

Synode vom 18. November 2020

Vorlage zu Traktandum 4

Budget 2021

Der Kirchenrat an die Synode

Antrag:

- **Die Synode genehmigt das Budget 2021 der Zentralkasse.**
- **Der Kirchenrat wird ermächtigt, für das Jahr 2021 einen Zentralkassenbeitrag von den Kirchgemeinden von 2.3% des 100-prozentigen Steuersolls zu beziehen.**

Sehr geehrte Synodale

Wir unterbreiten Ihnen das Budget 2021 der Zentralkasse zusammen mit den entsprechenden Erläuterungen.

Kirchenrat der Reformierten Landeskirche Aargau

Präsident

Kirchenschreiber

Christoph Weber-Berg

Rudolf Wernli

Kostenstellen-Struktur

Budget 2021

0	1	2	4	5	6	7
Synode und Kapitel	Kirchenrat	Geschäftsleitung	Gemeindedienste	Seelsorge und kantonale Dienste	Gesamtkirchliche Dienste	Zentrale Dienste
010 Synode	100 Kirchenrat	200 Geschäftsleitung	400 Gemeindeleitung	500 Spital-/Klinik- /Heimseelsorge	600 Theologie und Kirche	700 Buchhaltung/ Personal
020 Rekursgericht	110 Kirchenrätl.- & Ökum. Kommissionen		410 Diakonie	510 Spezialseelsorge	610 Rechtsdienst	710 Informatik/ Mobilien
021 Schlichtungskommission	111 Dekanate		420 Palliative Care	530 Kantonale Schulen / Fachhochschule	620 Kommunikation	720 Versicherungen
030 Pfarrkapitel	120 Kanzlei		430 Pädagogisches Handeln		630 Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender	730 Liegenschaften/ Empfang
031 Diakonatskapitel	130 Beiträge		440 Erwachsenenbildung			740 Kapitaldienst/ Finanzen
032 Konvent der Katechetinnen/ Katecheten	140-148 Bereich Rückstellungen Erfolgsneutral		450 Weiterbildung MA Kirchgemeinden			750 Allgemeine Kosten

Budget 2021

Allgemeine Bemerkungen

Das vorliegende Budget sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 56'120 vor. Es basiert auf einem Zentralkassenbeitrag von unverändert 2.30%. Der Aufwandüberschuss wird der Rückstellung „Ausgleich Zentralkasse“ entnommen.

Grössere Mehrausgaben ergeben sich im Bereich der Spital-/Klinik-/Heimseelsorge (Dienstbereich 500), die ökumenisch betreut wird. Einen Teil des Ausbaus wird durch zusätzliche Kostenbeteiligungen ausgeglichen, trotzdem ist netto ein Mehraufwand zu verzeichnen. Um das ökumenische Verhältnis gemäss Vertrag auszugleichen, wird seitens der Reformierten eine Aufstockung nötig.

Das «CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK)» wird erst im Abschlussjahr 2022 abgerechnet, was entsprechend Mindereinnahmen generiert (Dienstbereich 440). Bei den Personalkosten der Kanzlei (Dienstbereich 120) und der Kommunikation (Dienstbereich 620), Lange Nacht der Kirchen (Dienstbereich 620) und den Beiträgen (Dienstbereich 130) sind Einsparungen vorgesehen.

Es erfolgt keine teuerungsbedingte Anpassung der Löhne. Dies entspricht dem Synodeentscheid vom 23. September 2020. Einzelne notwendige, individuelle Lohnanpassungen sind budgetiert.

Analyse Budget 2021

Differenz Ergebnis zum Vorjahresbudget

87 690.00

	Budget 21	Budget 20	Differenz	Konto
Mehreinnahmen/Minderausgaben				
Schlichtungskommission	1 550	2 550	-1 000	021
Diakonatskapitel	9 600	11 500	-1 900	031
Dekanate	109 000	117 500	-8 500	111
Kanzlei	372 630	426 000	-53 370	120
Beiträge	2 958 590	3 079 510	-120 920	130
Gemeindeleitung	583 260	589 900	-6 640	400
Palliative Care	78 700	84 150	-5 450	420
Pädagogisches Handeln	506 670	513 930	-7 260	430
Kantonale Schulen / Fachhochschule	319 060	328 030	-8 970	530
Kommunikation	438 980	480 100	-41 120	620
Buchhaltung / Personal	346 840	350 320	-3 480	700
Informatik / Mobilien	267 400	270 730	-3 330	710
Versicherungen	7 500	7 600	-100	720
Liegenschaften / Empfang	226 110	237 100	-10 990	730
Kapitaldienst / Finanzen	-9 644 110	-9 643 020	-1 090	740
Allgemeine Kosten	81 000	87 500	-6 500	750
Total Mehreinnahmen/Minderausgaben			-280 620	
Mindereinnahmen/Mehrausgaben				
Synode	40 900	24 400	16 500	010
Pfarrkapitel	28 300	12 800	15 500	030
Konvent Katechetinnen/Katecheten	3 300	2 450	850	032
Kirchenrat	559 800	548 500	11 300	100
Kirchenrätliche- und ökumenische Kommissioner	32 500	25 900	6 600	110
Geschäftsleitung	175 100	174 600	500	200
Diakonie	126 680	113 500	13 180	410
Erwachsenenbildung	113 410	90 150	23 260	440
Spital-/Klinik-/Heimseelsorge	1 250 150	1 179 660	70 490	500
Spezialseelsorge	270 000	245 000	25 000	510
Theologie und Kirche	201 970	201 400	570	600
Rechtsdienst	286 010	285 600	410	610
Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender	182 470	173 700	8 770	630
Total Mindereinnahmen/Mehrausgaben			192 930	
Entnahme/Einlage aus Rückstellungen				
Projektziele Kirchenrat	-45 000			142
Pastoration/Bauten	-20 000			144
Frauen und Männerarbeit	7 000			146
Heimgärten	-500 000			148
Total Entnahme/Einlage aus Rückstellung	-558 000			

Zusammenzug 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Synode und Kapitel	86 400.00	0	56 450.00	0	45 468.42	0
1 Kirchenrat	4 652 520.00	620 000.00	5 158 410.00	961 000.00	4 870 300.25	586 760.37
10 Kirchenrat	577 800.00	18 000.00	566 500.00	18 000.00	567 058.52	18 080.00
11 Kommissionen, Dekanate	141 500.00	0.00	143 400.00	0.00	125 591.00	0.00
12 Kanzlei	372 630.00	0.00	426 000.00	0.00	436 810.55	0.00
13 Beiträge	2 988 590.00	30 000.00	3 079 510.00	0.00	3 172 159.81	0.00
14 Rückstellungen	572 000.00	572 000.00	943 000.00	943 000.00	568 680.37	568 680.37
2 Geschäftsleitung	175 100.00	0	174 600.00	0	170 423.35	0
4 Gemeindedienste	1 901 220.00	372 500.00	1 937 430.00	425 800.00	1 868 513.24	387 935.54
5 Seelsorge und kantonale Dienste	2 002 230.00	163 020.00	1 809 390.00	56 700.00	1 744 613.04	70 569.40
6 Gesamtkirchliche Dienste	1 127 230.00	17 800.00	1 156 800.00	16 000.00	1 028 054.70	56 311.30
7 Zentrale Dienste	1 481 250.00	10 196 510.00	1 495 850.00	10 185 620.00	1 420 244.83	10 176 726.53
Total Aufwand	11 425 950		11 788 930		11 147 617.83	
Total Ertrag		11 369 830		11 645 120		11 278 303.14
Aufwandüberschuss	-56 120		-143 810			
Ertragsüberschuss					130 685.31	

