

Nr. 074/2025

# Budget 2026

**Evangelisch-reformierte Kirche des Kantons BL**



|                                                   |   |
|---------------------------------------------------|---|
| <b>Kommentar des Kirchenrates zum Budget 2025</b> | 4 |
|---------------------------------------------------|---|

**Budget 2026**

|            |                                                  |   |
|------------|--------------------------------------------------|---|
| Rechnung 1 | Verwaltungsrechnung                              | 6 |
| Rechnung 2 | Kantonsbeitrag                                   | 7 |
| Rechnung 3 | Kirchensteuer der juristischen Personen (KiStjP) | 8 |

**Budget 2026 nach Kostenstellen**

|     |                                         |    |
|-----|-----------------------------------------|----|
| 100 | Kirchenleitung und Verwaltung           | 9  |
| 200 | Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung   | 12 |
| 300 | Seelsorge                               | 17 |
| 400 | Beratung und Soziales                   | 27 |
| 500 | Unterricht und Bildung                  | 38 |
| 600 | Aus- und Weiterbildung                  | 44 |
| 700 | Kommunikation und Medien                | 45 |
| 800 | Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand | 50 |

**Erläuterungen zum Budget 2026**

|     |                                         |    |
|-----|-----------------------------------------|----|
|     | Allgemeine Anmerkungen                  | 52 |
| 100 | Kirchenleitung und Verwaltung           | 52 |
| 200 | Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung   | 56 |
| 300 | Seelsorge                               | 60 |
| 400 | Beratung und Soziales                   | 63 |
| 500 | Unterricht und Bildung                  | 70 |
| 600 | Aus- und Weiterbildung                  | 72 |
| 700 | Kommunikation und Medien                | 73 |
| 800 | Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand | 77 |

**Beiträge der Kirchgemeinden**

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| an die Kantonalkirche (Rechnung 1) | 79 |
| an den Kirchenboten                | 80 |
| an die HEKS-Zielsumme              | 81 |
| an die Kollektivversicherungen     | 82 |

**Beiträge an die Kirchgemeinden**

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| aus Quellensteuern                       | 83 |
| aus Kantonsbeitrag, Grundbeitrag         | 84 |
| aus Kantonsbeitrag, Beitrag pro Mitglied | 85 |

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| <b>Finanzausgleich 2026</b> | 86 |
|-----------------------------|----|

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| <b>Anträge des Kirchenrates</b> | 89 |
|---------------------------------|----|

## Kommentar des Kirchenrates

### Budget 2026, das Wichtigste in Kürze

alle Beträge in CHF

|              | Rechnung 2024     | Budget 2025       | Budget 2026       |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rechnung 1   | 130'457.58        | 313'600.00        | 288'050.00        |
| Rechnung 3   | 454'452.60        | 525'790.00        | 468'300.00        |
| <b>TOTAL</b> | <b>584'910.18</b> | <b>839'390.00</b> | <b>756'350.00</b> |
| Rechnung 2   | -417'569.14       |                   |                   |

Das vorliegende Budget orientiert sich im Grundsatz am Vorjahresbudget. Bei den Kirchensteuern der juristischen Personen (KiStjP) wird gegenüber dem Vorjahresbudget mit einer Zunahme gerechnet, im Vergleich zur Rechnung 2024 sind sie jedoch rückläufig.

Beim Personalaufwand wird mit einer Teuerung von 1.5% gerechnet. Die Kantonalkirche richtet sich bei der Teuerungszulage nach der kantonalen Regelung (gemäss PBO § 23) vorbehältlich eines anders lautenden Antrags des Kirchenrates an die Synode. Der Kirchenrat beabsichtigt aktuell keinen solchen Antrag zu stellen.

Das Projekt «Flucht & Ankommen» in Zusammenarbeit mit HEKS wird auch 2026 mit einem Betrag von 100'000.00 weitergeführt. Die neue Zusammenarbeit mit InfoRel (Information Religion Basel) schlägt sich im Budget mit 40'000.00 nieder.

Im Zuge der neuen Partnerschaftsvereinbarung mit ERK BS zahlt die ERK BL einen erhöhten Betrag von neu 84'500.00 an die Offene Kirche Elisabethen. Im Gegenzug verringern sich Beiträge an Institutionen wie die Eglise française in Basel.

Die Kirchgemeinden erhalten gemäss den gesetzlichen Vorgaben die Beiträge aus dem Kantonsbeitrag sowie aus den Quellensteuereinnahmen. Die Rechnung 2 gestaltet sich ausgeglichen. Der Anteil am Kantonsbeitrag, der nicht an die Kirchgemeinden ausbezahlt wird, deckt die Kosten für die Spital- und Gefängnisseelsorge sowie die Treueprämien und Stellvertretungen der Pfarrpersonen knapp ab. Der Kirchenrat beabsichtigt, die Kosten für die Krankentaggeldversicherung für die Pfarrpersonen dem dafür vorgesehenen Fonds zu entnehmen und stellt der Synode einen entsprechenden Antrag.

Das Projekt «Seelsorge im Alter» läuft auch 2026 weiter und die entsprechenden Mittel sind budgetiert.

Die Projektphase der Fachstelle für Jugendarbeit FAJU ist per 31. Dezember 2025 abgeschlossen und das neue Konzept startet ab 1. Januar 2026.

An der Fachstelle für Religionspädagogik wird aufgrund der aktuellen Situation des Religionsunterrichts an den Schulen eine befristete Projektstelle im Umfang von 80% geschaffen.

Der Beitrag der Kirchgemeinden an die Verwaltungsrechnung beläuft sich aufgrund des Beschlusses der Herbstsynode 2024 neu auf 1.85 Mio (bis 2025 2.0 Mio).

Der Verwaltungsbeitrag von 10% der KiStjP und dem Bundessteueranteil wird gemäss Finanzreglement § 11 der Rechnung 1 gutgeschrieben. 5% der KiStjP sowie der Bundessteueranteile müssen gemäss Finanzordnung für Baubeiträge eingesetzt werden.

**Die Ergebnisse des Budgets** lassen sich wie folgt zusammenfassen:

**Rechnung 1** (Verwaltungsrechnung)

Die Rechnung 1 schliesst mit einem Mehrertrag von 288'050.00 wiederum positiv ab. Ein Überschuss wird ins Kapital eingelegt.

**Rechnung 2** (Kantonsbeitrag)

Die Rechnung schliesst ab dem Jahr 2025 jeweils ausgeglichen ab. Die Kirchgemeinden erhalten Beiträge aus dem Kantonsbeitrag (ganzer Betrag Grundbeitrag und anteilmässiger Beitrag pro Mitglied) sowie den vollen Betrag der Quellensteuer. Auftretende Differenzen, welche durch die zeitliche Verschiebung zwischen dem Geldeingang (Vorjahr) und der Beitragsauszahlung (Budgetjahr) entstehen, werden dem Fonds Systemumstellung entnommen.

Die Kosten für die Krankentaggeldversicherung für die Pfarrpersonen sind im Budget dem Fonds für Stellvertretungen entnommen. Dieser Vorgang muss gemäss Fondsreglement von der Synode bewilligt werden.

Der Anteil am Kantonsbeitrag deckt die Kosten für die Spital- und Gefängnisseelsorge sowie die Treueprämien und Stellvertretungen der Pfarrpersonen knapp ab.

**Rechnung 3** (Kirchensteuer der juristischen Personen/KiStjP)

Diese Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von 468'300.00 positiv ab. Ein Überschuss wird ins Kapital eingelegt.

