

Synode vom 16. November 2022

Vorlage zu Traktandum 5

## **Budget 2023**

**Der Kirchenrat an die Synode**

**Antrag:**

- **Die Synode genehmigt das Budget 2023 der Zentralkasse.**
- **Der Kirchenrat wird ermächtigt, für das Jahr 2023 einen Zentralkassenbeitrag von den Kirchgemeinden von 2.3% des 100-prozentigen Steuersolls zu beziehen.**

Sehr geehrte Synodale

Wir unterbreiten Ihnen das Budget 2023 der Zentralkasse zusammen mit den entsprechenden Erläuterungen.

Reformierte Landeskirche Aargau  
Kirchenrat

Christoph Weber-Berg  
Kirchenratspräsident

David Zimmer  
Kirchenschreiber

| 0   | 1   | 2                       | 4   | 5  | 6   | 7                                 |
|---|---|-------------------------|---|--|---|-----------------------------------|
| Synode und Kapitel                              | Kirchenrat  | Geschäftsleitung        | Gemeindedienste                           | Seelsorge und kantonale Dienste              | Gesamtkirchliche Dienste                                  | Zentrale Dienste                  |
| 010<br>Synode                                   | 100<br>Kirchenrat                                   | 200<br>Geschäftsleitung | 400<br>Gemeindeleitung                    | 500<br>Spital-/Klinik-<br>/Heimseelsorge     | 600<br>Theologie und Kirche                               | 700<br>Buchhaltung/<br>Personal   |
| 020<br>Rekursgericht                            | 110<br>Kirchenrätl.- & Ökum.<br>Kommissionen        |                         | 410<br>Diakonie                           | 510<br>Spezialseelsorge                      | 610<br>Rechtsdienst                                       | 710<br>Informatik/<br>Mobilien    |
| 021<br>Schlichtungskommission                   | 111<br>Dekanate                                     |                         | 420<br>Palliative Care                    | 530<br>Kantonale Schulen /<br>Fachhochschule | 620<br>Kommunikation                                      | 720<br>Versicherungen             |
| 030<br>Pfarrkapitel                             | 120<br>Kanzlei                                      |                         | 430<br>Pädagogisches Handeln              |  | 630<br>Personalentwicklung /<br>Frauen, Männer,<br>Gender | 730<br>Liegenschaften/<br>Empfang |
| 031<br>Diakonatskapitel                         | 130<br>Beiträge                                     |                         | 440<br>Erwachsenenbildung                 |  |   | 740<br>Kapitaldienst/<br>Finanzen |
| 032<br>Konvent der Katechetinnen/<br>Katecheten | 140-149<br>Bereich Rückstellungen<br>Erfolgsneutral |                         | 450<br>Weiterbildung MA<br>Kirchgemeinden |  |   | 750<br>Allgemeine<br>Kosten       |

# Budget 2023

## Allgemeine Bemerkungen

Im Budgetjahr 2023 sind folgende ausserordentliche Elemente enthalten:

- Das Projekt KREF 26/30 wird weiter intensiv bearbeitet.
- Mit dem Sparpaket I werden wiederum Einsparungen durch Kürzungen der Stellenprozente in diversen Dienstbereichen und der Beiträge umgesetzt.
- Auf Grund einer Lohnanalyse durch die Geschäftsleitung erfolgen Anpassungen der Löhne in allen Bereichen der Landeskirchlichen Dienste.
- Ab 2022 übernimmt der Kanton einen Beitrag an die Seelsorge in den Institutionen des Gesundheitswesens, die in der kantonalen Spitalliste aufgeführt sind.
- Der Zentralkassenbeitrag fällt im Vergleich zum Vorjahr tiefer aus (Konto 740.400.01). Der Beitrag beruht auf dem Steuerjahr 2021 und wird auf der Grundlage der Steuererklärungen 2020 berechnet.

Das vorliegende Budget sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 103'700 vor. Es basiert auf einem Zentralkassenbeitrag von unverändert 2.30%.

## Analyse Budget 2023

### Differenz Ergebnis zum Vorjahresbudget

**-26'320.00**

|  | Budget 23     | Budget 22  | Differenz       | Konto |
|--|---------------|------------|-----------------|-------|
| <b>Mehreinnahmen/Minderausgaben</b>            |               |            |                 |       |
| Pfarrkapitel                                   | 8'850         | 20'100     | -11'250         | 030   |
| Beiträge                                       | 2'758'520     | 2'925'790  | -167'270        | 130   |
| Gemeindeleitung                                | 461'010       | 502'010    | -41'000         | 400   |
| Diakonie                                       | 120'660       | 134'160    | -13'500         | 410   |
| Weiterbildung Mitarbeitende Kirchgemeinden     | 100'000       | 120'000    | -20'000         | 450   |
| Spital-/Klinik-/Heimseelsorge                  | 1'141'770     | 1'207'120  | -65'350         | 500   |
| Kommunikation                                  | 382'350       | 398'910    | -16'560         | 620   |
| Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender   | 97'810        | 181'100    | -83'290         | 630   |
| Informatik / Mobilien                          | 392'950       | 533'210    | -140'260        | 710   |
| Liegenschaften / Empfang                       | 292'750       | 323'990    | -31'240         | 730   |
| Abweichungen im Einzelfall bis CHF 5'000.00    | -             | -          | -               |       |
| <b>Total Mehreinnahmen/Minderausgaben</b>      |               |            | <b>-589'720</b> |       |
| <b>Mindereinnahmen/Mehrausgaben</b>            |               |            |                 |       |
| Synode   | 38'100        | 21'900     | 16'200          | 010   |
| Kirchenrat                                     | 711'550       | 652'080    | 59'470          | 100   |
| Kirchenrätliche- und ökumenische Kommissionen  | 36'550        | 27'100     | 9'450           | 110   |
| Dekanate                                       | 121'400       | 111'400    | 10'000          | 111   |
| Kanzlei  | 372'940       | 354'750    | 18'190          | 120   |
| Geschäftsleitung                               | 181'880       | 176'380    | 5'500           | 200   |
| Palliative Care                                | 84'040        | 77'360     | 6'680           | 420   |
| Pädagogisches Handeln                          | 564'090       | 511'190    | 52'900          | 430   |
| Erwachsenenbildung                             | 105'370       | 82'310     | 23'060          | 440   |
| Kantonale Schulen / Fachhochschule             | 325'870       | 310'020    | 15'850          | 530   |
| Rechtsdienst                                   | 251'960       | 233'900    | 18'060          | 610   |
| Buchhaltung / Personal                         | 370'320       | 334'930    | 35'390          | 700   |
| Kapitaldienst / Finanzen                       | -9'388'990    | -9'714'490 | 325'500         | 740   |
| Allgemeine Kosten                              | 81'800        | 74'000     | 7'800           | 750   |
| Abweichungen im Einzelfall bis CHF 5'000.00    | 478'350       | 466'360    | 11'990          |       |
| <b>Total Mindereinnahmen/Mehrausgaben</b>      |               |            | <b>616'040</b>  |       |
| <b>Entnahme/Einlage aus Rückstellungen</b>     |               |            |                 |       |
| Liegenschaften/Infrastruktur                   | 0             | 0          |                 | 142   |
| Pastoration/Bauten                             | 0             | 0          |                 | 144   |
| Frauen und Männerarbeit                        | 12'000        | 0          |                 | 146   |
| Heimgärten                                     | 0             | 0          |                 | 148   |
| <b>Total Entnahme/Einlage aus Rückstellung</b> | <b>12'000</b> | <b>0</b>   |                 |       |

Zusammenzug 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) | Budget 2023       |                   | Budget 2022       |                   | Rechnung 2021        |                      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| 0 Synode und Kapitel                      | 67'880.00         | 0                 | 59'000.00         | 0                 | 59'982.80            | 0.00                 |
| 1 Kirchenrat                              | 4'060'960.00      | 60'000.00         | 4'119'120.00      | 48'000.00         | 4'040'070.62         | 155'618.17           |
| 10 Kirchenrat                             | 729'550.00        | 18'000.00         | 670'080.00        | 18'000.00         | 546'228.62           | 24'350.00            |
| 11 Kommissionen, Dekanate                 | 157'950.00        | 0.00              | 138'500.00        | 0.00              | 106'729.45           | 0.00                 |
| 12 Kanzlei                                | 372'940.00        | 0.00              | 354'750.00        | 0.00              | 351'981.20           | 3'360.55             |
| 13 Beiträge                               | 2'788'520.00      | 30'000.00         | 2'955'790.00      | 30'000.00         | 2'933'536.22         | 26'312.49            |
| 14 Rückstellungen                         | 12'000.00         | 12'000.00         | 0.00              | 0.00              | 101'595.13           | 101'595.13           |
| 2 Geschäftsleitung                        | 181'880.00        | 0                 | 176'380.00        | 0                 | 171'410.50           | 0.00                 |
| 4 Gemeindedienste                         | 1'663'170.00      | 228'000.00        | 1'878'830.00      | 451'800.00        | 1'647'184.38         | 318'778.38           |
| 5 Seelsorge und kantonale Dienste         | 2'218'600.00      | 491'360.00        | 1'992'430.00      | 220'300.00        | 1'954'480.35         | 239'404.05           |
| 6 Gesamtkirchliche Dienste                | 951'990.00        | 17'750.00         | 1'030'380.00      | 17'800.00         | 1'068'520.87         | 47'534.60            |
| 7 Zentrale Dienste                        | 1'728'320.00      | 9'971'990.00      | 1'871'730.00      | 10'312'590.00     | 1'612'631.62         | 10'233'132.52        |
| <b>Total Aufwand</b>                      | <b>10'872'800</b> |                   | <b>11'127'870</b> |                   | <b>10'554'281.14</b> |                      |
| <b>Total Ertrag</b>                       |                   | <b>10'769'100</b> |                   | <b>11'050'490</b> |                      | <b>10'994'467.72</b> |
| <b>Aufwandüberschuss</b>                  | <b>-103'700</b>   |                   | <b>-77'380</b>    |                   |                      |                      |
| <b>Ertragsüberschuss</b>                  |                   |                   |                   |                   | <b>440'186.58</b>    |                      |



## **LAUFENDE RECHNUNG**

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023   |        | Budget 2022   |        | Rechnung 2021    |        |
|---|--|---------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|
|   |  | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand          | Ertrag |
| <b>0</b>                                  | <b>Synode und Kapitel</b>              | <b>67'880</b> | -      | <b>59'000</b> | -      | <b>59'982.80</b> | -      |
| <b>010</b>                                | <b>Synode</b>                          | <b>38'100</b> | -      | <b>21'900</b> | -      | <b>34'265.35</b> | -      |
| 300.01                                    | Synodenbüro                            | 6'700         |        | 5'500         |        | 2'970.00         |        |
| 300.02                                    | Geschäfts-/Rechnungsprüfungskommission | 4'000         |        | 4'000         |        | 4'100.00         |        |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                | 500           |        | 500           |        | 225.00           |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 200           |        | 200           |        | 27.45            |        |
| 310.01                                    | Sachaufwand                            | 3'000         |        | 2'000         |        | 2'702.50         |        |
| 316.01                                    | Mieten, Benützunggebühren              | 18'000        |        | 3'000         |        | 18'275.10        |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 1'700         |        | 1'700         |        | 965.30           |        |
| 361.01                                    | Beiträge an Fraktionen                 | 4'000         |        | 5'000         |        | 5'000.00         |        |
| <b>020</b>                                | <b>Rekursgericht</b>                   | <b>2'750</b>  | -      | <b>2'750</b>  | -      | -                | -      |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                         | 500           |        | 500           |        | -                |        |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                | 2'000         |        | 2'000         |        | -                |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 50            |        | 50            |        | -                |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 200           |        | 200           |        | -                |        |
| <b>021</b>                                | <b>Schlichtungskommission</b>          | <b>1'550</b>  | -      | <b>1'550</b>  | -      | <b>790.35</b>    | -      |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                         | 1'000         |        | 1'000         |        | 500.00           |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 50            |        | 50            |        | 18.15            |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 500           |        | 500           |        | 272.20           |        |
| <b>030</b>                                | <b>Pfarrkapitel</b>                    | <b>8'850</b>  | -      | <b>20'100</b> | -      | <b>10'760.00</b> | -      |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                         | 5'500         |        | 4'800         |        | 7'200.00         |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 150           |        | 150           |        | 223.80           |        |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare          | 2'000         |        | 1'500         |        | 2'907.90         |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 1'200         |        | 1'200         |        | 428.30           |        |
| 361.01                                    | Beiträge an Kapitelsbibliothek         | -             |        | -             |        | -                |        |
| 371.01                                    | Übrige Projekte                        | -             |        | 12'450        |        | -                |        |
| <b>031</b>                                | <b>Diakonatskapitel</b>                | <b>12'530</b> | -      | <b>9'600</b>  | -      | <b>10'379.30</b> | -      |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                         | 9'240         |        | 7'500         |        | 8'610.00         |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 600           |        | 600           |        | 428.20           |        |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare          | 500           |        | 500           |        | -                |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 1'190         |        | 1'000         |        | 1'341.10         |        |
| 361.01                                    | Beiträge                               | 1'000         |        | -             |        | -                |        |
| <b>032</b>                                | <b>Katechetikkonvent</b>               | <b>4'100</b>  | -      | <b>3'100</b>  | -      | <b>3'787.80</b>  | -      |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                         | 3'400         |        | 2'400         |        | 3'360.00         |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 100           |        | 100           |        | 98.80            |        |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare          | 100           |        | 100           |        | -                |        |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 500           |        | 500           |        | 329.00           |        |