LAUFENDE RECHNUNG

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Synode und Kapitel	86 400	-	56 450	-	45 468.42	-
010	Synode	40 900	-	24 400	-	21 041.75	-
300.01	Synodenbüro	7 500		6 000		6 642.00	
300.02	Geschäfts-/Rechnungsprüfungskommission	4 000		4 000		3 780.00	
303.01	Temporäre Arbeitskräfte	8 000		500		-	
305	Sozialleistungen	200		200		70.70	
310	Sachaufwand	9 700		4 000		1 720.70	
316	Mieten, Benützungsgebühren	4 800		3 000		2 326.95	
317	Spesenentschädigungen	1 700		1 700		1 501.40	
361	Beiträge an Fraktionen	5 000		5 000		5 000.00	
020	Rekursgericht	2 750	-	2 750	-	-	-
300	Sitzungsgelder	500		500		-	
303	Temporäre Arbeitskräfte	2 000		2 000		-	
305	Sozialleistungen	50		50		-	
317	Spesenentschädigungen	200		200		-	
021	Schlichtungskommission	1 550	-	2 550	-	785.55	-
300	Sitzungsgelder	1 000		2 000		560.00	
305	Sozialleistungen	50		50		36.25	
317	Spesenentschädigungen	500		500		189.30	
030	Pfarrkapitel	28 300	-	12 800	-	12 296.72	-
300	Sitzungsgelder	4 800		4 800		4 560.00	
305	Sozialleistungen	150		300		110.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	4 700		1 500		1 500.00	
317	Spesenentschädigungen	1 200		1 200		1 125.77	
361	Beiträge an Kapitelsbibliothek	5 000		5 000		5 000.00	
371	Übrige Projekte	12 450		-		-	
031	Diakonatskapitel	9 600	-	11 500	-	8 173.25	-
300	Sitzungsgelder	7 500		9 200		6 800.00	
305	Sozialleistungen	600		600		439.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	500		500		-	
317	Spesenentschädigungen	1 000		1 200		933.60	
032	Konvent Katechetinnen/Katecheten	3 300	-	2 450	-	3 171.15	-
300	Sitzungsgelder	2 400		1 750		2 400.00	
305	Sozialleistungen	100		100		63.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	100		200		-	
317	Spesenentschädigungen	700		400		707.70	

Detailbemerkungen

Kommentar

- 010.300.01 Synodenbüro
Sitzungsgelder und Verfassen der Synodenprotokolle.
- 010.303-
010.316 Sachaufwand, Mieten Benützungsgelühren
Für 2021 sind zwei ordentliche Synoden und eine Gesprächssynode geplant.
- 020.303 *Temporäre Arbeitskräfte*
Spezifische Unterstützung durch externe Fachspezialisten.
- 030.313 Dienstleistungen und Honorare
Im Jahr 2021 ist ein ausserordentliches Kapitel geplant.
- 030.371 Übrige Projekte
Das Aargauer Pfarrkapitel feiert 2021 sein 200-jähriges Bestehen und plant einen Jubiläumsanlass.

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Kirchenrat	4 652 520	620 000	5 158 410	961 000	4 870 300.25	586 760.37
100	Kirchenrat	577 800	18 000	566 500	18 000	567 058.52	18 080.00
300	Sitzungsgelder, Delegationen	42 000		36 000		44 614.40	
301	Entschädigung Kirchenrat	344 400		344 400		344 327.20	
305	Sozialleistungen	83 800		85 700		83 789.90	
309.01	Übriger Personalaufwand	3 000		4 000		2 745.20	
309.02	Gästekonto	2 000		2 000		410.30	
310	Sachaufwand	4 500		4 500		3 912.72	
313	Dienstleistungen und Honorare	14 500		14 500		12 574.00	
317.01	Spesenentschädigungen	20 000		16 000		20 464.36	
317.02	Veranstaltungen Kirchenrat	34 600		30 400		27 002.80	
317.03	Kompetenzsumme	10 000		10 000		8 407.64	
370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	10 000		10 000		9 810.00	
391	Raumkosten intern	9 000		9 000		9 000.00	
421	Verkauf Dienstleistungen		18 000		18 000		18 000.00
425	Verkauf von Unterlagen		-		-		80.00
110	Kirchenrätliche- und ökumenische Kommissionen	32 500	-	25 900	-	30 642.25	-
300.01	Ferienhilfekommission	700		700		421.20	
300.02	Kommission Weltweite Kirche	3 500		4 800		2 607.00	
300.03	Oekum. Kommission Kirche und Wirtschaft	800		800		480.00	
300.04	Theologische Kommission	-		3 000		-	
300.05	Laienpredigerkommission	6 200		6 200		5 530.00	
305	Sozialleistungen	400		200		453.80	
309	Übriger Personalaufwand Kommissionen	4 000		4 000		5 319.45	
310	Sachaufwand Kommissionen	8 800		1 800		10 585.10	
313	Dienstleistungen und Honorare Kommissionen	6 000		1 500		3 500.00	
317	Spesenentschädigungen Kommissionen	2 100		2 900		1 745.70	
111	Dekanate	109 000	-	117 500	-	94 948.75	-
301	Entschädigungen	96 000		96 000		86 650.00	
305	Sozialleistungen	7 500		7 500		3 990.75	
309	Übriger Personalaufwand	2 500		9 000		1 538.60	
310	Sachaufwand	1 000		1 000		756.70	
317	Spesenentschädigungen	2 000		4 000		2 012.70	
120	Kanzlei	372 630	-	426 000	-	436 810.55	-
301	Löhne	265 880		309 800		318 548.90	
305	Sozialleistungen	62 700		75 100		73 553.75	
309	Übriger Personalaufwand	3 150		3 400		1 194.40	
310	Sachaufwand	6 200		6 200		5 812.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	13 000		10 000		13 136.35	
317	Spesenentschädigungen	500		500		364.90	
391	Raumkosten intern	21 200		21 000		24 200.00	

Konto	Kommentar
100.300/ 317.01	Sitzungsgelder, Delegationen/Spesenentschädigungen <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>
100.309.01	Übriger Personalaufwand <i>Weiterbildungen, Inserate etc.</i>
100.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Rechnungsprüfung, externe Beratung.</i>
100.317.02	Veranstaltungen Kirchenrat <i>Retraite, Pensionierten Treffen, Ordination, Konferenz der Religionen, Religionsforum Kantonsschulen, Kirchenfussball, politische und kirchliche Vernetzungsarbeit, Treffen Wartensee-Kirchen 2021 (ausserordentlich).</i>
100.370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Projekt «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen».</i>
100.421	Verkauf Dienstleistungen <i>Entschädigung Präsidium Reformierte Medien.</i>
110.300. 01-05	Kommissionen <i>Entschädigungen, Sitzungsgelder.</i>
110.300.04	Theologische Kommission <i>Es ist derzeit nicht geplant die Kommission zu aktivieren.</i>
110.309	Übriger Personalaufwand Kommissionen <i>Weiterbildung Laienpredigerinnen und Laienprediger.</i>
110.310	Sachaufwand Kommissionen <i>Kirche und Wirtschaft, Retraite Kommission Weltweite Kirche. Ausserdem ist Im Jahr 2021 wieder ein Werkheft Gemeindesonntag geplant (Druck und Layout).</i>
110.313	Dienstleistungen und Honorare Kommissionen <i>Referat Weiterbildung Laienpredigerkommission. Ausserdem ist Im Jahr 2021 wieder ein Werkheft Gemeindesonntag geplant (Honorare für Texterfassung).</i>
111.309	Übriger Personalaufwand <i>Normale Weiterbildung Dekanatsleitungen.</i>
111.317	Spesenentschädigung <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>
120.301/ 305	Löhne/Sozialleistungen <i>Neuorganisation der Tätigkeiten in der Kanzlei.</i>
120.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Archivierungsarbeiten inkl. Mikroverfilmung. Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
130	Beiträge	2 988 590	30 000	3 079 510	-	3 172 159.81	-
350	Einlagen in Fonds/Rückstellungen	300 000	-	410 000	-	410 000.00	-
350.01	Einlage Finanzausgleichsfonds	300 000		350 000		350 000.00	
350.05	Einlage Soforhilfefonds	-		30 000		30 000.00	
350.10	Einlage Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit	-		30 000		30 000.00	
360	Überkantonale, schweiz. Einrichtungen	1 376 160	-	1 389 700	-	1 504 192.85	-
360.01	Ev.-ref. Kirche Schweiz EKS	467 020		475 100		475 096.00	
360.02	Beitrag an Erstaufnahmezentren Asylbewerber	32 350		32 900		32 911.00	
360.03	Beitrag an OeSA Basel	10 000		10 000		10 000.00	
360.04	Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo	92 170		87 100		88 031.90	
360.05	Liturgie- und Gesangbuchverein	17 360		17 800		17 764.50	
360.06	Reformierte Medien	134 700		152 900		152 863.00	
360.07	Fachstelle Fokus Theologie (ehem. wtb)	28 520		29 200		30 096.00	
360.08	Landeskirchliche Jugendwerke Tessin	15 000		15 000		15 000.00	
360.09	Konkordat a+w	503 500		494 500		603 096.30	
360.10	Universität Basel NWCH	10 640		10 300		13 574.15	
360.11	Schweizerische Bibelgesellschaft	10 000		10 000		10 000.00	
360.12	Universität Basel	40 000		40 000		40 000.00	
360.13	Diakonie Schweiz	6 900		6 900		7 760.00	
360.14	Oekum. Arbeitsstelle Kirche und Umwelt "Oeku"	8 000		8 000		8 000.00	
361	Kantonale kirchliche Einrichtungen	136 500	-	136 500	-	136 500.00	-
361.01	TDS Aarau	22 500		22 500		22 500.00	
361.02	Katechetische Medienstelle	45 000		45 000		45 000.00	
361.03	Prot. Kirchl. Hilfsverein Aargau	15 000		15 000		15 000.00	
361.04	Bibelgesellschaft AG/SO	6 000		6 000		6 000.00	
361.05	Kirchenmusikschule Aargau KMSA	48 000		48 000		48 000.00	
362	Beiträge an Kirchgemeinden	109 100	-	109 100	-	109 100.00	-
362.02	Eglise Francaise en Argovie	103 100		103 100		103 100.00	
362.03	Mission Bethesda Baden	6 000		6 000		6 000.00	
364	Hilfswerke und Mission	480 460	-	480 160	-	479 700.00	-
364.01	HEKS	335 460		335 160		334 700.00	
364.02	Brot für Alle	70 000		70 000		70 000.00	
364.03	Mission 21	75 000		75 000		75 000.00	

