

Reformierte Kirche Aarau

Einladung zur

Kirchgemeindeversammlung

Mittwoch, 12. Juni 2019
20.00 Uhr in der Stadtkirche Aarau

Wir freuen uns auf Ihre Teilnahme!

Traktanden

1. Begrüssung, Präsenz, Stimmzähler
2. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2018
3. Halbjahresbericht des Präsidenten
4. Ergänzungswahl eines Mitgliedes der Rechnungsprüfungskommission für den Rest der Amtsperiode 2019 - 2022
5. Rechnung 2018
6. Das Team berichtet
7. Verschiedenes und Umfrage



Hinweise

1. Der beiliegende Stimmrechtsausweis ist an die Versammlung mitzubringen.
Das Couvert gilt nicht als Stimmrechtsausweis.
2. Das Protokoll und die Details zur Rechnung 2018 liegen im Sekretariat an der Jurastrasse 13 wie folgt auf:
 - Montag, 27. Mai, bis Freitag, 31. Mai
 - Montag, 3. Juni, bis Freitag, 7. Juni
 - Montag, 10. Juni, bis Mittwoch, 12. Juni von 8.00 bis 11.30 UhrTermine ausserhalb der Bürozeiten sind nach Voranmeldung möglich.

Anträge der Kirchenpflege zu Händen der Kirchgemeindeversammlung

Traktandum 2

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2018

Antrag:

Das Protokoll sei zu genehmigen.

Traktandum 4

Ergänzungswahl eines Mitgliedes der Rechnungsprüfungskommission für den Rest der Amtsperiode 2019 - 2022

Antrag:

Jeannette Hofstetter sei als neues Mitglied der Rechnungsprüfungskommission für den Rest der Amtsperiode 2019 - 2022 zu wählen.

Traktandum 5

Rechnung 2018

Antrag:

Die Rechnung 2018 sei zu genehmigen.

Erläuterungen zu Traktandum 4

An der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2018 wurde die Rechnungsprüfungskommission für die Amtsperiode 2019 - 2022 gewählt.

Um die Nachfolgeplanung bereits im Laufe der Amtsperiode anzustossen, konnte mit Jeannette Hofstetter eine geeignete Kandidatin gefunden werden. Frau Hofstetter wohnt an der Delfterstrasse 35 in Aarau und arbeitet beim Alimenteninkasso Aargau.

Erläuterungen zu Traktandum 5

Rechnungsabschluss 2018

Zur Rechnung 2018 gibt es folgende Bemerkungen:

Verwaltungsrechnung

Der Rechnungsabschluss 2018 fällt wesentlich besser aus als dies im Rahmen des Budgets erwartet werden konnte. Bei den Kirchensteuern wurde ein massiver Mehrertrag erzielt, was auch mit dem generell bessern Steuerabschluss der Stadt Aarau zusammenhängt. Anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses resultiert nach Tätigung einer hohen Rückstellung für die Infrastrukturen ein Ertragsüberschuss von Fr. 108'718.95.

390 Behörden und Verwaltung

390.310 Büromaterial, Drucksachen

Die Kosten für Fotokopien konnten im Bereich Sekretariat reduziert werden. Die bisherigen zwei Geräte im Bullingerhaus wurden ersetzt durch ein leistungsfähigeres Gerät. Mit der Lieferfirma konnte ein neuer Vertrag mit vorteilhafteren Konditionen unterschrieben werden. Gegenüber dem Budget resultiert in diesem Bereich ein Minderaufwand von rund Fr. 2'000. Bei den Gesamterneuerungswahlen wurde der Aufwand gemäss dem letzten budgetierten Aufwand eingesetzt. Die effektiven Kosten sind aufgrund der gesunkenen Mitgliederzahl aber auch aufgrund des einfacheren Ablaufs und der von der Landeskirche vorgegebenen Drucksachen rund Fr. 6'000 tiefer als budgetiert. Für Redaktion und Druck des „reformiert-informiert“ wurde ein Betrag von Fr. 29'500 budgetiert. Dieser Betrag wurde zu hoch angenommen, da ja mit der neuen Organisation die entsprechenden Lohnkosten unter Konto 390.301.01 verbucht werden. Neu werden nur noch die Druckkosten im Bereich 310 abgebildet. Der Budgetbetrag wurde deshalb um rund Fr. 20'000 unterschritten.