## Detailbemerkungen

### Kommentar

- 010.300.01-  
010.316.01 Synodenbüro, Sachaufwand, Mieten, Benützungsgebühren  
*Für 2023 sind zwei ordentliche und eine konstituierende Synode geplant. Eine Gesprächssynode ist nicht vorgesehen.*
- 010.300.01 Synodenbüro  
*Sitzungsgelder und Verfassen der Synodenprotokolle.*
- 010.316.01 Mieten, Benützungsgebühren  
*Auf Grund der unsicheren Coronasituation ist nicht klar, ob die Synodensitzungen im Grossratsgebäude in Aarau durchgeführt werden können. Es wird mit einer kostspieligeren Alternative gerechnet (z.B. Trafo Baden).*
- 010.361.01 Beiträge an Fraktionen  
*Die Fraktion «Kirche und Welt» wird per 31.12.2022 aufgelöst.*
- 020.303.01 *Temporäre Arbeitskräfte*  
*Spezifische Unterstützung durch externe Fachspezialisten.*
- 030.300.01 Sitzungsgelder  
*Mehr und längere Sitzungen auf Grund aktueller Stellungnahmen zu umfassenden Geschäften des Kirchenrates und zur Vorbereitung von drei Kapitel.*
- 030.313.01 Dienstleistungen und Honorare  
*Der Vorstand plant wieder ein ausserordentliches Kapitel durchzuführen (Kosten für Raum, Service, Moderation und Referenten).*
- 031.300.01 Sitzungsgelder  
*Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2021 und einem detailliert begründeten Budget des Vorstands des Diakonatskapitels.*
- 031.361.01 Beiträge  
*Es ist ein Festanlass anlässlich des 30-jährigen Jubiläums des Diakonatskapitels geplant. Die Finanzierung wird hauptsächlich durch die Überschüsse der letzten Jahre der Kapitelskasse getätigt. Die Landeskirche beteiligt sich mit einem einmaligen Beitrag.*
- 032.300.01 Sitzungsgelder  
*Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2021.*

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |   | Budget 2023      |               | Budget 2022      |               | Rechnung 2021       |                   |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|
|   |   | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>1</b>                                  | <b>Kirchenrat</b>                                   | <b>4'060'960</b> | <b>60'000</b> | <b>4'119'120</b> | <b>48'000</b> | <b>4'040'070.62</b> | <b>155'618.17</b> |
| <b>100</b>                                | <b>Kirchenrat</b>                                   | <b>729'550</b>   | <b>18'000</b> | <b>670'080</b>   | <b>18'000</b> | <b>546'228.62</b>   | <b>24'350.00</b>  |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder, Delegationen                        | 45'000           |               | 42'000           |               | 48'995.20           |                   |
| 301.01                                    | Entschädigung Kirchenrat                            | 353'250          |               | 348'280          |               | 343'038.90          |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 82'600           |               | 80'800           |               | 82'486.95           |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 3'000            |               | 13'000           |               | 3'100.50            |                   |
| 309.02                                    | Gästekonto  | 1'000            |               | 1'000            |               | 855.00              |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 4'600            |               | 4'600            |               | 4'852.50            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                       | 15'000           |               | 17'800           |               | 13'904.09           |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 26'000           |               | 20'000           |               | 16'307.10           |                   |
| 317.02                                    | Veranstaltungen Kirchenrat                          | 30'100           |               | 33'600           |               | 11'278.60           |                   |
| 317.03                                    | Kompetenzsumme                                      | 10'000           |               | 10'000           |               | 1'445.60            |                   |
| 370.01                                    | Projekte Kirchenrat                                 | 100'000          |               | 90'000           |               | 3'995.00            |                   |
| 370.02                                    | Projekte KREF 26/30                                 | 50'000           |               | -                |               | -                   |                   |
| 371.01                                    | Übrige Projekte                                     | -                |               | -                |               | 6'969.18            |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 9'000            |               | 9'000            |               | 9'000.00            |                   |
| 421.01                                    | Verkauf Dienstleistungen                            |                  | 18'000        |                  | 18'000        |                     | 18'000.00         |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                    |                  | -             |                  | -             |                     | 6'350.00          |
| <b>110</b>                                | <b>Kirchenrätliche und ökumenische Kommissionen</b> | <b>36'550</b>    | <b>-</b>      | <b>27'100</b>    | <b>-</b>      | <b>20'072.20</b>    | <b>-</b>          |
| 300.01                                    | Ferienhilfekommission                               | 700              |               | 700              |               | 360.00              |                   |
| 300.02                                    | Kommission Weltweite Kirche                         | 3'500            |               | 3'500            |               | 2'540.00            |                   |
| 300.03                                    | Oekum. Kommission Kirche und Wirtschaft             | -                |               | 800              |               | 180.00              |                   |
| 300.04                                    | Theologische Kommission                             | 8'000            |               | 5'000            |               | -                   |                   |
| 300.05                                    | Laienpredigerkommission                             | 6'200            |               | 6'200            |               | 4'120.00            |                   |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                             | -                |               | -                |               | 5'000.00            |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 500              |               | 500              |               | 454.25              |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand Kommissionen                | 5'000            |               | 4'000            |               | -                   |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand Kommissionen                            | 4'050            |               | 2'300            |               | 6'546.85            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare Kommissionen          | 6'000            |               | 1'500            |               | -                   |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen Kommissionen                  | 2'600            |               | 2'600            |               | 871.10              |                   |
| <b>111</b>                                | <b>Dekanate</b>                                     | <b>121'400</b>   | <b>-</b>      | <b>111'400</b>   | <b>-</b>      | <b>86'657.25</b>    | <b>-</b>          |
| 301.01                                    | Entschädigungen                                     | 96'000           |               | 96'000           |               | 81'710.00           |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 7'500            |               | 7'500            |               | 5'314.85            |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 14'900           |               | 4'900            |               | -3'550.00           |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 1'000            |               | 1'000            |               | 778.65              |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 2'000            |               | 2'000            |               | 2'403.75            |                   |
| <b>120</b>                                | <b>Kanzlei</b>                                      | <b>372'940</b>   | <b>-</b>      | <b>354'750</b>   | <b>-</b>      | <b>351'981.20</b>   | <b>3'360.55</b>   |
| 301.01                                    | Löhne   | 266'740          |               | 255'490          |               | 259'037.15          |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 57'750           |               | 55'310           |               | 59'260.65           |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 3'150            |               | 3'050            |               | -                   |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 8'700            |               | 6'200            |               | 1'961.00            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                       | 15'000           |               | 13'000           |               | 9'999.15            |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 500              |               | 500              |               | 523.25              |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 21'100           |               | 21'200           |               | 21'200.00           |                   |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                    |                  | -             |                  | -             |                     | 3'360.55          |

| <b>Konto</b>       | <b>Kommentar</b>  |
|--------------------|---|
| 100.300.01         | Sitzungsgelder, Delegationen<br><i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2021 und Hochrechnung 2022.</i>  |
| 100.317.01         | Spesenentschädigungen<br><i>Budgetierung gemäss Hochrechnung 2022.</i>  |
| 100.313.01         | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Rechnungsprüfung, externe Beratung.</i>   |
| 100.317.02         | Veranstaltungen Kirchenrat<br><i>Retraite, Pensionierten Treffen, Ordination, Konferenz der Religionen, Religionsforum Kantonsschulen, Kirchenfussball, politische und kirchliche Vernetzungsarbeit.</i>  |
| 100.370.01         | Projekte Kirchenrat<br><i>Fr. 10'000.00 Projekt «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen»</i><br><i>Fr. 10'000.00 Projekt «Website kirchliche Rituale»</i><br><i>Fr. 45'000.00 Externe Unterstützung bei der Evaluation zur Aufgabenüberprüfung Landeskirche/Kirchgemeinden</i><br><i>Fr. 35'000.00 Stiftungsgründung Heimgärten (interne und externe Kommunikation, Vorbereitungsarbeiten). Restaufwand wird durch die Heimgärten getragen.</i> |
| 100.370.02         | Projekte KREF 26/30<br><i>Fr. 30'000.00 Externe Projektbegleitung</i><br><i>Fr. 5'000.00 Regionale Anlässe</i><br><i>Fr. 5'000.00 Öffentlichkeitsarbeit</i><br><i>Fr. 10'000.00 Sitzungsgelder, Aufwand Arbeitsgruppen (2022 im 400.300.01 budgetiert)</i>  |
| 100.421.01         | Verkauf Dienstleistungen<br><i>Entschädigung Präsidium Reformierte Medien.</i>  |
| 110.300.03         | Oekum. Kommission Kirche und Wirtschaft<br><i>Die Kommission wurde aufgelöst.</i>   |
| 110.300.04         | Theologische Kommission<br><i>Budgetierung gemäss Hochrechnung 2022.</i>  |
| 110.309.01         | Übriger Personalaufwand Kommissionen<br><i>Weiterbildung Laienpredigerinnen und Laienprediger.</i>  |
| 110.310.01         | Sachaufwand Kommissionen<br><i>Im Jahr 2023 ist wieder ein Werkheft für den Gemeindegottesdienst geplant.</i><br><i>Veranstaltungen «Kirche und Wirtschaft» werden nach Auflösung der Kommission nicht mehr stattfinden.</i>  |
| 110.313.01         | Dienstleistungen und Honorare Kommissionen<br><i>Referat Weiterbildung Laienpredigerkommission.</i><br><i>Im Jahr 2023 ist wieder ein Werkheft für den Gemeindegottesdienst geplant.</i>  |
| 111.309.01         | Übriger Personalaufwand<br><i>Weiterbildung Dekanatsleitungen. Im Jahr 2023 ist eine zusätzliche Weiterbildung zum Thema «Konfliktmanagement» geplant.</i>  |
| 120.301.01/<br>305 | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Anpassung Stellenprozente in der Kanzlei.</i>  |
| 120.310.01         | Sachaufwand<br><i>Die Beteiligung der Konsumationsausgaben durch das Palliative Care wird reduziert (Begründung siehe Dienststelle 420). Entsprechend erhöhen sich die Nettoausgaben.</i>   |
| 120.313.01         | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Archivierungsarbeiten inkl. Mikroverfilmung.</i>  |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |   | Budget 2023      |               | Budget 2022      |               | Rechnung 2021       |                  |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|   |   | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>130</b>                                | <b>Beiträge</b>                                 | <b>2'788'520</b> | <b>30'000</b> | <b>2'955'790</b> | <b>30'000</b> | <b>2'933'536.22</b> | <b>26'312.49</b> |
| <b>350</b>                                | <b>Einlagen in Fonds/Rückstellungen</b>         | <b>200'000</b>   | -             | <b>300'000</b>   | -             | <b>300'000.00</b>   | -                |
| 350.01                                    | Einlage Finanzausgleichsfonds                   | -                |               | 300'000          |               | 300'000.00          |                  |
| 350.05                                    | Einlage Soforhilfefonds                         | -                |               | -                |               | -                   |                  |
| 350.07                                    | Einlage Rückstellung a.o. Massnahmen Personalb. | 200'000          |               | -                |               | -                   |                  |
| 350.10                                    | Einlage Rückstellung Kirchliche Jugendarbeit    | -                |               | -                |               | -                   |                  |
| <b>360</b>                                | <b>Überkantonale, schweiz. Einrichtungen</b>    | <b>1'416'580</b> | -             | <b>1'410'190</b> | -             | <b>1'331'548.30</b> | -                |
| 360.01                                    | Ev.-ref. Kirche Schweiz EKS                     | 458'000          |               | 458'000          |               | 457'755.00          |                  |
| 360.02                                    | Beitrag an Erstaufnahmezentren Asylbewerber     | 36'330           |               | 32'470           |               | 32'462.00           |                  |
| 360.03                                    | Beitrag an OeSA Basel                           | 10'000           |               | 10'000           |               | 10'000.00           |                  |
| 360.04                                    | Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo           | 88'170           |               | 82'290           |               | 91'115.55           |                  |
| 360.05                                    | Liturgie- und Gesangbuchkonferenz               | 17'360           |               | 17'360           |               | 17'355.00           |                  |
| 360.06                                    | Reformierte Medien                              | 125'720          |               | 134'700          |               | 134'700.00          |                  |
| 360.07                                    | Fachstelle Fokus Theologie (ehem. wtB)          | 28'520           |               | 28'520           |               | 28'512.00           |                  |
| 360.08                                    | Landeskirchliche Jugendwerke Tessin             | 5'000            |               | 15'000           |               | 15'000.00           |                  |
| 360.09                                    | Konkordat a+w                                   | 550'030          |               | 542'000          |               | 469'315.05          |                  |
| 360.10                                    | Universität Basel NWCH                          | 10'640           |               | 10'640           |               | 10'636.20           |                  |
| 360.11                                    | Schweizerische Bibelgesellschaft                | 5'000            |               | 5'000            |               | 10'000.00           |                  |
| 360.12                                    | Universität Basel                               | 30'000           |               | 40'000           |               | 40'000.00           |                  |
| 360.13                                    | Diakonie Schweiz                                | 6'710            |               | 6'710            |               | 6'697.50            |                  |
| 360.14                                    | Oekum. Arbeitsstelle Kirche und Umwelt "Oeku"   | 5'000            |               | 5'000            |               | 8'000.00            |                  |
| 360.15                                    | TDS Aarau                                       | 22'500           |               | 22'500           |               | -                   |                  |
| 360.16                                    | Relimedia                                       | 17'600           |               | -                |               | -                   |                  |
| <b>361</b>                                | <b>Kantonale kirchliche Einrichtungen</b>       | <b>109'000</b>   | -             | <b>106'000</b>   | -             | <b>128'500.00</b>   | -                |
| 361.01                                    | TDS Aarau                                       | -                |               | -                |               | 22'500.00           |                  |
| 361.02                                    | Katechetische Medienstelle                      | 45'000           |               | 45'000           |               | 45'000.00           |                  |
| 361.03                                    | Prot. Kirchl. Hilfsverein Aargau                | 10'000           |               | 10'000           |               | 15'000.00           |                  |
| 361.04                                    | Bibelgesellschaft AG/SO                         | 3'000            |               | 3'000            |               | 6'000.00            |                  |
| 361.05                                    | Kirchenmusikschule Aargau KMSA                  | 51'000           |               | 48'000           |               | 40'000.00           |                  |
| <b>362</b>                                | <b>Beiträge an Kirchengemeinden</b>             | <b>100'000</b>   | -             | <b>100'000</b>   | -             | <b>109'100.00</b>   | -                |
| 362.02                                    | Eglise Francaise en Argovie                     | 100'000          |               | 100'000          |               | 103'100.00          |                  |
| 362.03                                    | Mission Bethesda Baden                          | -                |               | -                |               | 6'000.00            |                  |
| <b>364</b>                                | <b>Hilfswerke und Mission</b>                   | <b>435'050</b>   | -             | <b>483'710</b>   | -             | <b>480'460.00</b>   | -                |
| 364.01                                    | EKS-Zielsummen HEKS und Flüchtlingsdienst       | 269'050          |               | 338'710          |               | 335'460.00          |                  |
| 364.02                                    | HEKS - Ök. Kampagne (ehem. Brot für alle)       | 70'000           |               | 70'000           |               | 70'000.00           |                  |
| 364.03                                    | EKS-Selbstverpflichtungsbeitrag Mission 21/DM   | 75'000           |               | 75'000           |               | 75'000.00           |                  |
| 364.04                                    | Weitere Beiträge                                | 21'000           |               | -                |               | -                   |                  |