Aufgrund der aktuellen Erwartungen und unter Berücksichtigung von Kantonsangaben konnte der Budgetbetrag (KiStjP) gegenüber 2025 um 500'000 erhöht werden. Die Bundessteueranteile bewegen sich im bisherigen Rahmen.

Das Projekt «Seelsorge im Alter» läuft auch 2026 weiter. Die budgetierten Kosten belaufen sich auf netto 305'000.00.

Im Zuge der neuen Partnerschaftsvereinbarung mit der ERK BS sind diverse Beträge neu festgesetzt worden, so hat sich u.a. der Beitrag an die Offene Kirche Elisabethen auf 84'500.00 erhöht, als Ausgleich sind andere Positionen entsprechend gekürzt worden.

Das Projekt «Flucht & Ankommen» in Zusammenarbeit mit HEKS wird auch 2026 weitergeführt und die 100'000.00 vollumfänglich der Rechnung 3 belastet.

Bei der Fachstelle für Religionspädagogik ist eine befristete Projektstelle im Umfang von 80% budgetiert.

**Anträge des Kirchenrates**

Der Kirchenrat beantragt der Synode das Budget 2026 zu genehmigen.

Der Kirchenrat beantragt der Synode die Entnahme der Kosten für die Krankentaggeldversicherung für die Pfarrpersonen aus dem Fonds für Stellvertretungen im Umfang von 240'000.00 zu genehmigen.

---

## Rechnung 1, Verwaltungsrechnung

| Nummer                                | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2024            | Budget<br>2025              | Budget<br>2026              |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Ausgaben</b>                       |                                         |                             |                             |                             |
| 100                                   | Kirchenleitung und Verwaltung           | 1'190'126.44                | 1'472'550.00                | 1'303'200.00                |
| 200                                   | Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung   | 484'146.34                  | 63'500.00                   | 112'000.00                  |
| 400                                   | Beratung und Soziales                   | 105'000.00                  | 90'000.00                   | 92'000.00                   |
| 600                                   | Aus- und Weiterbildung                  | 8'570.10                    | 9'400.00                    | 9'400.00                    |
| 700                                   | Kommunikation und Medien                | 16'522.00                   | 28'500.00                   | 19'500.00                   |
| 800                                   | Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand | 65'177.54                   | 22'450.00                   | 25'850.00                   |
| <b>Total Ausgaben</b>                 |                                         | <b><u>1'869'542.42</u></b>  | <b><u>1'686'400.00</u></b>  | <b><u>1'561'950.00</u></b>  |
| <b>Einnahmen</b>                      |                                         |                             |                             |                             |
|                                       | Beiträge, Entgelte                      | -2'000'000.00               | -2'000'000.00               | -1'850'000.00               |
| <b>Total Einnahmen</b>                |                                         | <b><u>-2'000'000.00</u></b> | <b><u>-2'000'000.00</u></b> | <b><u>-1'850'000.00</u></b> |
| <b>Zunahme / Abnahme Eigenkapital</b> |                                         | <b>-130'457.58</b>          | <b>-313'600.00</b>          | <b>-288'050.00</b>          |

---

## Rechnung 2, Kantonsbeitrag

| Nummer                 | Bezeichnung                           | Rechnung<br>2024            | Budget<br>2025              | Budget<br>2026              |
|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Ausgaben</b>        |                                       |                             |                             |                             |
| 200                    | Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung | 3'829'640.11                | 4'410'520.00                | 4'270'250.00                |
| 300                    | Seelsorge                             | 806'162.39                  | 824'480.00                  | 815'750.00                  |
| <b>Total Ausgaben</b>  |                                       | <b><u>4'635'802.50</u></b>  | <b><u>5'235'000.00</u></b>  | <b><u>5'086'000.00</u></b>  |
| <b>Einnahmen</b>       |                                       |                             |                             |                             |
|                        | Kantonsbeitrag                        | -4'635'802.50               | -4'570'000.00               | -4'421'000.00               |
|                        | Quellensteuer                         |                             | -665'000.00                 | -665'000.00                 |
| <b>Total Einnahmen</b> |                                       | <b><u>-4'635'802.50</u></b> | <b><u>-5'235'000.00</u></b> | <b><u>-5'086'000.00</u></b> |

---

### Rechnung 3, Kirchenst. jur. Personen

| Nummer                                | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2024            | Budget<br>2025              | Budget<br>2026              |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Ausgaben</b>                       |                                         |                             |                             |                             |
| 200                                   | Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung   | 600'900.95                  | 409'110.00                  | 429'900.00                  |
| 300                                   | Seelsorge                               | 410'530.03                  | 719'800.00                  | 679'100.00                  |
| 400                                   | Beratung und Soziales                   | 856'924.42                  | 1'278'850.00                | 1'578'050.00                |
| 500                                   | Unterricht und Bildung                  | 613'204.13                  | 709'550.00                  | 834'750.00                  |
| 600                                   | Aus- und Weiterbildung                  | 439'903.93                  | 488'500.00                  | 483'500.00                  |
| 700                                   | Kommunikation und Medien                | 664'151.64                  | 689'400.00                  | 646'400.00                  |
| 800                                   | Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand | 2'257'558.82                | 679'000.00                  | 880'000.00                  |
| <b>Total Ausgaben</b>                 |                                         | <b><u>5'843'173.92</u></b>  | <b><u>4'974'210.00</u></b>  | <b><u>5'531'700.00</u></b>  |
| <b>Einnahmen</b>                      |                                         |                             |                             |                             |
|                                       | Kirchensteuer der juristischen Personen | -5'752'260.90               | -5'000'000.00               | -5'500'000.00               |
|                                       | Bundessteueranteil                      | -545'365.62                 | -500'000.00                 | -500'000.00                 |
| <b>Total Einnahmen</b>                |                                         | <b><u>-6'297'626.52</u></b> | <b><u>-5'500'000.00</u></b> | <b><u>-6'000'000.00</u></b> |
| <b>Zunahme / Abnahme Eigenkapital</b> |                                         | <b>-454'452.60</b>          | <b>-525'790.00</b>          | <b>-468'300.00</b>          |

