

Jahresrechnung 2018

In Kürze	2018	(2017)
- Steuerfuss	17%	17%
- Steuerertrag	2.405 Mio.	(2.350 Mio. Fr.)
- Abschreibung, Reservebildung	0.220 Mio.	(0.150 Mio. Fr.)
- Bankschulden	0.100 Mio.	(0.150 Mio. Fr.)

Kirchensteuern (in Franken)	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung Fr.	%	Rechnung 2017
Ordentliche Steuern	2'056'588.90	1'985'000	71'588.90	3.60	2'021'262.00
Nachträge Vorjahre	228'681.25	190'000	38'681.25	20.35	245'303.30
Nach- und Strafsteuern	41'080.55	9'000	32'080.55	356.45	19'129.15
Steuerverluste	-18'179.90	-20'000	+1'820.10	-9.10	-21'992.95
Quellensteuern	97'774.40	80'000	17'774.40	22.21	86'829.30
Total Steuerertrag	2'405'945.20	2'244'000	161'945.20	7.21	2'350'530.80

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der gesamte Steuerertrag um Fr. 55'414.40 erhöht.

Kirchensteuer-Ausstände: Sie betragen Ende 2018 Fr. 353'777.40 und haben sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 5'393.45 reduziert.

Die Bankschulden wurden um Fr. 50'000.00 reduziert und betragen per 31.12.2018 neu Fr. 100'000.00.

Zusammenfassende Gegenüberstellung Rechnung 2018 / Budget

	<u>Rechnung</u> Fr.	<u>Budget</u> Fr.	<u>Abweichung</u> Fr.
Steuerertrag	2'405'945.20	2'244'000.00	161'945.20
Übrige Erträge	287'333.70	252'035.00	35'298.70
Gesamtertrag	<u>2'693'278.90</u>	<u>2'496'035.00</u>	<u>197'243.90</u>
- Aufwand exkl. Abschreibungen	-2'465'465.66	-2'495'544.00	+30'078.34
Saldo	<u>227'813.24</u>	<u>491.00</u>	<u>227'322.24</u>
Ordentliche Abschreibungen	00.00	00.00	00.00
Zusätzliche Abschreibungen	<u>6'999.00</u>	<u>00.00</u>	<u>6'999.00</u>
- Gesamte Abschreibungen	<u>-6'999.00</u>	<u>00.00</u>	<u>-6'999.00</u>
- Saldo nach Abschreibungen	220'814.24	491.00	220'323.24
Reservebildungen	<u>-220'814.24</u>	<u>-491.00</u>	<u>-220'323.24</u>

Erklärung:

Total Aufwand	2'711'458.80
-Steuerverluste (bereits im Steuerertrag enthalten)	-18'179.90
-Abschreibungen/Reservebildungen	<u>-227'813.24</u>
	2'465'465.66

Nennenswerte Abweichungen gegenüber dem Budget (über Fr. 2'000.00)

- = Minderaufwand / Mehrertrag + = Mehraufwand / Minderertrag

<u>Konto</u>	<u>Abweichungsgrund</u>		<u>FR.</u>
Legislative 0110			
3102.00	Minderaufwand Broschüre für Kirchgemeindeversammlung in Kleinformat und Wahlen	-	10'608
Exekutive 0120			
3170.02	Minderaufwand für Ehrengaben und Repräsentationsspesen	-	3'728
Allgemeine Dienste 0220			
3153.00	Minderaufwand Unterhalt Buchhaltungs- und Lohnprogramm	-	2'517
3612.21	Bezugsentschädigung Steuern in Abhängigkeit vom Steuerertrag	+	14'215
Verwaltungsliegenschaften 0290			
3144.01	Minderaufwand Pfarrkirche da die Revision der Kirchenglocken bereits im 2017 ausgeführt wurde	-	30'513
3144.02	Mehraufwand St. Anna Kapelle Obligatorischer Kontrollbericht für Sicherheitsnachweis	+	4'312
3144.04	Mehraufwand Pfarrhaus/Pfarramt neue Telefonanlage ½ 2018 und ½ 2019	+	5'284
3144.05	Mehraufwand Pfarrhelferhaus für kleinere Unterhaltsreparaturen	+	3'168