| <b>Konto</b>          | <b>Kommentar</b>  |
|-----------------------|---|
| 130.350.01            | Einlage Finanzausgleichsfonds<br><i>Der Bestand ist aktuell ausreichend. Auf eine Einlage wird deshalb verzichtet (Übersicht Seite 17).</i>   |
| 130.350.07            | Einlage Rückstellung a.o. Massnahmen Personalbereich<br><i>Rückstellung für künftige Massnahmen im Personalbereich (Härtefälle, ausserordentliche Pensionierungen). Zielsumme bis 31.12.2026 Fr. 500'000 (Übersicht Seite 17).</i>  |
| 130.360.02            | Beitrag an Erstaufnahmezentren Asylbewerber<br><i>Die Gesamtsumme wurde durch die EKS erhöht (Beschluss 12.-14.06.22). Der Verteilungsschlüssel bleibt unverändert.</i>   |
| 130.360.04            | Deutschscheizer Kirchenkonferenz KiKo<br><i>Die Budgetierung erfolgt auf den Empfehlungen des KiKo-Ausschusses und der Stellungnahme der NWCH-Kirchen.</i>  |
| 130.360.05            | Liturgie-und Gesangbuchkonferenz<br><i>Gemäss Abgeordnetenversammlung vom 8. Juni 2022.</i>   |
| 130.360.06/<br>360.16 | Reformierte Medien / Relimedia<br><i>Der Mitgliederbeitrag an Relimedia wird neu direkt bezahlt (vorher via Reformierte Medien). Deshalb wurde der Mitgliederbeitrag an die Reformierten Medien reduziert.</i>  |
| 130.360.07            | Fachstelle Fokus Theologie (ehem. wtb)<br><i>Berechnung gemäss KiKo-Schlüssel.</i>  |
| 130.360.09            | Konkordat a+w<br><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<br><i>Griechisch-Unterricht Uni Basel, Prospektiv/Fakultätstagung.</i>   |
| 130.360.12            | Universität Basel (Aussereuropäisches Christentum)<br><i>Mitfinanzierung einer Assistenzstelle am Lehrstuhl Aussereuropäisches Christentum der Theologischen Fakultät der Universität Basel gemäss Antrag an die Synode vom 16. November 2022 (2023-2025 je Fr. 30'000).</i>  |
| 130.361.02            | Katechetische Medienstelle<br><i>Gemäss Vereinbarung per 1. Januar 2019.</i>  |
| 130.361.05            | Kirchenmusikschule Aargau KMSA<br><i>Nach der Aufhebung der Fachstelle «Gottesdienst und Musik» ist eine Aufstockung der KMSA-Leitung notwendig (Neuer Beitrag Schule Fr. 43'000). Eine regionale Zusammenarbeit innerhalb der Nordwestschweiz ist in Überprüfung. Ausserdem sind Fr. 8'000.00 für Ausbildungslehrgang «Populärmusik» Schuljahr 2022/2023 vorgesehen.</i>   |
| 130.364.<br>01-04     | HEKS/Bfa / Mission 21<br><i>Die Budgetierung entspricht dem überarbeiteten Reglement «Minimale Finanzierung der Werke der Mission und Entwicklungszusammenarbeit» (Reduktion Mindestanteil von 5% auf 4% des Zentralkassenbeitrages). Nebst den EKS-Zielsummen für HEKS und Flüchtlingsdienst (Fr. 269'050=61.8%), dem Beitrag an die ök. Kampagne (Fr. 70'000= 16.1%) und dem Selbstverpflichtungsbeitrag an Mission 21/DM (Fr. 75'000= 17.2%) wird im Konto 130.364.04 ein weiterer Beitrag ausgewiesen. Gemäss Vorschlag der Kommission «Weltweite Kirche» soll dieser Beitrag (Fr. 21'000= 4.8%) Mission 21 zugesprochen werden. Die Gesamtsumme der Beiträge an die Werke entspricht 4.65% des Zentralkassenbeitrages von Fr. 9'355'988.</i> |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023    |               | Budget 2022    |               | Rechnung 2021     |               |
|---|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|   |  | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag        |
| <b>365</b>                                | <b>Diakonische, soziale Einrichtungen (Kt.)</b>      | <b>382'000</b> | -             | <b>407'000</b> | -             | <b>414'718.90</b> | -             |
| 365.01                                    | HEKS AG/SO - Wohnen Aargau                           | 10'000         |               | 10'000         |               | 10'000.00         |               |
| 365.02                                    | HEKS AG/SO - Asylbewerber                            | 85'000         |               | 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          |               | 5'000          |               | -                 |               |
| 365.06                                    | HEKS AG/SO - Neue Gärten Aargau                      | 7'500          |               | 7'500          |               | 10'000.00         |               |
| 365.07                                    | HEKS AG/SO - Alter und Migration Aargau              | 10'000         |               | 10'000         |               | 20'000.00         |               |
| 365.08                                    | HEKS AG/SO - Visite Aargau                           | 7'500          |               | 7'500          |               | 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         |               | 10'718.90         |               |
| 365.15                                    | Diakonie-Rappen                                      | 10'000         |               | 10'000         |               | 10'000.00         |               |
| 365.16                                    | Aargauer Sozialpreis                                 | -              |               | 10'000         |               | -                 |               |
| 365.18                                    | Blaues Kreuz Roundabout                              | 12'000         |               | 12'000         |               | 12'000.00         |               |
| 365.19                                    | Cevi   | 40'000         |               | 45'000         |               | 52'000.00         |               |
| <b>366</b>                                | <b>Internationale Institutionen</b>                  | <b>82'040</b>  | -             | <b>87'040</b>  | -             | <b>101'757.02</b> | -             |
| 366.01                                    | Institut Bossey / Beitrag                            | 4'640          |               | 4'640          |               | 4'637.00          |               |
| 366.02                                    | Institut Bossey / Stipendien                         | 20'000         |               | 20'000         |               | 20'000.00         |               |
| 366.03                                    | Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen                | 25'000         |               | 25'000         |               | 30'000.00         |               |
| 366.04                                    | Europäische Kirchen                                  | 2'400          |               | 2'400          |               | 2'120.02          |               |
| 366.05                                    | Hilfe an Schwesterkirchen in Osteuropa               | 30'000         |               | 35'000         |               | 45'000.00         |               |
| <b>368</b>                                | <b>Diverse einmalige Beiträge u. Kleinstbeiträge</b> | <b>63'850</b>  | -             | <b>61'850</b>  | -             | <b>67'452.00</b>  | -             |
| 368.01                                    | Verschiedene Beiträge fix                            | 35'850         |               | 31'850         |               | 38'050.00         |               |
| 368.02                                    | Einmalbeiträge                                       | 28'000         |               | 30'000         |               | 29'402.00         |               |
| <b>429</b>                                | <b>Spenden und Kollekten</b>                         |                | <b>30'000</b> |                | <b>30'000</b> |                   | <b>26'312</b> |
| 429.01                                    | Kollekten Jugendarbeit                               |                | 30'000        |                | 30'000        |                   | 26'312.49     |

| <b>Konto</b> | <b>Kommentar</b>  |
|--------------|---|
| 130.365.12   | Blaues Kreuz<br><i>Beratungsdienst im Bereich Suchtberatung und Begleitung im Aargau.</i>   |
| 130.365.16   | Aargauer Sozialpreis<br><i>Im Budgetjahr ist keine Verleihung des Sozialpreises geplant.</i>  |
| 130.365.18   | Blaues Kreuz Roundabout<br><i>Tanzprojekt gemäss Leistungsvereinbarung.</i>   |
| 130.365.19   | Cevi<br><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<br><i>Gemäss Zielsumme EKS.</i>   |
| 130.366.04   | Europäische Kirchen<br><i>Mitgliederbeitrag an Konferenz Kirchen am Rhein.</i>  |
| 130.366.05   | Hilfe an Schwesterkirchen in Osteuropa<br><i>Die Beiträge werden via HEKS ausbezahlt.</i>   |
| 130.368.01   | Verschiedene Beiträge fix<br><i>Diverse jährliche Beiträge bis maximal Fr. 5'000.00.<br/>Neu werden die Beiträge «Christlicher Friedensdienst (cfd) Kampagne 16 Tage gegen Gewalt an Frauen» (Vorjahr im Konto 130.368.02) und «Frauenkirchenfest» (Vorjahr im Konto 630.310.01) in diesem Konto geführt.</i> |
| 130.368.02   | Einmalbeiträge<br><i>Diverse Beiträge aufgrund eingehender Gesuche und Beschluss Kirchenrat.<br/>Der Beitrag «Christlicher Friedensdienst (cfd) Kampagne 16 Tage gegen Gewalt an Frauen» wurde ins Konto 130.368.01 überführt, entsprechend wird der Budgetbetrag angepasst.</i>                              |
| 130.429.01   | Kollekten Jugendarbeit<br><i>Konfirmationskollekte zu Gunsten Cevi (siehe Konto 130.365.19).</i>  |

