



Synode vom 5. November 2014

Vorlage zu Traktandum 7

## **Budget 2015**

**Der Kirchenrat an die Synode**

**Antrag:**

- **Die Synode genehmigt das Budget 2015 der Zentralkasse mit einer Erhöhung der Gesamtlohnsumme von maximal 1%.**
- **Der Kirchenrat wird ermächtigt, für das Jahr 2015 einen Zentralkassenbeitrag von den Kirchgemeinden von 2.3% des 100-prozentigen Steuersolls zu beziehen.**

Sehr geehrte Synodale

Wir unterbreiten Ihnen das Budget 2015 der Zentralkasse zusammen mit den entsprechenden Erläuterungen.

Kirchenrat der Reformierten Landeskirche Aargau

Präsident

Kirchenschreiber

Christoph Weber-Berg

Rudolf Wernli



# Budget 2015

## Allgemeine Bemerkungen

**Das vorliegende Budget schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 124'745.00 ab. Es basiert auf einem Zentralkassenbeitrag von 2.30%. Der Aufwandüberschuss wird der Rückstellung „Ausgleich Zentralkasse“ entnommen.**

**Der Finanzplan 2015 – 2018 zeigt auf, wie sich der Zentralkassenbeitrag in den Folgejahren entwickeln könnte.**

**Grundsätzlich erfolgt keine teuerungsbedingte Anpassung der Löhne. Dies entspricht dem Synodeentscheid vom 4. Juni 2014. Allfällige individuelle Lohnanpassungen sind mit den vorgesehenen 1 % der Lohnsumme sichergestellt.**

**Das Budget enthält wiederum Mitteleinsatz zur Realisierung der Legislaturziele des Kirchenrates.**

**Die vorgesehenen Projekte sind in den verantwortlichen Bereichen aufgeführt und begründet. Der Gesamtbetrag ist in der Artengliederung 340 / 341 ersichtlich.**

**Aufgrund von Erfahrungswerten und bereits bewilligter Baubeiträge an Gemeinden, ist weiterhin eine Zuweisung von Fr. 350'000.00 an die Gemeindeausgleichskasse budgetiert.**

## Das Wichtigste in Kürze

### Minderaufwände gegenüber Budget 2014 (grösste Posten – über Fr. 15'000.00)

Konto	Kommentar	Betrag
120.301	Löhne <i>Angepasste Budgetierung gemäss Aufteilung Stellenplan.</i>	27'400.00
130.360.08	Voruniversitäre Ausbildung <i>Ein Teil der 2014 budgetierten Beiträge ist bereits im Kto. 130.360.07 enthalten.</i>	23'500.00
130.363	Tagungshaus Rügel <i>Anpassung des Beitrages an Finanzbedarf.</i>	20'000.00
130.380.04	Einlage Liegenschaftsrückstellung <i>Die Rückstellungen sind durch den Verkauf Liegenschaft Augustin-Keller-Strasse gut dotiert.</i>	50'000.00
300.362.01	Mitarbeitende und Behörden der Kirchgemeinden <i>Anteil Fort- und Weiterbildung an Mitarbeitende der Kirchgemeinden aufgrund der vorliegenden Anmeldungen Geringer als 2014.</i>	30'000.00
700.301	Löhne <i>Stellenbesetzung Leitung Finanzen neu 80% statt 90%, Wegfall Verantwortung Pensionskasse.</i>	39'200.00
700.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Technische Verwaltung Pensionskasse fällt ab 2015 weg.</i>	112'000.00
740.322	Wertschriften / Agio <i>Weniger Neuanlagen als 2014.</i>	17'000.00

### Mehrerträge gegenüber Budget 2014 (grösste Posten – über Fr. 15'000.00)

Konto	Kommentar	Betrag
420.433	Kursbeiträge <i>Höhere Kurseinnahmen durch entsprechendes Angebot.</i>	15'000.00

**Mindererträge gegenüber Budget 2014 (grösste Posten – über Fr. 15'000.00)**

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>	<b>Betrag</b>
700.431.01	Anteil Pensionskasse an Verwaltung <i>Durch den Wegfall der Verwaltung PK fällt ebenfalls die Entsprechende Entschädigung weg.</i>	150'000.00
740.400	Zentralkassenbeitrag <i>Rückläufiger Steuerertrag in den Kirchgemeinden Fr. 439'388'313.00 (Steuerjahr 2013). Anteil Landeskirche 2.3% von Fr. 10'105'900.00</i>	28'100.00
740.422	Anlagen des Finanzvermögens <i>Reduktion der Anlagewerte und tiefere Zinsen.</i>	51'800.00

**Mehraufwände gegenüber Budget 2014 (grösste Posten – über Fr. 15'000.00)**

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>	<b>Betrag</b>
130.360.07	Konkordat Pfarrerausbildung <i>Auf Grund des neuen Vertrages inkl. angepasstem Verteilschlüssel entstehen für die Landeskirche noch nicht exakt bezifferbare Mehrkosten.</i>	30'000.00
130.364.03	Mission 21 <i>Zusätzliche Jubiläumsspende „200 Jahre Basler Mission“</i>	23'900.00
130.380.01	Einlage Soforthilfe <i>Vermehrter Bedarf in diesem Bereich.</i>	20'000.00
410.318.01	Heks-Diakonie <i>Neu sind hier Projekte aus dem Konto 410.340 Legislaturziele Kircherat (Budget 2014) enthalten.</i>	30'000.00
710.311.01	Büromobiliaranschaffung <i>Update Verwaltungssoftware und Musikanlage im Raum der Stille.</i>	19'500.00
740.320	Interne Verzinsung <i>Durch erhöhten Bestand Rückstellungen/Fonds (Liegenschaften), höherer interner Zinsaufwand.</i>	44'700.00

**Kostenstellen-Struktur**

**Kirchenrechnung der Reformierten Landeskirche Aargau**

**Budget 2015**

0	1	2	3	4	5	6	7
Synode	Kirchenrat	Geschäftsleitung	Kirchgemeinden	Bildung und Gesellschaft	Pädagogik und Animation	Seelsorge	Finanzen
010 Synode	100 Kirchenrat	200 Geschäftsleitung	300 Weiterbildung/ Ausbildung „reformiert.“ Aargau	400 Administration B+G	500 Administration P+A	600 Spitalseelsorge	700 Buchhaltung
020 Rekursgericht	110 Kirchenrätl.- & Ökum. Kommissionen	210 Bereichsübergreifende Themenschwerpunkte	310 Laienprediger	410 Diakonie	510 Pädagogisches Handeln	610 Spezialseelsorge	710 Informatik/ Büroeinrichtungen
021 Schlichtungsstelle	111 Dekanate			420 Erwachsenenbildung	520 Kirchl. Arbeit an Kant. Schulen	620 Heim- und Klinikseelsorge	720 Versicherungen/ Pensionskasse
030 Pfarrkapitel	120 Stabsdienste						730 Liegenschaften
031 Diakonatskapitel	130 Beiträge						740 Kapitaldienst/ Finanzen
	140 a.o. Massnahmen im Personalbereich						750 Verrechenbare Kosten
	141 Information						
	142 Liegenschaftler/Infrastruktur						
	143 Kirchl. Jugendarbeit						
	144 Pastoration/Bauten						
	147 Heks						
	148 Frauen- u. Männerarbeit						
	150 Veranstaltungen						