390.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Im Bereich des Büromobiliars wurde lediglich der budgetierte Stehtisch für den neuen Sozialdiakon Jugendarbeit angeschafft. Weitere Mobiliaranschaffungen waren nicht notwendig, weshalb der Budgetbetrag um Fr. 600 unterschritten wurde. Im Bereich EDV musste die Firewall im Bullingerhaus unerwartet ausgetauscht werden. Zudem mussten zwei Bildschirme ersetzt werden. Gegenüber dem budgetierten Betrag resultiert hier ein Mehraufwand von Fr. 1'800. Für das Bullingerhaus wurde ein Multifunktionsgerät (Drucker/Kopierer) neu angeschafft. Die entsprechenden monatlichen Raten wurden nicht budgetiert. Deshalb fällt in diesem Bereich ein Mehraufwand von Fr. 3'300 gegenüber dem Budget an.

390.317 Spesenentschädigungen und Anlässe

Die für 2018 mit Fr. 4'000 budgetierte Retraite der Kirchenpflege wurde erst anfangs 2019 mit der für die Amtsperiode neu gewählten Kirchenpflege durchgeführt. Im 2018 fällt der Aufwand deshalb entsprechend tiefer aus.

390.352 Steuerbezugsentschädigung

Die Steuerbezugsentschädigung wird in Prozent vom erzielten Steuerertrag gerechnet. Aufgrund der nun effektiv höheren Steuererträge fällt auch die Steuerbezugsentschädigung höher aus als budgetiert.

391 Gottesdienst, Mission

391.317 Spesenentschädigung und Anlässe

Die relativ grosse Abweichung in diesem Bereich resultiert aus einer Summe kleinerer Abweichungen. So wurden beim Kirchenkaffee weniger Mittel beansprucht (- Fr. 1'200). Aufgrund der effektiven Anlassplanung und Buchung der externen Musikerinnen und Musiker fielen auch die Gagen

und Entschädigungen bei den Projekten der Hauptorganistin (- Fr. 5'700) und bei den Projekten des Kantors (- Fr. 6'600) tiefer aus als erwartet. Bei den musikalischen Begleitungen der Abendkonzerte mussten weniger Einsätze bezahlt werden als angenommen. Dies führt zu einem Minderaufwand von Fr. 1'500.

391.363 Beiträge

Hauptgrund der Abweichung ist der Einkauf von Notenmaterial zu Gunsten der Kantorei. Gegenüber dem budgetierten Betrag von Fr. 1'000 fällt der effektive Aufwand um rund Fr. 6'300 höher aus, bedingt durch diverse Konzerte und Anlässe. Die entsprechenden Rückerstattungen der Sängerinnen und Sänger der Kantorei erfolgt unter dem Konto 391.436.

391.436 Rückerstattungen

Der prognostizierte Ertrag von Fr. 16'000 wurde um rund Fr. 10'000 übertroffen. Dies ist eine direkte Auswirkung aus dem Aufwandüberschuss im Bereich 391.363. Der effektive Ertrag von Fr. 26'000 setzt sich grösstenteils zusammen aus den Rückerstattungen der Kantoreimitglieder für erworbenes Notenmaterial (Fr. 6'300) und Kollekten für die Unkostendeckung der Konzerte (Fr. 17'000).

392 Seelsorge, Diakonie

392.317 Spesenentschädigungen und Anlässe

Hauptgrund der grossen Abweichung ist die Bruttoverbuchung der Aufwendungen im Bereich der Erwachsenenbildung. Die übrigen Bereiche weichen nur minimal von den budgetierten Beträgen ab. Im Bereich der beliebten Veranstaltungsreihe „Kultur am Nachmittag“ resultiert ein Minderaufwand von Fr. 1'100. Im Bereich der Erwachsenenbildung waren Fr. 8'000 budgetiert. Effektiv beansprucht wurden rund Fr. 32'900. Die Aufwendungen für das Theaterprojekt „Quasimodo“ wurden netto als Budgetbetrag verbucht. Die gesamten Aufwendungen im Jahr 2018 beliefen sich jedoch auf rund Fr. 23'000.