**Budget 2023**

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023   |               | Budget 2022 |        | Rechnung 2021    |                  |
|---|--|---------------|---------------|-------------|--------|------------------|------------------|
|   |  | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand     | Ertrag | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>142</b>                                | <b>Rückstellung Liegenschaften/Infrastruktur</b> | -             | -             | -           | -      | <b>74'436.95</b> | <b>74'436.95</b> |
| 370.01                                    | Projekte Kirchenrat                              | -             |               | -           |        | 74'436.95        |                  |
| 450.01                                    | Entnahmen aus Rückstellung                       |               | -             |             | -      |                  | 74'436.95        |
| <b>144</b>                                | <b>Rückstellung Pastoration/Bauten</b>           | -             | -             | -           | -      | <b>20'000.00</b> | <b>20'000.00</b> |
| 361.01                                    | Beiträge   | -             |               | -           |        | 20'000.00        |                  |
| 450.01                                    | Entnahmen aus Rückstellung                       |               | -             |             | -      |                  | 20'000.00        |
| <b>146</b>                                | <b>Rückstellung Frauen- u. Männerarbeit</b>      | <b>12'000</b> | <b>12'000</b> | -           | -      | <b>7'158.18</b>  | <b>7'158.18</b>  |
| 350.01                                    | Einlagen in Rückstellung                         | 12'000        |               | -           |        | -                |                  |
| 367.01                                    | Beiträge   | -             |               | -           |        | 7'158.18         |                  |
| 429.01                                    | Spenden und Kollekten                            |               | 12'000        |             | -      |                  | 5'376.86         |
| 450.01                                    | Entnahmen aus Rückstellung                       |               | -             |             | -      |                  | 1'781.32         |



| Konto      | Kommentar  |
|------------|--|
| 146.429.01 | Rückstellung Frauen- u. Männerarbeit / Spenden und Kollekten<br><i>Ab 2022 wird die Kantonalkollekte für die Frauen- und Männerarbeit jährlich im Wechsel mit der EKS durchgeführt. Im Jahr 2023 wird die Landeskirche berücksichtigt.</i> |

**Bestände Rückstellungen per 1.1.2022 (nach Gewinnverteilung 2021)**

|   |                            |
|---|----------------------------|
| Ausserordentliche Massnahmen im Personalbereich | 173'518.95                 |
| Information                                     | 89'376.35                  |
| Liegenschaften / Infrastruktur                  | 1'668'516.18               |
| Kirchliche Jugendarbeit                         | 133'065.31                 |
| Pastoration / Bauten                            | 190'367.90                 |
| Frauen- und Männerarbeit                        | 49'225.49                  |
| Veranstaltungen                                 | <u>85'037.64</u>           |
|   | <b><u>2'389'107.82</u></b> |

**Bestände Fonds per 1.1.2022 (nach Gewinnverteilung 2021)**

|  |                            |
|--|----------------------------|
| Finanzausgleichsfonds                            | 1'585'653.75               |
| Ausbildungsfonds                                 | 259'760.93                 |
| Fonds für Ferienhilfe                            | 82'986.84                  |
| Fonds für ausserordentliche diakonische Aufgaben | 451'701.77                 |
| Soforthilfefonds                                 | 78'562.80                  |
| Oekofonds  | 243'228.05                 |
| Fonds für Innovationsprojekte                    | <u>300'000.00</u>          |
|  | <b><u>3'001'894.14</u></b> |

**Budget 2023**

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |                               | Budget 2023    |        | Budget 2022    |        | Rechnung 2021     |        |
|---|-------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
|   |                               | Aufwand        | Ertrag | Aufwand        | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| <b>2</b>                                  | <b>Geschäftsleitung</b>       | <b>181'880</b> | -      | <b>176'380</b> | -      | <b>171'410.50</b> | -      |
| <b>200</b>                                | <b>Geschäftsleitung</b>       | <b>181'880</b> | -      | <b>176'380</b> | -      | <b>171'410.50</b> | -      |
| 301.01                                    | Löhne                         | 135'080        |        | 130'080        |        | 129'881.90        |        |
| 305.01                                    | Sozialleistungen              | 30'100         |        | 29'600         |        | 30'646.05         |        |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand       | 13'500         |        | 13'500         |        | 10'228.80         |        |
| 310.01                                    | Sachaufwand                   | 1'700          |        | 1'700          |        | 653.75            |        |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare | 1'500          |        | 1'500          |        | -                 |        |

| <b>Konto</b> | <b>Kommentar</b>  |
|--------------|---|
| 200.309.01   | Übriger Personalaufwand<br><i>Retraite, Betriebsausflug, Weihnachtsessen.</i> |
| 200.313.01   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Referenten.</i>                           |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023      |                | Budget 2022      |                | Rechnung 2021       |                   |
|---|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|   |  | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>4</b>                                  | <b>Gemeindedienste</b>                       | <b>1'663'170</b> | <b>228'000</b> | <b>1'878'830</b> | <b>451'800</b> | <b>1'647'184.38</b> | <b>318'778.38</b> |
| <b>400</b>                                | <b>Gemeindeleitung</b>                       | <b>461'510</b>   | <b>500</b>     | <b>502'510</b>   | <b>500</b>     | <b>449'583.30</b>   | <b>240.00</b>     |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                               | 1'500            |                | 11'500           |                | 1'120.00            |                   |
| 301.01                                    | Löhne  | 344'910          |                | 355'830          |                | 347'404.95          |                   |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                      | 2'000            |                | 2'000            |                | 300.00              |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                             | 75'800           |                | 80'180           |                | 79'913.50           |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                      | 3'300            |                | 3'300            |                | 2'680.35            |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand Gemeindeberatung                 | 900              |                | 900              |                | 286.94              |                   |
| 310.02                                    | Sachaufwand Weltweite Kirche                 | 3'900            |                | 3'200            |                | 3'225.95            |                   |
| 310.03                                    | Sachaufwand Musik in der Kirche              | -                |                | 5'000            |                | 5'456.81            |                   |
| 310.04                                    | Sachaufwand Gemeindeentwicklung              | 500              |                | 100              |                | 402.40              |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen + Honorare Gemeindeberatung | 300              |                | 2'000            |                | -                   |                   |
| 313.02                                    | Dienstleistungen + Honorare WWK              | 7'400            |                | 10'500           |                | 3'906.20            |                   |
| 313.03                                    | Dienstleistungen + Honorare Gemeindeentw.    | 500              |                | 500              |                | -                   |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                        | 4'000            |                | 4'500            |                | 2'336.20            |                   |
| 362.01                                    | Beiträge Musik in der Kirche                 | 2'000            |                | 5'000            |                | 4'550.00            |                   |
| 370.01                                    | Projekte Kirchenrat                          | -                |                | -                |                | -20'000.00          |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                            | 14'500           |                | 18'000           |                | 18'000.00           |                   |
| 421.01                                    | Verkauf Dienstleistungen                     |                  | 500            |                  | 500            |                     | -                 |
| 423.01                                    | Kursbeiträge                                 |                  | -              |                  | -              |                     | 240.00            |
| <b>410</b>                                | <b>Diakonie</b>                              | <b>129'160</b>   | <b>8'500</b>   | <b>138'160</b>   | <b>4'000</b>   | <b>120'877.69</b>   | <b>6'776.00</b>   |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                               | 2'000            |                | 2'000            |                | 120.00              |                   |
| 301.01                                    | Löhne  | 86'830           |                | 82'830           |                | 80'852.40           |                   |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                      | 2'300            |                | 2'300            |                | 330.00              |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                             | 19'130           |                | 18'330           |                | 18'229.90           |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                      | 1'100            |                | 1'100            |                | 71.70               |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand                                  | 9'200            |                | 12'000           |                | 4'855.55            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                | 3'000            |                | 4'000            |                | 11'729.74           |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                        | 1'200            |                | 1'200            |                | 288.40              |                   |
| 370.01                                    | Projekte Kirchenrat                          | -                |                | 10'000           |                | -                   |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                            | 4'400            |                | 4'400            |                | 4'400.00            |                   |
| 421.01                                    | Verkauf Dienstleistungen                     |                  | 2'000          |                  | 2'000          |                     | -                 |
| 423.01                                    | Kursbeiträge                                 |                  | 6'500          |                  | 2'000          |                     | 1'750.00          |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                             |                  | -              |                  |                |                     | 5'026.00          |
| <b>420</b>                                | <b>Palliative Care</b>                       | <b>262'540</b>   | <b>178'500</b> | <b>390'860</b>   | <b>313'500</b> | <b>393'076.48</b>   | <b>288'698.33</b> |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                               | 2'000            |                | 2'000            |                | 900.00              |                   |
| 301.01                                    | Löhne  | 149'450          |                | 189'430          |                | 187'213.20          |                   |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                      | 13'000           |                | 39'000           |                | 28'520.00           |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                             | 34'040           |                | 46'180           |                | 46'675.00           |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                      | 1'600            |                | 1'900            |                | 700.00              |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand Allgemein                        | 6'350            |                | 11'350           |                | 6'998.61            |                   |
| 310.02                                    | Sachaufwand Druck-/Werbekosten               | 6'600            |                | 6'600            |                | 11'863.35           |                   |
| 310.03                                    | Sachaufwand Veranstaltungen                  | 3'600            |                | 7'500            |                | 7'299.35            |                   |
| 310.04                                    | Sachaufwand Porti / Büromaterial             | 3'000            |                | 6'000            |                | 6'037.55            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                | 24'900           |                | 50'900           |                | 77'382.22           |                   |
| 316.01                                    | Raummieten                                   | 4'000            |                | 16'000           |                | 9'616.00            |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                        | 6'000            |                | 6'000            |                | 1'871.20            |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                            | 8'000            |                | 8'000            |                | 8'000.00            |                   |
| 421.01                                    | Verkauf Dienstleistungen                     |                  | 117'000        |                  | 122'000        |                     | 134'878.20        |
| 423.01                                    | Kursbeiträge                                 |                  | 30'000         |                  | 160'000        |                     | 140'895.00        |
| 425.01                                    | Verkauf von Unterlagen                       |                  | 1'500          |                  | 1'500          |                     | -                 |
| 429.01                                    | Kollekten, Sponsoring                        |                  | 30'000         |                  | 30'000         |                     | 12'925.13         |

| <b>Konto</b>                 | <b>Kommentar</b>  |
|------------------------------|---|
| 400.300.01                   | Sitzungsgelder<br><i>Die Arbeitsgruppen Prozess Kirche 26/30 sind neu im Konto 100.370.02 budgetiert.</i>   |
| 400.301.01/<br>305.01/310.03 | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Die Fachstelle «Gottesdienst und Musik» wird aufgehoben.<br/>In der Gemeindeberatung ist eine zusätzliche Assistenzstelle eingeplant.</i>  |
| 400.303.01/<br>313.02        | Temporäre Arbeitskräfte/ Dienstleistungen und Honorare Weltweite Kirche<br><i>Honorare Weltweite Kirche, Bazarfrauen, Flüchtlingstag.<br/>Es ist keine «Open night» mehr geplant.</i>   |
| 410.310.01                   | Sachaufwand<br><i>Drucksachen, Fachtagung Alter, Tag der älteren Menschen, Reparaturen Hüpfkirche,<br/>Anteil Besuchsdiensttagung.</i>  |
| 410.313.01                   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Grafikkosten, Anteil Besuchsdiensttagung.</i>   |
| 410.421.01                   | Verkauf Dienstleistungen<br><i>Einnahmen Wegbegleitung.</i>   |
| 410.423.01                   | Kursbeiträge<br><i>Einnahmen Fachtagung Alter und Besuchsdiensttagung.</i>  |
| 420                          | Palliative Care<br><i>Die zwei Lehrgänge A2 und B1 für Fachpersonen werden ab 2023 in Kooperation mit<br/>Careum Weiterbildung angeboten. Diese werden dann durch das Careum admini-<br/>striert und mit den Landeskirchen verrechnet. Zwar sind daher die Personalkosten<br/>tiefer (Leitung Bildungsbereich und Referent/innen), es fallen aber Einnahmen für die<br/>Lehrgänge weg. Die Bekanntheit, die Durchführungssicherheit und die Auslastung der<br/>Lehrgänge wird durch diese Vernetzung erhöht. Es bleiben massgeblich die Kosten<br/>für den Begleitdienst und die Ausbildung der Freiwilligen. Das Defizit ist daher annä-<br/>hernd gleich hoch wie im Vorjahresbudget.</i> |
| 420.301.01/<br>305.01        | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Stellenreduktion bei der Leitung und im Sekretariat.</i>   |
| 420.421.01                   | Verkauf Dienstleistungen<br><i>Anteil Röm.-Kath. Landeskirche, Christkatholische Landeskirche und anderen Instituti-<br/>onen, Verkauf diverse Dienstleistungen und Erlös aus der Kooperation Careum.</i>   |
| 420.429.01                   | Kursbeiträge/Kollekten, Sponsoring<br><i>Annahme gemäss aktueller Hochrechnung.</i>   |