Erfolgsrechnung (nach Dienstabteilungen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Synode	86'700	0	92'100	0	95'968.55	0.00
1	Kirchenrat	5'877'025	224'800	5'826'900	260'700	5'800'751.69	285'504.50
2	Geschäftsleitung	168'500	0	155'800	0	296'160.00	0.00
3	Kirchgemeinden	212'000	0	262'000	0	287'689.20	0.00
4	Bildung und Gesellschaft	1'120'050	64'100	1'133'500	49'100	906'174.15	41'680.70
5	Pädagogik und Animation	1'298'750	82'500	1'302'200	81'000	1'107'958.28	69'019.50
6	Seelsorge	1'237'770	2'000	1'209'200	2'000	1'202'430.89	57'326.85
7	Finanzen	1'277'650	10'780'300	1'432'400	11'028'300	1'859'956.46	11'103'557.67
	Total Aufwand	11'278'445		11'414'100		11'557'089.22	
	Total Ertrag		11'153'700		11'421'100		11'557'089.22
	Aufwandüberschuss		124'745				
	Ertragsüberschuss			7'000			





## **LAUFENDE RECHNUNG**

**Budget 2015**

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Synode</b>	<b>86'700</b>		<b>92'100</b>		<b>95'968.55</b>	
<b>10</b>	<b>Synode</b>	<b>47'000</b>		<b>42'100</b>		<b>48'162.65</b>	
300.01	Synodenbüro	7'500		3'000		5'600.40	
300.02	Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	8'500		8'500		7'427.40	
310	Sachaufwand	8'500		7'000		13'341.45	
361	Beiträge an Fraktionen	5'000		5'000		5'000.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	17'500		18'600		16'793.40	
<b>20</b>	<b>Rekursgericht</b>	<b>4'000</b>		<b>6'000</b>		<b>0.00</b>	
300	Sitzungsgelder	2'000		2'000		0.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'000		4'000		0.00	
<b>21</b>	<b>Schlichtungsstelle</b>	<b>3'000</b>		<b>10'000</b>		<b>5'018.40</b>	
300	Sitzungsgelder	3'000		10'000		5'018.40	
<b>30</b>	<b>Pfarrkapitel</b>	<b>20'500</b>		<b>22'000</b>		<b>17'978.90</b>	
300	Sitzungsgelder	4'800		7'000		5'128.00	
303	Sozialleistungen	300		200		293.35	
317	Spesenentschädigungen	1'200		0		0.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'500		2'000		0.00	
361	Beiträge an Kapitelsbibliothek	10'000		10'000		10'000.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	2'700		2'800		2'557.55	
<b>31</b>	<b>Diakonatskapitel</b>	<b>12'200</b>		<b>12'000</b>		<b>24'808.60</b>	
300	Sitzungsgelder	9'000		9'000		8'236.40	
317	Spesenentschädigungen	1'500		1'500		3'626.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'000		800		12'303.70	
390	Porti / Telefon / Kopien	700		700		642.30	

## **Detailbemerkungen**

## **Kommentar**

Sämtliche Positionen bewegen sich mit wenigen Veränderungen im Rahmen des Vorjahres.

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>5'877'025</b>	<b>224'800</b>	<b>5'826'900</b>	<b>260'700</b>	<b>5'800'751.69</b>	<b>285'504.50</b>
<b>100</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>589'000</b>		<b>591'600</b>		<b>596'729.55</b>	
300	Sitzungsgelder, Delegationen	52'000		55'000		50'644.50	
301	Entschädigung Kirchenrat	339'000		335'900		341'704.95	
303	Sozialleistungen	65'300		62'100		65'030.50	
309	Uebriger Personalaufwand	10'400		13'900		21'377.95	
310	Sachaufwand	3'500		3'700		1'554.10	
317	Spesenentschädigungen (Gästekonto)	10'600		7'400		6'595.00	
318	Dienstleistungen und Honorare (Revisionen)	52'000		52'000		56'170.30	
319.01	Kompetenzsumme	18'000		20'000		16'923.30	
319.02	Veranstaltungen Kirchenrat	20'000		22'800		18'853.45	
390	Porti / Telefon / Kopien	9'200		9'800		8'875.50	
391	Raumkosten	9'000		9'000		9'000.00	
<b>110</b>	<b>Kirchenrätliche- und Oekumenische Kommissionen</b>	<b>16'200</b>		<b>22'400</b>		<b>12'767.50</b>	
300.01	Ferienhilfekommission	2'200		2'200		849.20	
300.02	OeME-Kommission	6'200		5'500		4'162.55	
300.03	Ök. Kommission Kirche; Arbeits- und Berufswelt	2'000		3'000		1'003.90	
300.04	Theologische Kommission	5'500		5'500		3'226.30	
300.05	Ök. Kommission Bewahrung der Schöpfung	0		6'000		3'295.20	
303	Sozialleistungen	300		200		230.35	
<b>111</b>	<b>Dekanate</b>	<b>135'100</b>		<b>132'100</b>		<b>39'374.00</b>	
301	Entschädigungen	96'000		96'000		33'730.85	
303	Sozialleistungen	8'600		8'600		2'483.65	
309	Weiterbildung	23'000		20'000		0.00	
310	Sachaufwand	3'000		3'000		421.80	
317	Spesenentschädigungen	4'500		4'500		2'737.70	
<b>120</b>	<b>Stabsdienste</b>	<b>1'711'325</b>	<b>17'000</b>	<b>1'572'600</b>	<b>7'000</b>	<b>1'566'598.59</b>	<b>34'962.70</b>
300	Sitzungsgelder	3'850		2'000		8'967.85	
301	Löhne	919'300		946'700		904'229.80	
303	Sozialleistungen	195'300		201'100		191'871.30	
309	Uebriger Personalaufwand	20'475		12'500		16'879.59	
310.01	Sachaufwand Kanzlei	9'800		8'500		9'559.40	
310.02	Sachaufwand Theologie und Recht	14'000		14'000		14'587.20	
310.03	Sachaufwand Frauen,Männer,Gender	0		0		20'241.45	
310.04	Sachaufwand a + o	86'000		86'000		83'895.15	
310.05	Sachaufwand Internet	13'000		13'000		13'711.60	
310.06	Sachaufwand Kommunikation	66'000		66'000		56'062.45	
315	Dienstleistungen Dritter für Archivorganisation	12'900		12'000		12'446.40	
317	Spesenentschädigungen	7'000		7'400		6'362.35	
318.01	Beratungen und Gutachten	97'000		92'000		38'753.05	
318.02	Lokalradioarbeit	0		5'000		5'326.50	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	182'000		18'000		80'054.15	
341	Uebrige Projekte	0		0		15'042.10	
390	Porti / Telefon / Kopien	27'800		29'500		26'708.25	
391	Raumkosten	56'900		58'900		61'900.00	
435	Erlöse a + o		7'000		7'000		6'973.60
436	Rückerstattungen		10'000				27'989.10

Konto	Kommentar
100.300	Sitzungsgelder Delegationen <i>Sitzungsgelder gemäss Vorjahreszahlen zuzüglich Entschädigungen für Delegationen und Praktikumsaufträge.</i>
100.309	Kirchenrat / übriger Personalaufwand <i>Weiterbildungen, Konsumation, externe Beratungen.</i>
100.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Organisationsentwicklung, Rechnungsrevision.</i>
100.319.02	Veranstaltungen Kirchenrat <i>Retraite, Pensioniertentreffen, politische und kirchliche Vernetzungsarbeit.</i>
110.300.02	OeME-Kommission <i>Retraite, Sitzungsgelder, Spesen.</i>
110.300.05	Ökumenische Kommission Bewahrung der Schöpfung <i>Kommission ist sistiert.</i>
111.309	Weiterbildung <i>Module A-D (Einführung, Konfliktmanagement, Weiterbildungstage, Super-Intervision)</i>
120.300	Stabsdienste / Sitzungsgelder <i>Arbeitsgruppen / Benützung Bullingerhaus.</i>
120.301	Löhne <i>Angepasste Budgetierung gemäss Aufteilung Stellenplan.</i>
120.309	Übriger Personalaufwand <i>Zusätzlich zum ordentlichen Weiterbildungsbedarf ist eine Weiterbildung für die Verwaltungssoftware CRM für den Gesamtbetrieb vorgesehen.</i>
120.310.02	Sachaufwand Theologie und Recht <i>Nachdruck SRLA, Drucksachen, Literatur und Abonnemente, verschiedener Sachaufwand.</i>
120.310.04	Sachaufwand a+o <i>Grafik, Druckkosten, Porti.</i>
120.318.01	Beratungen und Gutachten <i>Zusätzlich neue externe Beratungsstelle für Mitarbeitende der Landeskirchlichen Dienste.</i>
120.340	Legislaturziele Kirchenrat <i>Personalentwicklung (PE) Fr. 72'000.00 Personalentwicklung (PE 01) Gemeindeentwicklung (GE) Fr. 10'000.00 Stärkung Kirchengemeinden / Lebenslang Mitglied bleiben (GE 01) Fr. 50'000.00 Evaluation Partnerschaftliche Gemeindeleitung (GE 02) Fr. 25'000.00 Vorprojekt Gemeinde-Strukturreform (GE 03) Reformationsjahr (RJ) Fr. 10'000.00 Vorprojekt Reformationsgeschichte im Aargau (RJ 04) Fr. 5'000.00 Vorprojekt gemeinsame CI Landeskirche-Gemeinden (RJ 03) Fr. 10'000.00 Projektstart Reformationsjubiläum (RJ 05)</i>
120.436	Rückerstattungen <i>Entschädigung Vorort Diakonatskonferenz.</i>