## 100 (KST) Kirchenleitung und Verwaltung

| Nummer        | Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                  | <b>2'007'484.41</b> | <b>2'140'950.00</b> | <b>2'168'700.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                           | <b>1'264'025.00</b> | <b>1'418'900.00</b> | <b>1'408'400.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                        | <b>70'312.40</b>    | <b>92'500.00</b>    | <b>93'000.00</b>    |
| 30000         | Synodevorstand und Präsidium                     | 8'000.00            | 8'000.00            | 8'000.00            |
| 30010         | Sitzungsgelder synodale Kommissionen             | 41'840.00           | 57'000.00           | 57'000.00           |
| 30015         | Rekurskommission, Ombudsstelle                   | 7'233.65            | 10'000.00           | 10'000.00           |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen      | 13'238.75           | 16'000.00           | 15'000.00           |
| 30050         | Entschädigung Delegationen                       | 0.00                | 1'500.00            | 3'000.00            |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>       | <b>957'421.65</b>   | <b>1'042'900.00</b> | <b>1'048'300.00</b> |
| 30100         | Besoldung Kirchenrat/Präsidium                   | 279'022.65          | 347'000.00          | 346'000.00          |
| 30110         | Besoldung                                        | 726'770.55          | 695'900.00          | 702'300.00          |
| 30150         | Unfall- und Krankentaggelder                     | -48'371.55          | 0.00                | 0.00                |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                   | <b>0.00</b>         | <b>10'000.00</b>    | <b>5'000.00</b>     |
| 30300         | Stellvertretungen                                | 0.00                | 5'000.00            | 5'000.00            |
| 30320         | Praktikantinnen und Praktikanten                 | 0.00                | 5'000.00            | 0.00                |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                   | <b>17'148.15</b>    | <b>26'100.00</b>    | <b>24'700.00</b>    |
| 30400         | Erziehungszulagen                                | 15'948.15           | 20'100.00           | 23'800.00           |
| 30410         | Treueprämien                                     | 1'200.00            | 6'000.00            | 900.00              |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                       | <b>213'908.75</b>   | <b>240'400.00</b>   | <b>232'400.00</b>   |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                   | <b>5'234.05</b>     | <b>7'000.00</b>     | <b>5'000.00</b>     |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                       | 230.00              | 3'000.00            | 3'000.00            |
| 30910         | Personalsuche                                    | 5'004.05            | 4'000.00            | 2'000.00            |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                               | <b>270'639.07</b>   | <b>324'250.00</b>   | <b>319'600.00</b>   |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                | <b>54'162.08</b>    | <b>32'500.00</b>    | <b>32'500.00</b>    |
| 31000         | Büromaterial                                     | 4'800.78            | 6'000.00            | 6'000.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                 | 7'980.15            | 5'000.00            | 6'000.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate             | 40'476.00           | 18'000.00           | 17'000.00           |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften          | 905.15              | 1'000.00            | 1'000.00            |
| 31060         | Kirchliche Gesetzessammlung                      | 0.00                | 2'500.00            | 2'500.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b> | <b>19'646.37</b>    | <b>15'500.00</b>    | <b>12'000.00</b>    |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                            | 8'343.51            | 7'500.00            | 4'000.00            |
| 31110         | Apparate, Kopierer, Telefonanlage                | 4'706.91            | 1'000.00            | 1'000.00            |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                         | 6'595.95            | 7'000.00            | 7'000.00            |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>     | <b>68'513.66</b>    | <b>119'900.00</b>   | <b>127'700.00</b>   |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                      | 2'014.35            | 1'200.00            | 1'500.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                           | 7'009.55            | 9'000.00            | 9'000.00            |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren           | 537.36              | 1'500.00            | 1'000.00            |
| 31320         | Honorare externe Berater, Gutachter              | 24'792.55           | 65'000.00           | 73'000.00           |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                      | 2'609.60            | 2'500.00            | 2'500.00            |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                         | 31'550.25           | 37'700.00           | 37'700.00           |
| 31345         | Selbstbehalte Sachversicherungen                 | 0.00                | 3'000.00            | 3'000.00            |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                | <b>30'067.76</b>    | <b>42'600.00</b>    | <b>41'700.00</b>    |
| 31600         | Benützungsgebühr Geräte, Räumlichkeiten          | 120.00              | 0.00                | 0.00                |
| 31610         | Benützungsgebühr Software                        | 28'746.06           | 41'200.00           | 40'300.00           |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                        | 1'201.70            | 1'400.00            | 1'400.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>       | <b>98'249.20</b>    | <b>113'750.00</b>   | <b>105'700.00</b>   |
| 31700         | Spesen Synodevorstand und synodale Kommissionen  | 795.80              | 3'600.00            | 2'100.00            |

## 100 (KST) Kirchenleitung und Verwaltung

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       |
|---------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 31701               | Spesen Kirchenrat und kirchrätliche Kommissionen    | 9'227.95             | 7'300.00             | 8'000.00             |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 5'485.30             | 5'850.00             | 6'100.00             |
| 31721               | Repräsentationsspesen Kirchenrat und Kommissionen   | 25'883.75            | 18'000.00            | 25'000.00            |
| 31722               | Spesen Synodale EKS                                 | 2'936.50             | 3'000.00             | 3'000.00             |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 6'412.30             | 3'000.00             | 3'000.00             |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 8'435.00             | 9'000.00             | 9'000.00             |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 10'054.85            | 7'000.00             | 14'500.00            |
| 31760               | Spesen Kirchenrat                                   | 14'089.85            | 15'000.00            | 15'000.00            |
| 31770               | Synode und synodale Anlässe                         | 8'949.35             | 20'000.00            | 17'000.00            |
| 31772               | Fokussynode                                         | 2'648.15             | 0.00                 | 3'000.00             |
| 31774               | Kirchenschreibertagung                              | 3'330.40             | 0.00                 | 0.00                 |
| 31780               | Events, Anlässe                                     | 0.00                 | 22'000.00            | 0.00                 |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>26'955.66</b>     | <b>22'000.00</b>     | <b>42'000.00</b>     |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>3'600.00</b>      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 33000               | Mieten                                              | 3'600.00             | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>331</b>          | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>18'214.85</b>     | <b>12'000.00</b>     | <b>34'000.00</b>     |
| 33100               | Unterhalt Verwaltungsgebäude                        | 18'214.85            | 12'000.00            | 34'000.00            |
| <b>332</b>          | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>5'140.81</b>      | <b>10'000.00</b>     | <b>8'000.00</b>      |
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                           | 5'140.81             | 10'000.00            | 8'000.00             |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                           | <b>58'761.68</b>     | <b>92'000.00</b>     | <b>121'000.00</b>    |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                             | <b>58'761.68</b>     | <b>92'000.00</b>     | <b>121'000.00</b>    |
| 34100               | Unterhalt Geräte                                    | 210.80               | 2'000.00             | 2'000.00             |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                  | 1'855.84             | 3'000.00             | 3'000.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)           | 56'695.04            | 87'000.00            | 116'000.00           |
| <b>35</b>           | <b>Einlagen in Fonds und Rückstellungen</b>         | <b>109'000.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>355</b>          | <b>Einlagen in Kapital</b>                          | <b>109'000.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 35510               | Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung              | 109'000.00           | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>278'103.00</b>    | <b>283'800.00</b>    | <b>277'700.00</b>    |
| <b>360</b>          | <b>Verbands- und Verwaltungsbeiträge</b>            | <b>276'078.00</b>    | <b>277'700.00</b>    | <b>277'700.00</b>    |
| 36000               | Pfarrkonvent                                        | 2'500.00             | 2'500.00             | 2'500.00             |
| 36010               | Diakoniekonvent                                     | 2'000.00             | 2'500.00             | 2'500.00             |
| 36020               | Katechetikkonvent                                   | 2'000.00             | 2'500.00             | 2'500.00             |
| 36050               | Verwaltungsbeitrag EKS                              | 269'498.00           | 270'000.00           | 270'000.00           |
| 36090               | Diverse Verbandsbeiträge                            | 80.00                | 200.00               | 200.00               |
| <b>362</b>          | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>                   | <b>2'025.00</b>      | <b>6'100.00</b>      | <b>0.00</b>          |
| 36270               | Diverse Beiträge                                    | 2'025.00             | 6'100.00             | 0.00                 |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-2'817'357.97</b> | <b>-2'668'400.00</b> | <b>-2'715'500.00</b> |
| <b>40</b>           | <b>Steuern</b>                                      | <b>0.00</b>          | <b>-5'000.00</b>     | <b>-5'000.00</b>     |
| <b>402</b>          | <b>Abgaben</b>                                      | <b>0.00</b>          | <b>-5'000.00</b>     | <b>-5'000.00</b>     |
| 40200               | CO2 Abgabe                                          | 0.00                 | -5'000.00            | -5'000.00            |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-27'853.12</b>    | <b>-17'200.00</b>    | <b>-16'700.00</b>    |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-27'853.12</b>    | <b>-17'200.00</b>    | <b>-16'700.00</b>    |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -10'790.12           | -500.00              | -500.00              |

