

Synode vom 17. November 2021

Vorlage zu Traktandum 6

Budget 2022

Der Kirchenrat an die Synode

Antrag:

- **Die Synode genehmigt das Budget 2022 der Zentralkasse.**
- **Der Kirchenrat wird ermächtigt, für das Jahr 2022 einen Zentralkassenbeitrag von den Kirchgemeinden von 2.3% des 100-prozentigen Steuersolls zu beziehen.**

Sehr geehrte Synodale

Wir unterbreiten Ihnen das Budget 2022 der Zentralkasse zusammen mit den entsprechenden Erläuterungen.

Reformierte Landeskirche Aargau
Kirchenrat

Christoph Weber-Berg
Kirchenratspräsident

David Zimmer
Kirchenschreiber

| 0 Synode und Kapitel | 1 Kirchenrat | 2 Geschäftsleitung | 4 Gemeindedienste | 5 Seelsorge und kantonale Dienste | 6 Gesamtkirchliche Dienste | 7 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 | 140-149 Bereich Rückstellungen Erfolgsneutral | | 450 Weiterbildung MA Kirchgemeinden | | | 750 Allgemeine Kosten |

Budget 2022

Allgemeine Bemerkungen

Im Budgetjahr 2022 sind folgende ausserordentliche Elemente enthalten:

- Die gesamte IT wird erneuert (Dienstbereich 710). Details sind in der separaten Synodevorlage vom 17.11.2021 ersichtlich.
- Mit dem Sparpaket I werden Einsparungen durch Kürzungen der Stellenprozente in diversen Dienstbereichen (Kostenart 301) und der Beiträge (Dienstbereich 130) umgesetzt.
- Weil die Rückstellungen aufgebraucht sind, wird bei den Heimgärten eine Praxisänderung vorgenommen. Neu werden die Investitionen abgeschrieben und nicht mehr über die Rückstellung getätigt, dies verursacht Mehrkosten im Vergleich zum Vorjahr (Dienstbereich 730).
- Es erfolgen geringfügige, individuelle Anpassungen der Löhne. Bei den Sozialleistungen (Kostenart 305) werden die um 2,9% reduzierten Risikobeiträge der Pensionskasse (arbeitgeberseits) berücksichtigt.
- Der Zentralkassenbeitrag fällt im Vergleich zum Vorjahr höher aus (Konto 740.400.01). Der Beitrag beruht auf dem Steuerjahr 2020 und wird auf der Grundlage der Steuererklärungen 2019 berechnet.
- Zusätzlich sind neue Projekte zu Legislaturzielen geplant (Dienstbereiche 100 und 710).
- Die Rechnungslegung des Rügels wird per 1.1.2022 in die Rechnung der Landeskirchlichen Dienste integriert. Mit der Zusammenlegung werden Kosten für die separate Buchführung und eine zusätzliche Revision gespart.

Das vorliegende Budget sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 77'380.00 vor. Es basiert auf einem Zentralkassenbeitrag von unverändert 2.30%.

Analyse Budget 2022

Differenz Ergebnis zum Vorjahresbudget

-21'260.00

| | Budget 22 | Budget 21 | Differenz | Konto |
|--|------------|-----------------|-----------------|-------|
| Mehreinnahmen/Minderausgaben | | | | |
| Synode | 21'900 | 40'900 | -19'000 | 010 |
| Pfarrkapitel | 20'100 | 28'300 | -8'200 | 030 |
| Kirchenrätliche- und ökumenische Kommissioner | 27'100 | 32'500 | -5'400 | 110 |
| Kanzlei | 354'750 | 372'630 | -17'880 | 120 |
| Beiträge | 2'925'790 | 2'958'590 | -32'800 | 130 |
| Gemeindeleitung | 502'010 | 583'260 | -81'250 | 400 |
| Erwachsenenbildung | 82'310 | 113'410 | -31'100 | 440 |
| Spital-/Klinik-/Heimseelsorge | 1'207'120 | 1'250'150 | -43'030 | 500 |
| Spezialseelsorge | 254'990 | 270'000 | -15'010 | 510 |
| Kantonale Schulen / Fachhochschule | 310'020 | 319'060 | -9'040 | 530 |
| Rechtsdienst | 233'900 | 286'010 | -52'110 | 610 |
| Kommunikation | 398'910 | 438'980 | -40'070 | 620 |
| Buchhaltung / Personal | 334'930 | 346'840 | -11'910 | 700 |
| Kapitaldienst / Finanzen | -9'714'490 | -9'644'110 | -70'380 | 740 |
| Allgemeine Kosten | 74'000 | 81'000 | -7'000 | 750 |
| Abweichungen im Einzelfall bis CHF 5'000.00 | 460'230 | 466'440 | -6'210 | |
| Total Mehreinnahmen/Minderausgaben | | | -450'390 | |
| Mindereinnahmen/Mehrausgaben | | | | |
| Kirchenrat | 652'080 | 559'800 | 92'280 | 100 |
| Diakonie | 134'160 | 126'680 | 7'480 | 410 |
| Informatik / Mobilien | 533'210 | 267'400 | 265'810 | 710 |
| Liegenschaften / Empfang | 323'990 | 226'110 | 97'880 | 730 |
| Abweichungen im Einzelfall bis CHF 5'000.00 | 798'970 | 790'770 | 8'200 | |
| Total Mindereinnahmen/Mehrausgaben | | | 471'650 | |
| Entnahme/Einlage aus Rückstellungen | | | | |
| Liegenschaften/Infrastruktur | 0 | -45'000 | | 142 |
| Pastoration/Bauten | 0 | -20'000 | | 144 |
| Frauen und Männerarbeit | 0 | 7'000 | | 146 |
| Heimgärten | 0 | -500'000 | | 148 |
| Total Entnahme/Einlage aus Rückstellung | 0 | -558'000 | | |

Zusammenzug 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Synode und Kapitel | 59'000.00 | 0 | 86'400.00 | 0 | 57'237.79 | 0 |
| 1 | Kirchenrat | 4'119'120.00 | 48'000.00 | 4'652'520.00 | 620'000.00 | 4'379'413.35 | 297'153.77 |
| | 10 Kirchenrat | 670'080.00 | 18'000.00 | 577'800.00 | 18'000.00 | 587'638.45 | 18'000.00 |
| | 11 Kommissionen, Dekanate | 138'500.00 | 0.00 | 141'500.00 | 0.00 | 118'282.75 | 0.00 |
| | 12 Kanzlei | 354'750.00 | 0.00 | 372'630.00 | 0.00 | 423'081.30 | 0.00 |
| | 13 Beiträge | 2'955'790.00 | 30'000.00 | 2'988'590.00 | 30'000.00 | 2'971'257.08 | 0.00 |
| | 14 Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 572'000.00 | 572'000.00 | 279'153.77 | 279'153.77 |
| 2 | Geschäftsleitung | 176'380.00 | 0 | 175'100.00 | 0 | 172'089.65 | 0 |
| 4 | Gemeindedienste | 1'878'830.00 | 451'800.00 | 1'901'220.00 | 372'500.00 | 1'795'124.86 | 458'305.41 |
| 5 | Seelsorge und kantonale Dienste | 1'992'430.00 | 220'300.00 | 2'002'230.00 | 163'020.00 | 1'747'873.64 | 71'616.75 |
| 6 | Gesamtkirchliche Dienste | 1'030'380.00 | 17'800.00 | 1'127'230.00 | 17'800.00 | 1'116'095.86 | 55'840.90 |
| 7 | Zentrale Dienste | 1'871'730.00 | 10'312'590.00 | 1'481'250.00 | 10'196'510.00 | 1'476'050.99 | 10'181'740.98 |
| | Total Aufwand | 11'127'870 | | 11'425'950 | | 10'743'886.14 | |
| | Total Ertrag | | 11'050'490 | | 11'369'830 | | 11'064'657.81 |
| | Aufwandüberschuss | -77'380 | | -56'120 | | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | 320'771.67 | |

