

# Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

der Reformierten Kirchgemeinde Mellingen

Dienstag, 25. Juni 2024, 20.00 Uhr  
Reformiertes Kirchgemeindehaus Rohrdorf

## Traktandenliste

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2023
2. Rechnung 2023
3. Wahlen von allfälligen Kirchenpflege-Mitgliedern für den Rest der Amtsperiode 2024 – 2026
4. Kreditantrag über CHF 210'000 für erforderliche Sanierungsarbeiten
  - a. CHF 154'500 für das Pfarrhaus Fislisbach
  - b. CHF 55'500 für die Pfarrwohnung in Mellingen
5. Projektfonds
  - a. Genehmigung der Richtlinien zum Projektfonds
  - b. Genehmigung Eröffnung und Äufnen des Projektfonds
  - c. Genehmigung zum Übertrag von CHF 200k aus dem Eigenkapital
6. Aktuelles aus der Kirchgemeinde
7. Verschiedenes

## Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

### 1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2023

Das Protokoll kann beim Sekretariat Rohrdorf eingesehen oder über [sekretariat.rohrdorf@ref-mellingen.ch](mailto:sekretariat.rohrdorf@ref-mellingen.ch) angefordert werden. Die Rechnungsprüfungskommission hat das Protokoll geprüft und für richtig befunden.

**Antrag:** Die Kirchenpflege empfiehlt die Annahme des Protokolls.

### 2. Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 kann ab Freitag, 07. Juni 2024 im Sekretariat Rohrdorf während den Bürozeiten (jeweils am Dienstag zwischen 8:30 Uhr – 11:30 Uhr und 13.30 Uhr – 16.30 Uhr, sowie am Donnerstag und am Freitag zwischen 8:30 Uhr – 11:30 Uhr) eingesehen werden. Es wird auf den vorliegenden Rechnungsauszug und die entsprechenden Erläuterungen hingewiesen.

**Antrag:** Der Ertragsüberschuss von CHF 311'344 soll ins Eigenkapital überführt werden.

Die Kirchenpflege und die Rechnungsprüfungskommission empfehlen die Annahme der Rechnung und die Überführung des

Ertragsüberschusses ins Eigenkapital.

### 3. **Wahl von weiteren Mitgliedern für den Rest der Amtsperiode 2024 - 2026**

- a. Für die Synode (aktuell 2 Vakanz)
- b. Für die Rechnungsprüfungskommission (1 Vakanz)
- c. Für die Kirchenpflege (3 Vakanz)

### 4. **Kreditantrag für erforderliche Sanierungsarbeiten**

Im Pfarrhaus Fislisbach und in der Pfarrwohnung Mellingen stehen verschiedene altersbedingte und energetische Sanierungsarbeiten im Umfang an. Zurzeit sind beide Objekte frei, sodass im Hinblick auf die Neubezüge mit den anstehenden Arbeiten sofort begonnen werden soll.

**Antrag:** Die Kirchenpflege empfiehlt der Kirchgemeinde den Kreditantrag für die anstehenden Sanierungsarbeiten im Umfang von:

- CHF 154'500 für Fislisbach  
und
  - CHF 55'500 für Mellingen
- zu genehmigen.

Den Umfang der Sanierungen entnehmen Sie bitte den separaten Aufstellungen. Die Kirchgemeinde vermag die erforderliche Liquidität (CHF 210'000) aus dem Eigenkapital bereit zu stellen. Die Abschreibung des tatsächlich in Anspruch genommenen Kreditbetrages erfolgt ab 2024. Dies belastet die künftigen Rechnungen mit jeweils 10% des Vorjahressaldos. Es wird keine Fremdfinanzierung benötigt.

### 5. **Projektfonds**

#### a. ***Genehmigung der Richtlinien zum Projektfonds***

Die Richtlinien zum Projektfonds können beim Sekretariat Rohrdorf oder unter [www.ref-mellingen.ch](http://www.ref-mellingen.ch) eingesehen werden.

#### b. ***Genehmigung Eröffnung und Äufnen des Projektfonds***

In der Buchhaltung wird ein eigenes Konto für den Projektfonds eröffnet. Die Kirchenpflege empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung künftige Ertragsüberschüsse auf das Eigenkapital und den Projektfonds aufzuteilen (Erstmals mit Jahresrechnung 2024 an der KGV im Juni 2025)

#### c. ***Genehmigung Übertrag CHF 200'000 aus dem Eigenkapital zu Gunsten des Projektfonds***

Aus dem Eigenkapital werden CHF 200'000 per 01.07.2024 dem Projektfonds zweckgebunden zugewiesen.