## 100 (KST) Kirchenleitung und Verwaltung

| Nummer     | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       |
|------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 41485      | Rückerstattungen Kirchgemeinden<br>(Versicherungen) | -17'063.00           | -16'700.00           | -16'200.00           |
| <b>42</b>  | <b>Vermögensertrag</b>                              | <b>-3'600.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>427</b> | <b>Mietertrag</b>                                   | <b>-3'600.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 42720      | Mietertrag                                          | -3'600.00            | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>44</b>  | <b>Beiträge, Entgelte</b>                           | <b>-2'785'904.85</b> | <b>-2'646'200.00</b> | <b>-2'693'800.00</b> |
| <b>444</b> | <b>Dienstleistungen</b>                             | <b>-29'152.85</b>    | <b>-17'200.00</b>    | <b>-18'800.00</b>    |
| 44410      | Dienstleistungen an Dritte                          | -10'178.00           | -4'500.00            | -6'700.00            |
| 44412      | Dienstleistungen an Kirchgemeinden                  | -17'480.00           | -11'700.00           | -12'100.00           |
| 44415      | Dienstleistungen aus Finanzabteilung                | -1'270.85            | -1'000.00            | 0.00                 |
| 44430      | Einnahmen Kirchenbücher                             | -224.00              | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>445</b> | <b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>                   | <b>-2'753'800.00</b> | <b>-2'629'000.00</b> | <b>-2'675'000.00</b> |
| 44520      | Beiträge KGs an Verwaltungsrechnung                 | -2'000'000.00        | -2'000'000.00        | -1'850'000.00        |
| 44530      | Verwaltungsbeitrag KiStjP                           | -753'800.00          | -629'000.00          | -825'000.00          |
| <b>448</b> | <b>Rückerstattungen</b>                             | <b>-2'952.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 44810      | Lohnkostenrückerstattungen Dritter                  | -1'952.00            | 0.00                 | 0.00                 |
| 44830      | Verkäufe intern                                     | -1'000.00            | 0.00                 | 0.00                 |

## 200 (KST) Kirchgemeinden und Entwicklung

| Nummer              | Bezeichnung                                  | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       |
|---------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                              | <b>6'306'186.41</b>  | <b>6'005'014.00</b>  | <b>5'921'187.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                       | <b>10'064.90</b>     | <b>296'320.00</b>    | <b>276'086.00</b>    |
| <b>300</b>          | <b>Leitung und Organe</b>                    | <b>7'154.00</b>      | <b>6'000.00</b>      | <b>6'000.00</b>      |
| 30015               | Rekurskommission, Ombudsstelle               | 6'554.00             | 6'000.00             | 6'000.00             |
| 30020               | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen  | 600.00               | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>   | <b>564.30</b>        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 30110               | Besoldung                                    | 564.30               | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>               | <b>1'795.00</b>      | <b>23'420.00</b>     | <b>15'786.00</b>     |
| 30300               | Stellvertretungen                            | 1'795.00             | 23'420.00            | 15'786.00            |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                               | <b>0.00</b>          | <b>10'800.00</b>     | <b>13'000.00</b>     |
| 30410               | Treueprämien                                 | 0.00                 | 10'800.00            | 13'000.00            |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                   | <b>51.90</b>         | <b>256'100.00</b>    | <b>241'300.00</b>    |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>               | <b>499.70</b>        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                   | 499.70               | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                           | <b>166'245.70</b>    | <b>62'000.00</b>     | <b>67'000.00</b>     |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b> | <b>166'245.70</b>    | <b>62'000.00</b>     | <b>67'000.00</b>     |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter          | 166'245.70           | 62'000.00            | 67'000.00            |
| <b>35</b>           | <b>Einlagen in Fonds und Rückstellungen</b>  | <b>193'326.66</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>350</b>          | <b>Fonds</b>                                 | <b>193'326.66</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 35206               | Einlage Fonds Innovation                     | 193'326.66           | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                       | <b>5'936'549.15</b>  | <b>5'646'694.00</b>  | <b>5'578'101.00</b>  |
| <b>362</b>          | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>            | <b>1'980'455.74</b>  | <b>5'524'584.00</b>  | <b>5'460'201.00</b>  |
| 36200               | Finanzausgleich von Kirchgemeinden           | 586'969.45           | 771'000.00           | 742'000.00           |
| 36205               | Beiträge an KG aus QSt                       | 0.00                 | 653'320.00           | 639'710.00           |
| 36215               | Beiträge an KG aus Kt-Beitrag Grundbeitrag   | 0.00                 | 167'800.00           | 169'000.00           |
| 36216               | Beiträge an KG aus Kt-Beitrag pro Mitglied   | 0.00                 | 3'599'964.00         | 3'508'491.00         |
| 36230               | Dekanate (Entschädigung an Kirchgemeinden)   | 27'650.45            | 27'500.00            | 28'000.00            |
| 36240               | Pfarrlohnsubvention (Defizit)                | 417'569.14           | 0.00                 | 0.00                 |
| 36250               | Baubeiträge an Kirchgemeinden                | 469'834.25           | 275'000.00           | 300'000.00           |
| 36270               | Diverse Beiträge                             | 442'856.70           | 30'000.00            | 73'000.00            |
| 36280               | Kirchen- und Gemeindeentwicklung             | 35'575.75            | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>     | <b>5'000.00</b>      | <b>5'500.00</b>      | <b>5'500.00</b>      |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                   | 5'000.00             | 5'500.00             | 5'500.00             |
| <b>933</b>          | <b>Umlagen aus</b>                           | <b>3'951'093.41</b>  | <b>116'610.00</b>    | <b>112'400.00</b>    |
|                     | UKST 250                                     | 3'829'640.11         | 0.00                 | 0.00                 |
|                     | UKST 280                                     | 121'453.30           | 116'610.00           | 112'400.00           |
| <b>Finanzierung</b> |                                              | <b>-6'027'301.49</b> | <b>-6'356'884.00</b> | <b>-6'195'037.00</b> |
| <b>40</b>           | <b>Steuern</b>                               | <b>0.00</b>          | <b>-665'000.00</b>   | <b>-665'000.00</b>   |
| <b>400</b>          | <b>Kirchensteuern</b>                        | <b>0.00</b>          | <b>-665'000.00</b>   | <b>-665'000.00</b>   |
| 40010               | Kirchensteuern aus Quellensteuern            | 0.00                 | -665'000.00          | -665'000.00          |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                      | <b>-4'788'730.50</b> | <b>-4'620'000.00</b> | <b>-4'471'000.00</b> |

## 200 (KST) Kirchgemeinden und Entwicklung

| Nummer     | Bezeichnung                                              | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       |
|------------|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>410</b> | <b>Kantonsbeitrag</b>                                    | <b>-4'635'802.50</b> | <b>-4'570'000.00</b> | <b>-4'421'000.00</b> |
| 41000      | Kantonsbeitrag                                           | -4'635'802.50        | -4'570'000.00        | -4'421'000.00        |
| <b>414</b> | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>       | <b>-152'928.00</b>   | <b>-50'000.00</b>    | <b>-50'000.00</b>    |
| 41451      | Rückerstattungen an Sachaufwand                          | -152'928.00          | -50'000.00           | -50'000.00           |
| <b>45</b>  | <b>Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen</b>            | <b>-651'601.56</b>   | <b>-300'884.00</b>   | <b>-317'037.00</b>   |
| 45202      | Entnahme Fonds Härtefälle                                | -310'074.95          | 0.00                 | 0.00                 |
| 45204      | Entnahme Fonds Stellvertretungen                         | 0.00                 | -255'000.00          | -240'000.00          |
| 45205      | Entnahme Fonds Zusammenarbeit                            | -148'199.95          | 0.00                 | 0.00                 |
| 45212      | Entnahme Fonds Systemwechsel                             | 0.00                 | -45'884.00           | -77'037.00           |
| 45213      | Entnahme Fonds Visitation                                | -193'326.66          | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>46</b>  | <b>Eigene Beiträge</b>                                   | <b>-586'969.43</b>   | <b>-771'000.00</b>   | <b>-742'000.00</b>   |
| <b>462</b> | <b>Beiträge an Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung</b> | <b>-586'969.43</b>   | <b>-771'000.00</b>   | <b>-742'000.00</b>   |
| 46200      | Finanzausgleich an Kirchgemeinden                        | -586'969.43          | -771'000.00          | -742'000.00          |