Kirchliche Angelegenheiten			
Seelsorge 3501			
3000.01	Lohn Reinigungsfachfrau Pfarrer gleicht sich mit den Einnahmen wieder aus	+	5'905
3000.02	Mehraufwand für Lehrkräfte Anpassung an das Lohnband der Landeskirche und Leistungsvereinbarungen an andere Kirchgemeinden	+	23'909
3000.03	Mehraufwand Musiker für Kirchliche Anlässe und Beerdigungen	+	13'711
3000.05	Minderaufwand Sakristei weniger Winterdienst	-	4'528
3000.06	Minderaufwand Beihilfen dieser Betrag ist im Konto 3000.03 beinhaltet	-	3'900
3052.00	Mehraufwand Pensionskasse Anpassung an die Lohnsummen	+	4'429
3090.00	Minderaufwand Weiterbildung	-	2'073
3101.01	Minderaufwand für Liturgische Bedürfnisse	-	5'615
3102.00	Mehraufwand für Büromaterial und Depot Schlüssel Schulhaus Religionsunterricht	+	2'921
3102.01	Minderaufwand für Pfarrblatt Preis neu 2018 17.-- statt 20.--	-	4'956
3110.00	Anschaffung HP ProBook für Pfarrer und Kopierer Katecheten Raum	+	2'777
3170.03	Minderaufwand für kirchliche Anlässe, ausgleichend zu Musiker	-	15'416
3171.03	Minderaufwand Pastoralraum/Zweckverband	-	28'461
4260.00	Mehreinnahmen durch Leistungsvereinbarungen, Reinigungsfachfrau, Beerdigungen und diverse Erlöse	-	31'694
KRSD Kirchlicher Regionaler Sozialdienst 3506			
3612.00	Minderaufwand KRSD	-	3'847
Zinsen 9610			
4401.00	Verzugszins auf Steuern, weniger Verzugszins auf Steuern	-	2'483
Domherr-Meyer Haus 9630			
3120.00	Mehraufwand Betriebs- und Verbrauchsmaterial	+	2'202
3140.01	Minderaufwand weniger Unterhaltskosten	-	5'279
Emanuel-Isler Haus 9631			
3140.01	Mehraufwand für Nachreinigung Neuvermietung, Fassade von Spinnen entfernen und Entsorgung im UG	+	3'720
4260.00	Weniger Rückerstattungen infolge Leerstand	-	2'372
4470.02	Mehreinnahmen durch neue Vermietung	-	5'599
Haus Chilegässli 3 9632			
3140.01	Mehraufwand für Fassadenrenovation, neuer Geschirrspüler und neuer Sonnenstoren	+	35'248
4470.02	Mindereinnahmen durch Leerstand	-	4'740

ABSCHREIBUNGEN, RESERVEBILDUNGEN

b) Finanzvermögen

Zusätzliche Abschreibung

- Emanuel-Isler Haus 6'999.00

Total Abschreibungen **6'999.00**

Einlage in Rechnungsausgleichs-Reserve

a) Gemäss Budget 491.00

b) Getätigte Einlage **220'814.24**

Die Rechnungsausgleichs-Reserve beträgt nach
dieser Einlage Fr. 598'293.70

GENEHMIGUNGSBERICHT DER KIRCHENPFLEGE

An der Sitzung vom 27. März 2019 hat die Kirchenpflege den Rechnungsabschluss 2018 verabschiedet.

Der Steuerertrag liegt um Fr. 161'945.20 über dem Budget. Dank Mehreinnahmen von Nachträgen aus Vorjahren und generellem Minderaufwand beschloss die Kirchenpflege, den Ertragsüberschuss von Fr. 227'813.24 für Abschreibungen in der Höhe von Fr. 6'999.00 zu verwenden und der Rechnungsausgleichs-Reserve Fr. 220'814.24 zuzuweisen.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit Aufwand und Ertrag von je Fr. 2'711'458.80 ausgeglichen ab.

In der Bilanz werden Aktiven und Passiven von je Fr. 1'917'142.30 ausgewiesen.

Wohlen, 27. März 2019

Die Kirchenpflege

Der Präsident: Josef Brunner

Ein Mitglied der
Kirchenpflege: Hans-Ulrich Pfyffer