**Budget 2023**

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |   | Budget 2023    |               | Budget 2022    |                | Rechnung 2021     |                  |
|---|---|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
|   |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>430</b>                                | <b>Pädagogisches Handeln</b>                      | <b>581'190</b> | <b>17'100</b> | <b>520'790</b> | <b>9'600</b>   | <b>455'581.96</b> | <b>3'223.30</b>  |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                                    | 1'500          |               | 1'500          |                | 600.00            |                  |
| 301.01                                    | Löhne   | 357'930        |               | 327'260        |                | 320'844.40        |                  |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                           | 16'000         |               | 16'000         |                | 18'619.10         |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                  | 77'610         |               | 71'380         |                | 75'621.05         |                  |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                           | 3'300          |               | 3'100          |                | 991.30            |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht       | 17'950         |               | 8'850          |                | 5'668.46          |                  |
| 310.02                                    | Sachaufwand Jugend                                | 43'700         |               | 29'700         |                | 4'137.35          |                  |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                     | 35'700         |               | 30'800         |                | 8'715.90          |                  |
| 316.01                                    | Raummieten  | 4'900          |               | 4'100          |                | 1'030.00          |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                             | 1'500          |               | 3'000          |                | 954.40            |                  |
| 367.01                                    | Beiträge Starthilfe Jugendarbeit                  | 2'500          |               | 7'500          |                | 800.00            |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                 | 18'600         |               | 17'600         |                | 17'600.00         |                  |
| 423.01                                    | Kursbeiträge                                      |                | 17'000        |                | 9'500          |                   | 2'970.00         |
| 425.01                                    | Verkauf von Unterlagen                            |                | 100           |                | 100            |                   | -                |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                  |                | -             |                | -              |                   | 253.30           |
| <b>440</b>                                | <b>Erwachsenenbildung</b>                         | <b>128'770</b> | <b>23'400</b> | <b>206'510</b> | <b>124'200</b> | <b>126'201.55</b> | <b>19'840.75</b> |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                                    | 2'000          |               | 2'000          |                | 1'920.00          |                  |
| 301.01                                    | Löhne   | 42'260         |               | 41'210         |                | 41'579.60         |                  |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                           | 20'600         |               | 39'600         |                | 18'215.00         |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                  | 11'210         |               | 11'500         |                | 10'340.70         |                  |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                           | 600            |               | 600            |                | -                 |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand                                       | 29'000         |               | 29'000         |                | 28'605.05         |                  |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                     | 16'800         |               | 75'300         |                | 20'811.05         |                  |
| 316.01                                    | Raummieten  | 2'000          |               | 2'000          |                | 823.00            |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                             | 2'000          |               | 3'000          |                | 1'607.15          |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                 | 2'300          |               | 2'300          |                | 2'300.00          |                  |
| 423.01                                    | Kursbeiträge                                      |                | 23'400        |                | 124'200        |                   | 19'374.35        |
| 425.01                                    | Verkauf von Unterlagen                            |                | -             |                | -              |                   | 466.40           |
| <b>450</b>                                | <b>Weiterbildung Mitarbeitende Kirchgemeinden</b> | <b>100'000</b> | <b>-</b>      | <b>120'000</b> | <b>-</b>       | <b>101'863.40</b> | <b>-</b>         |
| 362.01                                    | Weiterbildungen                                   | 80'000         |               | 100'000        |                | 77'653.40         |                  |
| 362.02                                    | Gemeindepraktika, SDM in Ausbildung               | 20'000         |               | 20'000         |                | 24'210.00         |                  |

| <b>Konto</b>                 | <b>Kommentar</b>   |
|------------------------------|--|
| 430.301.01/<br>305.01        | Löhne/Sozialleistungen<br><i>In der Fachstelle Jugend wird eine Projektstelle von 20 Stellenprozente für kantonale und regionale Jugendprojekte finanziert.</i>  |
| 430.310.01                   | Sachaufwand Kirchlicher Religionsunterricht<br><i>Zusätzlicher Anteil katechetische Fachtagung. Die Einnahmen der Fachtagung sind im Konto 430.423.01 budgetiert.</i>  |
| 430.310.02                   | Sachaufwand Jugend<br><i>PACE-Kurse (Mietkosten, Verpflegung), Jugendarbeitsforum, Beitrag Projekt Smas.ch, «Pfefferstern» (Datenverwaltung Kinder- und Jugendarbeit), Drucksachen, Verbrauchsmaterial.<br/>Zusätzlich ist ein kantonaler Event geplant.<br/>Es ist keine «Open night» mehr geplant.</i> |
| 430.313.01                   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Referentenhonorare, Grafikkosten, Beauftragung der Katechetinnen, externe Co-Leitung PACE-Kurse, Anteil katechetische Fachtagung.</i>  |
| 430.423.01                   | Kursbeiträge<br><i>PACE-Kurse, Weiterbildungen PH, Katechetische Fachtagung.</i>   |
| 440.303.01/<br>313.01/423.01 | Temporäre Arbeitskräfte/Dienstleistungen und Honorare/Kursbeiträge<br><i>CAS Führen in kirchlichen Kontexten (FinK) wird erst im Abschlussjahr 2024 abgerechnet. Die entsprechenden Ausgaben und Einnahmen entfallen im Budgetjahr.</i>  |
| 440.303.01                   | Temporäre Arbeitskräfte<br><i>Evang. Theologiekurs, div. Honorare Erwachsenenbildung.</i>  |
| 440.310.01                   | Sachaufwand<br><i>Div. Drucksachen Erwachsenenbildung/Tagungen, Catering div. Anlässe.</i>   |
| 440.313.01                   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Behördenschulung, Erwachsenenbildung, Ausbildung «Letzte Hilfe».</i>   |
| 440.423.01                   | Kursbeiträge<br><i>Evang. Theologiekurs, Erwachsenenbildung Rügel, Sekretariatstagung.</i>   |
| 450.362.01                   | Weiterbildungen<br><i>Anteil Fort- und Weiterbildung an Mitarbeitende der Kirchgemeinden aufgrund der vorliegenden Anmeldungen.<br/>Durch das revidierte Weiterbildungsreglement, welches per 1.1.2023 in Kraft tritt, ist mit weniger Kosten für langdauernde Weiterbildungen zu rechnen.</i>           |

**Budget 2023**

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023      |                | Budget 2022      |                | Rechnung 2021       |                   |
|---|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|   |  | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>5</b>                                  | <b>Seelsorge und kantonale Dienste</b> | <b>2'218'600</b> | <b>491'360</b> | <b>1'992'430</b> | <b>220'300</b> | <b>1'954'480.35</b> | <b>239'404.05</b> |
| <b>500</b>                                | <b>Spital-/Klinik-/Heimseelsorge</b>   | <b>1'619'630</b> | <b>477'860</b> | <b>1'426'920</b> | <b>219'800</b> | <b>1'443'291.70</b> | <b>232'012.05</b> |
| 301.01                                    | Löhne                                  | 1'166'290        |                | 1'020'940        |                | 1'027'303.15        |                   |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                | 91'880           |                | 79'340           |                | 74'568.20           |                   |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                       | 262'660          |                | 229'430          |                | 241'205.32          |                   |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                | 29'200           |                | 28'110           |                | 21'280.80           |                   |
| 310.01                                    | Sachaufwand Allgemein                  | 4'050            |                | 4'050            |                | 2'440.05            |                   |
| 310.02                                    | Sachaufwand Kantonsspital Aarau        | 4'500            |                | 4'500            |                | 4'686.90            |                   |
| 310.03                                    | Sachaufwand Kantonsspital Baden        | 2'850            |                | 3'500            |                | 1'638.55            |                   |
| 310.04                                    | Sachaufwand Königsfelden               | 5'700            |                | 5'900            |                | 5'045.13            |                   |
| 310.05                                    | Sachaufwand Barmelweid                 | 1'000            |                | 950              |                | 1'929.65            |                   |
| 310.06                                    | Sachaufwand Hirslanden                 | 1'000            |                | 1'000            |                | 1'266.85            |                   |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare          | 9'000            |                | 3'000            |                | 13'944.60           |                   |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                  | 5'500            |                | 4'500            |                | 5'370.05            |                   |
| 362.01                                    | Beiträge an Kirchgemeinden             | 25'700           |                | 31'400           |                | 30'162.45           |                   |
| 365.01                                    | Beitrag Dargebotene Hand 143           | 2'500            |                | 2'500            |                | 3'450.00            |                   |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                      | 7'800            |                | 7'800            |                | 9'000.00            |                   |
| 421.01                                    | Verkauf von Dienstleistungen           |                  | 6'000          |                  | 6'000          |                     | 3'750.00          |
| 426.01                                    | Rückerstattungen APH, Palliative Care  |                  | 74'800         |                  | 213'800        |                     | 228'262.05        |
| 426.02                                    | Finanzierung Stellen                   |                  | 207'060        |                  | -              |                     | -                 |
| 426.03                                    | Rückerstattungen Spitäler und Kliniken |                  | 190'000        |                  | -              |                     | -                 |