Konto	Kommentar
130.350	Einlagen in Fonds/Rückstellungen <i>Einlage in den Finanzausgleichsfonds (Übersicht Seite 17).</i>
130.360.01	Ev.-ref. Kirche Schweiz EKS <i>Seit 2020 wird ein neuer Verteilschlüssel angewendet.</i>
130.360.04	Deutschschweizer Kirchenkonferenz KiKo <i>Die KiKo vom 9. Juni 2020 wurde abgesagt. Die Budgetierung erfolgt auf den Empfehlungen des KiKo-Ausschusses und der Stellungnahme der NWCH-Kirchen. Ab 2021 wird ein neuer Verteilschlüssel angewendet.</i>
130.360.05	Liturgie-und Gesangbuchverein <i>Gemäss Zirkularbeschluss per 30. Juni 2020.</i>
130.360.06	Reformierte Medien <i>Der zusätzliche Sanierungsbeitrag wurde für zwei Jahre befristet und entfällt 2021.</i>
130.360.07	Fachstelle Fokus Theologie (ehem. wtB) <i>Berechnung gemäss KiKo-Schlüssel.</i>
130.360.09	Konkordat a+w <i>Das Budget stützt sich auf die vom Konkordat und von Weiterbildung Schweiz erstellten Budgets (Ausbildung und Weiterbildung der Pfarrerinnen und Pfarrer).</i>
130.360.10	Universität Basel NWCH <i>Griechisch-Unterricht Uni Basel, Prospektiv/Fakultätstagung.</i>
130.360.12	Universität Basel (Aussereuropäisches Christentum) <i>Mitfinanzierung einer Assistenzstelle am Lehrstuhl Aussereuropäisches Christentum der Theologischen Fakultät der Universität Basel gemäss Synodebeschluss vom 5. Juni 2019.</i>
130.360.13	Diakonie Schweiz <i>Gemäss Zirkularbeschluss der Gesellschaft «Übereinkunft sozial-diakonische Dienste».</i>
130.361.02	Katechetische Medienstelle <i>Gemäss Vereinbarung per 1. Januar 2019.</i>
130.361.05	Kirchenmusikschule Aargau KMSA <i>Inkl. Fr. 8'000.00 für Ausbildungslehrgang «Populärmusik» Schuljahr 2021/2022.</i>
130.364. 01-03	HEKS / Brot für Alle / Mission 21 <i>Die Budgetierung entspricht der „Motion Klee“. 5 % von Fr. 9'609'110.00 = Fr. 480'460.00</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365	Diakonische, soziale Einrichtungen (Kt.)	414 000	-	381 600	-	362 377.85	-
365.01	HEKS AG/SO - Wohnen Aargau	10 000		10 000		10 000.00	
365.02	HEKS AG/SO - Asylbewerber	95 000		95 000		95 000.00	
365.03	HEKS AG/SO - Inlandauftrag	50 000		50 000		50 000.00	
365.04	HEKS AG/SO - Vernetzungsarbeiten Asyl	20 000		20 000		20 000.00	
365.06	HEKS AG/SO - Neue Gärten Aargau	10 000		10 000		10 000.00	
365.07	HEKS AG/SO - Alter und Migration Aargau	20 000		20 000		20 000.00	
365.08	HEKS AG/SO - Visite Aargau	10 000		10 000		10 000.00	
365.09	Schuldenberatung AG/SO	17 000		17 000		17 000.00	
365.11	Sexuelle Gesundheit Aargau	10 000		10 000		10 000.00	
365.12	Blaues Kreuz	48 000		48 000		48 000.00	
365.13	Telefonseelsorge 143 "Die dargebotene Hand"	40 000		40 000		40 000.00	
365.14	Suizid-Netz Aargau	10 000		10 000		10 377.85	
365.15	Diakonie-Rappen	10 000		10 000		10 000.00	
365.16	Aargauer Sozialpreis	-		10 000		-	
365.17	Ausbildungsplätze Verein Lernwerk	-		9 600		-	
365.18	Blaues Kreuz Roundabout	12 000		12 000		12 000.00	
365.19	Cevi	52 000		-		-	
366	Internationale Institutionen	102 020	-	102 100	-	101 939.11	-
366.01	Institut Bossey / Beitrag	4 620		4 700		4 702.00	
366.02	Institut Bossey / Stipendien	20 000		20 000		20 000.00	
366.03	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	30 000		30 000		30 000.00	
366.04	Europäische Kirchen	2 400		2 400		2 237.11	
366.05	Hilfe an Schwesterkirchen in Osteuropa	45 000		45 000		45 000.00	
368	Diverse einmalige Beiträge u. Kleinstbeiträge	70 350	-	70 350	-	68 350.00	-
368.01	Verschiedene Beiträge fix	40 350		40 350		40 350.00	
368.02	Einmalbeiträge	30 000		30 000		28 000.00	
429	Spenden und Kollekten		30 000		-		-
429.01	Kollekten Jugendarbeit		30 000				