### 6. **Aktuelles aus der Kirchgemeinde**

Es wird mündlich informiert:

- a. Erste Informationen aus dem Kirchgemeinde Forum

### 7. **Verschiedenes**

Es wird mündlich informiert:

## Erläuterungen zur Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 311.3k ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss (Defizit) von CHF 34.8k. Gegenüber dem Budget 2023 sind folgende Gründe massgeblich:

- CHF 140k Mehreinnahmen über alles
  - o Davon CHF 92k höhere Steuereinnahmen
- CHF 171k Minderausgaben im Aufwand

Die Verschuldung der Kirchgemeinde liegt Ende Rechnungsjahr 2023 bei CHF 1.7 Mio.

390. Bei Behörden und Verwaltung lag der Aufwand rund CHF 18.9k unter dem Budget. Die Rückerstattungen im Umfang von CHF 8.4k führten insgesamt zu einem, um **CHF 27.3k**, geringeren Nettoaufwand.
- 391./392. Nichtbesetzte Pfarr- und Diakonie-Stellen ergaben tiefere Lohn- und Lohn-Nebenkosten. Der Nettoaufwand (Aufwand minus Ertrag) lag in den beiden Rubriken 391./392. **CHF 91.4k** tiefer als budgetiert.
393. 2023 konnten nicht alle Angebote im geplanten Umfang durchgeführt werden. Gegenüber dem Budget resultierten höhere Rückerstattungen. Der Nettoaufwand (Aufwand minus Ertrag) in der Jugendarbeit und Katechetik lag **CHF 25.7k** tiefer als budgetiert.
394. Im Ressort Liegenschaften sind die Lohn- und Unterhaltskosten tiefer ausgefallen. Weniger Anlässe ergeben weniger Arbeitseinsätze. Die Benützungsgebühren und Rückerstattungen, sowie die Mieteinnahmen sind höher ausgefallen. Das Pfarrhaus in Fislisbach wurde, entgegen der Annahme beim Budget, fünf Monate länger und das Pfarrhaus in Rohrdorf bereits nach vier Monate wieder vermietet. Der Nettoaufwand (Aufwand minus Ertrag) bei den Liegenschaften lag **CHF 102.5k** tiefer als budgetiert.
397. In Folge tieferer Steuerabschreibungen und der wiederum signifikant höheren Steuereinnahmen und Verzugszinsen resultieren gegenüber dem Budget **CHF 95.6k** höhere Nettoeinnahmen.

### ***Ergänzungen zur Jahresrechnung 2023***

Die Jahresrechnung 2023 schliesst wieder mit einem überraschend hohen Ertragsüberschuss. Es wiederholt sich das Bild, dass geplante Vorhaben wegen fehlender personeller Ressourcen nicht durchgeführt werden konnten. Die verlängerte Abgabefrist im Pfarrhaus Fislisbach und die kürzer ausgefallene Mietunterbrechung in Rohrdorf führte zu höheren Mieteinnahmen und zum anderen konnten die Aufträge für die Aufbereitung des Pfarrhauses Rohrdorf erst in 2023 angegangen werden.

Bei den Steuereinnahmen fallen die teilweise signifikant hohen Abweichungen zu den Steuersollmeldungen durch die politischen Gemeinden auf.