## 250 (UKST) Besoldung Gemeindepfarrstellen

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025        | Budget<br>2026        |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>11'228'991.40</b>  | <b>10'375'300.00</b>  | <b>10'226'000.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>10'166'869.80</b>  | <b>10'375'300.00</b>  | <b>10'226'000.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>7'790'960.60</b>   | <b>8'390'000.00</b>   | <b>8'334'000.00</b>   |
| 30110               | Besoldung                                           | 8'774.10              | 0.00                  | 0.00                  |
| 30112               | Löhne Gemeindepfarrpersonen                         | 8'110'064.75          | 8'390'000.00          | 8'334'000.00          |
| 30150               | Unfall- und Krankentaggelder                        | -284'367.00           | 0.00                  | 0.00                  |
| 30155               | Mutterschaftstaggeld                                | -37'586.40            | 0.00                  | 0.00                  |
| 30160               | Erwerbsausfallentschädigung EO                      | -5'924.85             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>205'449.55</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 30300               | Stellvertretungen                                   | 205'449.55            | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>164'072.65</b>     | <b>145'000.00</b>     | <b>130'000.00</b>     |
| 30400               | Erziehungszulagen                                   | 127'005.65            | 145'000.00            | 130'000.00            |
| 30410               | Treueprämien                                        | 37'067.00             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>1'953'131.05</b>   | <b>1'840'300.00</b>   | <b>1'762'000.00</b>   |
| <b>307</b>          | <b>Besoldungsaufwand an Dritte</b>                  | <b>53'255.95</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 30710               | Subvention andere Berufsgruppen                     | 44'938.30             | 0.00                  | 0.00                  |
| 30750               | Stellvertretungen Religionslehrende                 | 8'317.65              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>20'021.60</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>20'021.60</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 20'021.60             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>35</b>           | <b>Einlagen in Fonds und Rückstellungen</b>         | <b>1'042'100.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>350</b>          | <b>Fonds</b>                                        | <b>200'000.00</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 35212               | Einlage Fonds Systemwechsel                         | 200'000.00            | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>355</b>          | <b>Einlagen in Kapital</b>                          | <b>842'100.00</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 35510               | Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung              | 842'100.00            | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-11'228'991.40</b> | <b>-10'375'300.00</b> | <b>-10'226'000.00</b> |
| <b>40</b>           | <b>Steuern</b>                                      | <b>-847'175.45</b>    | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>400</b>          | <b>Kirchensteuern</b>                               | <b>-839'710.50</b>    | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 40010               | Kirchensteuern aus Quellensteuern                   | -839'710.50           | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>402</b>          | <b>Abgaben</b>                                      | <b>-7'464.95</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 40200               | CO2 Abgabe                                          | -7'464.95             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-6'122'178.90</b>  | <b>-10'375'300.00</b> | <b>-10'226'000.00</b> |
| <b>411</b>          | <b>Beiträge von Kirchgemeinden</b>                  | <b>-6'119'978.65</b>  | <b>-10'375'300.00</b> | <b>-10'226'000.00</b> |
| 41120               | Besoldungsanteil Kirchgemeinden 54%                 | -5'760'153.25         | 0.00                  | 0.00                  |
| 41125               | Rückerstattung Lohnkosten KG                        | 0.00                  | -10'375'300.00        | -10'226'000.00        |
| 41130               | Besoldungsanteil KG an Stellvertretungen            | -183'576.80           | 0.00                  | 0.00                  |
| 41150               | Besoldungsanteil andere Berufsgruppen               | -176'248.60           | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-2'200.25</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -2'200.25             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                           | <b>-3'690.00</b>      | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |

---

## 250 (UKST) Besoldung Gemeindepfarrstellen

| Nummer     | Bezeichnung                                   | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 |
|------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| <b>444</b> | <b>Dienstleistungen</b>                       | <b>-3'690.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 44410      | Dienstleistungen an Dritte                    | -3'690.00            | 0.00           | 0.00           |
| <b>45</b>  | <b>Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen</b> | <b>-8'737.80</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 45202      | Entnahme Fonds Härtefälle                     | -8'737.80            | 0.00           | 0.00           |
| <b>46</b>  | <b>Eigene Beiträge</b>                        | <b>-417'569.14</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>463</b> | <b>Beiträge an Seelsorge</b>                  | <b>-417'569.14</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 46330      | Übertrag (UKST --> KST)                       | -417'569.14          | 0.00           | 0.00           |
| <b>938</b> | <b>Umlagen nach</b>                           | <b>-3'829'640.11</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
|            | KST 200                                       | -3'829'640.11        | 0.00           | 0.00           |

## 280 (UKST) Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>121'453.30</b>  | <b>116'610.00</b>  | <b>112'400.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>114'534.30</b>  | <b>98'200.00</b>   | <b>95'700.00</b>   |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>89'868.55</b>   | <b>72'700.00</b>   | <b>72'700.00</b>   |
| 30110               | Besoldung                                           | 89'868.55          | 72'700.00          | 72'700.00          |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>22'686.75</b>   | <b>19'500.00</b>   | <b>19'000.00</b>   |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>1'979.00</b>    | <b>6'000.00</b>    | <b>4'000.00</b>    |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 1'979.00           | 6'000.00           | 4'000.00           |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>3'304.71</b>    | <b>10'210.00</b>   | <b>8'700.00</b>    |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>33.65</b>       | <b>700.00</b>      | <b>700.00</b>      |
| 31000               | Büromaterial                                        | 0.00               | 0.00               | 300.00             |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 33.65              | 200.00             | 200.00             |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 0.00               | 500.00             | 200.00             |
| <b>311</b>          | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>525.31</b>      | <b>500.00</b>      | <b>1'500.00</b>    |
| 31130               | Hard- und Software (EDV)                            | 525.31             | 500.00             | 1'500.00           |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>1'167.80</b>    | <b>5'750.00</b>    | <b>4'700.00</b>    |
| 31303               | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 239.90             | 500.00             | 500.00             |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 27.90              | 250.00             | 300.00             |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                            | 900.00             | 0.00               | 900.00             |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                            | 0.00               | 5'000.00           | 3'000.00           |
| <b>316</b>          | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>142.65</b>      | <b>300.00</b>      | <b>200.00</b>      |
| 31620               | Benützungsgebühr Kopierer                           | 142.65             | 300.00             | 200.00             |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'435.30</b>    | <b>2'960.00</b>    | <b>1'600.00</b>    |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 735.30             | 1'500.00           | 1'000.00           |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 0.00               | 500.00             | 0.00               |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 700.00             | 960.00             | 600.00             |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>3'223.70</b>    | <b>6'900.00</b>    | <b>7'100.00</b>    |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>2'417.60</b>    | <b>4'800.00</b>    | <b>4'800.00</b>    |
| 33000               | Mieten                                              | 2'417.60           | 4'800.00           | 4'800.00           |
| <b>331</b>          | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>734.40</b>      | <b>1'200.00</b>    | <b>1'700.00</b>    |
| 33100               | Unterhalt Verwaltungsgebäude                        | 0.00               | 1'200.00           | 1'700.00           |
| 33110               | Unterhalt Fachstellenräume                          | 734.40             | 0.00               | 0.00               |
| <b>332</b>          | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>71.70</b>       | <b>900.00</b>      | <b>600.00</b>      |
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                           | 71.70              | 900.00             | 600.00             |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                           | <b>390.59</b>      | <b>1'300.00</b>    | <b>900.00</b>      |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                             | <b>390.59</b>      | <b>1'300.00</b>    | <b>900.00</b>      |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                  | 87.91              | 300.00             | 400.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)           | 302.68             | 1'000.00           | 500.00             |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-121'453.30</b> | <b>-116'610.00</b> | <b>-112'400.00</b> |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                 | <b>-121'453.30</b> | <b>-116'610.00</b> | <b>-112'400.00</b> |
|                     | KST 200                                             | -121'453.30        | -116'610.00        | -112'400.00        |