392.436 Rückerstattungen/Kollekten

Wie unter 392.317 erwähnt, wurden die Aufwendungen und Erträge für das Theaterprojekt „Quasimodo“ netto budgetiert. Den hohen Aufwendungen stehen unter 392.436 die Einnahmen aus Kollekten gegenüber. Der gesamte Ertrag aus den Kollekten beläuft sich auf rund Fr. 15'900. Weiter wurde von der Sozialversicherungsanstalt eine Mutterschaftsentschädigung im Umfang von Fr. 9'700 sowie eine EO Entschädigung für einen Militärdienst im Umfang von Fr. 5'700 bezahlt.

393 Jugendarbeit/Katechetik

393.301

Die definitiven Pensen der Katechetinnen können jeweils erst auf Beginn eines Schuljahres festgelegt werden. Eine Lektion musste ab August 2018 doppelt geführt werden, was zu einer Erhöhung des notwendigen Pensums führte. Im Bereich der Sonderschulung (HPS und zeka) musste die Assistentin mehr Stunden leisten aufgrund der Anzahl Kinder. Dies führte in diesem Bereich zu einer Kostenüberschreitung.

393.317 Spesenentschädigungen und Anlässe

Die Kirchenpflege hat beschlossen, den Bereich Jugend mit neuen und zusätzlichen Angeboten zu stärken. Der Budgetbetrag blieb dabei auf dem ursprünglichen Niveau. Geplant war, die zusätzlichen Aufwendungen dem Jugendfonds zu entnehmen, welcher mit dem letzten Rechnungsabschluss aufgestockt wurde. Durch die höhere Anzahl der Schulkinder fielen auch die Kosten für die 3. und 4. Klasse um Fr. 1'500 höher aus als budgetiert. Dieser Wert beinhaltet nebst der Verpflegung auch die Kosten für Unterrichts- und Bastelmaterial. Für die Kinderweihnacht waren gegenüber dem Budget Fr. 2'200 weniger Mittel notwendig. Der Budgetwert wurde anhand der Vorjahre erstellt. Die detaillierte Planung erfolgt jeweils im laufenden Rechnungsjahr. Aufgrund der geringeren Anzahl Konfirmanden, die nach Berlin reisten, schliesst die Rechnung in diesem Konto mit Fr. 2'400 tiefer ab. Für die Projekte der Jugendarbeit wurde ein Betrag von Fr. 9'600 budgetiert. Dieser Betrag basierte auf den jeweiligen Vorjahresbeträgen. Im Laufe des vergangenen Jahres wurden diverse neue Angebote eingeführt. Nebst dem traditionellen Jugendtreff fanden Breakdance Workshops statt. Beim „Zug um Zug“ wurde eine Schnitzeljagd per Zug veranstaltet und in der Zinne wurde ein Bandraum eingerichtet und die Beleuchtung sowie der Jugendraum modernisiert. Im Bereich der Jugendarbeit resultierte aufgrund dieser diversen Projekte ein Mehraufwand gegenüber dem Budget um Fr. 11'000.

393.380 / 480 Einlage / Entnahme Fonds

Die Kirchenpflege hat entschieden, aufgrund des guten Jahresabschlusses einen zusätzlichen Betrag von Fr. 30'000 in den Jugendfonds einzustellen, um die bestehenden Projekte auch in schlechteren Jahren finanzieren zu können und Spielraum für neue Aktivitäten zu haben. Gleichzeitig wurde auf die budgetierte Entnahme verzichtet.

394 Liegenschaften, Infrastruktur

394.301 Löhne

Der im Budget 2018 eingestellte Betrag war zu tief. Bereits mit Jahresabschluss 2017 wurde ein Wert von rund Fr. 167'000 erreicht. Dies aufgrund der grösseren Anzahl geleisteter Stunden, die bei den Angestellten nach Stundenlohn entsprechend höher zu Buche schlugen.

394.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Im Budget 2018 war für die Augustin-Keller-Strasse 1 die Anschaffung eines Tumblers im Umfang von Fr. 2'000 vorgesehen. Weitere Beträge wurden im Budget nicht berücksichtigt. Insgesamt resultiert ein Aufwandüberschuss in diesem Bereich von Fr. 5'700. Im Zwinglihaus musste ein Trockner ersetzt werden. Dies führte zu einem Mehraufwand von Fr. 1'700. Im Bereich des Bullingerhauses wurden aufgrund des anhaltenden Litterings und Sachbeschädigungen Sicherheitskameras installiert, dies führte zu einem Mehraufwand von Fr. 2'000. Der budgetierte Tumbler konnte mit Fr. 1'600 günstiger beschafft werden als angenommen. Jedoch mussten im Gebäude an der Augustin-Keller-Strasse 1 die Handfeuerlöcher nach einer Inspektion ersetzt werden. Dies führte zu einem Mehraufwand von rund Fr. 1'200.