| Konto                 | Kommentar  |
|-----------------------|--|
| 500.301.01/<br>305.01 | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Durch den Kantonsbeitrag ermöglichte Erhöhung der Stellenprozente im Spital GZF Rheinfelden, in der Reha Bellikon, um den mit der katholischen Kirche vereinbarten Ausgleich in der Besetzung der Seelsorgestellen zu schaffen. (siehe Konto 500.426). Fremdfinanzierte Erhöhung der Stellenpensen im Murimoo, in der Barmelweid, in der aarReha Schinznach und im Senevita Lindenbaum in Spreitenbach (siehe Konto 500.426).<br/>Übernahme von bisher durch Kirchgemeinden geführte Seelsorgestellen im Murimoo, in der Pflegimuri und im Pflegezentrum Spital Zofingen.</i> |
| 500.303.01            | Temporäre Arbeitskräfte<br><i>Zusätzliche Stellvertretungskosten einer langen Weiterbildung.</i>   |
| 500.303.01/<br>313.01 | Temporäre Arbeitskräfte/Dienstleistungen und Honorare<br><i>Das Honorar einer selbstständigerwerbenden Organistin wird neu im Konto 500.313.01 budgetiert (Vorjahresbudget im Konto 500.303.01).</i>   |
| 500.309.01            | Übriger Personalaufwand<br><i>Ordentliche Weiterbildung, Supervision, ökumenische Teamentwicklung, Ausbildung für neue Seelsorgende «Care Giver», Stellenausschreibungen.</i>  |
| 500.310.01<br>-06     | Sachaufwand<br><i>Material, Feiern, Tagungen, Spendgut, Ausstattungen Räumlichkeiten, Spitalseelsorgekonvent.</i>  |
| 500.313.01            | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Selbstständigerwerbende Organistin, Projekt integrierte Seelsorge in Alters- und Pflegeheimen.</i>   |
| 500.362.01            | Beiträge an Kirchgemeinden<br><i>Reha Klinik Zurzach.<br/>Die Institution Murimoo wird nicht mehr durch die Kirchgemeinde direkt betreut (direkte Anstellung durch die Landeskirche Konto 500.301.01).</i>   |
| 500.365.01            | Beitrag Dargebotene Hand 143<br><i>Koordination der ökumenischen Notfall-Seelsorge in Heimen und Spitälern (Basispauschale).</i>   |
| 500.421.01            | Verkauf von Dienstleistungen<br><i>Einnahmen Praxistage LOS.</i>   |
| 500.426.01-03         | Rückerstattungen/Finanzierung Stellen<br><i>Neu werden die Konten über Beteiligungen von Institutionen und Kirchgemeinden separiert geführt. Die Zahlen des Vorjahresbudget und der Rechnung 2021 wurden nicht aufgesplittet.</i>  |
| 500.426.01            | Rückerstattungen Alters- und Pflegeheime (APH), Palliative Care<br><i>Mehrere Alters- und Pflegeheime, sowie das Spital Zofingen (spezialisierte Palliative Care) finanzieren freiwillig einen Teil der Seelsorge, die von den Landeskirchen bei ihnen geführt wird.</i>   |
| 500.426.02            | Finanzierung Stellen<br><i>Die von der reformierten Landeskirche geführten Seelsorgestellen im Regionalen Pflegezentrum Baden, Lindenfeld Suhr, Süssbach Brugg, Pflegimuri und Pflegezentrum Spital Zofingen werden von Kirchgemeinden finanziert.<br/>Ausserdem finanziert die katholische Landeskirche die Aufstockung der reformierten Stellen in der Barmelweid und in der aarReha Schinznach.</i>   |
| 500.426.03            | Rückerstattungen Spitäler und Kliniken<br><i>Seit 2022 können die Landeskirchen den Spitäler und Kliniken, die auf der kantonalen Spitalliste stehen und in denen sie Seelsorgestellen führen, einen Teil ihrer Kosten in Rechnung stellen. Diesen Institutionen werden diese Ausgaben dann vom Kanton als Gemeinwirtschaftliche Leistung vergütet.<br/>Dieser Ertrag wird zwischen der katholischen und reformierten Landeskirche ihrem Bevölkerungsanteil entsprechend aufgeteilt: 58% katholisch und 42% reformiert.</i>  |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |   | Budget 2023    |               | Budget 2022    |            | Rechnung 2021     |                 |
|---|---|----------------|---------------|----------------|------------|-------------------|-----------------|
|   |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag          |
| <b>510</b>                                | <b>Spezialseelsorge</b>                         | <b>260'100</b> | <b>500</b>    | <b>255'490</b> | <b>500</b> | <b>221'251.35</b> | <b>500.00</b>   |
| 301.01                                    | Löhne   | 173'490        |               | 168'520        |            | 152'466.90        |                 |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                         | 4'400          |               | 3'900          |            | -                 |                 |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                | 36'650         |               | 34'850         |            | 34'852.55         |                 |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                         | 2'850          |               | 2'850          |            | 471.30            |                 |
| 310.01                                    | Sachaufwand allgemein                           | 4'200          |               | 3'800          |            | 3'729.70          |                 |
| 310.02                                    | Sachaufwand Menschen mit Handicap               | 6'000          |               | 6'000          |            | 6'005.35          |                 |
| 310.03                                    | Sachaufwand Gehörlosenseelsorge NWS             | 10'510         |               | 13'570         |            | 2'327.05          |                 |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                           | 5'500          |               | 5'500          |            | 4'452.20          |                 |
| 362.01                                    | Beiträge an Kirchgemeinden                      | 16'500         |               | 16'500         |            | 16'946.30         |                 |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                |                | 500           |                | 500        |                   | 500.00          |
| <b>530</b>                                | <b>Kantonale Schulen / Fachhochschule</b>       | <b>338'870</b> | <b>13'000</b> | <b>310'020</b> | <b>-</b>   | <b>289'937.30</b> | <b>6'892.00</b> |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                                  | -              |               | -              |            | -                 |                 |
| 301.01                                    | Löhne   | 232'800        |               | 227'830        |            | 227'710.95        |                 |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                | 49'940         |               | 48'690         |            | 51'228.25         |                 |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                         | 4'630          |               | 2'000          |            | 1'080.00          |                 |
| 310.02                                    | Sachaufwand Kantonale Schulen                   | 11'500         |               | 11'500         |            | 1'411.85          |                 |
| 310.03                                    | Sachaufwand Fachhochschule                      | 2'500          |               | 2'500          |            | 1'798.00          |                 |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare Kantonale Schulen | 2'000          |               | 2'000          |            | 422.35            |                 |
| 313.02                                    | Dienstleistungen und Honorare Fachhochschule    | 1'500          |               | 1'500          |            | 680.03            |                 |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                           | 2'000          |               | 2'000          |            | 2'081.87          |                 |
| 367.01                                    | Unterricht Hebräisch                            | 12'000         |               | 12'000         |            | 3'524.00          |                 |
| 371.01                                    | Übrige Projekte                                 | 20'000         |               |                |            |                   |                 |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                |                | 13'000        |                | -          |                   | 6'892.00        |

| <b>Konto</b> | <b>Kommentar</b>  |
|--------------|---|
| 510.310.02   | Sachaufwand Menschen mit Handicap<br><i>Projekte Pädagogisches Handeln 5, Integrationsbegleitung, kantonale Gottesdienste Königsfelden, Verbrauchsmaterial.</i>   |
| 510.362.01   | Beiträge an Kirchgemeinden<br><i>Borna Rothrist.</i>  |
| 530.309.01   | Übriger Personalaufwand<br><i>Neu werden auch Einzelsupervisionen der Mitarbeitenden an kantonalen Schulen und Fachhochschule finanziert.</i>   |
| 530.310.02   | Sachaufwand Kantonale Schulen<br><i>Bildungsreisen an den Kantonsschulen und Arbeitsmaterialien.</i>  |
| 530.371.01   | Übrige Projekte<br><i>Eine von den katholischen und reformierten Landeskirchen in Auftrag gegebene Wirksamkeitsanalyse der kirchlichen Arbeit an Kantonsschulen soll Auskunft geben über die Qualität dieser Arbeit und in naher Zukunft einen Entscheid über den Umgang mit der Schaffung neuer Kantonsschulen im Aargau unterstützen.</i> |
| 530.426.01   | Rückerstattungen<br><i>Neu werden an der Fachhochschule Lehrtätigkeiten rückerstattet (ref. Anteil).</i>  |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |   | Budget 2023    |               | Budget 2022      |               | Rechnung 2021       |                  |
|---|---|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|   |   | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>6</b>                                  | <b>Gesamtkirchliche Dienste</b>                     | <b>951'990</b> | <b>17'750</b> | <b>1'030'380</b> | <b>17'800</b> | <b>1'068'520.87</b> | <b>47'534.60</b> |
| <b>600</b>                                | <b>Theologie und Kirche</b>                         | <b>203'070</b> | <b>950</b>    | <b>199'470</b>   | <b>800</b>    | <b>201'863.85</b>   | <b>951.60</b>    |
| 301.01                                    | Löhne   | 155'990        |               | 152'990          |               | 157'084.00          |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 36'830         |               | 36'230           |               | 36'862.55           |                  |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 1'450          |               | 1'450            |               | -                   |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 1'400          |               | 1'400            |               | 83.20               |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 500            |               | 500              |               | 334.10              |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 6'900          |               | 6'900            |               | 7'500.00            |                  |
| 421.01                                    | Gebühren für Dienstleistungen                       |                | 950           |                  | 800           |                     | 951.60           |
| <b>610</b>                                | <b>Rechtsdienst</b>                                 | <b>251'960</b> | <b>-</b>      | <b>233'900</b>   | <b>-</b>      | <b>245'021.30</b>   | <b>22'410.00</b> |
| 301.01                                    | Löhne   | 173'790        |               | 165'590          |               | 175'580.75          |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 36'420         |               | 35'160           |               | 37'697.30           |                  |
| 309.01                                    | Uebrigter Personalaufwand                           | 1'550          |               | 1'550            |               | 4'630.00            |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 12'500         |               | 3'700            |               | 1'523.10            |                  |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                       | 20'000         |               | 20'000           |               | 15'421.65           |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 200            |               | 400              |               | 168.50              |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 7'500          |               | 7'500            |               | 10'000.00           |                  |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                    |                | -             |                  | -             |                     | 22'410.00        |
| <b>620</b>                                | <b>Kommunikation</b>                                | <b>398'350</b> | <b>16'000</b> | <b>415'910</b>   | <b>17'000</b> | <b>447'569.67</b>   | <b>23'725.00</b> |
| 301.01                                    | Löhne   | 151'780        |               | 185'710          |               | 222'472.80          |                  |
| 303.01                                    | Temporäre Arbeitskräfte                             | 4'000          |               | 4'000            |               | 996.25              |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 33'070         |               | 42'700           |               | 52'434.10           |                  |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 1'400          |               | 23'900           |               | 477.60              |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand a + o                                   | 82'100         |               | 82'100           |               | 79'302.10           |                  |
| 310.02                                    | Sachaufwand Internet                                | 15'000         |               | 15'000           |               | 15'527.20           |                  |
| 310.03                                    | Sachaufwand Kommunikation                           | 51'000         |               | 51'000           |               | 49'397.34           |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 1'500          |               | 2'000            |               | 1'455.20            |                  |
| 371.01                                    | Übrige Projekte                                     | 49'000         |               | -                |               | 16'007.08           |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 9'500          |               | 9'500            |               | 9'500.00            |                  |
| 425.01                                    | Erlöse Publikationen                                |                | 16'000        |                  | 17'000        |                     | 23'725.00        |
| <b>630</b>                                | <b>Personalentwicklung / Frauen, Männer, Gender</b> | <b>98'610</b>  | <b>800</b>    | <b>181'100</b>   | <b>-</b>      | <b>174'066.05</b>   | <b>448.00</b>    |
| 300.01                                    | Sitzungsgelder                                      | 1'300          |               | 2'800            |               | 4'120.00            |                  |
| 301.01                                    | Löhne   | 66'000         |               | 125'630          |               | 117'725.80          |                  |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                                    | 14'660         |               | 27'670           |               | 27'727.25           |                  |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                             | 600            |               | 1'200            |               | 967.10              |                  |
| 310.01                                    | Sachaufwand   | 2'200          |               | 4'950            |               | 3'163.05            |                  |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare                       | 10'450         |               | 11'450           |               | 13'285.25           |                  |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                               | 400            |               | 700              |               | 877.60              |                  |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                                   | 3'000          |               | 6'700            |               | 6'200.00            |                  |
| 421.01                                    | Verkauf von Dienstleistungen                        |                | 800           |                  | -             |                     | 215.00           |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                                    |                | -             |                  | -             |                     | 233.00           |