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>130</b>	<b>Beiträge</b>	<b>3'217'600</b>		<b>3'254'500</b>		<b>3'334'740.25</b>	
360.01	Schweiz. Ev. Kirchenbund SEK	473'900		473'900		466'850.00	
360.02	Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo	101'000		101'500		94'830.95	
360.03	Liturgie- und Gesangbuchverein	19'500		19'500		19'458.00	
360.04	Reformierte Medien	145'500		154'300		164'079.00	
360.05	Werkstatt für Lebensfragen (WTB)	32'600		31'300		25'781.00	
360.06	Landeskirchliche Jugendwerke Tessin	15'000		15'000		15'000.00	
360.07	Konkordat Pfarrerausbildung	390'000		360'000		314'688.15	
360.08	Voruniversitäre Ausbildung	31'500		55'000		30'619.25	
360.09	Schweizerische Bibelgesellschaft	15'000		15'000		20'000.00	
360.10	Universität Basel	20'000		20'000		20'000.00	
360.11	Diakonatskonferenz	8'000		8'000		7'808.00	
361.01	TDS Aarau	22'500		22'500		22'500.00	
361.02	Katechetische Medienstelle	45'000		40'000		40'000.00	
361.03	Eglise Francaise en Argovie	103'400		107'300		103'400.00	
361.04	Prot. Kirchl. Hilfsverein Aargau	15'000		7'500		15'000.00	
361.05	Sozialrat AG-Landeskirchen	20'000		32'500		18'114.25	
361.06	Beitrag an Ungaren in der Schweiz	0		0		10'028.00	
361.07	Bibelgesellschaft AG/SO	6'000		6'000		6'000.00	
363	Tagungshaus Rügel	20'000		40'000		91'600.00	
364.01	HEKS	347'300		347'700		333'258.00	
364.02	Brot für Alle	70'000		70'000		70'000.00	
364.03	Mission 21	112'900		89'000		97'900.00	
364.04	HEKS - Wohnen Aargau	10'000		10'000		10'000.00	
364.05	HEKS AG/SO - Asylbewerber	85'000		85'000		85'000.00	
364.06	HEKS - Inlandauftrag	50'000		50'000		50'000.00	
364.07	HEKS - Vernetzungsarbeiten Asyl	20'000		20'000		20'000.00	
365.01	Fachstelle für Schuldenfragen	17'000		17'000		17'000.00	
365.02	Stiftung Schürmatt Zetzwil	0		0		10'000.00	
365.03	Aarg. Evang. Frauenberatungsstelle	160'000		160'000		160'000.00	
365.04	Aarg. Beratungsstelle für Familienplanung	10'000		10'000		10'000.00	
365.05	Blaues Kreuz	48'000		48'000		48'000.00	
365.06	Stiftung Frauenhaus Aargau / Solothurn	5'000		5'000		5'000.00	
365.07	Telefonseelsorge "Die dargebotene Hand"	40'000		40'000		40'000.00	
365.09	Suizid-Netz Aargau	9'500		9'500		8'000.00	
365.10	Diakonie-Rappen	10'000		0		0.00	
365.11	Väter- und Familienschutzhaus Zwüschehalt	5'000		0		0.00	
366.01	Ök. Arbeitsstelle Kirche und Umwelt "Oeku"	8'000		8'000		8'000.00	
367.01	Institut Bossey / Beitrag	5'000		5'000		13'000.00	
367.02	Institut Bossey / Stipendien	30'000		30'000		30'000.00	
367.03	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	30'000		30'000		30'000.00	
367.04	Zentrum John Knox	0		0		10'000.00	
367.05	Europäische Kirchen	20'000		20'000		20'000.00	
367.06	Hilfe an Schwesternkirchen in Europa	45'000		45'000		45'000.00	
367.07	Mission Bethesda Baden	6'000		6'000		6'000.00	
368.01	Verschiedene Beiträge	75'000		75'000		78'035.65	
368.02	Einmalbeiträge	50'000		50'000		49'790.00	
380.01	Einlage Soforthilfe	20'000		0		40'000.00	
380.03	Einlage Kirchliche Jugendarbeit	25'000		25'000		25'000.00	
380.04	Einlage Veranstaltungen	0		10'000		0.00	
380.06	Einlage Liegenschaftsrückstellung	50'000		100'000		130'000.00	
380.07	Einlage Gemeindeausgleichskasse	350'000		350'000		350'000.00	
380.08	Einlage Information	20'000		30'000		30'000.00	
380.09	Einlage OEKO-Fonds	0		0		20'000.00	