394.312 Wasser, Energie, Heizmaterial

Die Kosten für Wasser und Energie variieren je nach Beginn und Ende der Heizperiode. Grössere Abweichungen sind bei den einzelnen Liegenschaften nicht auszumachen. Gegenüber dem Budget wurden Fr. 4'200 weniger beansprucht. Gegenüber der Rechnung des Vorjahres resultiert ein Aufwand, der rund Fr. 5'000 höher ausfällt.

394.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte

Bei der Stadtkirche fällt der effektive Aufwand um Fr. 2'200 tiefer aus als erwartet. Die erwartete Reparatur des Blitzschutzes im Umfang von Fr. 4'000 musste aber nicht realisiert werden. Die entstandenen Kosten rührten vor allem aus einem Sturmschaden am Dach, wo diverse Ziegel ersetzt werden mussten. Die entsprechende Rückerstattung der Versicherung wurde unter 394.436 verbucht. Bei der Zinne wurden Fr. 30'000 für den Teilersatz der Fenster budgetiert. Bei der Ausführung stellte sich heraus, dass mehr Fenster ersetzt werden müssen als angenommen. Dabei musste der Budgetbetrag um Fr. 13'000 überzogen werden. Ebenfalls mussten die angebrachten Holzläden teilweise ersetzt werden, was zu einem Mehraufwand von Fr. 6'200 führte. Im Bereich vor dem Jugendraum musste aus Sicherheitsgründen ein Geländer montiert werden, was zu Mehrkosten von Fr. 5'800 führte. Bei den Wohnungen mussten gleich zwei Wandboiler ersetzt werden, was Fr. 4'000 kostete. Beim Bullingerhaus wurde der Budgetbetrag von Fr. 27'000 um Fr. 3'000 unterschritten. Für Malerarbeiten in den Seminarräumen und im Saal wurden Fr. 7'600 aufgewendet. Ausserplanmässig mussten Graffiti entfernt werden, was zu Mehrkosten von Fr. 400 führte. Die für Fr. 10'000 eingestellte Planung der Gestaltung des Aussenraums wurde nicht in Angriff genommen. Hingegen wurde für die Verbesserung der Aussenbeleuchtung ein nicht budgetierter Betrag von Fr. 3'500 zurückgestellt. Bei der Liegenschaft Augustin-Keller-Strasse 3 fiel die geplante Bodensanierung in einer Wohnung (Fr. 5'000) rund Fr. 2'700 günstiger aus. Hingegen musste für die Reparatur der Heizung sowie der entsprechenden Leitungen ein Betrag von Fr. 3'600 eingesetzt werden. Für die Augustin-Keller-Strasse 1 war lediglich ein Reservebetrag von Fr. 500 vorgesehen. Der Rechnungsbetrag liegt nun um Fr. 20'000 höher.

Im Rechnungsjahr mussten viele kleinere Reparaturen (Ersatz Lamellenstoren, Wartung Heizung, Türen richten, Reparatur Wassereinbruch) ausgeführt werden. Die Neuvermietung einer Wohnung führte zu einem gewissen Sanierungsbedarf. So mussten die Bodenbeläge ersetzt und Wände gestrichen werden. Dies führte zu Mehrkosten von rund Fr. 13'000.

394.315 Übriger Unterhalt durch Dritte

Für die diversen Konzerte im Jahresverlauf musste die Orgel der Stadtkirche jeweils gestimmt werden. Eine Stimmung kostet pro Einsatz rund 400 - 500 Franken. Für die Klaviere und Flügel in den Kirchgemeindehäusern besteht ein Abonnement was zu jährlichen Kosten von Fr. 561 führt.