Konto	Kommentar
130.365.12	Blaues Kreuz <i>Beratungsdienst im Bereich Suchtberatung und Begleitung im Aargau.</i>
130.365.14	Suizid-Netz Aargau <i>Fr. 5'000.00 Fixbeitrag. Fr. 5'000.00 Kostendach für die landeskirchliche Delegation.</i>
130.365.16	Aargauer Sozialpreis <i>Der Sozialrat wurde im Herbst 2018 aufgelöst. Die Verleihung des Sozialpreises wird es weiterhin geben. Im Budgetjahr ist keine Verleihung geplant.</i>
130.365.17	Ausbildungsplätze Verein Lernwerk <i>Die Finanzierung eines Ausbildungsplatz für praktisch orientierte Jugendliche im Rahmen des Lernwerk Lehrbetriebsverbund wurde in den Jahren 2019 (Fonds für ausserordentliche diakonische Aufgaben) und 2020 (ordentliches Budget) bewilligt (KR-Beschluss vom 27.09.2018). Ab 2021 ist kein Beitrag mehr vorgesehen.</i>
130.365.18	Blaues Kreuz Roundabout <i>Tanzprojekt gemäss Leistungsvereinbarung.</i>
130.365.19	Cevi <i>In den Vorjahren wurde dieser Beitrag über die Rückstellung Jugendarbeit budgetiert (siehe Konto 143.365.02). Die Rückstellung wird aufgelöst und der Beitrag wird in die ordentliche Rechnung integriert. Einen Teil des Beitrages wird durch die Konfirmationskollekte finanziert (siehe Konto 130.429.01).</i>
130.366.01	Institut Bossey/Beitrag <i>Gemäss Zielsumme EKS.</i>
130.366.04	Europäische Kirchen <i>Mitgliederbeitrag an Konferenz Kirchen am Rhein.</i>
130.366.05	Hilfe an Schwesterkirchen in Osteuropa <i>Die Beiträge werden via HEKS ausbezahlt.</i>
130.368.01	Verschiedene Beiträge fix <i>Diverse jährliche Beiträge bis maximal Fr. 5'000.00.</i>
130.368.02	Einmalbeiträge <i>Diverse Beiträge aufgrund eingehender Gesuche und Beschluss Kirchenrat.</i>
130.429.01	Kollekten Jugendarbeit <i>Konfirmationskollekte zu Gunsten Cevi (siehe Konto 130.365.19). In den Vorjahren wurde der entsprechende Beitrag und somit auch die Kollekte in der Rückstellung Jugendarbeit budgetiert (siehe Dienstbereich 143).</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Rückstellung Massnahmen im Personalbereich	-	-	-	-	-	-
350	Einlagen in Rückstellung	-		-		-	
141	Rückstellung Information	-	-	-	-	-	-
350	Einlage in Rückstellung	-		-		-	
142	Rückstellung Liegenschaften/Infrastruktur	45 000	45 000	151 000	151 000	52 831.42	52 831.42
370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	45 000		151 000		52 831.42	
450	Entnahmen aus Rückstellung		45 000		151 000		52 831.42
143	Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit	-	-	92 000	92 000	92 000.00	92 000.00
365.01	Beitrag an Cevi	-		52 000		52 000.00	
365.02	Beitrag an Blaues Kreuz - Jugendorganisation	-		40 000		40 000.00	
429	Spenden und Kollekten		-		30 000		32 769.36
450	Entnahmen aus Rückstellung		-		62 000		59 230.64
144	Rückstellung Pastoration/Bauten	20 000	20 000	20 000	20 000	33 000.00	33 000.00
361	Beiträge	20 000		20 000		33 000.00	
450	Entnahmen aus Rückstellung		20 000		20 000		33 000.00
145	Rückstellung HEKS			-	-	-	-
450	Entnahmen aus Rückstellung		-		-		-
146	Rückstellung Frauen- u. Männerarbeit	7 000	7 000	-	-	6 701.30	6 701.30
350	Einlagen in Rückstellung	7 000		-		2 201.30	
367	Beiträge	-				4 500.00	
429	Spenden und Kollekten		7 000		-		6 701.30
147	Rückstellung Veranstaltungen	-	-	-	-	7 306.80	7 306.80
310	Sachaufwand	-		-		7 306.80	
450	Entnahmen aus Rückstellung		-		-		7 306.80
148	Rückstellung Heimgärten	500 000	500 000	680 000	680 000	376 840.85	376 840.85
314.01	Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Aarau	60 000		300 000		245 831.00	
314.02	Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Brugg	440 000		380 000		131 009.85	
450	Entnahmen aus Rückstellung		500 000		680 000		376 840.85

Konto	Kommentar
142.370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Fr. 30'000.00 Einmalige Investitionskosten Mitgliederdatenbank (Restkosten). Totalkosten Fr. 121'000.00 gemäss Synodebeschluss 05.06.2019.</i> <i>Fr. 15'000.00 Neue Website Ref. Landeskirche Aargau (Restkosten) Totalkosten Fr. 70'000.00 gemäss Synodebeschluss 20.11.2019.</i>
143.ff	Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit <i>Die Rückstellung wird nicht mehr weiter geäufnet und in den nächsten Jahren aufgelöst. Der entsprechende Beitrag und die Kollekten werden neu in der ordentlichen Rechnung integriert (siehe Konto 130.365.19 und 130.429)</i>
143.365.02	Beitrag an Blaues Kreuz - Jugendorganisation <i>Die Leistungsvereinbarung mit der Ortsgruppe wurde vom Blauen Kreuz per 31.12.2020 gekündigt. Der Kirchenrat möchte das an sich erfolgreiche und sehr wichtige Angebot aufrechterhalten. Das PACE-Angebot wird neu im Kto. 430.313 intern geführt.</i>
144.361	Beiträge <i>Beitrag Notschlafstelle Aargau (3 Tranchen à Fr. 20'000.00 in den Jahren 2019-2021).</i>
148.314.01*	Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Aarau <i>Diverse Investitionen Zimmer.</i>
148.314.02*	Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Brugg <i>Fr. 380'000.00 Sanierung Heimküche und Lüftung Fr. 60'000.00 Anpassung Büroräumlichkeiten</i> <i>*Ein Teil der Investitionen wird vorübergehend den Rückstellungen Liegenschaften/ Infrastruktur belastet.</i>

Bestände Rückstellungen per 1.1.2020

Ausserordentliche Massnahmen im Personalbereich	173'518.95
Information	89'376.35
Liegenschaften / Infrastruktur	1'848'503.73
Kirchliche Jugendarbeit	68'049.64
Pastoration / Bauten	230'367.90
Frauen- und Männerarbeit	45'848.63
Veranstaltungen	59'838.64
Heimgärten Aarau und Brugg (Liegenschaften und Infrastruktur)	<u>-55'755.01</u>
	<u>2'459'748.83</u>

Bestände Fonds per 1.1.2020

Finanzausgleichsfonds	1'274'547.75
Ausbildungsfonds	291'483.73
Fonds für Ferienhilfe	86'644.54
Fonds für ausserordentliche diakonische Aufgaben	481'601.77
Soforthilfefonds	38'562.80
Oekofonds	<u>259'591.25</u>
	<u>2'432'431.84</u>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Geschäftsleitung	175 100	-	174 600	-	170 423.35	-
200	Geschäftsleitung	175 100	-	174 600	-	170 423.35	-
301	Löhne	130 040		129 600		126 846.30	
303	Temporäre Arbeitskräfte	-		-		500.00	
305	Sozialleistungen	30 860		30 800		30 850.00	
309	Übriger Personalaufwand	11 000		11 000		8 915.20	
310	Sachaufwand	1 700		1 700		3 311.85	
313	Dienstleistungen und Honorare	1 500		1 500		-	

Konto	Kommentar
200.309	Übriger Personalaufwand <i>Retraite, Betriebsausflug, Weihnachtsessen.</i>
200.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Referenten.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gemeindedienste	1 901 220	372 500	1 937 430	425 800	1 868 513.24	387 935.54
400	Gemeindeleitung	583 760	500	589 900	-	558 068.80	3 575.80
300	Sitzungsgelder	1 500		1 000		2 790.00	
301	Löhne	398 520		392 900		397 890.05	
303	Temporäre Arbeitskräfte	2 000		2 000		1 714.80	
305	Sozialleistungen	96 340		94 300		91 412.55	
309	Übriger Personalaufwand	3 500		3 500		1 754.80	
310.01	Sachaufwand Gemeindeberatung	1 700		2 000		391.84	
310.02	Sachaufwand Weltweite Kirche	3 200		3 200		2 138.80	
310.03	Sachaufwand Musik in der Kirche	20 000		5 000		10 649.56	
310.04	Sachaufwand Gemeindeentwicklung	500		5 000		31.20	
313.01	Dienstleistungen + Honorare Gemeindeberatung	2 000		1 000		1 615.50	
313.02	Dienstleistungen + Honorare WWK	11 500		7 500		13 371.45	
313.03	Dienstleistungen + Honorare Gemeindeentw.	500		5 000		562.80	
317	Spesenentschädigungen	4 500		4 500		4 613.45	
362	Beiträge Musik in der Kirche	10 000		25 000		7 832.00	
370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	10 000		20 000		-	
391	Raumkosten intern	18 000		18 000		21 300.00	
421	Verkauf Dienstleistungen		500		-		535.80
423	Kursbeiträge		-		-		510.00
425	Erlös aus Verkäufen		-		-		20.00
426	Rückerstattungen		-		-		2 510.00
410	Diakonie	135 180	8 500	120 000	6 500	109 635.40	5 840.40
300	Sitzungsgelder	2 000		1 600		2 290.00	
301	Löhne	81 600		79 700		77 749.20	
303	Temporäre Arbeitskräfte	2 300		2 800		1 802.80	
305	Sozialleistungen	19 380		18 100		16 889.20	
309	Übriger Personalaufwand	1 100		1 100		269.25	
310	Sachaufwand	8 700		8 600		4 809.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	4 500		4 000		1 816.65	
317	Spesenentschädigungen	1 200		1 200		1 108.90	
370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat	10 000		-		-	
391	Raumkosten intern	4 400		2 900		2 900.00	
421	Verkauf Dienstleistungen		2 000		-		3 100.40
423	Kursbeiträge		6 500		6 500		2 560.00
425	Verkauf von Unterlagen		-		-		180.00
420	Palliative Care	409 200	330 500	406 650	322 500	405 493.21	334 886.59
300	Sitzungsgelder	2 000		1 200		2 298.80	
301	Löhne	202 010		202 300		190 521.55	
303	Temporäre Arbeitskräfte	42 500		43 300		38 095.00	
305	Sozialleistungen	52 340		52 900		49 533.40	
309	Übriger Personalaufwand	2 000		2 000		2 224.85	
310.01	Sachaufwand Allgemein	10 350		10 550		8 232.00	
310.02	Sachaufwand Druck-/Werbekosten	7 600		7 600		7 816.18	
310.03	Sachaufwand Veranstaltungen	7 500		7 500		4 931.33	
310.04	Sachaufwand Porti / Büromaterial	6 000		6 000		6 436.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	46 900		45 000		67 588.95	
316	Raummieten	16 000		16 000		13 670.00	
317	Spesenentschädigungen	6 000		4 300		6 144.70	
391	Raumkosten intern	8 000		8 000		8 000.00	
421	Verkauf Dienstleistungen		122 000		111 000		81 025.90
423	Kursbeiträge		170 000		180 000		216 740.00
425	Verkauf von Unterlagen		1 500		1 500		-
429	Kollekten, Sponsoring		37 000		30 000		37 120.69