LAUFENDE RECHNUNG

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|---------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Synode und Kapitel | 59'000 | - | 86'400 | - | 57'237.79 | - |
| 010 | Synode | 21'900 | - | 40'900 | - | 33'990.40 | - |
| 300.01 | Synodenbüro | 5'500 | | 7'500 | | 3'555.00 | |
| 300.02 | Geschäfts-/Rechnungsprüfungskommission | 4'000 | | 4'000 | | 3'850.00 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 500 | | 8'000 | | - | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 200 | | 200 | | 45.15 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 2'000 | | 9'700 | | 4'481.40 | |
| 316.01 | Mieten, Benützungsgebühren | 3'000 | | 4'800 | | 16'285.35 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 1'700 | | 1'700 | | 773.50 | |
| 361.01 | Beiträge an Fraktionen | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 020 | Rekursgericht | 2'750 | - | 2'750 | - | - | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 500 | | 500 | | - | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 2'000 | | 2'000 | | - | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 50 | | 50 | | - | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 200 | | 200 | | - | |
| 021 | Schlichtungskommission | 1'550 | - | 1'550 | - | 781.80 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 1'000 | | 1'000 | | 420.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 50 | | 50 | | 16.20 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 500 | | 500 | | 345.60 | |
| 030 | Pfarrkapitel | 20'100 | - | 28'300 | - | 11'991.99 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 4'800 | | 4'800 | | 5'500.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 150 | | 150 | | 120.55 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 1'500 | | 4'700 | | 500.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 1'200 | | 1'200 | | 871.44 | |
| 361.01 | Beiträge an Kapitelsbibliothek | - | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 371.01 | Übrige Projekte | 12'450 | | 12'450 | | - | |
| 031 | Diakonatskapitel | 9'600 | - | 9'600 | - | 7'591.15 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 7'500 | | 7'500 | | 6'380.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 600 | | 600 | | 478.65 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 500 | | 500 | | - | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 1'000 | | 1'000 | | 732.50 | |
| 032 | Konvent Katechetinnen/Katecheten | 3'100 | - | 3'300 | - | 2'882.45 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 2'400 | | 2'400 | | 2'468.10 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 100 | | 100 | | 76.25 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 100 | | 100 | | - | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 500 | | 700 | | 338.10 | |

Detailbemerkungen

Kommentar

- 010.300.01-
010.316.01 Synodenbüro, Temporäre Arbeitskräfte, Sachaufwand, Mieten, Benützungsgebühren
*Für 2022 sind zwei ordentliche Synoden geplant. Eine Gesprächssynode ist nicht
vorgesehen.*
- 020.303.01 *Temporäre Arbeitskräfte
Spezifische Unterstützung durch externe Fachspezialisten.*
- 030.361.01 Beiträge an Kapitelsbibliothek
*Der Beitrag an die Kapitelsbibliothek wird nicht mehr ausbezahlt. Das Pfarrkapitel
unterhält für die Bibliothek eine Rückstellung.*
- 030.371.01 Übrige Projekte
*Der Jubiläumsanlass des Aargauer Pfarrkapitels, ursprünglich im Jahr 2021 geplant,
musste auf 2022 verschoben werden.*

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|--|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1 | Kirchenrat | 4'119'120 | 48'000 | 4'652'520 | 620'000 | 4'379'413.35 | 297'153.77 |
| 100 | Kirchenrat | 670'080 | 18'000 | 577'800 | 18'000 | 587'638.45 | 18'000.00 |
| 300.01 | Sitzungsgelder, Delegationen | 42'000 | | 42'000 | | 40'336.95 | |
| 301.01 | Entschädigung Kirchenrat | 348'280 | | 344'400 | | 344'327.25 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 80'800 | | 83'800 | | 83'518.25 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 13'000 | | 3'000 | | 2'442.35 | |
| 309.02 | Gästekonto | 1'000 | | 2'000 | | 235.00 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 4'600 | | 4'500 | | 4'997.00 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 17'800 | | 14'500 | | 14'921.80 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 20'000 | | 20'000 | | 14'173.50 | |
| 317.02 | Veranstaltungen Kirchenrat | 33'600 | | 34'600 | | 15'465.25 | |
| 317.03 | Kompetenzsumme | 10'000 | | 10'000 | | 6'733.05 | |
| 370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat | 90'000 | | 10'000 | | 14'654.65 | |
| 371.01 | Übrige Projekte | - | | - | | 36'833.40 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 9'000 | | 9'000 | | 9'000.00 | |
| 421.01 | Verkauf Dienstleistungen | | 18'000 | | 18'000 | | 18'000.00 |
| 425.01 | Verkauf von Unterlagen | | - | | - | | - |
| 110 | Kirchenrätliche- und ökumenische Kommissionen | 27'100 | - | 32'500 | - | 15'709.35 | - |
| 300.01 | Ferienhilfekommission | 700 | | 700 | | 360.00 | |
| 300.02 | Kommission Weltweite Kirche | 3'500 | | 3'500 | | 3'840.00 | |
| 300.03 | Oekum. Kommission Kirche und Wirtschaft | 800 | | 800 | | 500.00 | |
| 300.04 | Theologische Kommission | 5'000 | | - | | - | |
| 300.05 | Laienpredigerkommission | 6'200 | | 6'200 | | 3'680.00 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | - | | - | | 1'500.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 500 | | 400 | | 162.85 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand Kommissionen | 4'000 | | 4'000 | | 3'691.75 | |
| 310.01 | Sachaufwand Kommissionen | 2'300 | | 8'800 | | 1'026.75 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare Kommissionen | 1'500 | | 6'000 | | - | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen Kommissionen | 2'600 | | 2'100 | | 948.00 | |
| 111 | Dekanate | 111'400 | - | 109'000 | - | 102'573.40 | - |
| 301.01 | Entschädigungen | 96'000 | | 96'000 | | 81'470.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 7'500 | | 7'500 | | 7'453.70 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 4'900 | | 2'500 | | 8'675.00 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 912.50 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 2'000 | | 2'000 | | 4'062.20 | |
| 120 | Kanzlei | 354'750 | - | 372'630 | - | 423'081.30 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | - | | - | | 800.00 | |
| 301.01 | Löhne | 255'490 | | 265'880 | | 280'608.45 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 55'310 | | 62'700 | | 64'699.35 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 3'050 | | 3'150 | | 44'335.80 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 6'200 | | 6'200 | | 1'504.80 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 13'000 | | 13'000 | | 9'777.40 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 500 | | 500 | | 355.50 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 21'200 | | 21'200 | | 21'000.00 | |