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
130.360.01	Schweiz. Ev. Kirchenbund SEK <i>Kostenanteil gemäss SEK-Schlüssel.</i>
130.360.02	Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo <i>Gemäss Beschluss der KiKo vom 3. Juni 2014.</i>
130.360.04	Reformierte Medien <i>Berechnung gemäss KiKo-Schlüssel. Beitrag Relimedia neu in Kto. 130.361.02.</i>
130.360.07	Konkordat Pfarrerausbildung <i>Auf Grund des neuen Vertrages inkl. dem angepasstem Verteilschlüssel, entstehen für die Landeskirche noch nicht exakt bezifferbare Mehrkosten.</i>
130.360.08	Voruniversitäre Ausbildung <i>Griechisch-Unterricht Uni Basel, Prospektiv/Fakultätstagung. Ein Teil der 2014 budgetierten Beiträge ist bereits im Kto. 130.360.07 enthalten.</i>
130.361.04	Prot. Kirchl. Hilfsverein Aargau <i>Nicht gerechtfertigte Kürzung im Budget 2014.</i>
130.361.05	Sozialrat AG-Landeskirchen <i>Sozialpreis wird nur alle zwei Jahre verliehen (2016).</i>
130.363	Tagungshaus Rügel <i>Beitrag Landeskirche an Betriebskosten Gastronomie, Infrastruktur und allgemeine Kosten (netto).</i>
130.364.01 bis 130.364.03	HEKS / Brot für Alle / Mission 21 <i>Die Budgetierung entspricht der „Motion Klee“. 5 % von Fr. 10'105'000.00 = Fr. 505'200.00 Zusätzlich Fr. 25'000.00 Jubiläumsspende „200 Jahre Basler Mission“</i>
130.365.10	Diakonie-Rappen <i>Analog Beitrag kath. Kirche.</i>
130.365.11	Väter- und Familienschutzhaus <i>Analog Beitrag Frauenhaus.</i>
130.368.01	Verschiedene Beiträge <i>Diverse Beiträge aufgrund eingehender Gesuche und Beschluss Kirchenrat.</i>
130.368.02	Einmalbeitrag <i>Diverse Beiträge Höhe analog Vorjahren.</i>
130.380.01	Einlage Soforthilfe <i>Vermehrter Bedarf in diesem Bereich.</i>
130.380.04	Einlage Liegenschaftsrückstellung <i>Die Rückstellungen sind durch den Verkauf Liegenschaft Augustin-Keller-Strasse gut dotiert.</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>140</b>	<b>Ausserordentliche Massnahmen im Personalbereich</b>	<b>4'300</b>	<b>4'300</b>	<b>4'200</b>	<b>4'200</b>	<b>4'223.00</b>	<b>4'223.00</b>
380	Einlagen in Rückstellung	4'300		4'200		4'223.00	
429	Zinsen		4'300		4'200		4'223.00
<b>141</b>	<b>Information</b>	<b>2'100</b>	<b>2'100</b>	<b>45'000</b>	<b>45'000</b>	<b>6'480.00</b>	<b>6'480.00</b>
366	Beiträge	0		45'000		6'480.00	
380	Einlagen in Rückstellung	2'100					
429	Zinsen		2'100		1'500		1'496.45
480	Entnahmen aus Rückstellung		0		43'500		4'983.55
<b>142</b>	<b>Liegenschaften/Infrastruktur</b>	<b>40'100</b>	<b>40'100</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>65'939.65</b>	<b>65'939.65</b>
311	Mobilien					730.20	
318	Dienstleistungen und Honorare	0		20'000		65'209.45	
380	Einlagen in Rückstellung	40'100		0		0.00	
429	Zinsen		40'100		1'500		1'466.30
480	Entnahmen aus Rückstellung		0		18'500		64'473.35
<b>143</b>	<b>Kirchliche Jugendarbeit</b>	<b>73'500</b>	<b>73'500</b>	<b>73'500</b>	<b>73'500</b>	<b>73'500.00</b>	<b>73'500.00</b>
365.01	Beitrag an Cevi	52'000		52'000		52'000.00	
365.02	Beitrag an Blaues Kreuz - Jugendorganisation	20'000		20'000		20'000.00	
365.03	Diverse Beiträge	1'500		1'500		1'500.00	
429	Zinsen		400		600		565.65
469	Spenden und Kollekten		42'000		42'000		40'896.36
480	Entnahmen aus Rückstellung		31'100		30'900		32'037.99
<b>144</b>	<b>Pastoration/Bauten</b>	<b>7'500</b>	<b>7'500</b>	<b>86'500</b>	<b>86'500</b>	<b>57'810.05</b>	<b>57'810.05</b>
361	Beiträge	7'500		86'500		57'810.05	
429	Zinsen		5'900		7'100		7'079.60
480	Entnahmen aus Rückstellung		1'600		79'400		50'730.45
<b>147</b>	<b>Heks</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>12'600</b>	<b>12'600</b>	<b>14'230.15</b>	<b>14'230.15</b>
367	Beiträge	10'000		10'000		14'230.15	
380	Einlagen in Rückstellung	0		2'600			
429	Zinsen		400		600		605.70
469	Spenden und Kollekten		8'000		12'000		6'000.00
480	Entnahmen aus Rückstellung		1'600		0		7'624.45
<b>148</b>	<b>Frauen- u. Männerarbeit</b>	<b>10'300</b>	<b>10'300</b>	<b>7'500</b>	<b>7'500</b>	<b>16'850.90</b>	<b>16'850.90</b>
365	Beiträge	10'300		6'500		16'850.90	
380	Einlagen in Rückstellung	0		1'000		0.00	
429	Zinsen		1'300		1'500		1'473.10
469	Spenden und Kollekten		6'000		6'000		8'213.75
480	Entnahmen aus Rückstellung		3'000				7'164.05



<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
144.361	Beiträge Pastoration / Bauten <i>Spendgüter Kantonsspital Aarau und Baden, Klinik Barmelweid, Klinik Königsfelden, Strafanstalt Lenzburg.</i>
148.365	Beiträge Frauen- und Männerarbeit <i>Frauenkirchenfest, frauenaargau (Frauenlandsgemeinde), Sylvia-Michel-Preis</i>

**Budget 2015**

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Veranstaltungen	60'000	60'000	4'400	4'400	11'508.05	11'508.05
366	Beiträge	60'000		0		11'508.05	
380	Einlagen in Rückstellung	0		4'400		0.00	
429	Zinsen		4'200		4'400		4'395.15
480	Entnahmen aus Rückstellung		55'800		0		7'112.90

Konto	Kommentar
150.366	Beiträge Veranstaltungen <i>Jubiläum 150 Jahre Synode, Kongress 2015.</i>

#### Bestände Rückstellungen per 1.1.2014

140	Ausserordentliche Massnahmen im Personalbereich	191'912.40
141	Information	91'524.75
142	Liegenschaften / Infrastruktur	1'781'797.00
143	Kirchliche Jugendarbeit	18'101.15
144	Pastoration / Bauten	263'919.05
147	HEKS	19'296.15
148	Frauen- und Männerarbeit	58'306.40
150	Veranstaltungen	<u>188'228.04</u>

**2'613'084.94**

#### Bestände Fonds per 1.1.2014

Gemeindeausgleichskasse	2'995'970.30
Ausbildungsfonds	209'575.50
Fonds für Ferienhilfe	49'294.16
Unterstützung ausgesteuerte Pfarrer	70'311.05
Fonds für ausserordentliche diakonische Massnahmen	797'001.57
Soforthilfe	121'509.90
Oeko-Fonds	<u>330'311.75</u>

**4'573'974.23**

**Budget 2015**

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Geschäftsleitung</b>	<b>168'500</b>		<b>155'800</b>		<b>296'160.00</b>	
<b>200</b>	<b>Geschäftsleitung</b>	<b>168'500</b>		<b>155'800</b>		<b>142'453.00</b>	
301	Löhne	115'200		116'900		110'607.00	
303	Sozialleistungen	24'300		24'100		23'405.70	
309	Uebriger Personalaufwand	7'000		5'500		740.30	
310	Sachaufwand	15'000		2'300		2'093.75	
318	Dienstleistungen und Honorare	7'000		7'000		5'606.25	
<b>210</b>	<b>Bereichsübergreifende Themenschwerpunkte</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>153'707.00</b>	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	0		0		153'707.00	

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
200.309	Übriger Personalaufwand <i>Die Retraite der Geschäftsleitung findet neu zusammen mit dem Stab statt.</i>
200.310	Sachaufwand <i>Massnahmen Gesundheit am Arbeitsplatz.</i>

**Budget 2015**

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b> <b>Kirchgemeinden</b>	<b>212'000</b>		<b>262'000</b>		<b>287'689.20</b>	
<b>300</b> <b>Weiterbildung / Ausbildung / "reformiert." Aargau</b>	<b>186'000</b>		<b>236'000</b>		<b>265'958.70</b>	
340      Projekte Legislaturziele Kirchenrat	60'000		80'000		83'209.80	
361      Beitrag an Kirchenmusikschule Aargau KMS (ökumenisch)	40'000		40'000		38'000.00	
362.01   Mitarbeitende und Behörden der Kirchgemeinden	50'000		80'000		126'118.90	
362.02   Gemeindepraktika Sozialdiakon/in in Ausbildung	36'000		36'000		18'630.00	
<b>310</b> <b>Laienprediger</b>	<b>26'000</b>		<b>26'000</b>		<b>21'730.50</b>	
300      Sitzungsgelder	6'500		6'500		4'530.00	
303      Sozialleistungen	500		500		381.45	
309      Uebriger Personalaufwand	5'000		5'000		3'969.00	
310      Sachaufwand	6'500		6'500		9'250.25	
317      Spesenentschädigungen	1'500		1'500		969.80	
318      Dienstleistungen und Honorare	6'000		6'000		2'630.00	

