

## Jahresrechnung 2020

In Kürze	2020	(2019)
- Steuerfuss	17%	17%
- Steuerertrag	2.445 Mio.	(2.408 Mio. Fr.)
- Abschreibung, Reservebildung	0.258 Mio.	(0.099 Mio. Fr.)
- Bankschulden	0.050 Mio.	(0.050 Mio. Fr.)

Kirchensteuern (in Franken)	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung Fr.	%	Rechnung 2019
Ordentliche Steuern	2'081'298.35	2'040'000	41'298.35	2.02	2'068'895.10
Nachträge Vorjahre	234'199.00	220'000	14'199.00	6.45	233'463.25
Nach- und Strafsteuern	35'052.05	30'000	5'052.05	16.84	41'073.25
Steuerverluste	-20'914.80	-20'000	-914.80	-4.57	-23'354.65
Quellensteuern	115'510.00	90'000	25'510.00	28.34	88'049.05
<b>Total Steuerertrag</b>	<b>2'445'144.60</b>	<b>2'360'000</b>	<b>85'144.60</b>	<b>3.60</b>	<b>2'408'126.00</b>

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der gesamte Steuerertrag um Fr. 37'018.60 erhöht.

Kirchensteuer-Ausstände: Sie betragen Ende 2020 Fr. 380'722.05 und haben sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 47'883.25 erhöht.

Die Bankschulden betragen per 31.12.2020 unverändert Fr. 50'000.00.

**BILANZ 31.12.2020 (IN CHF)**

	<b>31.12.20</b>	<b>31.12.19</b>	<b>ZUNAHME</b>	<b>ABNAHME</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	2'034'114	1'888'660	145'454	
<b>Umlaufvermögen</b>	2'034'104	1'803'553	230'551	
Flüssige Mittel	1'402'934	1'342'926	60'008	
Forderungen	631'170	460'627	170'543	
<b>Anlagevermögen</b>	10	85'107		85'097
Übrige Liegenschaften	6	6		
Kirchl. Liegenschaften	4	85'101		85'097
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	2'034'114	1'888'660	145'454	
<b>Fremdkapital</b>	101'302	123'676		22'374
Kurzfristige Schulden	51'302	73'676		22'374
Langfristige Schulden	50'000	50'000		
<b>Eigenkapital</b>	1'070'609	896'769	173'840	
Zweckgebundene Reserven	298'475	298'475		
Frei verfügbare Reserven	772'134	598'294	173'840	
<b>Fonds</b>	862'203	868'215		6'012

## Zusammenfassende Gegenüberstellung Rechnung 2020 / Budget (IN CHF)

	Rechnung 2020		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Legislative	16'681.90	0	20'400.00	0
Exekutive	41'771.71	0	55'390.00	0
Allgemeine Dienste	365'833.49	55.80	357'985.00	0
Verwaltung Liegenschaften	120'676.35	36'800.00	139'700.00	34'800.00
Seelsorge, Pfarrei	706'605.67	82'672.30	785'547.00	51'760.00
Pastoralraum	463'109.21	0	520'746.00	0
Kirchliche Institutionen	37'919.30	0	39'700.00	0
Beiträge und Zuwendungen	202'636.00	0	211'420.00	0
Jugend und Familien (Budget)	13'882.00	0	14'000.00	0
KRSD-Pilotprojekt	57'485.90	0	60'500.00	0
Steuern	20'914.80	2'466'059.40	20'000.00	2'380'000.00
Finanz- und Lastenausgleich	382'120.00	0	382'120.00	0
Vermögens- und Schuldenverwaltung	130'924.21	233'910.80	90'995.00	232'455.00
Abschreibungen / Einlage Reserve	258'937.76	0	512.00	0
<b>TOTAL</b>	<b>2'819'498.30</b>	<b>2'819'498.30</b>	<b>2'699'015.00</b>	<b>2'699'015.00</b>

### Kommentar zur Jahresrechnung 2020

Trotz der durch die Corona-Pandemie verursachten Einschränkungen im Jahre 2020 schliesst die Jahresrechnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Wohlen sehr erfreulich ab.

Entgegen der Erwartungen hat der Steuerertrag gegenüber 2019 leicht zugenommen und ist auch etwas höher als budgetiert. Die staatlichen Unterstützungsleistungen wie Kurzarbeitsentschädigung haben da mitgeholfen und den Steuerertrag gestützt.

Da viele kirchliche und soziale Anlässe ausgefallen sind, fielen gesamthaft weniger Aufwendungen als budgetiert an. Insbesondere der Aufwand für liturgische Bedürfnisse und kirchliche Anlässe ist markant tiefer ausgefallen. Ein höherer Aufwand war nur bei den allgemeinen Diensten zu verzeichnen. Dort führten die zeitintensiven Arbeiten zur Sicherstellung des Pandemie-Schutzes bei Gottesdiensten und weiteren kirchlichen Anlässen zu einer leichten Budget-Überschreitung bei der Position «Allgemeine Dienste».