| Konto | Kommentar |
|----------------|--|
| 100.309.01 | Übriger Personalaufwand <i>Lange Weiterbildung, Inserate etc.</i> |
| 100.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Rechnungsprüfung, externe Beratung.</i> <i>Da die Rügelbuchhaltung ab 2022 in die Landeskirche integriert wird, werden im Budgetjahr einmalig zwei Revisionen geplant. Ab 2023 wird nur noch eine Revision stattfinden.</i> |
| 100.317.02 | Veranstaltungen Kirchenrat <i>Retraite, Pensionierten Treffen, Ordination, Konferenz der Religionen, Religionsforum Kantonsschulen, Kirchenfussball, politische und kirchliche Vernetzungsarbeit, ausserordentliches Treffen Wartensee-Kirchen 2022 (ursprünglich im Jahr 2021 geplant, musste auf 2022 verschoben werden).</i> |
| 100.370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Fr. 10'000.00 Projekte «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen»</i> <i>Fr. 10'000.00 Projekt «Website kirchliche Rituale»</i> <i>Fr. 25'000.00 Externe Projektbegleitung KREF 26/30</i> <i>Fr. 45'000.00 Externe Unterstützung bei der Evaluation zur Aufgabenüberprüfung Landeskirche/Kirchgemeinden</i> |
| 100.421.01 | 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 geplant die Kommission zu reaktivieren.</i> |
| 110.309.01 | Übriger Personalaufwand Kommissionen <i>Weiterbildung Laienpredigerinnen und Laienprediger.</i> |
| 110.310.01 | Sachaufwand Kommissionen <i>Kirche und Wirtschaft, Retraite Kommission Weltweite Kirche.</i> <i>Im Jahr 2022 ist keine eigene Produktion des Werkhefts für den Gemeindegottesdienst geplant.</i> |
| 110.313.01 | Dienstleistungen und Honorare Kommissionen <i>Referat Weiterbildung Laienpredigerkommission.</i> <i>Im Jahr 2022 ist keine eigene Produktion des Werkhefts für den Gemeindegottesdienst geplant.</i> |
| 111.309.01 | Übriger Personalaufwand <i>Weiterbildung Dekanatsleitungen.</i> |
| 120.301.01/305 | Löhne/Sozialleistungen <i>Stellenprozentreduktion in der Kanzlei.</i> |
| 120.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Archivierungsarbeiten inkl. Mikroverfilmung.</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 130 | Beiträge | 2'955'790 | 30'000 | 2'988'590 | 30'000 | 2'971'257.08 | - |
| 350 | Einlagen in Fonds/Rückstellungen | 300'000 | - | 300'000 | - | 410'000.00 | - |
| 350.01 | Einlage Finanzausgleichsfonds | 300'000 | | 300'000 | | 350'000.00 | |
| 350.05 | Einlage Soforhilfefonds | - | | - | | 30'000.00 | |
| 350.10 | Einlage Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit | - | | - | | 30'000.00 | |
| 360 | Überkantonale, schweiz. Einrichtungen | 1'410'190 | - | 1'376'160 | - | 1'287'589.70 | - |
| 360.01 | Ev.-ref. Kirche Schweiz EKS | 458'000 | | 467'020 | | 467'018.00 | |
| 360.02 | Beitrag an Erstaufnahmezentren Asylbewerber | 32'470 | | 32'350 | | 32'351.00 | |
| 360.03 | Beitrag an OeSA Basel | 10'000 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 360.04 | Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo | 82'290 | | 92'170 | | 87'053.15 | |
| 360.05 | Liturgie- und Gesangbuchverein | 17'360 | | 17'360 | | 17'764.50 | |
| 360.06 | Reformierte Medien | 134'700 | | 134'700 | | 152'863.00 | |
| 360.07 | Fachstelle Fokus Theologie (ehem. wtb) | 28'520 | | 28'520 | | 29'193.00 | |
| 360.08 | Landeskirchliche Jugendwerke Tessin | 15'000 | | 15'000 | | 15'000.00 | |
| 360.09 | Konkordat a+w | 542'000 | | 503'500 | | 406'151.20 | |
| 360.10 | Universität Basel NWCH | 10'640 | | 10'640 | | 5'348.35 | |
| 360.11 | Schweizerische Bibelgesellschaft | 5'000 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 360.12 | Universität Basel | 40'000 | | 40'000 | | 40'000.00 | |
| 360.13 | Diakonie Schweiz | 6'710 | | 6'900 | | 6'847.50 | |
| 360.14 | Oekum. Arbeitsstelle Kirche und Umwelt "Oeku" | 5'000 | | 8'000 | | 8'000.00 | |
| 360.15 | TDS Aarau | 22'500 | | - | | - | |
| 361 | Kantonale kirchliche Einrichtungen | 106'000 | - | 136'500 | - | 133'500.00 | - |
| 361.01 | TDS Aarau | - | | 22'500 | | 22'500.00 | |
| 361.02 | Katechetische Medienstelle | 45'000 | | 45'000 | | 45'000.00 | |
| 361.03 | Prot. Kirchl. Hilfsverein Aargau | 10'000 | | 15'000 | | 15'000.00 | |
| 361.04 | Bibelgesellschaft AG/SO | 3'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 361.05 | Kirchenmusikschule Aargau KMSA | 48'000 | | 48'000 | | 45'000.00 | |
| 362 | Beiträge an Kirchgemeinden | 100'000 | - | 109'100 | - | 109'100.00 | - |
| 362.02 | Eglise Francaise en Argovie | 100'000 | | 103'100 | | 103'100.00 | |
| 362.03 | Mission Bethesda Baden | - | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 364 | Hilfswerke und Mission | 483'710 | - | 480'460 | - | 480'160.00 | - |
| 364.01 | HEKS | 338'710 | | 335'460 | | 335'160.00 | |
| 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 |
|--------------------------|--|
| 130.350.01 | Einlage Finanzausgleichsfonds <i>Einlage in den Finanzausgleichsfonds (Übersicht Seite 17).</i> |
| 130.36X.XX | Diverse Beiträge <i>Gemäss Kirchenratsbeschluss werden diverse Beiträge gekürzt oder aufgehoben (Sparpaket I). Die Details sind in den einzelnen Konti ersichtlich.</i> |
| 130.360.01 | Ev.-ref. Kirche Schweiz EKS <i>Die Budgetierung des Beitrages beruht auf Schätzungen. Voraussichtlich fällt das Gesamtbudget des EKS kleiner aus als in den Vorjahren.</i> |
| 130.360.04 | Deutscheschweizer Kirchenkonferenz KiKo <i>Die Budgetierung erfolgt auf den Empfehlungen des KiKo-Ausschusses und der Stellungnahme der NWCH-Kirchen.</i> |
| 130.360.05 | Liturgie-und Gesangbuchverein <i>Gemäss Zirkularbeschluss per 8. Juni 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> |
| 130.360.15 130.361.01 | TDS Aarau <i>Der Beitrag für das TDS Aarau bleibt unverändert. Die Zuordnung im Kontoplan wurde korrigiert.</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 2022/2023.</i> |
| 130.362.02 | Eglise Francaise en Argovie <i>Es wird keinen Arbeitsplatz mehr bei der Landeskirche benutzt, deshalb fällt die Verrechnung der Raumkosten weg.</i> |
| 130.364. 01-03 | HEKS / Brot für Alle / Mission 21 <i>Die Budgetierung entspricht dem Reglement «Minimale Finanzierung der Werke der Mission und Entwicklungszusammenarbeit». 5 % von Fr. 9'674'190.00 = Fr. 483'710.00 Im Rahmen der Fusion HEKS und Brot für Alle kann es bei diesen Positionen noch zu Verschiebungen kommen.</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 365 | Diakonische, soziale Einrichtungen (Kt.) | 407'000 | - | 414'000 | - | 379'333.25 | - |
| 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 | |
| 365.05 | HEKS AG/SO - MosaiQ | 5'000 | | - | | - | |
| 365.06 | HEKS AG/SO - Neue Gärten Aargau | 7'500 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 365.07 | HEKS AG/SO - Alter und Migration Aargau | 10'000 | | 20'000 | | 20'000.00 | |
| 365.08 | HEKS AG/SO - Visite Aargau | 7'500 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 365.09 | Budget- und 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 | | 7'733.25 | |
| 365.15 | Diakonie-Rappen | 10'000 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 365.16 | Aargauer Sozialpreis | 10'000 | | - | | 10'000.00 | |
| 365.17 | Ausbildungsplätze Verein Lernwerk | - | | - | | 9'600.00 | |
| 365.18 | Blaues Kreuz Roundabout | 12'000 | | 12'000 | | 12'000.00 | |
| 365.19 | Cevi | 45'000 | | 52'000 | | - | |
| 366 | Internationale Institutionen | 87'040 | - | 102'020 | - | 101'824.13 | - |
| 366.01 | Institut Bossey / Beitrag | 4'640 | | 4'620 | | 4'622.00 | |
| 366.02 | Institut Bossey / Stipendien | 20'000 | | 20'000 | | 20'000.00 | |
| 366.03 | Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen | 25'000 | | 30'000 | | 30'000.00 | |
| 366.04 | Europäische Kirchen | 2'400 | | 2'400 | | 2'202.13 | |
| 366.05 | Hilfe an Schwesterkirchen in Osteuropa | 35'000 | | 45'000 | | 45'000.00 | |
| 368 | Diverse einmalige Beiträge u. Kleinbeiträge | 61'850 | - | 70'350 | - | 69'750.00 | - |
| 368.01 | Verschiedene Beiträge fix | 31'850 | | 40'350 | | 38'000.00 | |
| 368.02 | Einmalbeiträge | 30'000 | | 30'000 | | 31'750.00 | |
| 429 | Spenden und Kollekten | | 30'000 | | 30'000 | | - |
| 429.01 | Kollekten Jugendarbeit | | 30'000 | | 30'000 | | |

| Konto | Kommentar |
|---------------------------|---|
| 130.36X.XX | Diverse Beiträge <i>Gemäss Kirchenratsbeschluss werden diverse Beiträge gekürzt oder aufgehoben (Sparpaket I). Die Details sind in den einzelnen Konti ersichtlich.</i> |
| 130.365.01- 130.365.08 | HEKS AG/SO <i>Gemäss Kirchenratsbeschluss werden Beiträge für HEKS AG/SO gekürzt und neu zugeteilt.</i> |
| 130.365.05 | HEKS AG/SO – MosaiQ <i>Die Fachstelle MosaiQ bietet Beratung und Begleitung für gut ausgebildete Migranten an, mit dem Ziel, dass ihr berufliches Potenzial in der Schweiz anerkannt und genutzt wird.</i> |
| 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>Im Budgetjahr ist eine Verleihung des Sozialpreises geplant.</i> |
| 130.365.18 | Blaues Kreuz Roundabout <i>Tanzprojekt gemäss Leistungsvereinbarung.</i> |
| 130.365.19 | Cevi <i>Kürzung nach Absprache mit dem Cevi. 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. Die Beiträge an den Verein LOS und die Stiftung Satis Seon werden aufgehoben, der Beitrag an das Väter- und Familienschutzhaus Zwüschehalt wird reduziert.</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).</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|-------------|--------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 140 Rückstellung Massnahmen Personalbereich | - | - | - | - | - | - |
| 350.01 Einlagen in Rückstellung | - | - | - | - | - | - |
| 141 Rückstellung Information | - | - | - | - | - | - |
| 350 Einlage in Rückstellung | - | - | - | - | - | - |
| 142 Rückstellung Liegenschaften/Infrastruktur | - | - | 45'000 | 45'000 | 105'550.60 | 105'550.60 |
| 311.01 Anschaffung Informatik | - | - | - | - | - | - |
| 370.01 Projekte Legislaturziele Kirchenrat | - | - | 45'000 | - | 105'550.60 | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | 45'000 | - | 105'550.60 |
| 143 Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit | - | - | - | - | 92'000.00 | 92'000.00 |
| 365.01 Beitrag an Cevi | - | - | - | - | 52'000.00 | - |
| 365.02 Beitrag an Blaues Kreuz - Jugendorganisation | - | - | - | - | 40'000.00 | - |
| 429.01 Spenden und Kollekten | - | - | - | - | - | 27'015.67 |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | - | - | 64'984.33 |
| 144 Rückstellung Pastoration/Bauten | - | - | 20'000 | 20'000 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 361.01 Beiträge | - | - | 20'000 | - | 20'000.00 | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | 20'000 | - | 20'000.00 |
| 145 Rückstellung HEKS | - | - | - | - | - | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | - | - | - |
| 146 Rückstellung Frauen- u. Männerarbeit | - | - | 7'000 | 7'000 | 7'158.18 | 7'158.18 |
| 350.01 Einlagen in Rückstellung | - | - | 7'000 | - | 5'158.18 | - |
| 367.01 Beiträge | - | - | - | - | 2'000.00 | - |
| 429.01 Spenden und Kollekten | - | - | - | 7'000 | - | 7'158.18 |
| 147 Rückstellung Veranstaltungen | - | - | - | - | - | - |
| 310.01 Sachaufwand | - | - | - | - | - | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | - | - | - |
| 148 Rückstellung Heimgärten | - | - | 500'000 | 500'000 | 54'444.99 | 54'444.99 |
| 314.01 Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Aarau | - | - | 60'000 | - | 54'444.99 | - |
| 314.02 Liegenschaftsunterhalt Heimgarten Brugg | - | - | 440'000 | - | - | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | 500'000 | - | 54'444.99 |
| 149 Rückstellung Rügel | - | - | - | - | - | - |
| 314.01 Liegenschaftsunterhalt Tagungshaus | - | - | - | - | - | - |
| 314.02 Liegenschaftsunterhalt Rebenweg | - | - | - | - | - | - |
| 350.01 Einlagen in Rückstellung | - | - | - | - | - | - |
| 450.01 Entnahmen aus Rückstellung | - | - | - | - | - | - |

