

ERFOLGSRECHNUNG 2018

Abweichungserklärungen

ALLGEMEINE BEMERKUNGEN

Die Erfolgsrechnung 2018 schliesst mit einem Überschuss von Fr. 326'764.17 gegenüber einem budgetierten Überschuss von Fr. 2'690.00 ab.

Besoldungen

Die Besoldungen 2018 wurden gemäss den Lohnskalen der Römisch-Katholischen Landeskirche und analog der Budgetierung ohne Anpassung gegenüber 2017 ausgerichtet. Den jüngeren Mitarbeitenden wurde gemäss Reglement die Zulage für ein weiteres Erfahrungsjahr ausgerichtet.

BEHÖRDE

Exekutive

312100 Entschädigung Kirchenpflege

312101 Entschädigungen Kommissionen

Es haben weniger Sitzungen stattgefunden.

312109 Beiträge AHV IV EL ALV VK

Jüngere AHV-pflichtige Mitglieder in der Kirchenpflege.

312113 Aus- + Weiterbildung

Es wurde kein Workshop durchgeführt.

312114 Übriger Aufwand / Spesenentschädigung

Der Besuch der Partnerbehörde aus Rottweil verursachte höhere Kosten als bei der Budgetierung angenommen.

312809 Kompetenzsumme Kirchenpflege

Es wurden verschiedene Spenden getätigt (Jubiläum St. Ursanne, Papstbesuch Schweiz, Familienzentrum Brugg).

VERWALTUNG

Verwaltung

322101 Bezugsentschädigung Gemeinden

Analog dem Mehrertrag bei den Steuern fallen die Bezugsentschädigungen höher aus.

322110 AG-Beiträge Pensionskasse

Die Prämienhöhung der Pensionskasse war bei der Budgetierung nicht bekannt.

322115 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen

Weniger Verbrauchsmaterial im Druckbereich.

322801 Rückerstattungen Dritter

Verwaltungsentschädigung der Kita Tatzelwurm und Bezugsprovision Quellensteuer.

Allgemeine Auslagen Verwaltung

323124 IT-Anschaffungen Hardware + Software
Es waren weniger Ersatzbeschaffungen notwendig.

323125 IT-Support, Unterhalt, Gebühren
Reduzierter Supportaufwand.

LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN

Kirchzentrum St. Nikolaus Brugg

3292122 Anschaffung Sachanlagen Liegenschaften
Die Podeste für die Empore konnten günstiger hergestellt werden.

Kirchzentrum St. Franziskus Schinznach-Dorf

3293122 Anschaffung Sachanlagen Liegenschaften
Mehr Kleinanschaffungen.

3293129 Unterhalt Grundstücke, Hochbauten, Mobilien
Geringerer Aufwand für den allgemeinen Unterhalt.

Kirchzentrum St. Marien Windisch

3295129 Unterhalt Grundstück, Hochbauten, Mobilien
Wasserschaden und zusätzliche, ungeplante Arbeiten.

3295801 Rückerstattungen Dritter
Versicherungsleistung für Schadenfall.

Kirchzentrum Paulus Birrfeld

3296129 Unterhalt Grundstück, Hochbauten, Mobilien
Wasserschaden im Keller der Kirche.

KIRCHE

Pastoralraum Seelsorge

3500120 PR Katechese

3500136 Ministranten, Jugendarbeit

3500137 Freiwilligenarbeit

3500140 Anlässe

In allen Bereichen weniger Ausgaben durch reduzierte Aktivitäten.

Pastoralraum Personalaufwand

3501102 Besoldungen Seelsorge, Kommunikation

Anstellung einer Pastoralassistentin für die zweijährige Berufseinführung (keine Planstelle).

3501104 Besoldungen Sakristane / Hauswarte

Befristete Anstellung (6 Mt.) einer Praktikantin.

3501105 Besoldungen Kirchenmusik

Mehr Einzeleinsätze von Aushilfen.