| <b>Konto</b>          | <b>Kommentar</b>   |
|-----------------------|--|
| 610.310.01            | Sachaufwand Rechtsdienst<br><i>Zusätzliche Kosten «Redaktionssystem Rechtssammlung» (Vereinfachung der Arbeitsabläufe).</i>  |
| 620.301.01<br>305.01  | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Einsparungen durch Stellenreduktion und Mutationsgewinn bei der Fachstelle «Kommunikation».</i>   |
| 620.303.01            | Temporäre Arbeitskräfte<br><i>Diverse Berichterstattungen.</i>   |
| 620.310.01            | Sachaufwand a + o<br><i>Grafik, Druckkosten, Porti.</i>  |
| 620.371.01            | Übrige Projekte<br><i>Projektkosten Lange Nacht der Kirchen 2023 (inkl. Vorarbeiten 2022). Ebenfalls sind die dazugehörigen Personalkosten in diesem Konto budgetiert.</i> |
| 630.301.01/<br>305.01 | Löhne/Sozialleistungen<br><i>Im Zuge der Sparmassnahmen wurde die Fachstelle «Personalentwicklung» aufgehoben.</i>   |
| 630.310.01            | Sachaufwand<br><i>Tagungen, Veranstaltungen.<br/>Der Beitrag für das «Frauenkirchenfest» wird neu im Konto 130.368.01 budgetiert.</i>                                      |
| 630.313.01            | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Weiterbildung für Frauen in Kirchenleitungen, Präventionsschulungen.</i>   |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023      |                  | Budget 2022      |                   | Rechnung 2021       |                      |
|---|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|   |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>7</b>                                  | <b>Zentrale Dienste</b>                    | <b>1'728'320</b> | <b>9'971'990</b> | <b>1'871'730</b> | <b>10'312'590</b> | <b>1'612'631.62</b> | <b>10'233'132.52</b> |
| <b>700</b>                                | <b>Buchhaltung / Personal</b>              | <b>377'320</b>   | <b>7'000</b>     | <b>344'930</b>   | <b>10'000</b>     | <b>339'374.35</b>   | <b>16'657.60</b>     |
| 301.01                                    | Löhne                                      | 293'310          |                  | 263'540          |                   | 261'467.80          |                      |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                           | 61'010           |                  | 56'290           |                   | 58'503.65           |                      |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                    | 4'700            |                  | 5'000            |                   | 2'520.35            |                      |
| 310.01                                    | Sachaufwand                                | 1'700            |                  | 3'500            |                   | 1'774.45            |                      |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare              | 2'500            |                  | 2'500            |                   | 32.50               |                      |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                      | 900              |                  | 900              |                   | 75.60               |                      |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                          | 13'200           |                  | 13'200           |                   | 15'000.00           |                      |
| 421.02                                    | Rechnungsführung Rügel                     |                  | -                |                  | -                 |                     | 5'000.00             |
| 421.03                                    | Verkauf Dienstleistungen                   |                  | -                |                  | -                 |                     | 50.00                |
| 426.01                                    | Rückerstattungen                           |                  | 7'000            |                  | 10'000            |                     | 11'607.60            |
| <b>710</b>                                | <b>Informatik / Mobilien</b>               | <b>392'950</b>   | <b>-</b>         | <b>533'210</b>   | <b>-</b>          | <b>361'755.05</b>   | <b>-</b>             |
| 301.01                                    | Löhne                                      | 53'770           |                  | 51'770           |                   | 54'082.60           |                      |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                           | 11'450           |                  | 11'050           |                   | 11'993.85           |                      |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                    | 600              |                  | 600              |                   | -                   |                      |
| 310.01                                    | Sachaufwand                                | 6'000            |                  | 6'000            |                   | 2'689.30            |                      |
| 311.01                                    | Anschaffung Büromobiliar                   | 6'000            |                  | 26'000           |                   | 2'164.80            |                      |
| 311.02                                    | Anschaffung Informatik                     | 52'150           |                  | 75'150           |                   | 95'789.31           |                      |
| 313.01                                    | Dienstleistungen und Honorare              | 59'400           |                  | 83'690           |                   | 140'536.15          |                      |
| 315.01                                    | Unterhalt Mobilien/Informatik              | 116'780          |                  | 53'150           |                   | 52'799.04           |                      |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                      | 100              |                  | 100              |                   | -                   |                      |
| 370.01                                    | Projekte Kirchenrat                        | -                |                  | 45'000           |                   | -                   |                      |
| 371.01                                    | Übrige Projekte                            | 85'000           |                  | 179'000          |                   | -                   |                      |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                          | 1'700            |                  | 1'700            |                   | 1'700.00            |                      |
| <b>720</b>                                | <b>Versicherungen</b>                      | <b>7'500</b>     | <b>-</b>         | <b>7'500</b>     | <b>-</b>          | <b>7'344.60</b>     | <b>-</b>             |
| 313.01                                    | Sachversicherungen                         | 2'100            |                  | 2'100            |                   | 2'017.10            |                      |
| 313.02                                    | Schüler-Unfallversicherung                 | 5'400            |                  | 5'400            |                   | 5'327.50            |                      |
| <b>730</b>                                | <b>Liegenschaften / Empfang</b>            | <b>804'050</b>   | <b>511'300</b>   | <b>847'390</b>   | <b>523'400</b>    | <b>786'369.72</b>   | <b>490'874.00</b>    |
| 301.01                                    | Löhne                                      | 177'500          |                  | 177'000          |                   | 168'887.70          |                      |
| 305.01                                    | Sozialleistungen                           | 34'850           |                  | 32'490           |                   | 31'255.75           |                      |
| 309.01                                    | Übriger Personalaufwand                    | 2'100            |                  | 2'100            |                   | 308.75              |                      |
| 310.01                                    | Verbrauchsmaterial                         | 9'600            |                  | 12'600           |                   | 8'198.20            |                      |
| 312.01                                    | Ver- und Entsorgung                        | 40'000           |                  | 38'700           |                   | 37'556.55           |                      |
| 314.02                                    | Liegenschaftsunterhalt Zurlindenstrasse    | 5'000            |                  | 5'000            |                   | 10'308.45           |                      |
| 314.03                                    | Liegenschaftsunterhalt Langsamstig         | 18'000           |                  | 18'000           |                   | 14'106.15           |                      |
| 314.04                                    | Liegenschaftsunterhalt Stritengässli       | 38'400           |                  | 36'500           |                   | 17'111.20           |                      |
| 314.05                                    | Liegenschaftsunterhalt Heimgärten          | 36'700           |                  | 36'700           |                   | 67'494.76           |                      |
| 314.06                                    | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Tagungshaus) | 31'000           |                  | 37'500           |                   | -                   |                      |
| 314.07                                    | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Rebenweg)    | 6'800            |                  | 6'800            |                   | -                   |                      |
| 315.01                                    | Unterhalt Mobilien                         | 3'000            |                  | 3'000            |                   | 1'517.55            |                      |
| 316.03                                    | Miete Stritengässli                        | 280'000          |                  | 280'000          |                   | 280'000.00          |                      |
| 317.01                                    | Spesenentschädigungen                      | 500              |                  | 500              |                   | 64.50               |                      |
| 330.01                                    | Abschreibung Heimgarten Aarau              | -                |                  | -                |                   | 139'060.16          |                      |
| 330.02                                    | Abschreibung Heimgarten Brugg              | 110'000          |                  | 150'000          |                   | -                   |                      |
| 350.01                                    | Einlage Rückstellung Heimgärten            | -                |                  | -                |                   | -                   |                      |
| 391.01                                    | Raumkosten intern                          | 10'600           |                  | 10'500           |                   | 10'500.00           |                      |
| 443.01                                    | Liegenschaftsertrag Zurlindenstrasse       |                  | 24'000           |                  | 24'000            |                     | 24'000.00            |
| 447.01                                    | Liegenschaftsertrag Langsamstig            |                  | 34'200           |                  | 34'200            |                     | 34'200.00            |
| 447.02                                    | Liegenschaftsertrag Heimgärten             |                  | 274'300          |                  | 232'200           |                     | 232'200.00           |
| 447.03                                    | Liegenschaftsertrag Stritengässli          |                  | 40'700           |                  | 51'500            |                     | 50'574.00            |
| 447.04                                    | Liegenschaftsertrag Rügel                  |                  | -                |                  | 37'200            |                     | -                    |
| 490.01                                    | Interne Verrechnungen Raumkosten           |                  | 138'100          |                  | 144'300           |                     | 149'900.00           |

| <b>Konto</b> | <b>Kommentar</b>  |
|--------------|---|
| 700.301.01   | Löhne<br><i>Umverteilung von Aufgaben in der Buchhaltung/Personal. Anstellung einer zusätzlichen Lernenden. Dienstjubiläen.</i>   |
| 700.309.01   | Übriger Personalaufwand<br><i>Weiterbildungen (inkl. Lernende).</i>   |
| 700.313.01   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Externe Beratungsstelle für Mitarbeitende Landeskirche.</i>   |
| 700.426.01   | Rückerstattungen<br><i>Rückerstattung Sozialversicherung (CO2), reduzierter Beitrag Verwaltung Palliative Care (Begründung siehe Dienststelle 420).</i>   |
| 710.311.02   | Anschaffung Informatik<br><i>Weiterentwicklung CRM. Teilweise Verschiebung der Kosten in Kto. 710.315 durch neue IT-Lösung.</i>   |
| 710.313.01   | Dienstleistungen und Honorare<br><i>Diverse Wartungsverträge inkl. externer Unterstützung. Teilweise Verschiebung der Kosten in Kto. 710.315 durch neue IT-Lösung.</i>  |
| 710.315.01   | Unterhalt Mobilien/Informatik<br><i>Jährlich wiederkehrende Lizenzen für IT-Betrieb und Wartung der Arbeitsplätze.</i>  |
| 710.371.01   | Übrige Projekte<br><i>Evaluation gemeinsame IT-Lösung für Kirchgemeinden. Ersatz Telefonie.</i>   |
| 730.314.06   | Liegenschaftsunterhalt Rügel (Tagungshaus)<br><i>Versicherungsprämien, pauschale Beteiligung an den Hauswartungs- und Umgebungsarbeiten, Brandmeldeanlage.<br/>Einsparungen durch Anpassung des Pachtvertrags per 1.1.2023.</i> |
| 730.330.02   | Abschreibung Heimgarten Brugg<br><i>Lineare Abschreibung über fünfzehn Jahre auf Gesamtumbau</i>  |
| 730.447.02   | Liegenschaftsertrag Heimgärten<br><i>Der Mietvertrag mit dem Heimgarten Aarau wurde nach dem Umbau angepasst.</i>   |
| 730.447.03   | Liegenschaftsertrag Stritengässli<br><i>Dienstleistungszentrum, Parkplätze, Gebühren Sitzungszimmer, reduzierte interne Verrechnung Palliative Care (Begründung siehe Dienststelle 420).</i>                                    |
| 730.447.04   | Liegenschaftsertrag Rügel<br><i>Der Mieter der Liegenschaft am Rebenweg (ehemaliges Leiterhaus) hat gekündigt. Auf Grund der unsicheren Weiterführung wird vorläufig mit einem Leerstand budgetiert.</i>                        |

**Budget 2023**

| Erfolgsrechnung<br>(nach Dienstbereichen) |  | Budget 2023       |                   | Budget 2022       |                   | Rechnung 2021        |                      |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|   |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>740</b>                                | <b>Kapitaldienst / Finanzen</b>                | <b>11'700</b>     | <b>9'400'690</b>  | <b>11'700</b>     | <b>9'726'190</b>  | <b>5'429.00</b>      | <b>9'677'394.32</b>  |
| 342.01                                    | Kapitalbeschaffungs- + Verwaltungskosten       | 9'500             |                   | 11'700            |                   | 5'429.00             |                      |
| 342.02                                    | Kapitalbeschaffungs- + Verwaltungskosten Rügel | 2'200             |                   | -                 |                   | -                    |                      |
| 400.01                                    | Zentralkassenbeiträge                          |                   | 9'355'990         |                   | 9'674'190         |                      | 9'609'107.75         |
| 440.01                                    | Anlagen des Finanzvermögens                    |                   | 37'000            |                   | 52'000            |                      | 43'087.57            |
| 440.02                                    | Anlagen des Finanzvermögens Rügel              |                   | 7'700             |                   | -                 |                      | -                    |
| 441.01                                    | Gewinne Verkäufe Finanzanlagen                 |                   | -                 |                   | -                 |                      | 25'199.00            |
| <b>750</b>                                | <b>Allgemeine Kosten</b>                       | <b>134'800</b>    | <b>53'000</b>     | <b>127'000</b>    | <b>53'000</b>     | <b>112'358.90</b>    | <b>48'206.60</b>     |
| 310.01                                    | Allgemeines Büromaterial                       | 15'000            |                   | 15'000            |                   | 9'889.35             |                      |
| 310.02                                    | Kopien   | 16'400            |                   | 20'000            |                   | 17'493.90            |                      |
| 313.01                                    | Telefongebühren                                | 11'000            |                   | 10'000            |                   | 9'921.70             |                      |
| 313.02                                    | Porti  | 35'000            |                   | 35'000            |                   | 33'867.65            |                      |
| 313.03                                    | Lizenzen Mitgliederdatenbank                   | 57'400            |                   | 47'000            |                   | 41'186.30            |                      |
| 424.01                                    | Gebühren Mitgliederdatenbank                   |                   | 50'000            |                   | 47'000            |                      | 42'206.60            |
| 425.01                                    | Verkauf Porti / Büromaterial                   |                   | 3'000             |                   | 6'000             |                      | 6'000.00             |
|   | <b>Total Aufwand</b>                           | <b>10'872'800</b> |                   | <b>11'127'870</b> |                   | <b>10'554'281.14</b> |                      |
|   | <b>Total Ertrag</b>                            |                   | <b>10'769'100</b> |                   | <b>11'050'490</b> |                      | <b>10'994'467.72</b> |
|   | <b>Aufwandüberschuss</b>                       | <b>-103'700</b>   |                   | <b>-77'380</b>    |                   |                      |                      |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                       |                   |                   |                   |                   | <b>440'186.58</b>    |                      |



| <b>Konto</b>      | <b>Kommentar</b>   |
|-------------------|--|
| 740.342.01/<br>02 | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten Landeskirche und Rügel<br><i>Depot-, Post- und Bankgebühren. Neu werden die Ausgaben separiert geführt.</i>                     |
| 740.400.01        | Zentralkassenbeiträge<br><i>Steuerbetrag gemäss Meldungen der Kirchgemeinden Fr. 406'782'090 (Steuerjahr 2021).<br/>Anteil Landeskirche 2.3 % Fr. 9'355'990.</i>           |
| 740.440.01/<br>02 | Anlagen des Finanzvermögens Landeskirche und Rügel<br><i>Budgetierung gemäss Rechnungszahlen 2021 und Hochrechnungen 2022. Neu werden die Einnahmen separiert geführt.</i> |
| 750.310.02        | Kopien<br><i>Reduktion der Druckkosten durch Ablösung der aktuellen Geräte.</i>  |
| 750.313.03        | Lizenzen Mitgliederdatenbank<br><i>Lizenzen der Kirchgemeinden und der Landeskirche (inkl. Zusatzmodule), regelmässiger Abgleich Gesamtbestand.</i>                        |
| 750.424.01        | Gebühren Mitgliederdatenbank<br><i>Beiträge der Kirchgemeinden (Fr. 47'000) und «reformiert.» Aargau (Fr. 3'000).</i>  |
| 750.425.01        | Verkauf Büromaterial/Porti<br><i>Reduzierte Beteiligung Palliative Care (Begründung siehe Dienststelle 420).</i>   |