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
300.340	Legislaturziele Kirchenrat Gottesdienste (GD) <i>Fr. 60'000.00 Musik in der Kirche (GD 01)</i>
300.362.01	Mitarbeitende und Behörden der Kirchgemeinden <i>Anteil Fort- und Weiterbildung an Mitarbeitende der Kirchgemeinden aufgrund der vorliegenden Anmeldungen und gemäss Reglement (Annahme).</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Bildung und Gesellschaft</b>	<b>1'120'050</b>	<b>64'100</b>	<b>1'133'500</b>	<b>49'100</b>	<b>906'174.15</b>	<b>41'680.70</b>
<b>400</b>	<b>Administration B+G</b>	<b>62'000</b>		<b>67'900</b>		<b>62'892.95</b>	
301	Löhne	49'700		51'800		47'959.80	
303	Sozialleistungen	11'000		11'300		10'588.55	
309	Uebriger Personalaufwand	900		900		283.35	
317	Spesenentschädigungen	400		400		561.25	
391	Raumkosten			3'500		3'500.00	
<b>410</b>	<b>Diakonie</b>	<b>375'700</b>	<b>2'000</b>	<b>341'400</b>	<b>2'000</b>	<b>233'338.20</b>	<b>5'901.60</b>
301	Löhne	125'900		125'900		114'525.70	
303	Sozialleistungen	25'400		24'700		23'097.05	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	2'000		2'000		2'870.00	
309	Uebriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'540.00	
310	Sachaufwand	2'000		2'000		2'385.65	
317	Spesenentschädigungen	1'500		1'500		1'424.80	
318.01	Heks - Diakonie	40'000		10'000		0.00	
318.02	Dienstleistungen und Honorare	7'000		8'500		6'883.30	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	10'000		142'500		34'600.40	
341	Uebrige Projekte	146'000		8'000		32'662.80	
390	Porti / Telefon / Kopien	8'900		9'500		8'548.50	
391	Raumkosten	5'000		4'800		4'800.00	
436	Rückerstattungen		2'000		2'000		5'901.60
<b>420</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>682'350</b>	<b>62'100</b>	<b>724'200</b>	<b>47'100</b>	<b>609'943.00</b>	<b>35'779.10</b>
301	Löhne	408'400		407'700		322'669.00	
303	Sozialleistungen	87'200		82'200		68'902.40	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	23'000		10'000		21'830.15	
309	Uebriger Personalaufwand	4'350		4'400		2'905.00	
310	Sachaufwand	0		0		15'225.55	
310.01	Sachaufwand Erwachsenenbildung	4'000		4'000		0.00	
310.02	Sachaufwand Frauen,Männer,Gender	15'000		18'600		0.00	
317	Spesenentschädigungen	5'000		5'000		2'725.85	
318	Dienstleistungen und Honorare	90'000		76'000		75'941.40	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	5'000		85'000		72'831.85	
341	Uebrige Projekte	10'000		0		0.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	14'000		14'900		13'511.80	
391	Raumkosten	16'400		16'400		13'400.00	
433	Kursbeiträge		62'000		47'000		35'229.50
435	Verkauf von Unterlagen / Diverses		100		100		549.60



<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
400.391	Raumkosten <i>Zusammenlegung einzelner Arbeitsplätze.</i>
410.318.01	HEKS – Diakonie <i>Neue Gärten, Spagat, Alter und Migration (2014 Kto. 410.340) Visite (neu).</i>
410.318.02	Dienstleistungen und Honorare <i>Fachtagung Alter, Wegbegleitung.</i>
410.340	Legislaturziele Kirchenrat <i>Diakonie (Diak)</i> <i>Fr. 10'000.00 Wegbegleitung flächendeckend, Zusammenarbeit kleiner Kirchengemeinden (Diak 01)</i>
410.341	Übrige Projekte <i>Palliative Care und Begleitung, Familien-Generationenkirche, Tanzprojekt Roundabout, weitere Projekte.</i>
420.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte <i>Honorare Evang. Theologiekurs, div. Honorare Erwachsenenbildung.</i>
420.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Diverse Tagungen (Sekretariatsmitarbeitende, Alter usw.), Evang. Theologiekurs, Erwachsenenbildung Rügel, Fachgruppe Gottesdienst, Führen in kirchlichen Kontexten, Behördenschulung, OeME-Anlässe, Drucksachen.</i>
420.340	Legislaturziele Kirchenrat <i>Gottesdienste (GD)</i> <i>Fr. 5'000.00 Vielfältige Gottesdienstformen (GD 02)</i>
420.341	Übrige Projekte <i>Honorare, Projekte/Aufträge</i>
420.433	Kursbeiträge <i>Evang. Theologiekurs, Führen in kirchlichen Kontexten, Diverse.</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Pädagogik und Animation</b>	<b>1'298'750</b>	<b>82'500</b>	<b>1'302'200</b>	<b>81'000</b>	<b>1'107'958.28</b>	<b>69'019.50</b>
<b>500</b>	<b>Administration P+A</b>	<b>54'200</b>		<b>52'400</b>		<b>50'464.75</b>	
301	Löhne	40'600		39'100		38'638.20	
303	Sozialleistungen	8'600		8'300		8'196.00	
309	Uebriger Personalaufwand	1'000		1'000		130.55	
310	Sachaufwand	500		500		0.00	
391	Raumkosten	3'500		3'500		3'500.00	
<b>510</b>	<b>Pädagogisches Handeln</b>	<b>864'700</b>	<b>82'500</b>	<b>861'700</b>	<b>81'000</b>	<b>797'000.48</b>	<b>69'019.50</b>
300	Sitzungsgelder	7'000		7'000		4'426.00	
301	Löhne	502'200		502'400		472'300.00	
303	Sozialleistungen	107'600		103'400		101'140.40	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	18'000		18'000		13'050.05	
309	Uebriger Personalaufwand	15'000		15'000		5'588.05	
310.01	Sachaufwand Jugendfragen	11'000		13'000		14'221.92	
310.02	Sachaufwand Menschen mit Behinderung	7'000		7'000		4'852.75	
310.03	Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht	30'000		19'000		7'155.40	
310.04	Sachaufwand KiK	0		12'000		8'327.25	
317	Spesenentschädigungen	16'000		16'000		14'279.30	
318	Dienstleistungen und Honorare	50'000		52'000		47'343.56	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	50'000		43'000		56'158.95	
366	Beiträge Starthilfe Jugendarbeit	10'000		12'000		8'360.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	21'100		22'400		20'296.85	
391	Raumkosten	19'800		19'500		19'500.00	
431	Geschäftsleitung Heimgärten		40'000		40'000		40'000.00
433	Kursbeiträge		30'000		35'000		25'598.50
435	Verkauf von Unterlagen		2'000		3'000		3'301.00
436	Rückerstattungen		10'500		3'000		120.00
<b>520</b>	<b>Kirchliche Arbeit an Kantonalen Schulen (KAS)</b>	<b>379'850</b>		<b>388'100</b>		<b>260'493.05</b>	
300	Sitzungsgelder	500		500		270.00	
301	Löhne	263'400		262'000		164'724.60	
303	Sozialleistungen	55'800		53'900		35'166.90	
306	Büroentschädigungen	0		2'000		1'920.00	
309	Uebriger Personalaufwand	1'500		1'500		551.45	
310	Sachaufwand	5'000		5'500		4'138.95	
316	Raumkosten Foyer	5'300		17'000		16'625.60	
317	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		2'625.60	
318	Campus Windisch/Uebriger Aufwand	10'650		6'800		0.00	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	0		6'000		6'000.00	
341	Uebrige Projekte	14'000		5'000		1'590.00	
361	Beiträge	20'000		20'000		21'034.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	1'000		1'000		945.95	
391	Raumkosten	700		4'900		4'900.00	

