Budget 2027

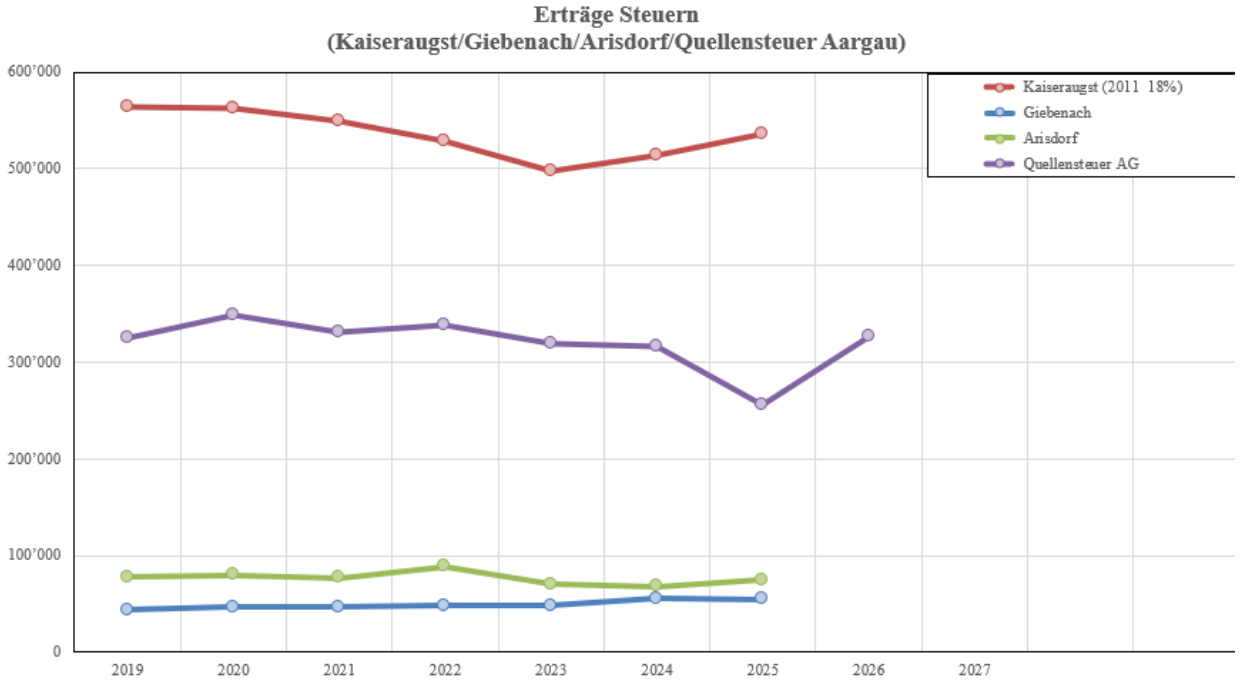
Erläuterungen

Das Budget 2027 wurde unter Berücksichtigung der geplanten Zusammenarbeit mit Rheinfelden sowie der Bildung des gemeinsamen Pastoralraums per 1. Februar 2027 erstellt. Dabei wurde angenommen, dass die Kosten für die Kirchgemeindeleitung künftig anteilsmässig von beiden Kirchgemeinden getragen werden. Die neue Führungsstruktur ermöglicht zudem eine Entlastung bei den Personalkosten.

Für die Quellensteuereinnahmen stützen wir uns auf die Prognosen der kantonalen Behörden. Nach den derzeitigen Einschätzungen wird für 2027 mit einer Entwicklung auf dem Niveau des Vorjahres gerechnet. Im Jahr 2026 beliefen sich die Einnahmen aus der Quellensteuer auf CHF 329'187.

Trotz der noch bestehenden Unsicherheiten im Zusammenhang mit der neuen Zusammenarbeit und den finanziellen Auswirkungen des gemeinsamen Pastoralraums kann für das Jahr 2027 ein positives Ergebnis budgetiert werden. Die bisherigen Erfahrungswerte sowie die vorsichtige Budgetierung der Ausgaben bilden dabei eine wichtige Grundlage.

Für das Jahr 2027 wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 59’080 gerechnet. Dieser soll dem Eigenkapital gutgeschrieben werden.