Die reduzierten Aktivitäten in der Seelsorge führten auch zu einer Minderbelastung des Pastoralraums von CHF 57'637.

Der Unterhaltsaufwand sowohl für die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen wie auch für die Renditeliegenschaften (abgebildet in der Vermögens- und Schuldenverwaltung) fielen tiefer aus als erwartet. Jedoch waren die Kosten für die Aufarbeitung der

Liegenschaftenstrategie höher als budgetiert. Dadurch wurde jedoch eine gute Ausgangslage geschaffen, um verschiedene Sanierungsprojekte in Angriff zu nehmen.

Dank dem positiven Ergebnis konnte der Restbetrag der Orgel-Renovation um Fr. 85'096 abgeschrieben werden. Der verbleibende Überschuss von Fr. 173'841 wird dem Eigenkapital zugewiesen. Damit ist die Kirchgemeinde gut vorbereitet, um die anstehenden Sanierungsprojekte der Liegenschaften im Finanzvermögen anzugehen.

Das überaus erfreuliche Resultat der Jahresrechnung 2020 soll aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die nächsten Jahre aus finanzieller Hinsicht anspruchsvoll werden. Die Anzahl der Kirchengenossen bleibt hoch, mittelfristig dürfte sich die Corona-Pandemie doch noch negativ auf die Steuererträge auswirken und die Sanierung unserer Renditeliegenschaften wird Kosten verursachen.

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

- = Minderaufwand / Mehrertrag      + = Mehraufwand / Minderertrag

<u>Konto</u>	<u>Abweichungsgrund</u>		<u>FR.</u>
<b>Legislative 0110</b>			
3102.00	Minderaufwand Broschüre für Kirchgemeindeversammlung	-	2'158
<b>Exekutive 0120</b>			
3000.01	Minderaufwand weniger Sitzungen infolge der Corona-Pandemie	-	2'430
3132.00	Minderaufwand für Dienstleistung Dritter	-	10'056
<b>Allgemeine Dienste 0220</b>			
3000.01	Mehraufwand infolge Corona-Pandemie Sekretariatsarbeiten	+	6'758
3090.00	Keine Weiterbildung infolge Corona-Pandemie	-	2'475
3102.00	Mehraufwand für Briefe Corona-Pandemie und Stelleninserat Sekretariat	+	2'112
3110.00	2 Laptop für das Sekretariat	+	6'949
3153.00	Minderaufwand für neue Webseite Pfarrei Wohlen da ein Jahr vorgezogen, günstiger als budgetiert im 2020	-	5'649
<b>Verwaltungsliegenschaften 0290</b>			
3120.00	Minderaufwand für Heizkosten	-	3'622
3132.00	Minderaufwand für Versicherungsprämien	-	3'538
3140.01	Minderaufwand für Belagsarbeiten Kirchenareal Hauteingang und allgemeiner Unterhalt	-	5'032
3144.01	Minderaufwand für allgemeiner Unterhalt	-	9'642
3144.03	Minderaufwand für allgemeiner Unterhalt	-	2'328
3144.05	Mehraufwand Pfarrhelferhaus für kleinere Unterhaltsreparaturen und HUP Architekten Gebäudezustandsbericht inkl. Massnahmenkatalog	+	6'922
<b>Kirchliche Angelegenheiten</b>			
<b>Seelsorge 3501</b>			
3000.02	Mehraufwand für Lehrkräfte Rückvergütung durch Leistungsvereinbarungen an andere Kirchgemeinden	+	30'326