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
510.310.01	Sachaufwand Jugendfragen <i>Jugendarbeitsforum JAF, Projekte Pädagogisches Handeln 5, Pace-Kurse, Konferenzen, Verbrauchsmaterial.</i>
510.310.02	Sachaufwand Menschen mit Behinderung <i>Projekte Pädagogisches Handeln 5, Integrationsbegleitung, Impulse Katechese Heilpädagogischer Religionsunterricht, Verbrauchsmaterial.</i>
510.310.03 inkl. 510.310.04	Sachaufwand kirchlicher Religionsunterricht <i>Konferenz Pädagogisches Handeln, katechetische Jahrestagung, Elternarbeit, Projekt Pädagogisches Handeln 1, Beiträge, Drucksachen, Verbrauchsmaterial.</i>
510.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Referentenhonorare Kurse, Künstlerhonorare, Mietkosten Tagungshäuser, Drucksachen, Verbrauchsmaterial.</i>
510.340	Legislaturziele Kirchenrat <i>Qualitätssicherung im Pädagogischen Handeln (QS) Fr. 10'000.00 Einbindung der Katechetinnen (QS 01) Fr. 35'000.00 Lehrplan, Broschüre Unterrichtende, Handbuch PH (QS 02/03) Fr. 5'000.00 Events PH 5 alle 2 Jahre (QS 05)</i>
510.436	Rückerstattungen <i>Entschädigung für Praktikumsbegleitung 2015-2018</i>
520.316	Raumkosten Foyer <i>Neuer Mietvertrag per 1.9.2014.</i>
520.318	Campus Windisch / übriger Aufwand <i>Die Fachstelle konnte doppelt besetzt werden, somit erhöht sich der übrige Aufwand.</i>
520.341	Übrige Projekte <i>Schülerprojekte, Schulvernetzungsprojekte, neu zwei Bildungsreisen.</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Seelsorge</b>	<b>1'237'770</b>	<b>2'000</b>	<b>1'209'200</b>	<b>2'000</b>	<b>1'202'430.89</b>	<b>57'326.85</b>
<b>600</b>	<b>Spitalseelsorge</b>	<b>969'770</b>	<b>2'000</b>	<b>933'900</b>	<b>2'000</b>	<b>959'153.94</b>	<b>37'326.85</b>
301	Löhne	609'100		609'500		657'250.20	
303	Sozialleistungen	129'000		133'800		128'776.50	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	70'000		73'200		55'386.55	
309	Uebriger Personalaufwand	23'670		28'300		21'158.50	
310.01	Sachaufwand Allgemein	1'500		1'500		1'784.80	
310.02	Sachaufwand Kantonsspital Aarau	9'150		9'600		7'695.79	
310.03	Sachaufwand Kantonsspital Baden	5'600		7'600		5'493.05	
310.04	Sachaufwand Königsfelden	7'000		8'000		6'526.20	
310.05	Sachaufwand Barmelweid	1'500		1'500		1'799.20	
310.06	Sachaufwand Hirslandenlinik Aarau	1'650		0		0.00	
317	Spesenentschädigungen	4'000		4'000		3'904.60	
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	39'000		46'000		58'964.15	
341	Uebrige Projekte	59'500		0		0.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	4'600		4'900		4'414.40	
391	Raumkosten	4'500		6'000		6'000.00	
436	Rückerstattungen		2'000		2'000		37'326.85
<b>610</b>	<b>Spezialseelsorge</b>	<b>154'300</b>		<b>160'900</b>		<b>107'605.95</b>	
301	Löhne	52'100		14'000		13'798.80	
303	Sozialleistungen	11'700		3'000		3'081.00	
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	0		55'200		0.00	
310.02	Gehörlosenseelsorge NWS	50'000		50'000		42'808.90	
310.03	Sachaufwand Diverse	3'000		1'000		936.90	
317	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		929.60	
360.01	Beitrag an OeSA Basel	10'000		10'000		20'000.00	
360.02	Beitrag an Erstaufnahmezentren Asylbewerber	17'000		17'000		16'940.00	
362	Beitrag an Südslawische Kirchgemeinden Zürich (Asylwesen)	5'000		5'000		5'000.00	
390	Porti / Telefon / Kopien	4'300		4'500		4'110.75	
<b>620</b>	<b>Heim- und Klinikseelsorge</b>	<b>113'700</b>		<b>114'400</b>		<b>135'671.00</b>	<b>20'000.00</b>
301	Löhne	32'100		24'100		25'456.80	
303	Sozialleistungen	2'900		2'200		3'432.70	
310	Sachaufwand	500		500		302.40	
362	Beiträge an Kirchgemeinden	78'200		87'600		106'479.10	
461	Beitrag Röm. Kath. Landeskirche						20'000.00

<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
600.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte <i>Orgel-, Sigristendienste, Stellvertretungskosten, Pikettdienste.</i>
600.309	Übriger Personalaufwand <i>Weiterbildung, Supervision, ökum. Teambildung, Spitalseelsorgekonvent.</i>
600.340	Legislaturziele Kirchenrat <i>Seelsorge (SeSo)</i> <i>Fr. 39'000.00 Seelsorge in Institutionen (SeSo 01)</i>
600.341	Übrige Projekte <i>Spiritual Care Projekt Kantonsspital Aarau, PDAG, Barmelweid, Kantonsspital Baden, Palliative Care Zofingen.</i>
610.301 inkl. 610.308	Löhne <i>Gastro-, Polizei- und Gefängnisseelsorge.</i>
610.310.02	Gehörlosenseelsorge <i>Anteil Regionale Gehörlosenseelsorge</i>
620.301	Löhne <i>Fr. 10'300.00 Klinik im Hasel Gontenschwil</i> <i>Fr. 13'800.00 Klinik AarReha Schinznach</i> <i>Fr. 8'000.00 Suva Klinik Bellikon (neu)</i>
620.362	Beiträge an Kirchgemeinden <i>Reha Klinik Zurzach, Stiftung Murimoos, Borna Rothrist, Reha Klinik Rheinfelden.</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Finanzen</b>	<b>1'277'650</b>	<b>10'780'300</b>	<b>1'432'400</b>	<b>11'028'300</b>	<b>1'859'956.46</b>	<b>11'103'557.67</b>
<b>700</b>	<b>Buchhaltung</b>	<b>299'100</b>	<b>9'000</b>	<b>463'300</b>	<b>159'000</b>	<b>438'172.10</b>	<b>161'078.26</b>
301	Löhne	222'900		262'100		242'400.80	
303	Sozialleistungen	44'000		52'300		50'372.20	
309	Uebriger Personalaufwand	3'200		3'200		326.00	
310	Sachaufwand	800		1'500		2'563.00	
317	Spesenentschädigungen	1'300		1'300		916.80	
318	Dienstleistungen und Honorare	5'000		117'000		115'974.50	
341	Uebrige Projekte	0		4'000		4'141.15	
390	Porti / Telefon / Kopien	9'800		10'400		9'377.65	
391	Raumkosten	12'100		11'500		12'100.00	
431.01	Anteil Pensionskasse an Verwaltung		0		150'000		150'000.00
431.02	Rechnungsführung Rügel		5'000		5'000		5'000.00
436	Rückerstattungen		4'000		4'000		6'078.26
<b>710</b>	<b>Informatik / Büroeinrichtungen</b>	<b>199'600</b>		<b>178'700</b>		<b>255'956.85</b>	
301	Löhne	15'000		19'600		9'409.80	
303	Sozialleistungen	3'500		4'100		1'996.20	
311.01	Büromobiliaranschaffungen	24'500		20'000		24'005.30	
311.02	Informatikanschaffungen	48'000		29'000		149'938.65	
313	Verbrauchsmaterialien	8'000		8'000		5'752.05	
315	Dienstleistungen Dritter für Unterhalt	69'600		69'000		53'215.55	
318	Dienstleistungen und Honorare	31'000		29'000		11'639.30	
<b>720</b>	<b>Versicherungen / Pensionskasse</b>	<b>10'000</b>		<b>8'800</b>		<b>8'537.25</b>	
318.01	Sachversicherungen	4'700		3'500		3'287.25	
318.02	Schüler-Unfallversicherung	5'300		5'300		5'250.00	
<b>730</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>425'650</b>	<b>321'000</b>	<b>457'700</b>	<b>331'700</b>	<b>502'683.22</b>	<b>471'150.20</b>
301	Löhne	10'000		11'500		8'662.50	
303	Sozialleistungen	150		700		46.25	
313	Nebenkosten Stritengässli	31200		31000		25'198.65	
314.01	Liegenschaftsunterhalt Augustin-Keller-Strasse	0		5'000		25'795.40	
314.02	Liegenschaftsunterhalt Zurlindenstrasse	5'800		5'800		9'843.40	
314.03	Liegenschaftsunterhalt Langsamstig	5'000		5'000		3'869.15	
314.04	Liegenschaftsunterhalt Stritengässli	20'000		24'500		21'568.67	
314.05	Stritengässli Heizkosten	10'800		12'600		17'960.15	
315	Dienstleistungen Dritter für Unterhalt	58'700		59'400		57'015.25	
316.01	Baurechtskosten Augustin-Keller-Strasse	0		0		46'584.85	
316.03	Benützungsgebühr Bullingerhaus	0		8'000		0.00	
316.04	Benützungsgebühr KG Lenzburg	4'000		4'000		4'000.00	
316.05	Miete Stritengässli	280'000		287'000		280'000.00	
318	Dienstleistungen und Honorare	0		3'200		2'138.95	
423	Liegenschaftsertrag Zurlindenstrasse		24'000		24'000		24'000.00
427.01	Liegenschaftsertrag Langsamstig		34'200		34'200		34'200.00
427.02	Liegenschaftsertrag Heimgärten		92'000		92'000		92'000.00
427.03	Liegenschaftsertrag Augustin-Keller-Strasse		0		7'300		145'860.20
427.04	Liegenschaftsertrag Stritengässli		42'900		36'200		36'490.00
491	Interne Verrechnungen Raumkosten		127'900		138'000		138'600.00