394.436 Rückerstattungen

Bei den Mietnebenkosten wurden Nebenkosten der vergangenen Jahre definitiv abgerechnet, was zu Nachbelastungen in einem grösseren Umfang führte. Gegenüber dem Budgetbetrag von Fr. 35'200 konnte so ein Mehrertrag von Fr. 16'000 erzielt werden. Bei den übrigen Rückerstattungen wurde von Seiten Gebäudeversicherung ein Betrag von rund Fr. 2'800 an die Sturmschäden bei der Stadtkirche bezahlt. Die übrigen Beträge resultieren aus der Benutzung von Mobilien, respektive dem Bezug von Mineralwasser durch die Benutzer der Räumlichkeiten der Kirchgemeinde. Das entsprechende Benutzungsreglement wurde per 1.1.2018 angepasst.

397 / 398 Steuern und Rückstellungen

Der Steuerertrag entwickelte sich sowohl gegenüber dem Vorjahr wie auch gegenüber dem Budget sehr erfreulich. Dies basiert auf der ebenfalls positiven Abweichung beim Steuerabschluss der Stadt Aarau. Zudem sank die Mitgliederzahl gegenüber den Vorjahren weniger stark.

Die höheren Steuereinnahmen und die hohe Budgetdisziplin führten dazu, dass aufgrund des erfreulichen Rechnungsergebnisses zusätzliche Rückstellungen für den Bereich Infrastruktur gemacht werden konnten. Die Kirchenpflege entschied sich angesichts der kommenden grösseren Sanierungen (Augustin-Keller-Strasse 1 sowie Zinne) zu einer Rückstellung von Fr. 200'000. Der restliche Gewinn wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Zusammenfassung Rechnung 2018

Konto	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
390	Behörden und Verwaltung	574'057.55	6'836.15	605'750	7'100	572'304.18	7'283.65
391	Gottesdienst / Mission	258'386.88	31'092.80	267'600	18'000	258'614.70	42'068.05
392	Seelsorge / Diakonie	901'729.67	37'461.74	866'400	8'000	908'918.82	46'873.60
393	Jugendarbeit / Katechetik	243'850.73	12'812.15	191'300	22'400	156'789.81	13'891.65
394	Liegenschaften / Infrastruktur	540'505.11	624'573.25	480'900	595'300	558'104.34	608'429.55
395	Beiträge / Zuwendungen	102'060.10	5'197.15	105'300	2'000	106'754.60	4'181.50
396	Vermögens- und Schuldverwaltung	6'980.25	0.15	7'850	200	9'249.65	244.20
397	Steuern inkl. Landeskirche	404'419.00	2'622'734.85	428'000	2'253'000	403'794.60	2'468'712.35
398	Rückstellungen / Fonds	200'000.00	0.00	0	0	100'000.00	0.00
399	Abschluss	108'718.95	0.00	0	47'100	117'153.85	0.00
Total		3'340'708.24	3'340'708.24	2'953'100	2'953'100	3'191'684.55	3'191'684.55