Konto	Kommentar
400.300	Sitzungsgelder <i>Arbeitsgruppen der Gemeindeentwicklung.</i>
400.303	Temporäre Arbeitskräfte <i>Honorare Weltweite Kirche.</i>
400.310.03	Sachaufwand Musik in der Kirche <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019. Zusätzlich ist das Projekt «Kernliederliste» geplant (21 Lieder, welche einerseits in der Aus- und Weiterbildung der Katechetinnen eingesetzt werden, andererseits im katechetischen Unterricht wie auch in Familiengottesdiensten als Liederschatz dient).</i>
400.310.04 313.03	Sachaufwand/Dienstleistungen + Honorare Gemeindeentwicklung <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>
400.313.01	Dienstleistungen + Honorare Gemeindeberatung <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>
400.313.02	Dienstleistungen und Honorare Weltweite Kirche <i>BFA-Kampagne, Weltweite Kirche, Bazarfrauen, Anteil open night.</i>
400.362	Beiträge Musik in der Kirche <i>Budgetierung gemäss dem Bedarf der Kirchgemeinden für Unterstützung im popularmusikalischen Bereich.</i>
400.370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Freie Wahl der Kirchgemeinde (zweite Tranche für Abklärungen).</i>
410.310	Sachaufwand <i>Drucksachen, Fachtagung Alter, Tag der älteren Menschen, Reparaturen Hüpfkirche, Catering Besuchsdiensttagung, Neudruck Arbeitsmaterialien.</i>
410.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Besuchsdiensttagung, Grafikkosten Wegbegleitung.</i>
410.370	Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Erste Tranche «Offene Kirchen 2021/2022». Weiterführung des früheren Projekts «Offene Kirchen» durch Impulse aus der Kirchenraumpädagogik (Exemplarische Arbeit in Pilotgemeinden).</i>
410.421	Verkauf Dienstleistungen <i>Einnahmen Wegbegleitung.</i>
410.423	Kursbeiträge <i>Einnahmen Fachtagung Alter und Besuchsdiensttagung.</i>
420.421	Verkauf Dienstleistungen <i>Anteil Röm.-Kath. Landeskirche (neue Vereinbarung per 1.1.2021), Christkatholische Landeskirche und anderen Institutionen und Verkauf diverse Dienstleistungen.</i>
420.423	Kursbeiträge <i>Annahme gemäss aktueller Hochrechnung.</i>
420.429	Kollekten, Sponsoring <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
430	Pädagogisches Handeln	516 270	9 600	531 930	18 000	511 591.15	9 912.00
300	Sitzungsgelder	1 500		1 500		1 590.00	
301	Löhne	321 420		324 730		347 579.25	
303	Temporäre Arbeitskräfte	11 500		24 500		7 783.10	
305	Sozialleistungen	77 000		77 800		78 972.95	
309	Übriger Personalaufwand	3 100		3 100		8 507.55	
310.01	Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht	8 250		17 500		6 120.65	
310.02	Sachaufwand Jugend	30 000		32 000		17 114.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	30 800		19 800		18 314.40	
316	Raummieten	4 100		4 000		2 690.00	
317	Spesenentschädigungen	3 500		3 500		3 268.60	
367	Beiträge Starthilfe Jugendarbeit	7 500		7 500		3 450.00	
391	Raumkosten intern	17 600		16 000		16 200.00	
423	Kursbeiträge		9 500		17 000		7 965.00
425	Verkauf von Unterlagen		100		1 000		30.00
426	Rückerstattungen		-		-		1 917.00
440	Erwachsenenbildung	136 810	23 400	168 950	78 800	154 747.73	33 720.75
300	Sitzungsgelder	2 000		2 000		2 190.00	
301	Löhne	41 010		41 100		42 149.20	
303	Temporäre Arbeitskräfte	22 200		30 350		24 343.00	
305	Sozialleistungen	11 200		11 300		10 242.50	
309	Übriger Personalaufwand	600		600		205.00	
310	Sachaufwand	29 500		30 000		34 295.53	
313	Dienstleistungen und Honorare	23 000		46 300		36 161.35	
316	Raummieten	2 000		2 000		-	
317	Spesenentschädigungen	3 000		3 000		3 361.15	
391	Raumkosten intern	2 300		2 300		1 800.00	
423	Kursbeiträge		23 400		78 800		27 628.35
425	Verkauf von Unterlagen		-		-		400.00
426	Rückerstattungen		-		-		5 692.40
450	Weiterbildung Mitarbeitende Kirchgemeinden	120 000	-	120 000	-	128 976.95	-
362.01	Weiterbildungen	100 000		100 000		107 556.95	
362.02	Gemeindepraktika, SDM in Ausbildung	20 000		20 000		21 420.00	