| Konto | Kommentar |
|------------|---|
| 146.429.01 | Rückstellung Frauen- u. Männerarbeit / Spenden und Kollekten <i>Ab 2022 wird die Kantonalkollekte für die Frauen- und Männerarbeit jährlich im Wechsel mit dem EKS durchgeführt. Im Jahr 2022 wird EKS berücksichtigt.</i> |

Bestände Rückstellungen per 1.1.2021

| | |
|---|----------------------------|
| Ausserordentliche Massnahmen im Personalbereich | 173'518.95 |
| Information | 89'376.35 |
| Liegenschaften / Infrastruktur | 1'742'953.13 |
| Kirchliche Jugendarbeit | 33'065.31 |
| Pastoration / Bauten | 210'367.90 |
| Frauen- und Männerarbeit | 51'006.81 |
| Veranstaltungen | 59'838.64 |
| Heimgärten Aarau und Brugg (Liegenschaften und Infrastruktur) | <u>0.00</u> |
| | <u>2'360'127.09</u> |

Bestände Fonds per 1.1.2021

| | |
|--|----------------------------|
| Finanzausgleichsfonds | 1'344'755.75 |
| Ausbildungsfonds | 286'760.93 |
| Fonds für Ferienhilfe | 85'466.04 |
| Fonds für ausserordentliche diakonische Aufgaben | 471'601.77 |
| Soforthilfefonds | 103'562.80 |
| Oekofonds | <u>252'994.55</u> |
| | <u>2'545'141.84</u> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2 | Geschäftsleitung | 176'380 | - | 175'100 | - | 172'089.65 | - |
| 200 | Geschäftsleitung | 176'380 | - | 175'100 | - | 172'089.65 | - |
| 301.01 | Löhne | 130'080 | | 130'040 | | 135'251.90 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 29'600 | | 30'860 | | 31'578.65 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 13'500 | | 11'000 | | 3'789.90 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 1'700 | | 1'700 | | 1'469.20 | |
| 313.01 | 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 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | Gemeindedienste | 1'878'830 | 451'800 | 1'901'220 | 372'500 | 1'795'124.86 | 458'305.41 |
| 400 | Gemeindeleitung | 502'510 | 500 | 583'760 | 500 | 580'952.79 | 3'620.00 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 11'500 | | 1'500 | | 1'140.00 | |
| 301.01 | Löhne | 355'830 | | 398'520 | | 399'966.40 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 2'000 | | 2'000 | | 2'207.15 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 80'180 | | 96'340 | | 92'922.95 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 3'300 | | 3'500 | | 6'220.60 | |
| 310.01 | Sachaufwand Gemeindeberatung | 900 | | 1'700 | | 372.74 | |
| 310.02 | Sachaufwand Weltweite Kirche | 3'200 | | 3'200 | | 843.80 | |
| 310.03 | Sachaufwand Musik in der Kirche | 5'000 | | 20'000 | | 28'374.95 | |
| 310.04 | Sachaufwand Gemeindeentwicklung | 100 | | 500 | | - | |
| 313.01 | Dienstleistungen + Honorare Gemeindeberatung | 2'000 | | 2'000 | | - | |
| 313.02 | Dienstleistungen + Honorare WWK | 10'500 | | 11'500 | | 1'627.55 | |
| 313.03 | Dienstleistungen + Honorare Gemeindeentw. | 500 | | 500 | | 957.50 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 4'500 | | 4'500 | | 2'188.50 | |
| 362.01 | Beiträge Musik in der Kirche | 5'000 | | 10'000 | | 6'130.65 | |
| 370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat | - | | 10'000 | | 20'000.00 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 18'000 | | 18'000 | | 18'000.00 | |
| 421.01 | Verkauf Dienstleistungen | | 500 | | 500 | | 120.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 3'500.00 |
| 410 | Diakonie | 138'160 | 4'000 | 135'180 | 8'500 | 103'787.15 | 1'264.80 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 2'000 | | 2'000 | | 1'470.00 | |
| 301.01 | Löhne | 82'830 | | 81'600 | | 71'874.90 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 2'300 | | 2'300 | | 600.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 18'330 | | 19'380 | | 16'467.50 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 1'100 | | 1'100 | | 434.95 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 12'000 | | 8'700 | | 5'709.20 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 4'000 | | 4'500 | | 1'700.10 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 1'200 | | 1'200 | | 1'002.10 | |
| 370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat | 10'000 | | 10'000 | | 1'628.40 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 4'400 | | 4'400 | | 2'900.00 | |
| 421.01 | Verkauf Dienstleistungen | | 2'000 | | 2'000 | | 1'264.80 |
| 423.01 | Kursbeiträge | | 2'000 | | 6'500 | | - |
| 425.01 | Verkauf von Unterlagen | | - | | - | | - |
| 420 | Palliative Care | 390'860 | 313'500 | 409'200 | 330'500 | 386'447.37 | 319'526.61 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 2'000 | | 2'000 | | 1'800.00 | |
| 301.01 | Löhne | 189'430 | | 202'010 | | 199'598.40 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 39'000 | | 42'500 | | 31'075.95 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 46'180 | | 52'340 | | 50'022.45 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 1'900 | | 2'000 | | 68.55 | |
| 310.01 | Sachaufwand Allgemein | 11'350 | | 10'350 | | 12'735.64 | |
| 310.02 | Sachaufwand Druck-/Werbekosten | 6'600 | | 7'600 | | 6'201.80 | |
| 310.03 | Sachaufwand Veranstaltungen | 7'500 | | 7'500 | | 1'336.58 | |
| 310.04 | Sachaufwand Porti / Büromaterial | 6'000 | | 6'000 | | 6'037.30 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 50'900 | | 46'900 | | 57'085.05 | |
| 316.01 | Raummieten | 16'000 | | 16'000 | | 10'180.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 6'000 | | 6'000 | | 2'305.65 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 8'000 | | 8'000 | | 8'000.00 | |
| 421.01 | Verkauf Dienstleistungen | | 122'000 | | 122'000 | | 105'628.80 |
| 423.01 | Kursbeiträge | | 160'000 | | 170'000 | | 196'660.00 |
| 425.01 | Verkauf von Unterlagen | | 1'500 | | 1'500 | | 500.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 172.00 |
| 429.01 | Kollekten, Sponsoring | | 30'000 | | 37'000 | | 16'565.81 |