## 300 (KST) Seelsorge

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      |
|---------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>1'218'692.42</b> | <b>1'546'280.00</b> | <b>1'496'850.00</b> |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>25'949.85</b>    | <b>27'150.00</b>    | <b>27'150.00</b>    |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>23'354.45</b>    | <b>25'000.00</b>    | <b>25'000.00</b>    |
| 30110               | Besoldung                                           | 23'354.45           | 25'000.00           | 25'000.00           |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>1'237.00</b>     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 30300               | Stellvertretungen                                   | 1'237.00            | 0.00                | 0.00                |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>1'358.40</b>     | <b>2'150.00</b>     | <b>2'150.00</b>     |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>16.80</b>        | <b>60'000.00</b>    | <b>0.00</b>         |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>0.00</b>         | <b>60'000.00</b>    | <b>0.00</b>         |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter                 | 0.00                | 60'000.00           | 0.00                |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>16.80</b>        | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 16.80               | 0.00                | 0.00                |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>1'192'725.77</b> | <b>1'459'130.00</b> | <b>1'469'700.00</b> |
| <b>363</b>          | <b>Beiträge an Seelsorge</b>                        | <b>353'179.45</b>   | <b>296'150.00</b>   | <b>304'750.00</b>   |
| 36305               | Hospize, Kliniken                                   | 2'500.00            | 2'500.00            | 2'500.00            |
| 36310               | Beiträge an Spezialpfarrämter                       | 172'606.45          | 108'000.00          | 88'000.00           |
| 36350               | Beiträge an Seelsorge                               | 130'900.00          | 139'400.00          | 172'500.00          |
| 36355               | Beiträge an Kirche Schweiz                          | 47'173.00           | 46'250.00           | 41'750.00           |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>            | <b>300.00</b>       | <b>300.00</b>       | <b>300.00</b>       |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                          | 300.00              | 300.00              | 300.00              |
| <b>933</b>          | <b>Umlagen aus</b>                                  | <b>839'246.32</b>   | <b>1'162'680.00</b> | <b>1'164'650.00</b> |
|                     | UKST 310                                            | 445'995.14          | 440'650.00          | 446'400.00          |
|                     | UKST 320                                            | 275'646.85          | 291'300.00          | 277'400.00          |
|                     | UKST 330                                            | 16'574.60           | 18'730.00           | 18'350.00           |
|                     | UKST 340                                            | 67'945.80           | 73'800.00           | 73'600.00           |
|                     | UKST 350                                            | 31'210.48           | 43'200.00           | 43'900.00           |
|                     | UKST 360                                            | 1'873.45            | 295'000.00          | 305'000.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    | <b>-2'000.00</b>    |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -2'000.00           | -2'000.00           | -2'000.00           |

## 310 (UKST) Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie Liestal

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>451'474.15</b>  | <b>447'550.00</b>  | <b>452'000.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>439'372.65</b>  | <b>432'000.00</b>  | <b>439'400.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>330'507.40</b>  | <b>332'100.00</b>  | <b>333'700.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 331'230.60         | 332'100.00         | 333'700.00         |
| 30150               | Unfall- und Krankentaggelder                        | -723.20            | 0.00               | 0.00               |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>12'538.50</b>   | <b>600.00</b>      | <b>600.00</b>      |
| 30300               | Stellvertretungen                                   | 12'538.50          | 600.00             | 600.00             |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>6'281.45</b>    | <b>4'200.00</b>    | <b>12'200.00</b>   |
| 30400               | Erziehungszulagen                                   | 6'281.45           | 4'200.00           | 3'400.00           |
| 30410               | Treueprämien                                        | 0.00               | 0.00               | 8'800.00           |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>87'965.00</b>   | <b>89'700.00</b>   | <b>87'700.00</b>   |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>2'080.30</b>    | <b>5'400.00</b>    | <b>5'200.00</b>    |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 2'080.30           | 5'400.00           | 5'200.00           |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>10'179.80</b>   | <b>15'550.00</b>   | <b>12'600.00</b>   |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>1'039.10</b>    | <b>2'300.00</b>    | <b>2'000.00</b>    |
| 31000               | Büromaterial                                        | 38.45              | 200.00             | 200.00             |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 163.25             | 300.00             | 300.00             |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00               | 300.00             | 300.00             |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 837.40             | 1'500.00           | 1'200.00           |
| <b>311</b>          | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>0.00</b>        | <b>500.00</b>      | <b>0.00</b>        |
| 31100               | Büromöbel und -geräte                               | 0.00               | 500.00             | 0.00               |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>1'768.20</b>    | <b>2'050.00</b>    | <b>2'000.00</b>    |
| 31301               | PostFinance- und Bankspesen                         | 12.00              | 50.00              | 50.00              |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                              | 56.20              | 100.00             | 100.00             |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 0.00               | 200.00             | 150.00             |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                            | 1'700.00           | 1'700.00           | 1'700.00           |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>7'372.50</b>    | <b>10'700.00</b>   | <b>8'600.00</b>    |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 725.90             | 200.00             | 200.00             |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 450.00             | 700.00             | 700.00             |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 1'346.90           | 2'000.00           | 1'500.00           |
| 31726               | Repräsentationsspesen KS Liestal                    | 410.00             | 0.00               | 0.00               |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 413.30             | 600.00             | 600.00             |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 2'400.00           | 2'400.00           | 2'400.00           |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 496.40             | 3'500.00           | 2'000.00           |
| 31755               | Spesen Freiwillige                                  | 0.00               | 300.00             | 200.00             |
| 31761               | Spesen Handöffnung                                  | 1'130.00           | 1'000.00           | 1'000.00           |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>821.70</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>821.70</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 33010               | Mietanteil Homeoffice                               | 821.70             | 0.00               | 0.00               |
| <b>37</b>           | <b>Neutraler Aufwand</b>                            | <b>1'100.00</b>    | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>378</b>          | <b>Kurse</b>                                        | <b>1'100.00</b>    | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 37852               | Aufwand spezielle Projekte                          | 1'100.00           | 0.00               | 0.00               |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-451'474.15</b> | <b>-447'550.00</b> | <b>-452'000.00</b> |