Konto	Kommentar
430.303	Temporäre Arbeitskräfte <i>Im Jahr 2020 wurden für ModulAar Praxisbegleitungen budgetiert (zweijährlich).</i>
430.310.01	Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht <i>Drucksachen PH, Informationsmaterialien. Im Jahr 2020 wurde ein «Kik-Event» budgetiert (zweijährlich).</i>
430.310.02	Sachaufwand Jugend <i>PACE-Kurse (Mietkosten, Verpflegung), Anteil open night, Jugendarbeitsforum, Beitrag Projekt Smas.ch, «Pfefferstern» (Datenverwaltung von Jugendlichen), Drucksachen, Verbrauchsmaterial.</i>
430.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Referentenhonorare, Grafikkosten, Beauftragung der Katechetinnen. Im Jahr 2020 wurde ein Kik-Event budgetiert (zweijährlich). Zusätzlich externe Co-Leitung PACE-Kurse.</i>
430.423	Kursbeiträge <i>PACE-Kurse, open night, Weiterbildungen PH.</i>
440.303	Temporäre Arbeitskräfte <i>Evang. Theologiekurs, div. Honorare Erwachsenenbildung.</i>
440.303/313/ 423	Temporäre Arbeitskräfte/Dienstleistungen und Honorare/Kursbeiträge <i>CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK) wird erst im Abschlussjahr 2022 abgerechnet. Die entsprechenden Ausgaben und Einnahmen entfallen im Budgetjahr.</i>
440.310	Sachaufwand <i>Div. Drucksachen Erwachsenenbildung/Tagungen, Catering div. Anlässe.</i>
440.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Behördenschulung, Erwachsenenbildung, Liturgiebörse, Ausbildung «Letzte Hilfe».</i>
440.423	Kursbeiträge <i>Evang. Theologiekurs, Erwachsenenbildung Rügel, Sekretariatstagung.</i>
450.362.01	Weiterbildungen <i>Anteil Fort- und Weiterbildung an Mitarbeitende der Kirchgemeinden aufgrund der vorliegenden Anmeldungen und gemäss Reglement (Entsprechen dem langjährigen Durchschnitt).</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Seelsorge und kantonale Dienste	2 002 230	163 020	1 809 390	56 700	1 744 613.04	70 569.40
500	Spital-/Klinik-/Heimseelsorge	1 412 670	162 520	1 235 860	56 200	1 213 176.88	66 314.40
301	Löhne	975 340		845 670		820 799.60	
303	Temporäre Arbeitskräfte	96 340		73 240		93 483.10	
305	Sozialleistungen	238 230		204 700		186 342.75	
309	Übriger Personalaufwand	27 810		24 700		21 745.55	
310.01	Sachaufwand Allgemein	4 050		4 300		1 979.60	
310.02	Sachaufwand Kantonsspital Aarau	6 500		6 500		4 128.90	
310.03	Sachaufwand Kantonsspital Baden	3 500		4 000		4 389.33	
310.04	Sachaufwand Königsfelden	5 900		5 900		8 368.30	
310.05	Sachaufwand Barmelweid	1 600		3 950		3 575.50	
310.06	Sachaufwand Hirslanden	1 000		1 000		1 075.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	5 000		-		6 106.00	
317	Spesenentschädigungen	4 500		5 000		4 390.50	
362	Beiträge an Kirchgemeinden	31 400		47 900		47 792.30	
365	Beitrag Dargebotene Hand 143	2 500		-		-	
391	Raumkosten intern	9 000		9 000		9 000.00	
421	Verkauf von Dienstleistungen		6 000		4 000		6 000.00
426	Rückerstattungen		156 520		52 200		60 314.40
510	Spezialseelsorge	270 500	500	245 500	500	233 859.30	4 255.00
301	Löhne	180 280		171 600		169 884.35	
303	Temporäre Arbeitskräfte	3 900		3 000		854.80	
305	Sozialleistungen	41 820		39 700		37 466.85	
309	Übriger Personalaufwand	2 850		3 600		-	
310.01	Sachaufwand allgemein	3 800		3 800		2 842.80	
310.02	Sachaufwand Menschen mit Behinderung	6 000		5 000		5 839.45	
310.03	Sachaufwand Gehörlosenseelsorge NWS	9 850		13 300		9 756.55	
317	Spesenentschädigungen	5 500		5 500		7 214.50	
362	Beiträge an Kirchgemeinden	16 500		-		-	
423	Kursbeiträge		-		-		3 600.00
426	Rückerstattungen		500		500		500.00
429	Spenden und Kollekten		-		-		155.00
530	Kantonale Schulen / Fachhochschule	319 060	-	328 030	-	297 576.86	-
300	Sitzungsgelder	500		500		-	
301	Löhne	230 490		227 800		222 362.30	
303	Temporäre Arbeitskräfte	-		-		100.00	
305	Sozialleistungen	53 270		52 930		50 659.50	
309	Übriger Personalaufwand	2 300		2 300		1 720.10	
310.02	Sachaufwand Kantonale Schulen	11 500		11 500		7 889.66	
310.03	Sachaufwand Fachhochschule	2 000		2 500		968.60	
313.01	Dienstleistungen und Honorare Kantonale Schulen	2 000		2 000		409.25	
313.02	Dienstleistungen und Honorare Fachhochschule	3 000		2 500		3 882.05	
316	Raumkosten Foyer	-		-		121.10	
317	Spesenentschädigungen	2 000		2 000		1 696.80	
367	Unterricht Hebräisch	12 000		24 000		7 767.50	

Konto	Kommentar
500.301/305	Löhne/Sozialleistungen <i>Erhöhung Stellenprozente für die Bereichsleitung. Zusätzlich werden neu das Lindenfeld und der Reusspark durch die Landeskirche betreut. Beim Lindenfeld werden die gesamten Kosten und beim Reusspark einen Anteil rückerstattet (siehe Konto 500.426)</i>
500.303	Temporäre Arbeitskräfte <i>Die Orgeldienste wurden dem neuen Lohnrechner angepasst. Zusätzlich sind die Stellvertretungskosten einer langen Weiterbildung in diesem Konto budgetiert.</i>
500.309	Übriger Personalaufwand <i>Ordentliche Weiterbildung, Supervision, ökumenische Teamentwicklung, Umsetzung ökumenische Seelsorge.</i>
500.310.01 -06	Sachaufwand <i>Material, Feiern, Tagungen, Spendengut, Ausstattungen Räumlichkeiten, Spitalseelsorgekonvent.</i>
500.362	Beiträge an Kirchgemeinden <i>Reha Klinik Zurzach, Stiftung Murimoos. Borna Rothrist wird neu in der Spezalseelsorge budgetiert (siehe Konto 510.362).</i>
500.365	Beitrag Dargebotene Hand 143 <i>Koordination der ökumenischen Notfall-Seelsorge in Heimen und Spitälern (Basispauschale).</i>
500.421	Verkauf von Dienstleistungen <i>Einnahmen Praxistage LOS.</i>
500.426	Rückerstattungen <i>Beteiligungen der Institutionen und/oder Kirchgemeinden an den Beauftragungen Palliative Care Zofingen, Süssbach Brugg, Lindenfeld Suhr, Reusspark Niederwil und Rückerstattungen EO.</i>
510.301	Löhne <i>Die Gastroseelsorge wird erhöht.</i>
510.310.02	Sachaufwand Menschen mit Behinderung <i>Projekte Pädagogisches Handeln 5, Integrationsbegleitung, kantonale Gottesdienste Königfelden, Verbrauchsmaterial.</i>
510.310.03	Sachaufwand Gehörlosenseelsorge NWS <i>Das Budget für Gottesdienste, Veranstaltungen und das Gemeindeblatt wurde entsprechend den Rechnungszahlen 2019 reduziert.</i>
510.362	Beiträge an Kirchgemeinden <i>Borna Rothrist wurde in den Vorjahren im Dienstbereich Spital-/Klinik-/Heimseelsorge budgetiert (siehe Konto 500.362).</i>
530.310.02	Sachaufwand Kantonale Schulen <i>Bildungsreisen an den Kantonsschulen und Arbeitsmaterialien.</i>
530.367	Unterricht Hebräisch <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen aus den Vorjahren. Im Schuljahr 2020/2021 findet kein Hebräisch-Unterricht statt.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Gesamtkirchliche Dienste	1 127 230	17 800	1 156 800	16 000	1 028 054.70	56 311.30
600	Theologie und Kirche	202 770	800	201 400	-	199 532.70	853.20
301	Löhne	154 230		151 900		151 825.20	
305	Sozialleistungen	37 620		37 500		35 858.40	
309	Übriger Personalaufwand	1 520		1 500		2 718.70	
310	Sachaufwand	1 400		2 500		879.40	
317	Spesenentschädigungen	500		500		751.00	
391	Raumkosten intern	7 500		7 500		7 500.00	
421	Gebühren für Dienstleistungen		800		-		853.20
610	Rechtsdienst	286 010	-	285 600	-	219 669.42	1 893.00
301	Löhne	202 550		203 500		139 068.45	
305	Sozialleistungen	47 440		48 100		32 168.65	
309	Uebriger Personalaufwand	1 820		1 800		2 280.17	
310	Sachaufwand	3 700		5 000		2 685.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	20 000		20 000		36 068.60	
317	Spesenentschädigungen	500		300		497.75	
391	Raumkosten intern	10 000		6 900		6 900.00	
426	Rückerstattungen		-		-		1 893.00
620	Kommunikation	455 980	17 000	496 100	16 000	471 371.63	53 508.00
301	Löhne	211 420		224 300		222 472.80	
303.01	Temporäre Arbeitskräfte	4 000		8 000		4 225.25	
305	Sozialleistungen	52 260		55 500		51 415.50	
309	Übriger Personalaufwand	1 700		1 700		1 923.85	
310.01	Sachaufwand a + o	82 100		82 100		82 145.60	
310.02	Sachaufwand Internet	10 000		10 000		22 991.70	
310.03	Sachaufwand Kommunikation	55 000		55 000		52 960.78	
313	Dienstleistungen und Honorare	-		-		22 771.00	
317	Spesenentschädigungen	2 000		2 000		965.15	
371	Übrige Projekte	28 000		48 000		-	
391	Raumkosten intern	9 500		9 500		9 500.00	
421	Verkauf Dienstleistungen		-		-		33 600.00
425	Erlöse Publikationen		17 000		16 000		19 908.00
630	Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender	182 470	-	173 700	-	137 480.95	57.10
300	Sitzungsgelder	2 800		5 500		1 414.80	
301	Löhne	125 000		114 700		87 827.70	
303	Temporäre Arbeitskräfte	-		-		775.00	
305	Sozialleistungen	30 370		26 900		19 437.10	
309	Übriger Personalaufwand	1 200		1 100		52.00	
310	Sachaufwand	4 700		9 500		4 165.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	11 500		11 500		18 901.95	
317	Spesenentschädigungen	700		700		1 206.60	
391	Raumkosten intern	6 200		3 800		3 700.00	
425	Verkauf von Unterlagen		-		-		57.10