| Konto | Kommentar |
|-----------------------|--|
| 400.300.01 | Sitzungsgelder <i>Arbeitsgruppen der Gemeindeentwicklung und neu zusätzliche Arbeitsgruppen Prozess Kirche 26/30.</i> |
| 400.301.01/ 305.01 | Löhne/Sozialleistungen <i>Stellenprozentreduktion in der Gemeindeberatung.</i> |
| 400.303.01 | Temporäre Arbeitskräfte <i>Honorare Weltweite Kirche.</i> |
| 400.310.03 | Sachaufwand Musik in der Kirche <i>Das Projekt «Kernliederliste» ist abgeschlossen.</i> |
| 400.313.02 | Dienstleistungen und Honorare Weltweite Kirche <i>Weltweite Kirche, Bazarfrauen, Flüchtlingstag, Anteil open night.</i> |
| 400.362.01 | Beiträge Musik in der Kirche <i>Budgetierung gemäss dem Bedarf der Kirchgemeinden für Unterstützung im populärmusikalischen Bereich.</i> |
| 400.370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Die im Vorjahr budgetierte «Freie Wahl der Kirchgemeinde» ist auf Software- Anpassung des Kantons angewiesen. Der Kanton hat sein Projekt auf unbestimmte Zeit verschoben.</i> |
| 410.310.01 | Sachaufwand <i>Drucksachen, Fachtagung Alter, Tag der älteren Menschen, Reparaturen Hüpfkirche, Neudruck Arbeitsmaterialien, 10-Jahres-Jubiläum Wegbegleitung, Leitfaden Frei- willigenarbeit.</i> |
| 410.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Grafikkosten und neues Logo Wegbegleitung.</i> |
| 410.370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Zweite Tranche «Offene Kirchen 2021/2022». Weiterführung des früheren Projekts «Offene Kirchen» durch Impulse aus der Kirchenraumpädagogik (Exemplarische Arbeit in Pilotgemeinden).</i> |
| 410.421.01 | Verkauf Dienstleistungen <i>Einnahmen Wegbegleitung.</i> |
| 410.423.01 | Kursbeiträge <i>Einnahmen Fachtagung Alter. Im Jahr 2022 ist keine Besuchsdiensttagung geplant.</i> |
| 420.301.01 | Löhne <i>Stellenreduktion im Sekretariat. Ausserdem erfolgt die Supervision neu durch externe Mitarbeitende.</i> |
| 420.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Die Supervision erfolgt neu durch externe Mitarbeitende (bisher waren auch landeskirchliche Mitarbeitende beauftragt).</i> |
| 420.421.01 | Verkauf Dienstleistungen <i>Anteil Röm.-Kath. Landeskirche, Christkatholische Landeskirche und anderen Institutionen und Verkauf diverse Dienstleistungen.</i> |
| 420.423.01/ 429.01 | Kursbeiträge/Kollekten, Sponsoring <i>Annahme gemäss aktueller Hochrechnung.</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 430 | Pädagogisches Handeln | 520'790 | 9'600 | 516'270 | 9'600 | 444'569.00 | 3'857.00 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 1'500 | | 1'500 | | 540.00 | |
| 301.01 | Löhne | 327'260 | | 321'420 | | 316'219.60 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 16'000 | | 11'500 | | 4'430.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 71'380 | | 77'000 | | 72'613.45 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 3'100 | | 3'100 | | 1'241.30 | |
| 310.01 | Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht | 8'850 | | 8'250 | | 10'788.30 | |
| 310.02 | Sachaufwand Jugend | 29'700 | | 30'000 | | 3'195.80 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 30'800 | | 30'800 | | 15'498.05 | |
| 316.01 | Raummieten | 4'100 | | 4'100 | | 2'165.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 3'000 | | 3'500 | | 877.50 | |
| 367.01 | Beiträge Starthilfe Jugendarbeit | 7'500 | | 7'500 | | 1'000.00 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 17'600 | | 17'600 | | 16'000.00 | |
| 423.01 | Kursbeiträge | | 9'500 | | 9'500 | | 2'880.00 |
| 425.01 | Verkauf von Unterlagen | | 100 | | 100 | | 15.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 962.00 |
| 440 | Erwachsenenbildung | 206'510 | 124'200 | 136'810 | 23'400 | 197'431.75 | 130'037.00 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 2'000 | | 2'000 | | 1'200.00 | |
| 301.01 | Löhne | 41'210 | | 41'010 | | 47'845.20 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 39'600 | | 22'200 | | 28'837.05 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 11'500 | | 11'200 | | 11'638.70 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 600 | | 600 | | - | |
| 310.01 | Sachaufwand | 29'000 | | 29'500 | | 20'746.25 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 75'300 | | 23'000 | | 81'062.65 | |
| 316.01 | Raummieten | 2'000 | | 2'000 | | 2'345.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 3'000 | | 3'000 | | 1'456.90 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 2'300 | | 2'300 | | 2'300.00 | |
| 423.01 | Kursbeiträge | | 124'200 | | 23'400 | | 128'041.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 1'996.00 |
| 450 | Weiterbildung Mitarbeitende Kirchgemeinden | 120'000 | - | 120'000 | - | 81'936.80 | - |
| 362.01 | Weiterbildungen | 100'000 | | 100'000 | | 51'516.80 | |
| 362.02 | Gemeindepraktika, SDM in Ausbildung | 20'000 | | 20'000 | | 30'420.00 | |

| Konto | Kommentar |
|------------------------------|---|
| 430.303.01 | Temporäre Arbeitskräfte <i>Praktikumsbegleitung Module 6/8/19 wird durch die Landeskirche übernommen (zweijährlich).</i> |
| 430.310.01 | Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht <i>Drucksachen PH, Informationsmaterialien, katechetische Weiterbildung.</i> |
| 430.310.02 | Sachaufwand Jugend <i>PACE-Kurse (Mietkosten, Verpflegung), Anteil open night, Jugendarbeitsforum, Beitrag Projekt Smas.ch, «Pfefferstern» (Datenverwaltung Kinder- und Jugendarbeit), Drucksachen, Verbrauchsmaterial.</i> |
| 430.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Referentenhonorare, Grafikkosten, Beauftragung der Katechetinnen, externe Co-Leitung PACE-Kurse.</i> |
| 430.423.01 | Kursbeiträge <i>PACE-Kurse, open night, Weiterbildungen PH.</i> |
| 440.303.01/ 313.01/423.01 | Temporäre Arbeitskräfte/Dienstleistungen und Honorare/Kursbeiträge <i>CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK) wird im Abschlussjahr 2022 abgerechnet. Die entsprechenden Ausgaben und Einnahmen der gesamten Kursdauer von zwei Jahren fallen im Budgetjahr an.</i> |
| 440.303.01 | Temporäre Arbeitskräfte <i>Evang. Theologiekurs, div. Honorare Erwachsenenbildung, CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK).</i> |
| 440.310.01 | Sachaufwand <i>Div. Drucksachen Erwachsenenbildung/Tagungen, Catering div. Anlässe.</i> |
| 440.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Behördenschulung, Erwachsenenbildung, Liturgiebörsen, Ausbildung «Letzte Hilfe», CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK).</i> |
| 440.423.01 | Kursbeiträge <i>Evang. Theologiekurs, Erwachsenenbildung Rügel, Sekretariatstagung, CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK).</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 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5 | Seelsorge und kantonale Dienste | 1'992'430 | 220'300 | 2'002'230 | 163'020 | 1'747'873.64 | 71'616.75 |
| 500 | Spital-/Klinik-/Heimseelsorge | 1'426'920 | 219'800 | 1'412'670 | 162'520 | 1'233'969.44 | 70'756.75 |
| 301.01 | Löhne | 1'020'940 | | 975'340 | | 882'403.30 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 79'340 | | 96'340 | | 43'442.95 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 229'430 | | 238'230 | | 204'462.40 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 28'110 | | 27'810 | | 20'082.95 | |
| 310.01 | Sachaufwand Allgemein | 4'050 | | 4'050 | | 1'963.89 | |
| 310.02 | Sachaufwand Kantonsspital Aarau | 4'500 | | 6'500 | | 3'934.05 | |
| 310.03 | Sachaufwand Kantonsspital Baden | 3'500 | | 3'500 | | 4'227.05 | |
| 310.04 | Sachaufwand Königsfelden | 5'900 | | 5'900 | | 4'615.90 | |
| 310.05 | Sachaufwand Barmelweid | 950 | | 1'600 | | 1'311.35 | |
| 310.06 | Sachaufwand Hirslanden | 1'000 | | 1'000 | | 979.15 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 3'000 | | 5'000 | | 2'928.10 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 4'500 | | 4'500 | | 5'108.95 | |
| 362.01 | Beiträge an Kirchgemeinden | 31'400 | | 31'400 | | 47'009.40 | |
| 365.01 | Beitrag Dargebotene Hand 143 | 2'500 | | 2'500 | | 2'500.00 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 7'800 | | 9'000 | | 9'000.00 | |
| 421.01 | Verkauf von Dienstleistungen | | 6'000 | | 6'000 | | 4'200.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | 213'800 | | 156'520 | | 66'556.75 |
| 510 | Spezialseelsorge | 255'490 | 500 | 270'500 | 500 | 234'744.10 | 860.00 |
| 301.01 | Löhne | 168'520 | | 180'280 | | 174'338.35 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 3'900 | | 3'900 | | 4'002.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 34'850 | | 41'820 | | 39'562.50 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 2'850 | | 2'850 | | 1'365.70 | |
| 310.01 | Sachaufwand allgemein | 3'800 | | 3'800 | | 3'172.75 | |
| 310.02 | Sachaufwand Menschen mit Handicap | 6'000 | | 6'000 | | 1'532.70 | |
| 310.03 | Sachaufwand Gehörlosenseelsorge NWS | 13'570 | | 9'850 | | 4'947.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 5'500 | | 5'500 | | 5'823.10 | |
| 362.01 | Beiträge an Kirchgemeinden | 16'500 | | 16'500 | | - | |
| 423.01 | Kursbeiträge | | - | | - | | 360.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | 500 | | 500 | | 500.00 |
| 530 | Kantonale Schulen / Fachhochschule | 310'020 | - | 319'060 | - | 279'160.10 | - |
| 300.01 | Sitzungsgelder | - | | 500 | | - | |
| 301.01 | Löhne | 227'830 | | 230'490 | | 214'126.19 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 48'690 | | 53'270 | | 48'955.70 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 2'300 | | 31.05 | |
| 310.02 | Sachaufwand Kantonale Schulen | 11'500 | | 11'500 | | 2'955.65 | |
| 310.03 | Sachaufwand Fachhochschule | 2'500 | | 2'000 | | 703.43 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare Kantonale Schulen | 2'000 | | 2'000 | | 236.95 | |
| 313.02 | Dienstleistungen und Honorare Fachhochschule | 1'500 | | 3'000 | | 2'900.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 2'000 | | 2'000 | | 1'564.63 | |
| 367.01 | Unterricht Hebräisch | 12'000 | | 12'000 | | 7'686.50 | |