3501106 Besoldungen Katechese / Jugendarbeit

3501108 Besoldungen Sekretariat Kirchzentren

Veränderungen im Personalbestand oder im Beschäftigungsgrad.

3501110 AG-Beiträge Pensionskasse

Die Prämienanpassung der Pensionskasse war bei der Budgetierung nicht bekannt.

3501113 Aus- + Weiterbildung

Im Gegensatz zu den Vorjahren wurden mehr Bildungsangebote genutzt.

3501114 Übriger Personalaufwand / Spesenentschädigung
In allen Bereichen wurden weniger Spesen ausbezahlt als budgetiert.

Sozialdienst Kirchgemeinde

3502110 AG-Beiträge Pensionskasse

Die Prämienanpassung der Pensionskasse war bei der Budgetierung nicht bekannt.

3502205 KRSD Brugg

Aufwand gemäss Rechnungsstellung Caritas Aargau.

3502801 Rückerstattungen Dritter

Rückvergütung durch Versicherung. Die Beiträge und Spenden für das ökumenischen Projekt ‚Wegbegleitung‘ sind höher ausgefallen.

Seelsorge Pfarrei Brugg

3503122 Anschaffung Sachanlagen Seelsorge

Das E-Piano konnte günstiger beschafft werden. Auf einzelne Anschaffungen wurde verzichtet.

3503123 Anschaffung Kirchenwäsche

3503132 Unterhalt Kirchenwäsche

Das Grundbudget wurde nur teilweise beansprucht.

3503167 Fahrkosten Kinder Unterricht

Weniger Fahrten ab Schuljahr 2018/19.

Seelsorge Pfarrei Windisch

3505115 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen

Reduzierter Bedarf an Drucksachen und sparsamer Materialverbrauch.

3505138 Pfarreiräte

Keine Durchführung von Pfarreiratsweekends.

3505140 Pfarreianlässe

Kostenbewusste Gestaltung der Anlässe.

Kirchliche Institutionen

352001 Beiträge Lager Jungwacht + Blauring

Weniger Stabsbeiträge durch tiefere Kinderzahlen in den Lagern.

352002 Beiträge Betrieb/Ausbildung Jungwacht + Blauring

Weniger Kursbesuche von Leiterinnen und Leiter. Tiefere Betriebskosten der Scharen.

Jugend + Familie

357007 Beitrag Jugendarbeit Birrfeld

Zurzeit wird die Spielgruppe und das ökumenischen Projekts „Open Sports“ unterstützt.

KITA TATZELWURM

Ertrag Kita Tatzelwurm

711000 Elternbeiträge

Überdurchschnittlich gute Auslastung.

711004 Beiträge Kanton / Gemeinde

Durch das per Schuljahr 2018/19 in Kraft getretene Kinderbetreuungsgesetz und die gute finanzielle Lage der Kita fällt der Kantonsbeitrag weg.

Aufwand Kita Tatzelwurm

712004 Anschaffungen

Verschiedene Ersatzbeschaffungen

712025 Kompetenzsumme Verwaltungskommission

Die Erarbeitung und Umsetzung des pädagogischen Konzeptes wurde nicht realisiert.

FINANZEN, STEUERN

Steuern

910001 Tatsächliche Forderungsverluste

Korrektur der Steuerabrechnung 2017.

910901 Steuerertrag Pfarrei Brugg

910911 Steuerertrag Pfarrei Windisch

910023 Nachsteuern, Bussen

910024 Ertrag Quellensteuern

Im Vergleich mit den Steuermeldungen der Gemeinden resultiert gesamthaft ein um rund Fr. 98'000.-- höherer Ertrag.

LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN

Stapferstrasse 17, Brugg

9631129 Unterhalt Grundstück, Liegenschaft, Mobilien

Die Sanierung des Mansarden-WC's konnte günstiger ausgeführt werden.

30.04.2019 /sch