**BESTANDESRECHNUNG (Bilanz)****31.12.2023****31.12.2022****31.12.2021**

Konto	Bezeichnung	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
10003601	Kasse Aktuariat (aufgelöst 2023)	-		84.36		99.91	
1000360x	Portokassen	1'203.72		3'043.85		1'097.61	
10003605	Mittagstisch Fislisbach	17.20		97.15		328.55	
10003606	Vorschuss KiK-Gruppen	760.50		519.25		692.75	
10003607	Vorschuss roundabout	-		464.30		263.05	
10013601	PC 50-3406-1	174'360.66		123'432.03		90'042.17	
10013602	Hypo Mellingen Kontokorrent	3'367'566.20		2'982'944.36		2'400'261.14	
10013602	Credit Suisse	6'291.31		3'276.81		3'262.21	
10013603	Raiffeisen Rohrdorf	7'168.54		1'135.97		5'335.97	
10013604	HBL Mellingen KK Lohn	15'020.10		50'412.75		44'420.00	
10023605	Kollektenkasse Rd Spendgut	2'771.51		1'639.16		2'692.08	
10023606	Kollektenkasse Rohrdorf	73.23		305.89		773.86	
10083601	Verbindungskonto	-		-		347'171.50	
10113601	Sammelkonto Spendgut	30'866.66		29'208.62		21'467.30	
1012360x	Gemeinden	216'176.50		205'090.70		249'127.35	
10150002	Übrige Debitoren	259'579.00		406'180.25		-	
10390001	Trans.Aktiven	914.15		3'752.00		13'776.45	
11490001	Abzuschr. Verw. Vermögen	13.00		13.00		13.00	
2000.04	Quellensteuer	-		-		-	
20000010	Kreditoren		47'277.32		73'412.28		42'789.40
20083601	Verbindungskonto		-		-		6'248.85
20093601	Sammelkonto Spendgut		30'866.66		29'208.62		21'467.30
20213601	CS Fester Vorschuss (21.8.28)		800'000.00		800'000.00		800'000.00
20213602	HBL Fester Vorschuss (07.07.26)		500'000.00		500'000.00		500'000.00
20213603	RB Fester Vorschuss (07.07.24)		400'000.00		400'000.00		400'000.00
20353601	Wahlen 2022		3'800.00		-		11'400.00
20353602	Chilebus Geldbestand		9'853.70		9'853.70		9'853.70
20353603	Kollektenkasse Rd Spendgut		2'771.51		1'639.16		2'692.08
20353604	Kollektenkasse Rohrdorf		73.23		305.89		773.86
20590001	Transit. Passiven		20'665.85		41'050.80		15'217.45
22883601	Orgel- und Instrumentenfonds		7'451.05		7'451.05		7'451.05
23900001	Eigenkapital		1'948'678.95		1'362'931.21		829'843.22
23903601	Ertragsüberschuss		311'344.01		585'747.74		533'087.99
<b>Total</b>		<b>4'082'782.28</b>	<b>4'082'782.28</b>	<b>3'811'600.45</b>	<b>3'811'600.45</b>	<b>3'180'824.90</b>	<b>3'180'824.90</b>

**ERFOLGSRECHNUNG**

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>390</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>	<b>519'337.54</b>	<b>8'894.05</b>	<b>538'250.00</b>	<b>500.00</b>	<b>547'214.97</b>	<b>36'873.25</b>
3000001	Kirchenpflege	56'274.70		41'700.00		51'410.00	
3000002	Sitzungsgelder Kommiss., Synode	11'454.00		7'750.00		4'446.00	
3010000	Besoldungen	180'161.20		165'000.00		155'059.30	
3010001	Stellvertretungen	-		-		45'662.20	
3030000	Sozialversicherungsbeiträge	19'220.95		14'500.00		12'875.35	
3040000	Pensionskassenbeiträge	22'237.60		18'500.00		17'412.60	
3050000	Krankentaggeld- und Unfallversich.	4'395.65		2'550.00		2'406.90	
3090000	Übriger Personalaufwand	11'237.80		29'150.00		9'707.15	
3093601	Geschenke Mitarbeitende	546.20		4'200.00		3'022.15	
3100000	Büromaterial/Drucksachen	13'846.52		17'000.00		11'053.89	
3100001	Öffentlichkeitsarbeit, Inserate	41'344.62		41'500.00		42'214.50	
3100002	Abo's und Fachliteratur	-		500.00		324.70	
3110000	Anschaffung Büromobiliar	1'773.00		3'000.00		3'895.40	
3170000	Kompetenzsumme KPF	1'739.40		2'500.00		4'839.45	
3170001	Spesenentschädigungen	157.80		1'200.00		7'153.00	
3170002	Anlässe	7'548.50		16'200.00		3'269.50	
3170019	Diverse Geschenke	245.30		3'200.00		1'842.80	
3180001	Haftpflicht-u.Sachversicherung	828.90		900.00		797.40	
3180002	Telefon/Porti	6'040.70		10'850.00		5'997.35	
3180004	Honorar DLZ/Kirchengutsverwaltung	34'000.00		50'000.00		38'814.10	
3190000	Übriger Sachaufwand	233.20		4'450.00		1'572.63	
3520000	Entschädigung Steuerbezug	105'851.50		104'100.00		123'238.60	
3620000	Dekanatsabgabe	200.00				200.00	
4290000	Übrige Erträge		4'761.15				
4360000	Rückerstattungen		4'132.90		500.00		36'873.25

## ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>391 / 392</b>	<b>Gottesd.Seels./Diakonie</b>	<b>1'091'657.27</b>	<b>60'798.85</b>	<b>1'167'550.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>1'098'211.24</b>	<b>55'335.45</b>
3010000	Besoldungen	821'498.80		824'400.00		831'817.20	
3010001	Stellvertretungen	-		55'000.00		-	
3030000	Sozialversicherungsbeiträge	61'128.95		57'700.00		64'549.45	
3040000	Pensionskassenbeiträge	88'048.55		87'750.00		91'795.20	
3050000	Krankentaggeld- und Unfallversich.	15'192.85		10'100.00		12'697.60	
3090000	Übriger Personalaufwand	6'398.60		-		8'431.80	
3100000	Büromaterial/Fachliteratur	977.54		800.00		488.00	
3130000	Verbrauchsmaterial	8'533.50		5'300.00		5'936.75	
3170001	Spesenentschädigungen	28'380.25		31'250.00		29'615.60	
3170002	Anlässe	10'461.28		11'250.00		11'114.76	
3170003	Konzerte, musikalische Darbietungen	653.40		4'700.00			
3170006	Anlässe Erwachsenenbildung	1'156.73		4'300.00		1'636.03	
3170007	Anlässe Seniorenarbeit	27'252.72		35'200.00		27'721.85	
3170010	Mittagstisch	3'992.75		5'500.00		3'137.40	
3173601	Gemeindeaufbau	-		5'600.00		4'149.20	
3173602	Kompetenzsumme TG	3'850.15		7'500.00		3'891.90	
3650000	Beiträge soziale Institutionen	14'131.20		21'200.00		1'228.50	
4310000	Gebühren für Amtshandlungen		3'325.00				
4360000	Rückerstattungen/Mittagstisch		57'473.85		45'300.00		55'335.45
<b>393</b>	<b>Jugendarbeit/Katechetik</b>	<b>157'615.90</b>	<b>31'852.51</b>	<b>178'700.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>141'595.98</b>	<b>31'423.30</b>
3010000	Besoldungen	81'231.25		76'400.00		74'434.15	
3030000	Sozialversicherungsbeiträge	6'092.75		5'350.00		5'708.85	
3040000	Pensionskassenbeiträge	8'176.70		6'700.00		6'308.70	
3050000	Krankentaggeld- und Unfallversich.	1'518.75		950.00		1'044.10	
3090000	Übriger Personalaufwand	-		-		-	
3100002	Abo's und Fachliteratur	540.00		900.00		716.00	
310360x	Auslagen PH I - V	40'940.35		62'600.00		34'755.78	
3170001	Spesen und Entschädigungen	-		600.00		739.20	
3170002	Anlässe	7'396.80		5'500.00		4'657.05	
3170019	Diverse Geschenke	419.30		5'700.00		983.15	
3650000	Beiträge Prävent./Jugendverb.	11'300.00		14'000.00		12'249.00	
4360000	Rückerstattungen		31'852.51		27'200.00		31'423.30

## ERFOLGSRECHNUNG

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>394</b>	<b>Liegenschaften/Infrastrukt.</b>	<b>389'619.42</b>	<b>68'618.00</b>	<b>472'250.00</b>	<b>48'750.00</b>	<b>382'216.31</b>	<b>74'639.20</b>
3010000	Besoldungen	163'825.40		180'000.00		164'616.70	
3030000	Sozialversicherungsbeiträge	11'589.20		12'600.00		10'279.70	
3040000	Pensionskassenbeiträge	14'953.80		15'300.00		15'994.10	
3050000	Krankentaggeld- und Unfallversich.	2'988.00		1'750.00		2'352.05	
3090000	Übriger Personalaufwand	-		-		-	
3110000	Ansch. Mob.Masch.EDV	11'739.10		16'000.00		5'712.50	
3120000	Wasser/Energie/Heizung	41'582.90		60'000.00		49'587.50	
3130000	Verbrauchsmaterial	2'847.48		6'000.00		693.50	
314360x	Unterhalt Liegenschaften	96'887.29		116'100.00		90'022.51	
3150000	Unterhalt Mobiliar und EDV	23'080.40		38'800.00		22'772.75	
3160000	Mieten/Benützungsgebühren	1'580.00		5'000.00		3'178.70	
3170001	Spesenentschädigungen	1'604.40		1'600.00		1'605.00	
3180001	Haftpfl.u.Sachversicherung	14'481.50		15'000.00		10'906.05	
3180005	Abfallbeseitigung	2'459.95		4'100.00		4'495.25	
4270000	Mieterträge Pfarrhäuser		44'250.00		33'000.00		54'000.00
4170001	Benützungsgebühren		19'618.00		13'000.00		14'723.20
4360000	Rückerstattungen		4'750.00		2'750.00		5'916.00
<b>395</b>	<b>Beiträge/Zuwendungen</b>	<b>63'706.20</b>	<b>-</b>	<b>66'980.00</b>	<b>-</b>	<b>78'258.20</b>	<b>-</b>
361000x	Eglise francaise (neu in 365000)	-		-		-	
3640000	Beiträge Hilfswerke	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3650000	Beiträge Institutionen	41'653.00		41'980.00		54'942.00	
3660000	Spendgüter	53.20		3'000.00		1'316.20	
<b>396</b>	<b>Vermögen/Schuldenverw</b>	<b>17'984.14</b>	<b>40.37</b>	<b>18'300.00</b>	<b>-</b>	<b>18'043.31</b>	<b>-</b>
3180000	Bank- u. PC Gebühren	389.64		600.00		448.81	
3200000	Zinsen laufende Verpflichtungen	-		-		-	
3220000	Zinsen mitt.u.langfr.Schulden	17'594.50		17'700.00		17'594.50	
4200000	Zinserträge aus flüssigen Mitteln		40.37		-		-
<b>397</b>	<b>Steuern inkl. Landeskirche</b>	<b>349'313.75</b>	<b>2'730'374.45</b>	<b>353'150.00</b>	<b>2'638'600.00</b>	<b>340'950.00</b>	<b>2'993'966.55</b>
3290000	Steuersk./Vergütungszinsen	2'434.40		1'000.00		1'001.20	
3300000	Abschreibungen Steuern	3'270.95		8'500.00		6'031.85	
3610000	Zentralkassenbeitrag	343'608.40		343'650.00		333'916.95	
4000002	Quellensteuern		25'450.60		32'500.00		24'893.20
4000003	Nach- und Strafsteuern		165.20		-		11'916.85
400360X	Kirchensteuern		2'699'745.35		2'606'100.00		2'951'810.60
4210000	Verzugszinsen auf Steuern		5'013.30		-		5'345.90
<b>398</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3810000	Einlagen in Fonds		-		-		-
4810000	Entnahme aus Fonds		-		-		-