# **ARTENGLIEDERUNG**

| Erfolgsrechnung<br>Artengliederung |  | Budget 2023          |        | Budget 2022          |        | Rechnung 2021        |        |
|------------------------------------|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
|                                    |  | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag |
| <b>3</b>                           | <b>Aufwand</b>                                 | <b>10'872'800.00</b> |        | <b>11'127'870.00</b> |        | <b>10'554'281.14</b> |        |
| <b>30</b>                          | <b>Personalaufwand</b>                         | <b>5'812'350.00</b>  |        | <b>5'735'470.00</b>  |        | <b>5'635'147.12</b>  |        |
| 300                                | Behörden und Kommissionen                      | 104'040.00           |        | 105'700.00           |        | 91'715.20            |        |
| 301                                | Löhne  | 4'477'170.00         |        | 4'365'930.00         |        | 4'356'344.95         |        |
| 303                                | Temporäre Arbeitskräfte                        | 156'680.00           |        | 188'640.00           |        | 146'773.55           |        |
| 305                                | Sozialleistungen                               | 974'930.00           |        | 956'990.00           |        | 993'499.87           |        |
| 309                                | Übriger Personalaufwand                        | 99'530.00            |        | 118'210.00           |        | 46'813.55            |        |
| <b>31</b>                          | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       | <b>1'529'930.00</b>  |        | <b>1'594'260.00</b>  |        | <b>1'416'346.10</b>  |        |
| 310                                | Sachaufwand                                    | 414'460.00           |        | 410'520.00           |        | 323'652.89           |        |
| 311                                | Anschaffungen Mobiliar, Geräte                 | 58'150.00            |        | 101'150.00           |        | 97'954.11            |        |
| 312                                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften             | 40'000.00            |        | 38'700.00            |        | 37'556.55            |        |
| 313                                | Dienstleistungen und Honorare                  | 344'450.00           |        | 433'540.00           |        | 425'999.03           |        |
| 314                                | Baulicher Unterhalt                            | 135'900.00           |        | 140'500.00           |        | 109'020.56           |        |
| 315                                | Unterhalt Mobilien                             | 119'780.00           |        | 56'150.00            |        | 54'316.59            |        |
| 316                                | Mieten, Benützungsgebühren                     | 308'900.00           |        | 305'100.00           |        | 309'744.10           |        |
| 317                                | Spesenentschädigungen                          | 108'290.00           |        | 108'600.00           |        | 58'102.27            |        |
| <b>33</b>                          | <b>Abschreibungen</b>                          | <b>110'000.00</b>    |        | <b>150'000.00</b>    |        | <b>139'060.16</b>    |        |
| 330                                | Abschreibungen                                 | 110'000.00           |        | 150'000.00           |        | 139'060.16           |        |
| <b>34</b>                          | <b>Finanzaufwand</b>                           | <b>11'700.00</b>     |        | <b>11'700.00</b>     |        | <b>5'429.00</b>      |        |
| 342                                | Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten     | 11'700.00            |        | 11'700.00            |        | 5'429.00             |        |
| <b>35</b>                          | <b>Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen</b> | <b>212'000.00</b>    |        | <b>300'000.00</b>    |        | <b>300'000.00</b>    |        |
| 350                                | Einlagen in Fonds/Rückstellungen               | 212'000.00           |        | 300'000.00           |        | 300'000.00           |        |
| <b>36</b>                          | <b>Beiträge an Dritte</b>                      | <b>2'754'720.00</b>  |        | <b>2'855'690.00</b>  |        | <b>2'826'990.55</b>  |        |
| 360                                | Überkantonale, schweizerische Einrichtungen    | 1'416'580.00         |        | 1'410'190.00         |        | 1'331'548.30         |        |
| 361                                | Kantonale kirchliche Einrichtungen             | 114'000.00           |        | 111'000.00           |        | 153'500.00           |        |
| 362                                | Beiträge an Kirchgemeinden                     | 244'200.00           |        | 272'900.00           |        | 262'622.15           |        |
| 364                                | Hilfswerke und Mission                         | 435'050.00           |        | 483'710.00           |        | 480'460.00           |        |
| 365                                | Diakonische, soziale Einrichtungen (kantonal)  | 384'500.00           |        | 409'500.00           |        | 418'168.90           |        |
| 366                                | Internationale Institutionen                   | 82'040.00            |        | 87'040.00            |        | 101'757.02           |        |
| 367                                | Übrige Institutionen                           | 14'500.00            |        | 19'500.00            |        | 11'482.18            |        |
| 368                                | Diverse einmalige Beiträge und Kleinstbeiträge | 63'850.00            |        | 61'850.00            |        | 67'452.00            |        |
| <b>37</b>                          | <b>Projekte</b>                                | <b>304'000.00</b>    |        | <b>336'450.00</b>    |        | <b>81'408.21</b>     |        |
| 370                                | Projekte Kirchenrat                            | 150'000.00           |        | 145'000.00           |        | 58'431.95            |        |
| 371                                | Übrige Projekte                                | 154'000.00           |        | 191'450.00           |        | 22'976.26            |        |
| <b>39</b>                          | <b>Interne Verrechnungen</b>                   | <b>138'100.00</b>    |        | <b>144'300.00</b>    |        | <b>149'900.00</b>    |        |
| 391                                | Interne Verrechnungen                          | 138'100.00           |        | 144'300.00           |        | 149'900.00           |        |

| <b>Arten</b> | <b>Kommentar</b>   |   |
|--------------|--|---|
| <b>30</b>    | <b>Personalaufwand</b>   |   |
| <b>301</b>   | <b>Löhne</b><br><i>Auf Grund einer Lohnanalyse durch die Geschäftsleitung erfolgen Anpassungen der Löhne in allen Bereichen der landeskirchlichen Dienste.</i> |   |
| <b>37</b>    | <b>Projekte</b>  |   |
| <b>370</b>   | <b>Fr.</b>   | <b>Projekte Kirchenrat</b>  |
| 100.370.01   | 10'000.00  | <i>Projekte «Recht auf unentgeltliche kirchliche Handlungen»</i>                                    |
| 100.370.01   | 10'000.00  | <i>Projekt «Website kirchliche Rituale»</i>   |
| 100.370.01   | 45'000.00  | <i>Externe Unterstützung bei der Evaluation zur Aufgabenüberprüfung Landeskirche/Kirchgemeinden</i> |
| 100.370.01   | 35'000.00  | <i>Stiftungsgründung Heimgärten (interne und externe Kommunikation, Vorbereitungsarbeiten)</i>      |
| 100.370.02   | 30'000.00  | <i>Externe Projektbegleitung KREF 26/30</i>   |
| 100.370.02   | 5'000.00   | <i>Regionale Anlässe KREF 26/30</i>   |
| 100.370.02   | 5'000.00   | <i>Öffentlichkeitsarbeit KREF 26/30</i>   |
| 100.370.02   | 10'000.00  | <i>Aufwand und Sitzungsgelder Arbeitsgruppen KREF 26/30</i>   |
|              | <b>150'000.00</b>  | <b>Total</b>  |
| <b>371</b>   | <b>Fr.</b>   | <b>Übrige Projekte</b>  |
| 530.371.01   | 20'000.00  | <i>Wirksamkeitsanalyse der kirchlichen Arbeit an Kantonsschulen</i>                                 |
| 620.371.01   | 49'000.00  | <i>Projektkosten Lange Nacht der Kirchen 2023 (inkl. Vorarbeiten 2022)</i>                          |
| 710.371.01   | 45'000.00  | <i>Evaluation gemeinsame IT Lösung für Kirchgemeinden</i>   |
| 710.371.01   | 40'000.00  | <i>Ersatz Telefonie</i>   |
|              | <b>154'000.00</b>  | <b>Total</b>  |

## Budget 2023

| Erfolgsrechnung<br>Artengliederung |  | Budget 2023 |                      | Budget 2022 |                      | Rechnung 2021 |                      |
|------------------------------------|--|-------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                                    |  | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag               |
| <b>4</b>                           | <b>Ertrag</b>                                    |             | <b>10'769'100.00</b> |             | <b>11'050'490.00</b> |               | <b>10'994'467.72</b> |
| <b>40</b>                          | <b>Abgaben Kirchgemeinden</b>                    |             | <b>9'355'990.00</b>  |             | <b>9'674'190.00</b>  |               | <b>9'609'107.75</b>  |
| 400                                | Zentralkassenbeiträge                            |             | 9'355'990.00         |             | 9'674'190.00         |               | 9'609'107.75         |
| <b>42</b>                          | <b>Entgelte</b>                                  |             | <b>857'110.00</b>    |             | <b>800'900.00</b>    |               | <b>729'981.13</b>    |
| 421                                | Gebühren für Dienstleistungen                    |             | 145'250.00           |             | 149'300.00           |               | 162'844.80           |
| 423                                | Kursbeiträge                                     |             | 126'900.00           |             | 342'700.00           |               | 207'435.95           |
| 425                                | Erlös aus Verkäufen                              |             | 20'600.00            |             | 24'600.00            |               | 30'191.40            |
| 426                                | Rückerstattungen                                 |             | 492'360.00           |             | 224'300.00           |               | 284'894.50           |
| 429                                | Spenden und Kollekten                            |             | 72'000.00            |             | 60'000.00            |               | 44'614.48            |
| <b>44</b>                          | <b>Vermögensertrag</b>                           |             | <b>417'900.00</b>    |             | <b>431'100.00</b>    |               | <b>409'260.57</b>    |
| 440                                | Finanzertrag                                     |             | 44'700.00            |             | 52'000.00            |               | 68'286.57            |
| 443                                | Liegenschaftsertrag FV                           |             | 24'000.00            |             | 24'000.00            |               | 24'000.00            |
| 447                                | Liegenschaftsertrag VV                           |             | 349'200.00           |             | 355'100.00           |               | 316'974.00           |
| <b>45</b>                          | <b>Entnahmen<br/>Fonds/Spezialfinanzierungen</b> |             | <b>0.00</b>          |             | <b>0.00</b>          |               | <b>96'218.27</b>     |
| 450                                | Entnahmen aus Fonds/<br>Rückstellungen           |             | 0.00                 |             | 0.00                 |               | 96'218.27            |
| <b>49</b>                          | <b>Interne Verrechnungen</b>                     |             | <b>138'100.00</b>    |             | <b>144'300.00</b>    |               | <b>149'900.00</b>    |
| 490                                | Interne Verrechnungen                            |             | 138'100.00           |             | 144'300.00           |               | 149'900.00           |

# Legende Abkürzungen

|               |  |
|---------------|--|
| a+w           | Aus- und Weiterbildung der Pfarrerinnen und Pfarrer            |
| APH           | Alters- und Pflegeheime  |
| 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   |