Verwaltungsrechnung 2018

Konto		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390	Behörden und Verwaltung	574'057.55	6'836.15	605'750	7'100	572'304.18	7'283.65
390.300	Behörden, Kommissionen	30'477.50		29'000		31'600.00	
390.301	Löhne	219'381.55		217'000		210'059.80	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	17'643.37		19'000		17'419.18	
390.304	Personalversicherungsbeiträge	24'745.20		24'200		24'243.60	
390.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'007.41		2'500		2'002.33	
390.309	Übriger Personalaufwand	2'116.85		1'500		1'434.00	
390.310	Büromaterial, Drucksachen	81'284.29		119'100		83'165.24	
390.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'010.28		2'750		7'874.13	
390.313	Verbrauchsmaterial					0.00	
390.315	Übriger Unterhalt durch Dritte					164.40	
390.317	Spesenentschädigungen und Anlässe	15'096.55		19'100		9'013.90	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	76'324.30		76'800		84'275.70	
390.319	Übriger Sachaufwand						
390.352	Steuerbezugsentschädigung	97'554.25		94'000		100'663.40	
390.362	Beiträge	416.00		700		322.50	
390.380	Einlage Fonds			100		66.00	
390.436	Rückerstattungen		6'836.15		7'100		6'609.65
390.480	Entnahmen aus Fonds						674.00
391	Gottesdienst / Mission	258'386.88	31'092.80	267'600	18'000	258'614.70	42'068.05
391.301	Löhne	119'594.40		120'000		132'298.85	
391.303	Sozialversicherungsbeiträge	10'350.12		11'000		10'367.27	
391.304	Personalversicherungsbeiträge	16'746.52		13'000		16'937.56	
391.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'114.97		1'000		1'074.62	
391.309	Übriger Personalaufwand			1'000		44.90	
391.310	Büromaterial, Drucksachen	9'258.16		9'200		7'412.42	
391.313	Verbrauchsmaterial	3'610.34		3'000		3'665.60	
391.317	Spesenentschädigungen und Anlässe	89'333.39		106'020		81'230.91	
391.318	Dienstleistungen und Honorare			200		150.00	
391.363	Beiträge	8'278.98		3'180		5'432.57	
391.380	Einlage Fonds	100.00					
391.431	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		2'000		7'000.00
391.436	Rückerstattungen		26'092.80		16'000		35'068.05
392	Seelsorge / Diakonie	901'729.67	37'461.74	866'400	8'000	908'918.82	46'873.60
392.301	Löhne	646'176.15		642'000		654'907.30	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge	48'973.20		44'000		50'330.92	
392.304	Personalversicherungsbeiträge	90'161.13		89'000		90'770.68	
392.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'676.86		5'000		5'905.81	
392.309	Übriger Personalaufwand	2'509.10		3'000		1'653.70	
392.310	Büromaterial, Drucksachen	1'145.05		1'600		628.60	
392.313	Verbrauchsmaterial	455.90		600		357.90	
392.317	Spesenentschädigungen und Anlässe	58'555.48		34'100		58'632.06	
392.362	Beiträge	42'086.70		42'100		41'411.85	0.00
392.366	Unterstützungsbeiträge	5'990.10		5'000		4'320.00	0.00
392.380	Einlage Fonds					0.00	
392.436	Rückerstattungen		35'385.84		8'000		41'639.80
392.480	Entnahme Fonds		2'075.90				5'233.80

Konto		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393	Jugendarbeit / Katechetik	243'850.73	12'812.15	191'300	22'400	156'789.81	13'891.65
393.301	Löhne	130'365.76		119'000		47'380.85	
393.303	Sozialversicherungsbeiträge	8'559.25		9'000		2'319.28	
393.304	Personalversicherungsbeiträge	13'880.90		13'000		5'333.39	
393.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'112.86		900		402.02	
393.309	Übriger Personalaufwand	53.35		500		928.40	
393.310	Büromaterial, Drucksachen	636.15		1'400		511.20	
393.311	Anschaffungen Mobiliar	2'839.01					
393.317	Spesenentschädigungen und Anlässe	52'814.20		47'500		47'752.47	
393.380	Einlage Fonds	33'589.25				52'162.20	
393.436	Rückerstattungen		12'812.15		11'000		13'891.65
393.480	Entnahme Fonds				11'400		
394	Liegenschaften / Infrastruktur	540'505.11	624'573.25	480'900	595'300	558'104.34	608'429.55
394.301	Löhne	172'414.60		162'000		167'546.60	
394.303	Sozialversicherungsbeiträge	11'238.71		12'000		10'847.89	
394.304	Personalversicherungsbeiträge	18'255.35		18'600		18'232.17	
394.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'415.69		1'000		1'444.33	
394.309	Übriger Personalaufwand	1'733.10		500		1'120.50	
394.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'721.40		2'000		13'702.54	
394.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'279.75		79'500		70'088.55	
394.313	Verbrauchsmaterial	8'819.15		9'800		7'314.95	
394.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	116'652.53		69'000		132'622.05	
394.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	14'411.48		8'500		15'179.86	
394.317	Spesenentschädigungen	2'924.00		3'000		2'904.00	
394.318	Dienstleistungen und Honorare	36'918.35		39'000		34'970.90	
394.329	Rabatte Raumvermietung	72'721.00		76'000		81'650.00	
394.330	Abschreibungen von Benützungsgebühren					480.00	
394.427	Erträge Liegenschaften des Verwaltungsvermögens		559'535.85		560'100		555'722.95
394.436	Rückerstattungen		65'037.40		35'200		52'706.60
395	Beiträge / Zuwendungen	102'060.10	5'197.15	105'300	2'000	106'754.60	4'181.50
395.361	Beiträge kantonale Institutionen	17'800.00		17'800		17'900.00	0.00
395.362	Beiträge Gemeinden	300.00		300		300.00	
395.363	Beiträge Kircheneigene Institutionen					0.00	
395.364	Beiträge kirchliche Hilfswerke	57'500.00		59'200		57'704.50	0.00
395.365	Beiträge soziale u. diakonische Institutionen	23'262.95		28'000		28'668.60	0.00
395.380	Einlage Fonds	3'197.15				2'181.50	
395.436	Rückerstattungen		3'197.15				2'181.50
395.480	Entnahme Fonds		2'000.00		2'000		2'000.00
396	Vermögens- und Schuldverwaltung	6'980.25	0.15	7'850	200	9'249.65	244.20
396.318	Bank- und Postcheckspesen	528.25		500		550.60	
396.322	Zinsen für langfristige Schulden	6'452.00		7'350		8'699.05	
396.420	Zinsen auf Kontokorrent		0.15		200		244.20
397	Steuern inkl. Landeskirche	404'419.00	2'622'734.85	428'000	2'253'000	403'794.60	2'468'712.35
397.329	Steuerskonti, Vergütungszinsen	2'649.10		4'000		3'154.45	
397.330	Abschreibungen von Steuern	10'077.90		10'000		12'595.70	
397.361	Zentralkassenbeitrag	391'692.00		414'000		388'044.45	
397.400	Einkommens- und Vermögenssteuern		2'618'277.55		2'250'000		2'464'542.60
397.421	Verzugszinsen auf Steuern		4'457.30		3'000		4'169.75