**ERFOLGSRECHNUNG**

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>399</b>	<b>Abschluss</b>	<b>311'344.01</b>		-	<b>34'830.00</b>	<b>533'087.99</b>	
	3810000 Ertragsüberschuss	311'344.01		-		533'087.99	
	4810000 Aufwandüberschuss				34'830.00		
<b>Total</b>		<b>2'900'578.23</b>	<b>2'900'578.23</b>	<b>2'795'180.00</b>	<b>2'795'180.00</b>	<b>3'139'578.00</b>	<b>3'192'237.75</b>

31.12.2020

Aktiven	Passiven
76.26	
2'112.46	
71.90	
536.50	
667.80	
59'184.46	
1'827'075.74	
10'241.71	
4'475.47	
54'890.75	
1'168.14	
2'893.59	
461'062.00	
255'166.80	
-	
19'779.80	
13.00	
	-
	43'460.18
	800'000.00
	500'000.00
	500'000.00
	7'600.00
	9'853.70
	1'168.14
	2'893.59
	20'150.80
	7'451.05
	425'656.35
	404'186.87
<b>2'722'420.68</b>	<b>2'722'420.68</b>

**Budget 2022**

Aufwand	Ertrag
<b>580'950.00</b>	<b>300.00</b>
49'450.00	
210'000.00	
44'600.00	
19'450.00	
13'000.00	
19'450.00	
43'000.00	
500.00	
2'500.00	
2'500.00	
2'400.00	
10'200.00	
1'700.00	
900.00	
10'850.00	
38'000.00	
4'450.00	
108'000.00	
	<b>300.00</b>

**Budget 2022**

Aufwand	Ertrag
<b>1'214'445.00</b>	<b>55'500.00</b>
881'945.00	
196'100.00	
6'100.00	
31'750.00	
70'400.00	
7'500.00	
20'650.00	
	55'500.00
<b>194'535.00</b>	<b>29'900.00</b>
85'900.00	
16'050.00	
70'385.00	
2'100.00	
6'100.00	
14'000.00	
	29'900.00

**Budget 2022**

Aufwand	Ertrag
<b>454'440.00</b>	<b>56'750.00</b>
180'700.00	
36'550.00	
15'600.00	
38'000.00	
6'000.00	
154'790.00	
4'500.00	
200.00	
13'100.00	
5'000.00	
	45'000.00
	7'000.00
	4'750.00
<b>65'980.00</b>	-
6'480.00	
22'000.00	
34'500.00	
3'000.00	
<b>18'300.00</b>	-
600.00	
-	
17'700.00	
	-
<b>343'200.00</b>	<b>2'729'400.00</b>
1'200.00	
8'000.00	
334'000.00	
	-
	-
	2'724'000.00
	5'400.00
-	-
	-

**Budget 2022**

Aufwand	Ertrag
-	-
<u>2'871'850.00</u>	<u>2'871'850.00</u>