| Konto | Kommentar |
|-------------------|--|
| 500.301/305 | Löhne/Sozialleistungen <i>Zusätzlich wird neu das Regionales Pflegezentrum Baden (RPB) durch die Landeskirche betreut. Die Kosten werden rückerstattet (siehe Konto 500.426)</i> |
| 500.303 | Temporäre Arbeitskräfte <i>Im Vorjahr wurden 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> |
| 500.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Projekt integrierte Seelsorge in Alters- und Pflegeheimen.</i> |
| 500.362.01 | Beiträge an Kirchgemeinden <i>Reha Klinik Zurzach, Stiftung Murimoos.</i> |
| 500.365.01 | Beitrag Dargebotene Hand 143 <i>Koordination der ökumenischen Notfall-Seelsorge in Heimen und Spitälern (Basispauschale).</i> |
| 500.421.01 | Verkauf von Dienstleistungen <i>Einnahmen Praxistage LOS.</i> |
| 500.426.01 | Rückerstattungen <i>Beteiligungen der Institutionen und/oder Kirchgemeinden an den Beauftragungen Palliative Care Zofingen, Süssbach Brugg, Lindenfeld Suhr, Reusspark Niederwil, Regionales Pflegezentrum Baden (RPB) und Rückerstattungen EO.</i> |
| 510.301.01 | Löhne <i>Neuorganisation der Fachstelle Menschen mit Handicap.</i> |
| 510.310.02 | Sachaufwand Menschen mit Handicap <i>Projekte Pädagogisches Handeln 5, Integrationsbegleitung, kantonale Gottesdienste Königsfelden, Verbrauchsmaterial.</i> |
| 510.310.03 | Sachaufwand Gehörlosenseelsorge NWS <i>Per 01.08.2021 ist der neue Zusammenarbeitsvertrag für die ökumenisch verantworteten Gehörlosenseelsorge Nordwestschweiz (NWCH) in Kraft.</i> |
| 510.362.01 | Beiträge an Kirchgemeinden <i>Borna Rothrist.</i> |
| 530.310.02 | Sachaufwand Kantonale Schulen <i>Bildungsreisen an den Kantonsschulen und Arbeitsmaterialien.</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6 | Gesamtkirchliche Dienste | 1'030'380 | 17'800 | 1'127'230 | 17'800 | 1'116'095.86 | 55'840.90 |
| 600 | Theologie und Kirche | 199'470 | 800 | 202'770 | 800 | 198'514.35 | 853.20 |
| 301.01 | Löhne | 152'990 | | 154'230 | | 151'825.20 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | - | | - | | 1'125.00 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 36'230 | | 37'620 | | 36'409.05 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 1'450 | | 1'520 | | 900.00 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 1'400 | | 1'400 | | 355.30 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 500 | | 500 | | 399.80 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 6'900 | | 7'500 | | 7'500.00 | |
| 421.01 | Gebühren für Dienstleistungen | | 800 | | 800 | | 853.20 |
| 610 | Rechtsdienst | 233'900 | - | 286'010 | - | 257'406.55 | 32'868.00 |
| 301.01 | Löhne | 165'590 | | 202'550 | | 181'883.20 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 35'160 | | 47'440 | | 38'572.40 | |
| 309.01 | Uebriger Personalaufwand | 1'550 | | 1'820 | | 2'285.50 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 3'700 | | 3'700 | | 1'547.70 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 20'000 | | 20'000 | | 26'139.95 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 400 | | 500 | | 77.80 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 7'500 | | 10'000 | | 6'900.00 | |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 32'868.00 |
| 620 | Kommunikation | 415'910 | 17'000 | 455'980 | 17'000 | 492'327.14 | 16'055.00 |
| 301.01 | Löhne | 185'710 | | 211'420 | | 224'572.80 | |
| 303.01 | Temporäre Arbeitskräfte | 4'000 | | 4'000 | | 4'462.50 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 42'700 | | 52'260 | | 53'293.30 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 23'900 | | 1'700 | | - | |
| 310.01 | Sachaufwand a + o | 82'100 | | 82'100 | | 78'078.05 | |
| 310.02 | Sachaufwand Internet | 15'000 | | 10'000 | | 12'241.75 | |
| 310.03 | Sachaufwand Kommunikation | 51'000 | | 55'000 | | 67'659.14 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | - | | - | | 2'200.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 2'000 | | 2'000 | | 319.60 | |
| 371.01 | Übrige Projekte | - | | 28'000 | | 40'000.00 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 9'500 | | 9'500 | | 9'500.00 | |
| 425.01 | Erlöse Publikationen | | 17'000 | | 17'000 | | 16'055.00 |
| 630 | Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender | 181'100 | - | 182'470 | - | 167'847.82 | 6'064.70 |
| 300.01 | Sitzungsgelder | 2'800 | | 2'800 | | - | |
| 301.01 | Löhne | 125'630 | | 125'000 | | 116'124.65 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 27'670 | | 30'370 | | 25'858.95 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 1'200 | | 1'200 | | 57.00 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 4'950 | | 4'700 | | 14'241.07 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 11'450 | | 11'500 | | 7'444.65 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 700 | | 700 | | 321.50 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 6'700 | | 6'200 | | 3'800.00 | |
| 425.01 | Verkauf von Unterlagen | | - | | - | | 139.70 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 5'925.00 |