3000.03	Minderaufwand Musiker für Kirchliche Anlässe infolge Corona-Pandemie	-	30'237
3000.05	Minderaufwand für Aushilfen	-	2'489
3050.00	Mehraufwand Anpassung an die Lohnsummen	+	3'427
3052.00	Mehraufwand Anpassung an die Lohnsummen	+	5'954
3090.00	Minderaufwand weniger Weiterbildungen infolge Corona-Pandemie	-	3'814
3101.01	Minderaufwand für Liturgische Bedürfnisse infolge Corona-Pandemie	-	27'930
3102.01	Minderaufwand für Pfarrblatt	-	6'781
3159.01	Minderaufwand für Unterhalt von Mobilien, Informatik	-	2'149
3170.02	Minderaufwand für Repräsentationsspesen, Ehrengaben	-	2'451
3170.03	Minderaufwand für kirchliche Anlässe infolge Corona-Pandemie	-	33'642
3171.01	Minderaufwand für Ministranten	-	5'218
3171.03	Minderaufwand Pastoralraum/Zweckverband	-	57'637
4260.00	Mehreinnahmen durch Leistungsvereinbarungen, Beerdigungen und diverse Erlöse	-	30'912
<b>Beiträge und Zuwendungen 3504</b>			
3612.01	Minderaufwand für Humanitäre Beiträge soziale Härtefälle in der Pfarrei fällt weg	-	5'000
<b>KRSD 3506</b>			
3612.00	Minderaufwand Beitrag KRSD	-	3'014
<b>Domherr-Meyer Haus 9630</b>			
3120.00	Mehraufwand Betriebs- und Verbrauchsmaterial	+	3'394
3132.00	Mehraufwand für HUP Architekten Gebäudezustandsbericht und Massnahmenkatalog	+	17'336
3140.01	Mehraufwand für Reparaturen gemäss Massnahmenkatalog Bodenbelag Eingang Küttel Laubacher DMH	+	2'225
<b>Emanuel-Isler Haus 9631</b>			
3000.01	Mehraufwand für Reinigungen	+	3'426
3132.00	Mehraufwand für HUP Architekten Gebäudezustandsbericht, Massnahmenkatalog und Kostenvergleich Heizung	+	13'804
3140.01	Minderaufwand für allgemeiner Unterhalt	-	6'585
4260.00	Weniger Rückerstattungen infolge tiefere Betriebs-Heizkosten	-	2'633
4470.02	Mehreinnahmen durch Vermietung ein weiterer Raum DG	+	2'086
<b>Haus Chilegässli 3 9632</b>			
3132.00	Mehraufwand für HUP Architekten Gebäudezustandsbericht und Massnahmenkatalog	+	8'411
<b>Unterhalt Land Allmen 9333</b>			
3140.02	Minderaufwand nicht Instandstellung Meditationsweg	-	3'000

ABSCHREIBUNGEN, RESERVEBILDUNGEN

**b) Verwaltungsvermögen**

Zusätzliche Abschreibung

- Pfarrkirche, Orgelsanierung 85'096.33

**Total Abschreibungen** **85'096.33**

Einlage in Rechnungsausgleichs-Reserve

a) Gemäss Budget 512.00

**b) Getätigte Einlage** **173'841.43**

Die Rechnungsausgleichs-Reserve wurde um  
173'841.43 erhöht und beträgt neu Fr. 772'135.13

**Bemerkung:**

Wegen der Corona-Pandemie konnten viele kirchliche  
Anlässe, Weiterbildungen nicht durchgeführt oder nur  
teilweise besucht werden. Deshalb sind viele  
Positionen unter Budget abgeschlossen.

## GENEHMIGUNGSBERICHT DER KIRCHENPFLEGE

---

An der Sitzung vom 25. März 2021 hat die Kirchenpflege den Rechnungsabschluss 2020 verabschiedet.

Der Steuerertrag liegt um Fr. 85'144.60 über dem Budget. Dank Mehreinnahmen von Nachträgen aus Vorjahren und generellem Minderaufwand beschloss die Kirchenpflege, den Ertragsüberschuss von Fr. 258'937.76 für Abschreibung in der Höhe von Fr. 85'096.33 zu verwenden und der Rechnungsausgleichs-Reserve Fr. 173'841.43 zuzuweisen.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit Aufwand und Ertrag von je Fr. 2'819'498.30 ausgeglichen ab.

In der Bilanz werden Aktiven und Passiven von je Fr. 2'034'114.52 ausgewiesen.

Wohlen, 25. März 2021

Die Kirchenpflege

Der Präsident: Josef Brunner

Ein Mitglied der  
Kirchenpflege: Hans-Ulrich Pfyffer

## GENEHMIGUNGSBERICHT DER KIRCHENPFLEGE

---

An der Sitzung vom 25. März 2021 hat die Kirchenpflege den Rechnungsabschluss 2020 verabschiedet.

Der Steuerertrag liegt um Fr. 85'144.60 über dem Budget. Dank Mehreinnahmen von Nachträgen aus Vorjahren und generellem Minderaufwand beschloss die Kirchenpflege, den Ertragsüberschuss von Fr. 258'937.76 für Abschreibung in der Höhe von Fr. 85'096.33 zu verwenden und der Rechnungsausgleichs-Reserve Fr. 173'841.43 zuzuweisen.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit Aufwand und Ertrag von je Fr. 2'819'498.30 ausgeglichen ab.

In der Bilanz werden Aktiven und Passiven von je Fr. 2'034'114.52 ausgewiesen.

Wohlen, 25. März 2021

Die Kirchenpflege



Der Präsident: Josef Brunner



Ein Mitglied der  
Kirchenpflege: Hans-Ulrich Pfyffer