### 310 (UKST) Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie Liestal

| Nummer     | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>41</b>  | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-60.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>414</b> | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-60.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 41451      | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -60.00             | 0.00               | 0.00               |
| <b>42</b>  | <b>Vermögensertrag</b>                             | <b>-1.41</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>420</b> | <b>Kapitalzinsertrag</b>                           | <b>-1.41</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 42010      | Zinsertrag Post- und Bankkonti                     | -1.41              | 0.00               | 0.00               |
| <b>46</b>  | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>-4'317.60</b>   | <b>-6'900.00</b>   | <b>-5'600.00</b>   |
| <b>460</b> | <b>Beiträge für eigene Rechnung</b>                | <b>-1'040.15</b>   | <b>-1'100.00</b>   | <b>-1'100.00</b>   |
| 46000      | Verrechnung Aufwand Weiterbildung                  | -1'040.15          | -1'100.00          | -1'100.00          |
| <b>461</b> | <b>Beiträge an Verwaltung</b>                      | <b>-3'277.45</b>   | <b>-5'800.00</b>   | <b>-4'500.00</b>   |
| 46100      | Verrechnung Sachaufwand                            | -3'277.45          | -5'800.00          | -4'500.00          |
| <b>47</b>  | <b>Neutraler Ertrag</b>                            | <b>-1'100.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>478</b> | <b>Kursbeiträge</b>                                | <b>-1'100.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 47852      | Einnahmen spezielle Projekte                       | -1'100.00          | 0.00               | 0.00               |
| <b>938</b> | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-445'995.14</b> | <b>-440'650.00</b> | <b>-446'400.00</b> |
|            | KST 300                                            | -445'995.14        | -440'650.00        | -446'400.00        |

## 320 (UKST) Spitalseelsorge Kantonsspital Bruderholz

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>277'576.30</b>  | <b>294'200.00</b>  | <b>280'000.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>273'375.70</b>  | <b>288'100.00</b>  | <b>273'800.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>213'678.60</b>  | <b>217'300.00</b>  | <b>215'600.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 213'678.60         | 217'300.00         | 215'600.00         |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>0.00</b>        | <b>2'000.00</b>    | <b>2'000.00</b>    |
| 30300               | Stellvertretungen                                   | 0.00               | 2'000.00           | 2'000.00           |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>2'400.00</b>    | <b>4'000.00</b>    | <b>0.00</b>        |
| 30410               | Treueprämien                                        | 2'400.00           | 4'000.00           | 0.00               |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>54'734.40</b>   | <b>58'600.00</b>   | <b>52'200.00</b>   |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>2'562.70</b>    | <b>6'200.00</b>    | <b>4'000.00</b>    |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 2'562.70           | 6'200.00           | 4'000.00           |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>4'200.60</b>    | <b>6'100.00</b>    | <b>6'200.00</b>    |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>255.65</b>      | <b>600.00</b>      | <b>600.00</b>      |
| 31000               | Büromaterial                                        | 0.00               | 200.00             | 100.00             |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 140.65             | 0.00               | 100.00             |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00               | 200.00             | 200.00             |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 115.00             | 200.00             | 200.00             |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>1'050.00</b>    | <b>1'050.00</b>    | <b>1'050.00</b>    |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                            | 1'050.00           | 1'050.00           | 1'050.00           |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>2'894.95</b>    | <b>4'450.00</b>    | <b>4'550.00</b>    |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 327.60             | 150.00             | 150.00             |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 359.10             | 1'000.00           | 800.00             |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 420.10             | 500.00             | 500.00             |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 38.15              | 500.00             | 500.00             |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 1'560.00           | 1'600.00           | 1'600.00           |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 100.00             | 200.00             | 500.00             |
| 31761               | Spesen Handöffnung                                  | 90.00              | 500.00             | 500.00             |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-277'576.30</b> | <b>-294'200.00</b> | <b>-280'000.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-60.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-60.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -60.00             | 0.00               | 0.00               |
| <b>46</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>-1'869.45</b>   | <b>-2'900.00</b>   | <b>-2'600.00</b>   |
| <b>460</b>          | <b>Beiträge für eigene Rechnung</b>                 | <b>-757.65</b>     | <b>-1'000.00</b>   | <b>-1'000.00</b>   |
| 46000               | Verrechnung Aufwand Weiterbildung                   | -757.65            | -1'000.00          | -1'000.00          |
| <b>461</b>          | <b>Beiträge an Verwaltung</b>                       | <b>-1'111.80</b>   | <b>-1'900.00</b>   | <b>-1'600.00</b>   |
| 46100               | Verrechnung Sachaufwand                             | -1'111.80          | -1'900.00          | -1'600.00          |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                 | <b>-275'646.85</b> | <b>-291'300.00</b> | <b>-277'400.00</b> |
|                     | KST 300                                             | -275'646.85        | -291'300.00        | -277'400.00        |

### 330 (UKST) Spitalseelsorge Uni-Kinderspital beider Basel (UKBB)

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>43'149.30</b>  | <b>47'450.00</b>  | <b>46'650.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>41'715.90</b>  | <b>43'550.00</b>  | <b>43'300.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>32'549.20</b>  | <b>33'400.00</b>  | <b>33'400.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 32'549.20         | 33'400.00         | 33'400.00         |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>800.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30410               | Treueprämien                                        | 800.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>8'120.00</b>   | <b>9'150.00</b>   | <b>8'900.00</b>   |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>246.70</b>     | <b>1'000.00</b>   | <b>1'000.00</b>   |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 246.70            | 1'000.00          | 1'000.00          |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>1'433.40</b>   | <b>3'900.00</b>   | <b>3'350.00</b>   |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>800.00</b>     | <b>800.00</b>     |
| 31000               | Büromaterial                                        | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>350.00</b>     | <b>550.00</b>     | <b>550.00</b>     |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                              | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                            | 350.00            | 350.00            | 350.00            |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'083.40</b>   | <b>2'550.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 595.00            | 700.00            | 650.00            |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 0.00              | 500.00            | 0.00              |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 119.90            | 200.00            | 200.00            |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 128.50            | 200.00            | 200.00            |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 240.00            | 250.00            | 250.00            |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31761               | Spesen Handöffnung                                  | 0.00              | 500.00            | 500.00            |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-43'149.30</b> | <b>-47'450.00</b> | <b>-46'650.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-16'574.70</b> | <b>-18'720.00</b> | <b>-18'300.00</b> |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-16'574.70</b> | <b>-18'720.00</b> | <b>-18'300.00</b> |
| 41460               | Beitrag ERK Basel-Stadt                             | -16'574.70        | -18'720.00        | -18'300.00        |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                           | <b>-10'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> |
| <b>444</b>          | <b>Dienstleistungen</b>                             | <b>-10'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> |
| 44420               | Übriger betrieblicher Ertrag                        | -10'000.00        | -10'000.00        | -10'000.00        |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach KST 300</b>                         | <b>-16'574.60</b> | <b>-18'730.00</b> | <b>-18'350.00</b> |
|                     |                                                     | -16'574.60        | -18'730.00        | -18'350.00        |