| Konto | Kommentar |
|-----------------------|--|
| 610.301.01/ 305.01 | Löhne/Sozialleistungen <i>Stellenprozentreduktion im Rechtsdienst.</i> |
| 620.301.01 305.01 | Löhne/Sozialleistungen <i>Einsparungen durch Umverteilung von Aufgaben in der Kommunikation.</i> |
| 620.303.01 | Temporäre Arbeitskräfte <i>Diverse Berichterstattungen.</i> |
| 620.309.01 | Übriger Personalaufwand <i>Zusätzliche Ausgaben für Beratung eines Stellenprofil vor Neubesetzung.</i> |
| 620.310.01 | Sachaufwand a + o <i>Grafik, Druckkosten, Porti.</i> |
| 620.310.02 | Sachaufwand Internet <i>Zusätzliche Updates und Weiterentwicklung der neuen Website Ref. Landeskirche Aargau.</i> |
| 620.310.03 | Sachaufwand Kommunikation <i>Druck und Grafik Jahresbericht, Inserate, Messeauftritte, Drucksachen, Feiertagsaktionen, Beilage Taufbroschüre im Mama-Koffer.</i> |
| 620.371.01 | Übrige Projekte <i>Im Jahr 2021 wurden die Projektkosten Lange Nacht der Kirchen budgetiert. Die nächste Lange Nacht der Kirchen findet erst wieder 2023 statt. Vorarbeiten aus dem Jahr 2022 werden erst im Durchführungsjahr abgerechnet.</i> |
| 630.300.01 | Sitzungsgelder <i>Arbeitsgruppen Personalentwicklung.</i> |
| 630.310.01 | Sachaufwand <i>Frauenkirchenfest, Tagungen, Veranstaltungen.</i> |
| 630.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Weiterbildung für Frauen in Kirchenleitungen, Präventionsschulungen sowie Gutachten und Beratungen Personalentwicklung.</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7 | Zentrale Dienste | 1'871'730 | 10'312'590 | 1'481'250 | 10'196'510 | 1'476'050.99 | 10'181'740.98 |
| 700 | Buchhaltung / Personal | 344'930 | 10'000 | 365'840 | 19'000 | 364'741.90 | 24'268.60 |
| 301.01 | Löhne | 263'540 | | 276'400 | | 281'417.35 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 56'290 | | 62'340 | | 61'520.90 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 5'200 | | 3'657.00 | |
| 310.01 | Sachaufwand | 3'500 | | 3'500 | | 1'621.90 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 2'500 | | 2'500 | | 1'303.15 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 900 | | 900 | | 221.60 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 13'200 | | 15'000 | | 15'000.00 | |
| 421.02 | Rechnungsführung Rügel | | - | | 5'000 | | 5'000.00 |
| 421.03 | Verkauf Dienstleistungen | | - | | - | | 50.00 |
| 426.01 | Rückerstattungen | | 10'000 | | 14'000 | | 19'218.60 |
| 710 | Informatik / Mobilien | 533'210 | - | 267'400 | - | 264'866.32 | - |
| 301.01 | Löhne | 51'770 | | 51'000 | | 53'327.10 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 11'050 | | 11'990 | | 12'005.65 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 600 | | 600 | | - | |
| 310.01 | Sachaufwand | 6'000 | | 6'000 | | 2'550.65 | |
| 311.01 | Anschaffung Büromobiliar | 26'000 | | 2'500 | | 8'522.20 | |
| 311.02 | Anschaffung Informatik | 75'150 | | 68'650 | | 71'797.00 | |
| 313.01 | Dienstleistungen und Honorare | 83'690 | | 81'160 | | 86'804.05 | |
| 315.01 | Unterhalt Mobilien/Informatik | 53'150 | | 43'700 | | 27'800.77 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 100 | | 100 | | 358.90 | |
| 370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat | 45'000 | | - | | - | |
| 371.01 | Übrige Projekte | 179'000 | | - | | - | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 1'700 | | 1'700 | | 1'700.00 | |
| 720 | Versicherungen | 7'500 | - | 7'500 | - | 7'344.60 | - |
| 313.01 | Sachversicherungen | 2'100 | | 2'100 | | 2'017.10 | |
| 313.02 | Schüler-Unfallversicherung | 5'400 | | 5'400 | | 5'327.50 | |
| 730 | Liegenschaften / Empfang | 847'390 | 523'400 | 721'010 | 494'900 | 737'895.44 | 481'715.10 |
| 301.01 | Löhne | 177'000 | | 175'000 | | 175'292.70 | |
| 305.01 | Sozialleistungen | 32'490 | | 35'610 | | 31'155.35 | |
| 309.01 | Übriger Personalaufwand | 2'100 | | 2'200 | | 364.80 | |
| 310.01 | Verbrauchsmaterial | 12'600 | | 8'100 | | 7'481.47 | |
| 312.01 | Ver- und Entsorgung | 38'700 | | 39'200 | | 37'756.70 | |
| 314.02 | Liegenschaftsunterhalt Zurlindenstrasse | 5'000 | | 2'200 | | 5'153.90 | |
| 314.03 | Liegenschaftsunterhalt Langsamstig | 18'000 | | 18'000 | | 16'746.65 | |
| 314.04 | Liegenschaftsunterhalt Stritengässli | 36'500 | | 36'500 | | 22'456.09 | |
| 314.05 | Liegenschaftsunterhalt Heimgärten | 36'700 | | - | | 40'721.23 | |
| 314.06 | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Tagungshaus) | 37'500 | | - | | - | |
| 314.07 | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Rebenweg) | 6'800 | | - | | - | |
| 315.01 | Unterhalt Mobilien | 3'000 | | 3'000 | | - | |
| 316.03 | Miete Stritengässli | 280'000 | | 280'000 | | 280'000.00 | |
| 317.01 | Spesenentschädigungen | 500 | | 500 | | 66.55 | |
| 330.01 | Abschreibung Heimgarten Aarau | - | | - | | - | |
| 330.02 | Abschreibung Heimgarten Brugg | 150'000 | | - | | - | |
| 350.01 | Einlage Rückstellung Heimgärten | - | | 110'200 | | 110'200.00 | |
| 391.01 | Raumkosten intern | 10'500 | | 10'500 | | 10'500.00 | |
| 426.01 | Rückerstattungen | | - | | - | | 2'115.00 |
| 443.01 | Liegenschaftsertrag Zurlindenstrasse | | 24'000 | | 24'000 | | 21'000.00 |
| 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 | | 51'500 | | 54'600 | | 51'100.10 |
| 447.04 | Liegenschaftsertrag Rügel | | 37'200 | | - | | - |
| 490.01 | Interne Verrechnungen Raumkosten | | 144'300 | | 149'900 | | 141'100.00 |

| Konto | Kommentar |
|-----------------------|--|
| 700.301.01 | Löhne <i>Stellenprozentreduktion in der Buchhaltung.</i> |
| 700.309.01 | Übriger Personalaufwand <i>Weiterbildungen (inkl. Lehrlinge).</i> |
| 700.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Externe Beratungsstelle für Mitarbeitende Landeskirche.</i> |
| 700.421.02 | Rechnungsführung Rügel <i>Die Rechnungsführung wird per 1.1.2022 in die Buchhaltung der Landeskirche überführt.</i> |
| 700.426.01 | Rückerstattungen <i>Rückerstattung Sozialversicherung (CO2), Verwaltung Palliative Care. Die Beteiligung an die Infrastruktur Gehörlosenseelsorge entfällt, da diese neu durch die Katholische Landeskirche geführt wird.</i> |
| 710.311.01 | Anschaffung Büromobiliar <i>Ersatz Bürostühle und Bürotische. Zusätzlich wird in einem Sitzungszimmer das Mobiliar erneuert.</i> |
| 710.311.02 | Anschaffung Informatik <i>Zusätzlich sind Ersatz der Beamer und der Leinwände geplant.</i> |
| 710.313.01 | Dienstleistungen und Honorare <i>Diverse Wartungsverträge inkl. externer Unterstützung. Teilweise doppelte Kosten, da der Abschluss des neuen IT Projekts erst Mitte 2022 erfolgt.</i> |
| 710.315.01 | Unterhalt Mobilien/Informatik <i>Jährlich wiederkehrende Lizenzen. Zusätzliche Lizenzen für CRM Group Calendar, Citrix Igel, Zoom. Die Preise der bestehenden Lizenzen wurden teils erhöht. Teilweise doppelte Kosten, da der Abschluss des neuen IT Projekts erst Mitte 2022 erfolgt.</i> |
| 710.370.01 | Projekte Legislaturziele Kirchenrat <i>Evaluation gemeinsame IT-Lösung für Kirchgemeinden.</i> |
| 710.371.01 | Übrige Projekte <i>Erneuerung gesamte IT inkl. einjährige Betriebskosten (vorbehältlich Synodebeschluss vom 17.11.2021).</i> |
| 730.314.05 | Liegenschaftsunterhalt Heimgärten <i>Ab 2022 wird der kleine Unterhalt budgetiert und die grossen Investitionen aktiviert.</i> |
| 730.314.06/ 314.07 | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Tagungshaus und Rebenweg) <i>Die Rechnungsführung Rügel wird per 1.1.2022 in die Buchhaltung der Landeskirche überführt. Im Liegenschaftsunterhalt sind folgende Ausgaben berücksichtigt: Versicherungsprämien, Anteil Lohn Hauswartung/Umgebung, Umgebungsarbeiten, ordentlicher Unterhalt, Brandmeldeanlage, Winterschnitt, Sportplatzpflege.</i> |
| 730.330.02 | Abschreibung Heimgarten Brugg <i>Lineare Abschreibung über zehn Jahre auf Gesamtumbau</i> |
| 730.350.01 | Einlage Rückstellung Heimgärten <i>Die Rückstellung wurde per 31.12.2020 aufgelöst.</i> |
| 730.447.03 | Liegenschaftsertrag Stritengässli <i>Dienstleistungszentrum, Parkplätze, Gebühren Sitzungszimmer, interne Verrechnung Palliative Care. Der Arbeitsplatz von Eglise Francaise en Argovie wird nicht mehr benutzt, deshalb fällt die Verrechnung der Raumkosten weg.</i> |
| 730.447.04 | Liegenschaftsertrag Rügel <i>Mieteinnahmen Rebenweg (ehemaliges Leiterhaus).</i> |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung (nach Dienstbereichen) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 740 | Kapitaldienst / Finanzen | 11'700 | 9'726'190 | 10'000 | 9'654'110 | 8'641.08 | 9'647'088.40 |
| 342.01 | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten | 11'700 | | 10'000 | | 8'641.08 | |
| 400.01 | Zentralkassenbeiträge | | 9'674'190 | | 9'609'110 | | 9'603'023.05 |
| 440.01 | Anlagen des Finanzvermögens | | 52'000 | | 45'000 | | 44'065.35 |
| 750 | Allgemeine Kosten | 127'000 | 53'000 | 109'500 | 28'500 | 92'561.65 | 28'668.88 |
| 310.01 | Allgemeines Büromaterial | 15'000 | | 15'000 | | 11'063.75 | |
| 310.02 | Kopien | 20'000 | | 20'000 | | 17'855.90 | |
| 313.01 | Telefongebühren | 10'000 | | 9'500 | | 9'598.40 | |
| 313.02 | Porti | 35'000 | | 35'000 | | 32'825.00 | |
| 313.03 | Lizenzen Mitgliederdatenbank | 47'000 | | 30'000 | | 21'218.60 | |
| 424.01 | Gebühren Mitgliederdatenbank | | 47'000 | | 22'500 | | 22'591.50 |
| 425.01 | Verkauf Porti / Büromaterial | | 6'000 | | 6'000 | | 6'077.38 |
| | Total Aufwand | 11'127'870 | | 11'425'950 | | 10'743'886.14 | |
| | Total Ertrag | | 11'050'490 | | 11'369'830 | | 11'064'657.81 |
| | Aufwandüberschuss | -77'380 | | -56'120 | | | |
| | Ertragsüberschuss | | | | | 320'771.67 | |