Konto	Kommentar
610.310	Sachaufwand <i>Juristische Literatur, Abo Zeitschriften und Nachlieferung Gesetze, Anlässe Kuratorien, Mitgliederbeiträge und Tagungen.</i>
620.301 305	Löhne/Sozialleistungen <i>Einsparungen durch Umverteilung von Aufgaben in der Kommunikation.</i>
620.303.01	Temporäre Arbeitskräfte <i>Diverse Berichterstattungen. Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019.</i>
620.310.01	Sachaufwand a + o <i>Grafik, Druckkosten, Porti.</i>
620.310.03	Sachaufwand Kommunikation <i>Druck und Grafik Jahresbericht, Inserate, Messeauftritte, Drucksachen.</i>
620.371	Übrige Projekte <i>Projektkosten Lange Nacht der Kirchen 2021. Ebenfalls sind die dazugehörigen Personalkosten in diesem Konto budgetiert. Die Abrechnung erfolgt ökumenisch.</i> <i>Im Jahr 2020 wurde die Lange Nacht der Kirchen bereits budgetiert (Fr. 48'000.00). Der Anlass musste aber auf 2021 verschoben werden. Vorarbeiten aus den Jahren 2019 und 2020 werden in der Rechnung 2020 verbucht, entsprechend wurde der Budgetposten 2021 vermindert.</i>
630.300	Sitzungsgelder <i>Arbeitsgruppen Personalentwicklung. Anpassung Budget auf Grund der Rechnungszahlen 2019.</i>
630.301 305	Löhne/Sozialleistungen <i>Die Fachstelle Frauen, Männer, Gender ist wieder in vollem Umfang besetzt.</i>
630.310	Sachaufwand <i>Frauenkirchenfest, Tagungen, Veranstaltungen.</i>
630.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Weiterbildung für Frauen in Kirchenleitungen, Präventionsschulungen sowie Gutachten und Beratungen Personalentwicklung.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Zentrale Dienste	1 481 250	10 196 510	1 495 850	10 185 620	1 420 244.83	10 176 726.53
700	Buchhaltung / Personal	365 840	19 000	368 320	18 000	352 397.40	31 849.95
301	Löhne	276 400		278 120		273 038.75	
305	Sozialleistungen	62 340		62 500		59 187.55	
309	Übriger Personalaufwand	5 200		5 800		3 670.90	
310	Sachaufwand	3 500		3 500		1 141.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	2 500		2 500		-	
317	Spesenentschädigungen	900		900		358.40	
391	Raumkosten intern	15 000		15 000		15 000.00	
421.02	Rechnungsführung Rügel		5 000		5 000		5 000.00
421.03	Verkauf Dienstleistungen		-		-		50.00
426	Rückerstattungen		14 000		13 000		26 799.95
710	Informatik / Mobilien	267 400	-	270 730	-	242 870.94	-
301	Löhne	51 000		51 000		51 747.60	
305	Sozialleistungen	11 990		12 000		11 669.95	
309	Übriger Personalaufwand	600		3 200		-	
310	Sachaufwand	6 000		6 000		3 492.00	
311.01	Anschaffung Büromöbiliar	2 500		3 500		4 451.31	
311.02	Anschaffung Informatik	68 650		78 650		68 008.93	
313.01	Dienstleistungen und Honorare	81 160		77 110		65 063.70	
315	Unterhalt Mobilien/Informatik	43 700		37 470		36 568.65	
317	Spesenentschädigungen	100		100		168.80	
391	Raumkosten intern	1 700		1 700		1 700.00	
720	Versicherungen	7 500	-	7 600	-	7 430.70	-
313.01	Sachversicherungen	2 100		2 200		2 103.20	
313.02	Schüler-Unfallversicherung	5 400		5 400		5 327.50	
730	Liegenschaften / Empfang	721 010	494 900	723 200	486 100	727 002.36	498 474.00
301	Löhne	175 000		175 000		175 057.20	
305	Sozialleistungen	35 610		35 800		32 164.45	
309	Übriger Personalaufwand	2 200		2 200		154.15	
310	Verbrauchsmaterial	8 100		7 600		9 030.90	
312	Ver- und Entsorgung	39 200		37 400		36 250.25	
314.02	Liegenschaftsunterhalt Zurlindenstrasse	2 200		5 000		7 249.30	
314.03	Liegenschaftsunterhalt Langsamstig	18 000		19 000		15 500.90	
314.04	Liegenschaftsunterhalt Stritengässli	36 500		37 000		26 486.76	
314.05	Liegenschaftsunterhalt Heimgärten	-		-		23 361.00	
315	Unterhalt Mobilien	3 000		3 000		968.85	
316.03	Miete Stritengässli	280 000		280 000		280 000.00	
317	Spesenentschädigungen	500		500		78.60	
350	Einlage Rückstellung Heimgärten	110 200		110 200		110 200.00	
391	Raumkosten intern	10 500		10 500		10 500.00	
443	Liegenschaftsertrag Zurlindenstrasse		24 000		24 000		24 000.00
447.01	Liegenschaftsertrag Langsamstig		34 200		34 200		34 200.00
447.02	Liegenschaftsertrag Heimgärten		232 200		232 200		232 200.00
447.03	Liegenschaftsertrag Stritengässli		54 600		54 600		54 780.00
447.04	Liegenschaftsertrag Land Rügel		-		-		6 094.00
490	Interne Verrechnungen Raumkosten		149 900		141 100		147 200.00

Konto	Kommentar
700.309	Übriger Personalaufwand <i>Weiterbildungen (inkl. Lehrlinge).</i>
700.310	Sachaufwand <i>Literatur, Abo Zeitschriften, Kurse betreffend Gesundheit am Arbeitsplatz.</i>
700.313	Dienstleistungen und Honorare <i>Externe Beratungsstelle für Mitarbeitende Landeskirche.</i>
700.426	Rückerstattungen <i>Rückerstattung Sozialversicherung (CO2), Beteiligung Infrastruktur Gehörlosenseel- sorge, Verwaltung Palliative Care.</i>
710.313.01	Dienstleistungen und Honorare <i>Diverse Wartungsverträge inkl. externer Unterstützung.</i>
710.315	Unterhalt Mobilien/Informatik <i>Jährlich wiederkehrende Lizenzen.</i>
730.350/ 447.02	Einlage Rückstellung Heimgärten und Liegenschaftsertrag Heimgärten <i>Fr. 107'900.00 Bruttomiete Aarau gemäss Vertrag</i> <i>Fr. 124'300.00 Bruttomiete Brugg gemäss Vertrag</i> <i>Fr. -110'200.00 Einlage in Rückstellung</i> <i><u>Fr. 122'000.00</u> Nettomiete</i>
730.447.03	Liegenschaftsertrag Stritengässli <i>Dienstleistungszentrum, Parkplätze, Gebühren Sitzungszimmer, Interne Verrechnung Palliative Care.</i>