Die Budgetierung der Einnahmen aus der Einkommenssteuer sowie der Quellensteuer basiert auf den Empfehlungen von Gemeinde und Kanton und orientiert sich an den Ergebnissen der Jahresrechnung 2025.

Da sich der gemeinsame Pastoralraum noch in der Aufbauphase befindet, lassen sich nicht alle organisatorischen und finanziellen Auswirkungen bereits heute abschliessend beurteilen.

Dies wurde bei der Budgetplanung entsprechend berücksichtigt.

Weitere Erläuterungen

0110	**Legislative**	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro, Finanz-kommission	Budgeterhöhung aufgrund des möglichen Beizugs eines Treuhandbüros
0110.3050.01	Arbeitsgeberbeiträge Sozialversi-cherung	Folge der gemeinsamen Pastoralraumleitung: tiefere Lohnkosten und re-duzierte AHV-Beiträge.
0110.3052.01	Arbeitsgeberbeiträge Pensions-kasse	Folge der gemeinsamen Pastoralraumleitung: tiefere Lohnkosten sowie reduzierter Pensionskasse-Beiträge.

0220	**Exekutive**	
0220.3010.05	Löhne Sekretariat	Budget für die Stellvertretung der Pfarreisekretärin während Ferien und sonstigen Abwesenheiten.

0290	**Verwaltungsliegenschaften**	
0290.3144.21	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	Renovierung der Wohnung nach Pensionierung/ Wegzug vom aktuellen Gemeindeleiter.
0290.4470.01	Pachtzinsen Gärten	Anpassung der Pachtzinsen, da diese seit 2018 nicht mehr angepasst wurden.

3501	**Seelsorge, Pfarrei**	
3501.3010.06	Löhne Seelsorger	Die Einführung der gemeinsamen Pastoralraumleitung mit Rheinfelden führt zu einer erheblichen Reduktion der Lohnkosten.
3501.3010.11	Löhne Kirchenmusik	Der Leiter der Kirchenmusik übernimmt seine Aufgaben weiterhin ehren-amtlich. Ein kleiner Betrag für einen möglichen zusätzlichen Musiker bleibt budgetiert.
3501.3040.02	Kinderzulagen Kirchgemeinde	Gem. Personalreglement der Landeskirche, Ausbildungszulagen für Eva Zahno.
3501.3170.01	Reisekosten und Spesen	Der Leiter Kirchenmusik versieht seinen Dienst unentgeltlich, die Pfarrei übernimmt im Gegenzug seine Fahrtkosten.

3501.3170.02	Repräsentationsspesen	Reduzierung aufgrund Ausgabenoptimierung.
3501.3170.03	Kirchliche Anlässe	Erneute Reduzierung des Budgets aufgrund geplanter Ausgabenoptimierung und Ausführung von Aperos in Eigenregie.
3501.3170.07	Kompetenzgeld Gemeindeleiter	Kosten Einsparung.
3501.3171.01	Ministranten	Keine Ministranten Reise vorgesehen.
3501.3910.02	Interne Verrechnung Sozialleisten	Weniger AHV-Kosten wegen Pensionierung Gemeindeleiter.

3502	**Kirchliche Institutionen**	
3502.3130.28	Ökumenische Zentrum Liebrüti	Zurzeit werden die laufenden Kosten aus dem Vermögen der oek.Kirche bezahlt, eventuell wird das Zentrum im 2027 eröffnet dann müssen wir uns wieder beteiligen.
3502.3130.32	Entschädigung Pastoralraumleitung Rheinfelden	Dieses Konto wird künftig für die Verbuchung des Kostenanteils der Kirchgemeinde an der Gemeindeleitung verwendet. Im Rahmen der Zusammenarbeit mit der Kirchgemeinde Rheinfelden werden die entsprechenden Kosten anteilsmässig auf die beiden Kirchgemeinden aufgeteilt.

9100	**Allgemeine Steuern**	
9100.4002.01	Quellensteuer Kanton Aargau	**Siehe einleitende Bemerkungen**

Die Kirchenpflege ersucht die Kirchgemeindeversammlung vom 19. November 2026, das vorliegende Budget 2027 zu genehmigen und den Steuerfuss bei 18% zu belassen.

Kaiseraugst, im November 2026