Konto		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
398	Rückstellungen / Fonds	200'000.00		0	0	100'000.00	
398.380	Einlage Rückstellungen Bau und Infrastruktur	200'000.00		0		100'000.00	
399	Abschluss	108'718.95	0.00	0	47'100	117'153.85	
399.381	Ertragsüberschuss	108'718.95		0		117'153.85	
399.481	Aufwandüberschuss				47'100		

Bilanz 2018

		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	3'266'762.66	3'593'098.41	3'655'718.09	3'204'142.98
10	Finanzvermögen	3'051'935.41	3'593'098.41	3'440'898.84	3'204'134.98
1000.01	Kasse	8'697.55	21'253.30	17'477.80	12'473.05
1002.01	Raiffeisenbank Kontokorrent	649'024.53	3'023'010.96	2'822'387.29	849'648.20
1002.02	Raiffeisenbank Liegenschaftskonto Augustin Keller-Strasse 1	229'355.63	163'637.15	146'047.15	246'945.63
1002.03	Raiffeisenbank Anlagekonto	100'320.60	0.15		100'320.75
1008.02	Verbindungskonto RB KK	427'783.25	245'562.79	427'783.25	245'562.79
1012.01	Steuer Guthaben	17'585.20	136'520.15	17'585.20	136'520.15
1015.03	Verrechnungssteuer	17.45		17.45	0.00
1023.01	Liegenschaft Augustin Keller-Str.1, Aarau	1'609'550.50			1'609'550.50
1039.01	Transitorische Aktiven	9'600.70	3'113.91	9'600.70	3'113.91
11	Verwaltungsvermögen	214'827.25		214'819.25	8.00
1146.01	Mobilier und Geräte	1.00			1.00
1146.02	Renovation Orgel Stadtkirche GV 04.12.2013 Fr. 250'000, Kreditabrechnung 20.06.2018	214'820.25		214'819.25	1.00
1149.02	Stadtkirche	1.00			1.00
1149.03	Haus zur Zinne	1.00			1.00
1149.04	Bullingerhaus Kirchgemeindehaus	1.00			1.00
1149.05	Zwinglihaus Kirchgemeindehaus	1.00			1.00
1149.06	Pfarrhaus Kirchbergstrasse	1.00			1.00
1149.07	Wohnhaus Adalbändli	1.00			1.00
	Gesamtaktiven	3'266'762.66	3'593'098.41	3'655'718.09	3'204'142.98
2	Passiven	3'266'762.66	3'372'493.60	3'435'113.28	3'204'142.98
20	Fremdkapital	1'226'432.52	3'063'774.65	3'220'294.03	1'069'913.14
2000.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK Beiträge	0.00	176'676.50	176'676.50	0.00
2000.02	BVG Personalversicherung	0.00	253'802.90	253'641.10	161.80
2000.03	UVG, Krankentaggeldbeiträge	0.00	22'095.96	22'095.96	0.00
2000.04	Quellen-/Migrationssteuer	1.95	5'179.55	5'181.50	0.00
2000.10	Kreditoren (Sammelkonto)	0.00	1'238'251.86	1'238'251.86	0.00
2008.02	Verbindungskonto RB KK	127'416.81	142'821.03	127'416.81	142'821.03
2008.03	Verbindungskonto RB Liegenschafts-Kto.	4'174.10	3'123.95	4'174.10	3'123.95
2009.01	Lohndurchlaufkonto	0.00	1'159'551.55	1'159'551.55	0.00
2009.02	Pendenzen	0.00	6'600.00	4'350.00	2'250.00
2021.04	Raiffeisenbank Festhypothek 1.55% Laufzeit bis 03.01.2018	100'000.00		100'000.00	0.00
2021.05	Raiffeisenbank Festhypothek 1.85% Laufzeit bis 03.01.2019	100'000.00			100'000.00
2021.06	Raiffeisenbank LiborFlex Hypothek 1.06% Laufzeit bis 03.01.2022	500'000.00		100'000.00	400'000.00
2033.01	Hilfsfonds	74'413.23	3'000.00	4'075.90	73'337.33
2033.02	Fonds für Jugendarbeit	97'461.96	33'786.40	160.00	131'088.36
2033.03	Fonds für besondere Zwecke	197'745.72	108.00		197'853.72
2035.01	Rückstellungen "Integration"	500.00			500.00
2035.02	Verbindungskonto "Kantorei"	0.00	29.95		29.95
2059.01	Transitorische Passiven Allgemein	16'291.75	8'440.00	16'291.75	8'440.00
2059.02	Transitorische Passiven Liegenschaften	8'427.00	10'307.00	8'427.00	10'307.00

