-600.70
100.317.01 Spesenentschädigung und Apéros	-2'681.10	-2'000	-2'293.20
100.317.03 Kirchliche Veranstaltungen	-6'614.40	-6'000	-7'628.80
100.318.02 Porti und Telefon	-2'258.00	-3'500	-2'994.30
100.318.03 Beitrag Kirchenchor	-2'000.00	-2'000	-2'000.00
100.318.04 Beitrag Ministranten	-1'000.00	-1'000	-1'000.00
100.318.05 Beitrag Musikgesellschaft	-500.00	-500	-500.00
100.318.06 Entschädigung Musiker	-3'680.00	-3'500	-3'260.00
100.319.01 Verbandsbeiträge	-631.75	-1'000	-637.25
100.319.02 Geschenke	-221.00	-550	-444.00
100.352.01 Entschädigung Zweckverband Niederamt	-205'994.46	-229'900	-60'566.00
100.352.02 Entschädigung Zweckverband Niederamt; Katechese	-10'674.25	-	-
100.362.01 Beitrag an Synode	-15'060.00	-14'500	-15'146.00
100.362.02 Beitrag an Fremdsprachige Seelsorge	-35'200.00	-35'200	-36'321.00
100.362.03 Beitrag HPS Religion	-1'200.00	-1'800	-1'500.00
100.365.01 Beitrag Frauenverein	-1'200.00	-1'200	-1'200.00
100.365.02 Beitrag an Pfarreirat	-600.00	-600	-600.00
100.365.03 Beitrag KAB	-500.00	-500	-500.00
100.365.04 Beitrag Caritas Solothurn	-300.00	-300	-300.00
100.365.05 Beitrag Pfadi	-	-450	-
100.365.06 Beitrag Erstkommunikanten	-500.00	-500	-500.00
100.365.07 Beitrag an gemeinnützige Institutionen	-200.00	-1'400	-300.00
100.435.00 Verkäufe divers	-	100	51.90
100.452.04 Anteil Fastenaktion	883.80	900	869.20
100.452.05 div. Rückerstattungen	10'130.50	-	9'620.00
Total Pfarrei, Kirchendienst	-496'642.88	-523'850	-436'605.05
Total Kultuskosten	-496'642.88	-523'850	-436'605.05

Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken
Erfolgsrechnung (CHF)

	Hauptbuch 01.01.2017 - 31.12.2017	Budget 01.01.2017 - 31.12.2017	Hauptbuch 01.01.2016 - 31.12.2016
2 Verwaltung Kirchgemeinde			
200 Verwaltung Kirchgemeinde			
200.300.01 Besoldungen Behörde	-13'823.00	-10'400	-12'563.00
200.300.02 Besoldung Präsident	-8'662.50	-7'500	-8'662.50
200.300.03 Besoldung Vizepräsident	-799.30	-800	-799.30
200.300.04 Besoldung Rechnungsprüfungs Kommission	-630.00	-360	-540.00
200.300.05 Religionsunterrichtskommission	-	-400	-
200.301.01 Besoldung Kirchgemeindeschreiberin	-2'310.00	-2'350	-2'310.00
200.309.00 Übriger Personalaufwand	-2'690.60	-2'500	-2'742.00
200.310.01 Büromaterial, Drucksachen	-62.75	-1'000	-1'016.55
200.311.00 Anschaffung Mobiliar/Maschinen	-9'932.05	-	-1'466.30
200.315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen u. Geräte	-596.40	-500	-1'157.70
200.316.01 Mieten Geräte	-4'428.05	-4'500	-4'067.66
200.317.01 Spesenentschädigungen	-2'695.15	-	-67.40
200.318.00 Dienstleistungen, Honorare	-8'694.00	-8'000	-9'844.00
200.318.02 Porti und Telefon	-1'516.00	-500	-1'569.50
200.318.03 EDV Support, Internetgebühren	-3'109.35	-1'000	-3'957.80
200.319.01 Kredit Kirchenrat	-200.00	-5'000	-2'705.35
200.319.02 Verbandsbeiträge	-100.00	-150	-100.00
200.352.01 Steuerveranlagungskosten	-13'314.90	-14'000	-12'640.85
200.436.01 Rückerstattungen	424.00	750	766.85
200.460.01 CO2-Abgaben	215.20	-	-
Total Verwaltung Kirchgemeinde	-72'924.85	-58'210	-65'443.06
Total Verwaltung Kirchgemeinde	-72'924.85	-58'210	-65'443.06
3 Liegenschaften			
300 Kirchenzentrum			
300.301.01 Besoldung PZ Reinigung	-7'485.50	-6'000	-6'586.05
300.301.02 Besoldung KG Reinigung	-2'121.30	-1'500	-1'445.35
300.301.03 Besoldung PZ Schliesstour	-5'620.30	-5'500	-5'753.65
300.301.04 Besoldung PZ Umgebung	-21'952.20	-12'500	-8'603.35
300.301.05 Besoldung PZ Aufsicht	-1'309.50	-1'700	-1'309.45
300.301.06 Besoldung PZ Unterhalt	-2'749.90	-1'200	-3'056.90
300.301.07 Besoldung PZ Küche	-4'326.65	-2'200	-3'939.50
300.301.09 PZ Funktionszulagen	-400.00	-400	-400.00
300.311.01 PZ Anschaffung Mobiliar/Maschinen/Geräte	-4'888.20	-2'000	-5'852.55
300.312.01 PZ Heizung	-20'596.35	-25'000	-19'600.50
300.312.02 PZ Strom, Wasser, Abwasser	-7'398.30	-13'000	-7'421.50
300.313.01 PZ Verbrauchsmaterial	-2'657.65	-4'500	-4'423.94
300.314.01 PZ Baulicher Unterhalt	-34'251.20	-21'000	-22'780.95
300.315.01 PZ Unterhalt durch Dritte	-25'992.70	-10'000	-50'379.45
300.318.01 PZ Gebäude- u. Sacherversicherung	-8'774.35	-8'600	-8'790.30
300.318.02 PZ Kehrichtgebühren	-2'224.00	-3'600	-2'268.00
300.319.01 PZ Übriger Sachaufwand	-300.00	-250	-300.00
300.434.01 PZ Benützunggebühren	17'318.00	15'000	15'559.50
300.436.02 Diverses	3'000.00	50	-
Total Kirchenzentrum	-132'730.10	-103'900	-137'351.94

Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken
Erfolgsrechnung (CHF)

	Hauptbuch 01.01.2017 - 31.12.2017	Budget 01.01.2017 - 31.12.2017	Hauptbuch 01.01.2016 - 31.12.2016
310 Pfarrhaus			
310.301.01 Besoldung PH Reinigung alter Pfarrsaal	-1'186.75	-1'100	-1'034.00
310.301.02 Besoldung PH Reinigung EG	-1'944.65	-2'000	-1'927.00
310.301.03 Besoldung PH Reinigung OG	-2'379.35	-2'300	-2'391.15
310.312.01 PH Heizung	-9'677.60	-11'500	-9'795.20
310.312.02 PH Strom, Wasser, Abwasser	-1'763.20	-1'900	-1'273.70
310.313.01 PH Verbrauchsmaterial	-	-	-42.65
310.314.01 PH Baulicher Unterhalt	-2'690.28	-2'500	-7'091.20
310.315.01 PH Unterhalt durch Dritte	-1'582.40	-500	-2'533.50
310.318.01 PH Gebäude- u. Sachversicherung	-1'476.85	-2'650	-1'476.85
310.318.02 PH TV-Gebühren	-123.10	-100	-123.10
310.427.01 PH Miete	14'400.00	14'400	14'400.00
310.434.01 Benützung alter Pfarrsaal	-	1'000	-
310.436.02 PH diverse Rückerstattungen	2'571.95	2'300	2'833.05
Total Pfarrhaus	-5'852.23	-6'850	-10'455.30
Total Liegenschaften	-138'582.33	-110'750	-147'807.24
4 Steuern, Finanzausgleich			
400 Steuern, Finanzausgleich			
400.400.01 Steuern Natürlicher Personen	557'227.10	560'000	517'753.85
400.461.01 Finanzausgleich Kanton	201'900.00	180'200	171'700.00
Total Steuern, Finanzausgleich	759'127.10	740'200	689'453.85
400.400.02 Eingang abgeschriebene Steuern	4'144.00	-	4'196.70
Total Steuern, Finanzausgleich	763'271.10	740'200	693'650.55
5 Zinsen			
500 Zinsen			
500.318.01 Bank- und Postspesen	-686.90	-260	-111.55
500.322.01 Zinsen auf Darlehen	-7'423.60	-5'200	-6'208.45
500.420.01 Ertrag aus Zinsen	0.05	50	0.05
500.422.01 Zinsen Anlagen Finanzvermögen	12.00	20	12.00
Total Zinsen	-8'098.45	-5'390	-6'307.95
Total Zinsen	-8'098.45	-5'390	-6'307.95
6 Abschreibungen			
600 Abschreibungen			
600.330.01 Steuererlasse und -Verluste	-12'838.05	-10'000	-8'433.25
600.331.01 Ordentliche Abschreibungen,	-35'400.00	-60'000	-32'000.00
600.332.01 Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Total Abschreibungen	-48'238.05	-70'000	-40'433.25
Total Abschreibungen	-48'238.05	-70'000	-40'433.25
9 Abschluss			
999 Abschluss			
999.385.00 Vorfinanzierung für Infrastrukturerneuerung	-	-	-
999.389.01 Ertragsüberschuss	-	-	-
999.489.01 Aufwandsüberschuss	1'215.46	28'000	2'946.00
Total Abschluss	1'215.46	28'000	2'946.00
Total Erfolgsrechnung	-	-	-

**Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken
Bilanz (CHF)**

	Hauptbuch 31.12.2017	Hauptbuch 31.12.2016	Hauptbuch 31.12.2015
1 Aktiven			
10 Finanzvermögen			
100 Flüssige Mittel			
1001.01 PostFinance	6'211.50	8'197.80	6'511.15
1002.01 Raiffeisenbank KK	200'391.57	167'931.77	159'934.14
1002.03 Raiffeisenbank Blumen	962.75	513.20	524.15
Total Flüssige Mittel	207'565.82	176'642.77	166'969.44
101 Guthaben			
1012.01 Steuerguthaben	190'587.40	168'756.80	229'246.70
1015.01 Guthaben VST	8.40	4.20	71.35
1015.02 Debitoren CHF	-	126.00	2'875.50
Total Guthaben	190'595.80	168'887.00	232'193.55
102 Anlagen			
1021.01 Aktien u. Anteilscheine	201.00	201.00	201.00
Total Anlagen	201.00	201.00	201.00
103 Transitorische Aktiven			
1030.01 Aktive Rechnungsabgrenzung	31'808.99	10'857.25	8'710.50
1099.01 Abklärungskonto	-	369.35	369.35
Total Transitorische Aktiven	31'808.99	11'226.60	9'079.85
Total Finanzvermögen	430'171.61	356'957.37	408'443.84
11 Verwaltungsvermögen			
114 Sachgüter			
1140.01 Land GB 1117, 1128, 1579	1.00	1.00	1.00
1143.01 Kirchenzentrum GB 1133	338'600.00	368'000.00	400'000.00
1143.02 Pfarrhaus mit Garage GB 637	1.00	1.00	1.00
1143.03 Renavation Pfarrhaus	69'000.00		
Total Sachgüter	407'602.00	368'002.00	400'002.00
Total Verwaltungsvermögen	407'602.00	368'002.00	400'002.00
Total Aktiven	837'773.61	724'959.37	808'445.84
2 Passiven			
20 Fremdkapital			
200 Laufende Verpflichtungen			
2000.01 Kreditor Lohndurchlaufkonto	-4'594.85	-3'213.00	-8'574.26
2001.01 Abrechnungskonto- AHV IV EO	-4'268.40	-2'237.50	-
2001.03 Abrechnungskonto UVG	954.40	3'482.50	-
2001.04 Abrechnungskonto KTG	92.90	945.35	-
2001.05 Abrechnungskonto QST	-33.40	-15.00	-
Total Laufende Verpflichtungen	-7'849.35	-1'037.65	-8'574.26
201 Kurzfristige Schulden			
2010.01 Kreditoren	-42'512.20	-32'647.30	-18'332.91
Total Kurzfristige Schulden	-42'512.20	-32'647.30	-18'332.91
202 Mittel- und langfristige Schulden			
2020.01 Langfristiges Darlehen, RB 11473.47/1, 2.875% bis 31.03.2015	-	-	-26'950.00
2020.02 Langfristiges Darlehen, RB 11473.82/1, 2.875% bis 31.03.2015	-	-20'000.00	-40'000.00
2020.03 Langfristiges Darlehen, RB 11473.09/1, 1.900% bis 30.09.2016	-	-250'000.00	-250'000.00
2020.04 Langfristiges Darlehen, KVA, 1.900% bis 15.12.2022	-350'000.00	-	-
Total Mittel- und langfristige Schulden	-350'000.00	-270'000.00	-316'950.00
204 Rückstellungen			
2285.01 Vorfinanzierung für Infrastruktureneuerung	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00
Total Rückstellungen	-80'000.00	-80'000.00	-80'000.00
205 Transitorische Passiven			

**Röm. kath. Kirchgemeinde Dulliken
Bilanz (CHF)**

	Hauptbuch 31.12.2017	Hauptbuch 31.12.2016	Hauptbuch 31.12.2015
2050.01 Passive Rechnungsabgrenzung	-18'387.90	-1'034.80	-41'403.05
Total Transitorische Passiven	-18'387.90	-1'034.80	-41'403.05
Total Fremdkapital	-498'749.45	-384'719.75	-465'260.22
23 Eigenkapital			
239 Eigenkapital			
2390.01 Eigenkapital	-339'024.16	-340'239.62	-343'185.62
Total Eigenkapital	-339'024.16	-340'239.62	-343'185.62
Total Passiven	-837'773.61	-724'959.37	-808'445.84
Total Bilanz	-	-	-