Konto	Kommentar
700.301	Löhne <i>Stellenbesetzung Leitung Finanzen neu 80% statt 90%, Wegfall Verantwortung Pensionskasse.</i>
700.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Technische Verwaltung Pensionskasse (fällt ab 2015 weg). Vergünstigung Reka-Checks.</i>
700.431.01	Anteil Pensionskasse an Verwaltung <i>Durch den Wegfall der Verwaltung PK fällt ebenfalls die entsprechende Entschädigung weg.</i>
710.301	Löhne
710.303	Sozialleistungen <i>Interne Dienstleistungen für Informatik und Superuser CRM (5 Stellenprozente).</i>
710.311.01	Büromobiliaranschaffungen <i>Neue Arbeitsplätze, Musikanlage (Raum der Stille).</i>
710.311.02	Informatikanschaffungen <i>Ersatz Bildschirme, PCs, Drucker, Update CRM Verwaltungssoftware, Frankiermaschine, zusätzliche Arbeitsplätze.</i>
710.315	Dienstleistungen Dritter für Unterhalt <i>Wartung Informatik, Telefonie, diverse Geräte, externe Informatikfirma.</i>
710.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Hosting und Monitoring Service / Lizenzen.</i>
720.318.01	Sachversicherungen <i>Anpassung Police wegen Server und mehr Arbeitsplätzen.</i>
730.313	Nebenkosten Stritengässli <i>Strom, Wasser, Verbrauchsmaterial, Wartungsverträge.</i>
730.314.04	Baulicher Unterhalt Stritengässli <i>Unterhalt Gebäude und Aussenanlage.</i>
730.314.05	Stritengässli Heizkosten <i>60% von Fr. 18'000.00 (Annahme).</i>
730.315	Dienstleistungen Dritter für Unterhalt Stritengässli <i>Abfall- und Abwassergebühren, Reinigungskosten Innen und Aussen.</i>
730.316.03	Benützungsg Gebühr Bullingerhaus <i>Neu Belastung direkt beim Verursacherkonto.</i>
730.318	Dienstleistungen und Honorare <i>Die Prämie der Aargauischen Gebäudeversicherung wird neu direkt durch die Pensionskasse bezahlt.</i>
730.427.02	Liegenschaftsertrag Heimgärten <i>Fr. 107'900.00 Bruttomiete Aarau gemäss Vertrag</i> <i>Fr. 124'300.00 Bruttomiete Brugg gemäss Vertrag</i> <i>Fr. -140'200.00 Einlage in Rückstellung</i> <i>Fr. 92'000.00 Nettomiete</i>
730.427.04	Liegenschaftsertrag Stritengässli <i>Dienstleistungszentrum, Palliative Care, Parkplätze, Gebühren Sitzungszimmer.</i>

## Budget 2015

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>740</b>	<b>Kapitaldienst / Finanzen</b>	<b>221'700</b>	<b>10'328'700</b>	<b>194'900</b>	<b>10'408'600</b>	<b>537'824.14</b>	<b>10'354'546.31</b>
320	Interne Verzinsungen	177'600		132'900		129'078.80	
321	Kurzfristige Schulden	16'100		17'000		20'203.40	
322	Wertschriften / Agio	28'000		45'000		10'465.00	
380	Ertragsüberschuss					378'076.94	
400	Zentralkassenbeiträge		10'105'900		10'134'000		10'112'661.20
422	Anlagen des Finanzvermögens		222'800		274'600		241'885.11
<b>750</b>	<b>Verrechenbare Kosten</b>	<b>121'600</b>	<b>121'600</b>	<b>129'000</b>	<b>129'000</b>	<b>116'782.90</b>	<b>116'782.90</b>
310.01	Allgemeines Büromaterial	17'000		19'000		15'659.55	
310.02	Kopien	42'600		52'000		43'814.10	
318.01	Telefongebühren	13'000		13'000		9'985.15	
318.02	Porti	49'000		45'000		47'324.10	
490	Interne Verrechnungen		121'600		129'000		116'782.90
	<b>Total Aufwand</b>	<b>11'278'445</b>		<b>11'414'100</b>		<b>11'557'089.22</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>11'153'700</b>		<b>11'421'100</b>		<b>11'557'089.22</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>124'745</b>				
	<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>7'000</b>			



<b>Konto</b>	<b>Kommentar</b>
740.320	Interne Verzinsungen <i>Annahme eines Zinssatzes von 2.25 % (1. Hypothek AKB 2.75 % - 0.5 %). Annahme Kapital Fr. 7'900'000.00.</i>
740.321	Kurzfristige Schulden <i>Depot-, Post- und Bankgebühren.</i>
740.322	Wertschriften / Agio <i>Weniger Neuanlagen als 2014.</i>
740.400	Zentralkassenbeiträge <i>Steuerbetrag gemäss Meldungen der Kirchgemeinden Fr. 439'388'313.00 (Steuerjahr 2013). Anteil Landeskirche 2.3 % Fr. 10'105'900.00.</i>
740.422	Anlagen des Finanzvermögens <i>Festverzinsliche Wertpapiere, Verzinsung Kontokorrente.</i>