Bilanz 2018

		Bestand am 01.01.2018	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
22	Spezialfinanzierungen	1'368'188.37	200'000.00	214'819.25	1'353'369.12
2288.01	Rückstellungen für Bau- und Infrastruktur	1'368'188.37	200'000.00	214'819.25	1'353'369.12
23	Eigenkapital	672'141.77	108'718.95		780'860.72
2390.01	Eigenkapital	672'141.77	108'718.95		780'860.72
	Gesamtpassiven	3'266'762.66	3'372'493.60	3'435'113.28	3'204'142.98

Liegenschaftsverzeichnis 2018

Objekt	Parzelle Nr.	Fläche in m ²	Gebäude		Bilanzwert am 31.12.2017	
			Nr.	Versicherungswert AGV 2017		
Kirchgasse	Stadtkirche	1855	901	163	15'684'000	1
Kirchgasse	Haus zur Zinne	1643/4	248	161	3'710'000	1
Jurastrasse	Bullingerhaus	131	3'519	1433	4'392'000	1
	Garage und Unterstand			1434	56'000	1
Kirchbergstrasse	Zwinglihaus	3778	3'120	3819	3'699'000	1
	Kindertagesstätte			3967	1'258'000	1
Augustin Keller-Strasse	Pfarrhaus Augustin-Keller-Str. 3	1245	2'457	1475	2'124'000	1
	Wohn- und Geschäftshaus Augustin-Keller-Str. 1			4367	3'564'000	1'609'550.50
Adelbändli	Wohnhaus	1863	182	164	2'614'000	1

Kollektenkasse

Statistik der Kollektenkasse

2007	65'911.70
2008	72'076.95
2009	70'217.05
2010	74'170.55
2011	71'555.95
2012	69'563.65
2013	82'266.60
2014	73'858.85
2015	81'067.20
2016	62'519.75
2017	60'018.55
2018	57'227.44

Kennzahlen

Nr.	Beschreibung	Absolute Zahlen	%
1	Anzahl Mitglieder per 31.12.2018	5'132	
2	Steuerertrag	2'622'734.85	
3	Steuerkraft pro Kirchenmitglied	511.05	
4	Steuerfuss Kirche		15%
5	Steuerfuss Gemeinde		97%
6	Abschreibungen von Steuern in % des Steuerertrags	10'077.90	0.38%
7	Beiträge und Zuwendungen in % des Steuerertrags (netto)	102'060.10	3.89%
8	Personalkosten (inkl. Verwaltung) in % des Steuerertrags	1'596'703.90	60.88%
9	Liegenschaftskosten (netto, inkl. Personal) in % des Steuerertrags	-84'068.14	-3.2%