| Konto | Kommentar |
|-----------------------|---|
| 740.342.01 | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten <i>Depot-, Post- und Bankgebühren. Zusätzliche Aufwendungen durch die Integration der Rügelbuchhaltung.</i> |
| 740.400.01 | Zentralkassenbeiträge <i>Steuerbetrag gemäss Meldungen der Kirchgemeinden Fr. 420'616'821 (Steuerjahr 2020). Anteil Landeskirche 2.3 % Fr. 9'674'190.00.</i> |
| 740.440.01 | Anlagen des Finanzvermögens <i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2020 und Hochrechnungen 2021. Zusätzliche Erträge durch die Integration der Rügelbuchhaltung.</i> |
| 750.313.03/ 424.01 | Lizenzen und Gebühren Mitgliederbank <i>Für das Jahr 2022 wird mit allen fünfundsiebzig lizenzierten Kirchgemeinden gerechnet.</i> |
| 750.425.01 | Verkauf Büromaterial/Porti <i>Beteiligung Palliative Care.</i> |

ARTENGLIEDERUNG

| Erfolgsrechnung | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|--|
| Artengliederung | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3 Aufwand | 11'127'870.00 | | 11'425'950.00 | | 10'743'886.14 | | |
| 30 Personalaufwand | 5'735'470.00 | | 5'887'300.00 | | 5'615'485.64 | | |
| 300 Behörden und Kommissionen | 105'700.00 | | 93'200.00 | | 77'840.05 | | |
| 301 Löhne | 4'365'930.00 | | 4'462'590.00 | | 4'332'472.94 | | |
| 303 Temporäre Arbeitskräfte | 188'640.00 | | 194'740.00 | | 121'682.60 | | |
| 305 Sozialeleistungen | 956'990.00 | | 1'053'620.00 | | 983'610.85 | | |
| 309 Übriger Personalaufwand | 118'210.00 | | 83'150.00 | | 99'879.20 | | |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'594'260.00 | | 1'927'610.00 | | 1'403'113.76 | | |
| 310 Sachaufwand | 410'520.00 | | 430'400.00 | | 355'773.61 | | |
| 311 Anschaffungen Mobiliar, Geräte | 101'150.00 | | 71'150.00 | | 80'319.20 | | |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften | 38'700.00 | | 39'200.00 | | 37'756.70 | | |
| 313 Dienstleistungen und Honorare | 433'540.00 | | 366'660.00 | | 384'073.55 | | |
| 314 Baulicher Unterhalt | 140'500.00 | | 556'700.00 | | 139'522.86 | | |
| 315 Unterhalt Mobilien | 56'150.00 | | 46'700.00 | | 27'800.77 | | |
| 316 Mieten, Benützungsgebühren | 305'100.00 | | 306'900.00 | | 310'975.35 | | |
| 317 Spesenentschädigungen | 108'600.00 | | 109'900.00 | | 66'891.72 | | |
| 33 Abschreibungen | 150'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 330 Abschreibungen | 150'000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 34 Finanzaufwand | 11'700.00 | | 10'000.00 | | 8'641.08 | | |
| 342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten | 11'700.00 | | 10'000.00 | | 8'641.08 | | |
| 35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen | 300'000.00 | | 417'200.00 | | 525'358.18 | | |
| 350 Einlagen in Fonds/Rückstellungen | 300'000.00 | | 417'200.00 | | 525'358.18 | | |
| 36 Beiträge an Dritte | 2'855'690.00 | | 2'918'490.00 | | 2'831'520.43 | | |
| 360 Überkantonale, schweizerische Einrichtungen | 1'410'190.00 | | 1'376'160.00 | | 1'287'589.70 | | |
| 361 Kantonale kirchliche Einrichtungen | 111'000.00 | | 166'500.00 | | 163'500.00 | | |
| 362 Beiträge an Kirchgemeinden | 272'900.00 | | 287'000.00 | | 244'176.85 | | |
| 364 Hilfswerke und Mission | 483'710.00 | | 480'460.00 | | 480'160.00 | | |
| 365 Diakonische, soziale Einrichtungen (kantonal) | 409'500.00 | | 416'500.00 | | 473'833.25 | | |
| 366 Internationale Institutionen | 87'040.00 | | 102'020.00 | | 101'824.13 | | |
| 367 Übrige Institutionen | 19'500.00 | | 19'500.00 | | 10'686.50 | | |
| 368 Diverse einmalige Beiträge und Kleinstbeiträge | 61'850.00 | | 70'350.00 | | 69'750.00 | | |
| 37 Projekte | 336'450.00 | | 115'450.00 | | 218'667.05 | | |
| 370 Projekte | 145'000.00 | | 75'000.00 | | 141'833.65 | | |
| 371 Übrige Projekte | 191'450.00 | | 40'450.00 | | 76'833.40 | | |
| 39 Interne Verrechnungen | 144'300.00 | | 149'900.00 | | 141'100.00 | | |
| 391 Interne Verrechnungen | 144'300.00 | | 149'900.00 | | 141'100.00 | | |

| Arten | | Kommentar |
|--------------|-------------------|---|
| 37 | | Projekte |
| 370 | Fr. | Legislaturziele Kirchenrat |
| 100.370.01 | 10'000.00 | Projekt «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen» |
| 100.370.01 | 10'000.00 | Projekt «Website kirchliche Rituale». |
| 100.370.01 | 45'000.00 | Externe Unterstützung bei der Evaluation zur Aufgabenüberprüfung Landeskirche/Kirchgemeinden |
| 100.370.01 | 25'000.00 | Externe Projektbegleitung KREF 26/30 |
| 410.370.01 | 10'000.00 | Projekt «Offene Kirchen» 2021/2022 (zweite Tranche) |
| 710.370.01 | 45'000.00 | Evaluation gemeinsame IT-Lösung für Kirchgemeinden |
| | 145'000.00 | Total |
| 371 | Fr. | Übrige Projekte |
| 030.371.01 | 12'450.00 | Jubiläumsanlass Aargauer Pfarrkapitel |
| 710.371.01 | 179'000.00 | Erneuerung gesamte IT inkl. einjährige Betriebskosten (vorbehältlich Synodebeschluss vom 17.11.2021) |
| | 191'450.00 | Total |

Budget 2022

| Erfolgsrechnung Artengliederung | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------------|--|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4 | Ertrag | | 11'050'490.00 | | 11'369'830.00 | | 11'064'657.81 |
| 40 | Abgaben Kirchgemeinden | | 9'674'190.00 | | 9'609'110.00 | | 9'603'023.05 |
| 400 | Zentralkassenbeiträge | | 9'674'190.00 | | 9'609'110.00 | | 9'603'023.05 |
| 42 | Entgelte | | 800'900.00 | | 655'820.00 | | 692'989.39 |
| 421 | Gebühren für Dienstleistungen | | 149'300.00 | | 154'300.00 | | 135'116.80 |
| 423 | Kursbeiträge | | 342'700.00 | | 231'900.00 | | 350'532.50 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | 24'600.00 | | 24'600.00 | | 22'787.08 |
| 426 | Rückerstattungen | | 224'300.00 | | 171'020.00 | | 133'813.35 |
| 429 | Spenden und Kollekten | | 60'000.00 | | 74'000.00 | | 50'739.66 |
| 44 | Vermögensertrag | | 431'100.00 | | 390'000.00 | | 382'565.45 |
| 440 | Finanzertrag | | 52'000.00 | | 45'000.00 | | 44'065.35 |
| 443 | Liegenschaftsertrag FV | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 21'000.00 |
| 447 | Liegenschaftsertrag VV | | 355'100.00 | | 321'000.00 | | 317'500.10 |
| 45 | Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen | | 0.00 | | 565'000.00 | | 244'979.92 |
| 450 | Entnahmen aus Fonds/ Rückstellungen | | 0.00 | | 565'000.00 | | 244'979.92 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 144'300.00 | | 149'900.00 | | 141'100.00 |
| 490 | Interne Verrechnungen | | 144'300.00 | | 149'900.00 | | 141'100.00 |

Legende Abkürzungen

| | |
|---------------|--|
| a+w | Aus- und Weiterbildung der Pfarrerinnen und Pfarrer |
| CAS | Certificate of Advanced Studies |
| EKS | Ev.-ref. Kirche Schweiz |
| FV | Finanzvermögen |
| Gemeindeentw. | Gemeindeentwicklung |
| HEKS | Hilfswerk Evangelischer Kirchen Schweiz |
| Kiko | Deutschscheizer Kirchenkonferenz |
| LOS | Lösungsorientierte Seelsorge |
| MA | Mitarbeitende |
| 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 |