Budget 2021

Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740 Kapitaldienst / Finanzen	10 000	9 654 110	10 000	9 653 020	9 284.08	9 640 258.65
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	10 000		10 000		9 284.08	
400 Zentralkassenbeiträge		9 609 110		9 603 020		9 593 464.15
440 Anlagen des Finanzvermögens		45 000		50 000		46 794.50
750 Allgemeine Kosten	109 500	28 500	116 000	28 500	81 259.35	6 143.93
310.01 Allgemeines Büromaterial	15 000		16 000		13 465.20	
310.02 Kopien	20 000		20 000		19 103.25	
313.01 Telefongebühren	9 500		10 000		9 371.65	
313.02 Porti	35 000		40 000		39 319.25	
313.03 Lizenzen Mitgliederdatenbank	30 000		30 000		-	
424 Gebühren Mitgliederdatenbank		22 500		22 500		-
425 Verkauf Porti / Büromaterial		6 000		6 000		6 143.93
Total Aufwand	11 425 950		11 788 930		11 147 617.83	
Total Ertrag		11 369 830		11 645 120		11 278 303.14
Aufwandüberschuss	-56 120		-143 810			
Ertragsüberschuss					130 685.31	

Konto	Kommentar
740.342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten <i>Depot-, Post- und Bankgebühren.</i>
740.400	Zentralkassenbeiträge <i>Steuerbetrag gemäss Meldungen der Kirchgemeinden Fr. 417'787'290 (Steuerjahr 2019). Anteil Landeskirche 2.3 % Fr. 9'609'110.00.</i>
740.440	Anlagen des Finanzvermögens <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2019 und Hochrechnungen 2020.</i>
750.313.02	Porti <i>Budgetierung gemäss Hochrechnungen 2020.</i>
750.313.03/ 424	Lizenzen und Gebühren Mitgliederdatenbank <i>Es wird mit einer Vorfinanzierung durch die Landeskirche gerechnet, weshalb die Einnahmen für die Lizenzen von Kirchgemeinden nicht vollumfänglich den Ausgaben entsprechen. Kalkuliert wird mit fünfzig lizenzierten Kirchgemeinden für das Jahr 2021.</i>
750.425	Verkauf Büromaterial/Porti <i>Beteiligung Palliative Care.</i>

ARTENGLIEDERUNG

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	11 425 950.00		11 788 930.00		11 147 617.83	
30	Personalaufwand	5 887 300.00		5 769 090.00		5 535 121.17	
300	Behörden und Kommissionen	93 200.00		93 050.00		90 968.20	
301	Löhne	4 462 590.00		4 364 120.00		4 246 345.60	
303	Temporäre Arbeitskräfte	194 740.00		189 690.00		173 676.85	
305	Sozialleistungen	1 053 620.00		1 030 630.00		956 780.50	
309	Übriger Personalaufwand	83 150.00		91 600.00		67 350.02	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 927 610.00		2 103 630.00		1 773 491.30	
310	Sachaufwand	430 400.00		433 100.00		399 250.08	
311	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	71 150.00		82 150.00		72 460.24	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	39 200.00		37 400.00		36 250.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	366 660.00		361 510.00		379 465.60	
314	Baulicher Unterhalt	556 700.00		741 000.00		449 438.81	
315	Unterhalt Mobilien	46 700.00		40 470.00		37 537.50	
316	Mieten, Benützungsgebühren	306 900.00		305 000.00		298 808.05	
317	Spesenentschädigungen	109 900.00		103 000.00		100 280.77	
34	Finanzaufwand	10 000.00		10 000.00		9 284.08	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	10 000.00		10 000.00		9 284.08	
35	Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	417 200.00		520 200.00		522 401.30	
350	Einlagen in Fonds/Rückstellungen	417 200.00		520 200.00		522 401.30	
36	Beiträge an Dritte	2 918 490.00		3 015 910.00		3 097 478.56	
360	Überkantonale, schweizerische Einrichtungen	1 376 160.00		1 389 700.00		1 504 192.85	
361	Kantonale kirchliche Einrichtungen	166 500.00		166 500.00		179 500.00	
362	Beiträge an Kirchgemeinden	287 000.00		302 000.00		293 701.25	
364	Hilfswerke und Mission	480 460.00		480 160.00		479 700.00	
365	Diakonische, soziale Einrichtungen (kantonal)	416 500.00		473 600.00		454 377.85	
366	Internationale Institutionen	102 020.00		102 100.00		101 939.11	
367	Übrige Institutionen	19 500.00		31 500.00		15 717.50	
368	Diverse einmalige Beiträge und Kleinstbeiträge	70 350.00		70 350.00		68 350.00	
37	Projekte	115 450.00		229 000.00		62 641.42	
370	Projekte	75 000.00		181 000.00		62 641.42	
371	Übrige Projekte	40 450.00		48 000.00		0.00	
39	Interne Verrechnungen	149 900.00		141 100.00		147 200.00	
391	Interne Verrechnungen	149 900.00		141 100.00		147 200.00	

Arten		Kommentar
37		Projekte
370	Fr.	Legislaturziele Kirchenrat
100.370	10'000.00	<i>Projekt «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen»</i>
142.370	30'000.00	<i>Einmalige Investitionskosten Mitgliederdatenbank (Restkosten)</i>
142.370	15'000.00	<i>Neue Website Ref. Landeskirche Aargau (Restkosten)</i>
400.370	10'000.00	<i>Zweite Tranche für Abklärungen «Freie Wahl der Kirchgemeinde»</i>
410.370	10'000.00	<i>Projekt «Offene Kirchen» 2021/2022 (erste Tranche)</i>
	75'000.00	Total
371	Fr.	Übrige Projekte
030.371	12'450.00	<i>Jubiläumsanlass Aargauer Pfarrkapitel</i>
620.371	28'000.00	<i>Projektkosten Lange Nacht der Kirchen 2021 (Restkosten)</i>
	40'450.00	Total

Budget 2021

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		11 369 830.00		11 645 120.00		11 278 303.14
40	Abgaben Kirchgemeinden		9 609 110.00		9 603 020.00		9 593 464.15
400	Zentralkassenbeiträge		9 609 110.00		9 603 020.00		9 593 464.15
42	Entgelte		655 820.00		593 000.00		610 360.78
421	Gebühren für Dienstleistungen		154 300.00		138 000.00		148 165.30
423	Kursbeiträge		231 900.00		304 800.00		259 003.35
425	Erlös aus Verkäufen		24 600.00		24 500.00		26 819.03
426	Rückerstattungen		171 020.00		65 700.00		99 626.75
429	Spenden und Kollekten		74 000.00		60 000.00		76 746.35
44	Vermögensertrag		390 000.00		395 000.00		398 068.50
440	Finanzertrag		45 000.00		50 000.00		46 794.50
443	Liegenschaftsertrag FV		24 000.00		24 000.00		24 000.00
447	Liegenschaftsertrag VV		321 000.00		321 000.00		327 274.00
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen		565 000.00		913 000.00		529 209.71
450	Entnahmen aus Fonds/ Rückstellungen		565 000.00		913 000.00		529 209.71
49	Interne Verrechnungen		149 900.00		141 100.00		147 200.00
490	Interne Verrechnungen		149 900.00		141 100.00		147 200.00

Legende Abkürzungen

a+w	Aus- und Weiterbildung der Pfarrerinnen und Pfarrer
BFA	Brot für alle
CAS	Certificate of Advanced Studies
EKS	Ev.-ref. Kirche Schweiz
FV	Finanzvermögen
Gemeindeentw.	Gemeindeentwicklung
HEKS	Hilfswerk Evangelischer Kirchen Schweiz
JVA	Justizvollzugsanstalt
KiK	Kinderkirche
Kiko	Deutschscheizer Kirchenkonferenz
LOS	Lösungsorientierte Seelsorge
MA	Mitarbeitende
ModulAar	Katechetische Ausbildung im Aargau
NWCH / NWS	Nordwestschweiz
Oekum.	Ökumenisch
OeSA	Ökumenischer Seelsorgedienst für Asylsuchende der Region Basel
PH	Pädagogisches Handeln
Prot.	Protestantisch
SDM	Sozialdiakonische Mitarbeitende
TDS	Theologisch Diakonisches Seminar
VV	Verwaltungsvermögen
wtb	Werkstatt, Theologie, Bildung
WWK	Weltweite Kirche