## **ARTENGLIEDERUNG**

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'278'445</b>	<b>11'414'100</b>	<b>11'557'089.22</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'933'395</b>	<b>5'008'200</b>	<b>4'509'853.84</b>
300	Sitzungsgelder	120'550	132'700	112'786.10
301	Löhne	3'800'900	3'825'200	3'508'068.80
303	Sozialleistungen	781'450	776'700	718'492.45
306	Büroentschädigungen		2'000	1'920.00
308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	113'000	158'400	93'136.75
309	Uebriger Personalaufwand	117'495	113'200	75'449.74
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'591'750</b>	<b>1'695'700</b>	<b>1'760'161.59</b>
310	Sachaufwand	440'100	443'800	410'409.96
311	Mobilien	72'500	49'000	174'674.15
313	Verbrauchsmaterialien	39'200	39'000	30'950.70
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	41'600	52'900	79'036.77
315	Unterhalt durch Dritte	141'200	140'400	122'677.20
316	Mieten und Benützungskosten	289'300	316'000	347'210.45
317	Spesenentschädigungen	57'700	53'700	47'658.85
318	Dienstleistungen und Honorare	472'150	558'100	511'766.76
319	Uebriger Sachaufwand	38'000	42'800	35'776.75
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>221'700</b>	<b>194'900</b>	<b>159'747.20</b>
320	Interne Verzinsungen	177'600	132'900	129'078.80
321	Kurzfristige Schulden	16'100	17'000	20'203.40
322	Wertschriften / Agio	28'000	45'000	10'465.00
<b>34</b>	<b>Projekte</b>	<b>575'500</b>	<b>437'500</b>	<b>598'962.35</b>
340	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	346'000	420'500	545'526.30
341	Uebrige Projekte	229'500	17'000	53'436.05
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>3'195'100</b>	<b>3'283'600</b>	<b>3'295'681.40</b>
360	Ueberkantonale und schweizerische Einrichtungen	1'279'000	1'280'500	1'216'054.35
361	Kantonale kirchliche Einrichtungen	294'400	377'300	346'886.30
362	Beiträge an Kirchgemeinden	169'200	208'600	256'228.00
363	Beiträge an eigene Einrichtungen	20'000	40'000	91'600.00
364	Hilfswerke und Mission	695'200	671'700	666'158.00
365	Diakonische und soziale Einrichtungen	388'300	369'500	388'350.90
366	Uebrige Institutionen	78'000	65'000	34'348.05
367	Internationale Institutionen, weltweite Kirche	146'000	146'000	168'230.15
368	Diverse einmalige Beiträge	125'000	125'000	127'825.65
<b>38</b>	<b>Einlagen</b>	<b>511'500</b>	<b>527'200</b>	<b>977'299.94</b>
380	Einlagen in Rückstellungen	511'500	527'200	977'299.94
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>249'500</b>	<b>267'000</b>	<b>255'382.90</b>
390	Porti / Telefon / Kopien	121'600	129'000	116'782.90
391	Raumkosten	127'900	138'000	138'600.00

<b>Arten</b>		<b>Kommentar</b>
<b>34</b>		<b>Projekte</b>
<b>340</b>	<b>Fr.</b>	<b>Legislaturziele Kirchenrat</b>
120.340	72'000.00	Personalentwicklung (PE 01)
120.340	10'000.00	Stärkung Kirchgemeinden/Lebenslang Mitglied bleiben (GE 01)
120.340	50'000.00	Evaluation Partnerschaftliche Gemeindeleitung (GE 02)
120.340	25'000.00	Vorprojekt Gemeinde-Strukturreform (GE 03)
120.340	10'000.00	Vorprojekt Reformationgeschichte im Aargau (RJ 04)
120.340	5'000.00	Vorprojekt gemeinsame CI Landeskirche-Gemeinden (RJ 03)
120.340	10'000.00	Projektstart Reformationjubiläum (RJ 05)
300.340	60'000.00	Musik in der Kirche (GD 01)
410.340	10'000.00	Wegbegleitung flächendeckend, Zusammenarbeit kleiner KG's (Diak 01)
420.340	5'000.00	Vielfältige Gottesdienstformen (GD 02)
510.340	10'000.00	Einbindung der Katechetinnen (QS 01)
510.340	35'000.00	Lehrplan, Broschüre Unterrichtende, Handbuch PH (QS 02/03)
510.340	5'000.00	Events PH 5 alle 2 Jahre (QS 05)
600.340	39'000.00	Seelsorge in Institutionen (SeSo 01)
	<b>346'000.00</b>	<b>Total</b>
<b>341</b>	<b>Fr.</b>	<b>Übrige Projekte</b>
410.341	120'000.00	Palliative Care
410.341	10'000.00	Familien-Generationenkirche
410.341	16'000.00	Div. Projekte
420.341	10'000.00	Projekte Aufträge
520.341	14'000.00	Schülerprojekte Kantonale Schulen
600.341	59'500.00	Spiritual Care KSA Aarau, PDAG, Barmelweid, Kantonsspital Baden, Palliative Care Zofingen
	<b>229'500.00</b>	<b>Total</b>

Erfolgsrechnung (nach Arten)		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>11'153'700</b>		<b>11'421'100</b>		<b>11'557'089.22</b>
<b>40</b>	<b>Abgaben Kirchgemeinden</b>		<b>10'105'900</b>		<b>10'134'000</b>		<b>10'112'661.20</b>
400	Zentralkassenbeiträge		10'105'900		10'134'000		10'112'661.20
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>474'600</b>		<b>489'700</b>		<b>595'740.26</b>
422	Anlagen des Finanzvermögens		222'800		274'600		241'885.11
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		24'000		24'000		24'000.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		169'100		169'700		308'550.20
429	Zinsen		58'700		21'400		21'304.95
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>174'600</b>		<b>298'100</b>		<b>344'068.01</b>
431	Gebühren für Dienstleistungen		45'000		195'000		195'000.00
433	Kursbeiträge		92'000		82'000		60'828.00
435	Verkäufe		9'100		10'100		10'824.20
436	Rückerstattungen		28'500		11'000		77'415.81
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>56'000</b>		<b>60'000</b>		<b>75'110.11</b>
461	Beiträge von Kantonalen Institutionen						20'000.00
469	Spenden und Kollekten		56'000		60'000		55'110.11
<b>48</b>	<b>Entnahmen</b>		<b>93'100</b>		<b>172'300</b>		<b>174'126.74</b>
480	Entnahmen aus Rückstellungen		93'100		172'300		174'126.74
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>249'500</b>		<b>267'000</b>		<b>255'382.90</b>
490	Porti / Telefon / Kopien		121'600		129'000		116'782.90
491	Raumkosten		127'900		138'000		138'600.00

Erfolgsrechnung (nach Arten)	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand	11'278'445		11'414'100		11'557'089.22	
Total Ertrag		11'153'700		11'421'100		11'557'089.22
Aufwandüberschuss		124'745				
Ertragsüberschuss			7'000			





# **STELLENPLAN**



## STELLENPLAN ZUM BUDGET 2015

<b>Bewilligte Stellenprozente Synode 5. 6. / 6.11.2013</b>	<b>2'700</b>
<b>Klinikseelsorge (Hasel, Bad Schinznach, Suva Bellikon) 2.)</b>	<u>20</u>
<b>Total</b>	<b>2'720</b>
<b>Besetzte Stellenprozente Budget 2015</b>	<b>2'670</b>
<b>Kostenstelle</b>	
120 1.) <b>Stabsdienste</b>	830
200 <b>Geschäftsleitung</b>	70
400 <b>Bereich Bildung und Gesellschaft</b>	460
500 1.) <b>Bereich Pädagogik und Animation</b>	610
./.	-20
600 <b>Bereich Seelsorge (inkl. 20% Klinikseelsorge Hasel, Bad Schinznach, Suva Bellikon)</b>	530
700 <b>Bereich Finanzen</b>	190
<b>Gesamttotal</b>	<b>2'670</b>

1.) Befristete Stellen bis 31.12.2015 gem. Synodenbeschluss vom 5. Juni 2013.  
(50% Assistenz Präsidium, 50% Sekretariat, 30% Fachstelle Menschen mit Behinderungen)

2.) Die Löhne Seelsorge an erwähnten Kliniken wurden bisher durch die Kirchgemeinde ausbezahlt und der Landeskirche weiter verrechnet. Somit waren diese Pensen nicht im bewilligten Stellenplan enthalten. Ab 2015 sind diese Pfarrpersonen direkt bei von Landeskirche angestellt.