### 340 (UKST) Gefängnisseelsorge

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>69'138.35</b>  | <b>75'750.00</b>  | <b>75'900.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>65'374.40</b>  | <b>66'900.00</b>  | <b>67'900.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>52'750.80</b>  | <b>49'500.00</b>  | <b>49'500.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 52'750.80         | 49'500.00         | 49'500.00         |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>947.25</b>     | <b>0.00</b>       | <b>1'200.00</b>   |
| 30400               | Erziehungszulagen                                   | 947.25            | 0.00              | 0.00              |
| 30410               | Treueprämien                                        | 0.00              | 0.00              | 1'200.00          |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>11'484.20</b>  | <b>13'400.00</b>  | <b>13'200.00</b>  |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>192.15</b>     | <b>4'000.00</b>   | <b>4'000.00</b>   |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 192.15            | 4'000.00          | 4'000.00          |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>2'760.00</b>   | <b>6'800.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>226.45</b>     | <b>900.00</b>     | <b>900.00</b>     |
| 31000               | Büromaterial                                        | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 104.85            | 300.00            | 300.00            |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 121.60            | 400.00            | 400.00            |
| <b>311</b>          | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>0.00</b>       | <b>900.00</b>     | <b>600.00</b>     |
| 31130               | Hard- und Software (EDV)                            | 0.00              | 900.00            | 600.00            |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>300.00</b>     | <b>300.00</b>     | <b>300.00</b>     |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                            | 300.00            | 300.00            | 300.00            |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>2'233.55</b>   | <b>4'700.00</b>   | <b>4'200.00</b>   |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 0.00              | 900.00            | 500.00            |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 250.00            | 500.00            | 500.00            |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 75.05             | 200.00            | 200.00            |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 1'533.50          | 1'000.00          | 1'500.00          |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 375.00            | 400.00            | 400.00            |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31761               | Spesen Handöffnung                                  | 0.00              | 500.00            | 500.00            |
| 31775               | Tagungs- und Meetingspesen                          | 0.00              | 1'000.00          | 400.00            |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>1'003.95</b>   | <b>2'050.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>1'003.95</b>   | <b>2'050.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 33010               | Mietanteil Homeoffice                               | 1'003.95          | 2'050.00          | 2'000.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-69'138.35</b> | <b>-75'750.00</b> | <b>-75'900.00</b> |
| <b>46</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>-1'192.55</b>  | <b>-1'950.00</b>  | <b>-2'300.00</b>  |
| <b>460</b>          | <b>Beiträge für eigene Rechnung</b>                 | <b>0.00</b>       | <b>-500.00</b>    | <b>-500.00</b>    |
| 46000               | Verrechnung Aufwand Weiterbildung                   | 0.00              | -500.00           | -500.00           |
| <b>461</b>          | <b>Beiträge an Verwaltung</b>                       | <b>-1'192.55</b>  | <b>-1'450.00</b>  | <b>-1'800.00</b>  |
| 46100               | Verrechnung Sachaufwand                             | -1'192.55         | -1'450.00         | -1'800.00         |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                 | <b>-67'945.80</b> | <b>-73'800.00</b> | <b>-73'600.00</b> |
|                     | KST 300                                             | -67'945.80        | -73'800.00        | -73'600.00        |

## 350 (UKST) Palliative Care

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>38'710.48</b>  | <b>59'450.00</b>  | <b>59'400.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>22'688.55</b>  | <b>28'250.00</b>  | <b>28'700.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>18'488.15</b>  | <b>19'600.00</b>  | <b>19'900.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 18'705.55         | 19'600.00         | 19'900.00         |
| 30150               | Unfall- und Krankentaggelder                        | -217.40           | 0.00              | 0.00              |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                                      | <b>64.80</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30400               | Erziehungszulagen                                   | 64.80             | 0.00              | 0.00              |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>3'992.05</b>   | <b>4'150.00</b>   | <b>4'300.00</b>   |
| <b>307</b>          | <b>Besoldungsaufwand an Dritte</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 30780               | Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten             | 0.00              | 2'000.00          | 2'000.00          |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>143.55</b>     | <b>2'500.00</b>   | <b>2'500.00</b>   |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 143.55            | 2'500.00          | 2'500.00          |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>14'841.93</b>  | <b>30'000.00</b>  | <b>28'500.00</b>  |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>4'600.00</b>   | <b>3'700.00</b>   |
| 31000               | Büromaterial                                        | 0.00              | 800.00            | 200.00            |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00              | 3'000.00          | 3'000.00          |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 0.00              | 800.00            | 500.00            |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>13'212.43</b>  | <b>16'800.00</b>  | <b>16'600.00</b>  |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                              | 41.00             | 800.00            | 600.00            |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 0.00              | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                            | 13'171.43         | 15'000.00         | 15'000.00         |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'629.50</b>   | <b>8'600.00</b>   | <b>8'200.00</b>   |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 168.45            | 400.00            | 400.00            |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 0.00              | 400.00            | 200.00            |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 0.00              | 400.00            | 400.00            |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 341.05            | 400.00            | 400.00            |
| 31740               | Spesen eigene Infrastruktur                         | 120.00            | 400.00            | 200.00            |
| 31775               | Tagungs- und Meetingspesen                          | 0.00              | 600.00            | 600.00            |
| 31780               | Events, Anlässe                                     | 1'000.00          | 6'000.00          | 6'000.00          |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>1'000.00</b>   |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                             | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>1'000.00</b>   |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)           | 0.00              | 0.00              | 1'000.00          |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>1'180.00</b>   | <b>1'200.00</b>   | <b>1'200.00</b>   |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>            | <b>1'180.00</b>   | <b>1'200.00</b>   | <b>1'200.00</b>   |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                          | 1'180.00          | 1'200.00          | 1'200.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-38'710.48</b> | <b>-59'450.00</b> | <b>-59'400.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-7'402.00</b>  | <b>-16'250.00</b> | <b>-15'500.00</b> |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-7'402.00</b>  | <b>-16'250.00</b> | <b>-15'500.00</b> |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -7'402.00         | -16'250.00        | -15'500.00        |
| <b>46</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>-98.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>463</b>          | <b>Beiträge an Seelsorge</b>                        | <b>-98.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |

---

### 350 (UKST) Palliative Care

| Nummer     | Bezeichnung                   | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 46350      | Einnahmen für Palliative Care | -98.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>938</b> | <b>Umlagen nach</b>           | <b>-31'210.48</b> | <b>-43'200.00</b> | <b>-43'900.00</b> |
|            | KST 300                       | -31'210.48        | -43'200.00        | -43'900.00        |

### 360 (UKST) Seelsorge im Alter

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|-----------------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>3'748.90</b>  | <b>320'000.00</b>  | <b>340'000.00</b>  |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>3'748.90</b>  | <b>50'000.00</b>   | <b>70'000.00</b>   |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>1'721.00</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 1'721.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>429.60</b>    | <b>50'000.00</b>   | <b>70'000.00</b>   |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter                 | 216.00           | 0.00               | 0.00               |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 213.60           | 0.00               | 0.00               |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                            | 0.00             | 50'000.00          | 70'000.00          |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'598.30</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 422.10           | 0.00               | 0.00               |
| 31715               | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 614.20           | 0.00               | 0.00               |
| 31721               | Repräsentationsspesen Kirchenrat und Kommissionen   | 562.00           | 0.00               | 0.00               |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>0.00</b>      | <b>270'000.00</b>  | <b>270'000.00</b>  |
| <b>362</b>          | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>                   | <b>0.00</b>      | <b>270'000.00</b>  | <b>270'000.00</b>  |
| 36270               | Diverse Beiträge                                    | 0.00             | 270'000.00         | 270'000.00         |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-3'748.90</b> | <b>-320'000.00</b> | <b>-340'000.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                             | <b>-1'875.45</b> | <b>-25'000.00</b>  | <b>-35'000.00</b>  |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>  | <b>-1'875.45</b> | <b>-25'000.00</b>  | <b>-35'000.00</b>  |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                     | -1'875.45        | -25'000.00         | -35'000.00         |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach KST 300</b>                         | <b>-1'873.45</b> | <b>-295'000.00</b> | <b>-305'000.00</b> |
|                     |                                                     | -1'873.45        | -295'000.00        | -305'000.00        |

### 365 Pfarramt für Industrie und Wirtschaft (PIWi)

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 |
|---------------------|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                    | <b>37'540.55</b>  | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                             | <b>1'250.70</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                     | <b>1'248.00</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 30300               | Stellvertretungen                                  | 1'248.00          | 0.00           | 0.00           |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                         | <b>2.70</b>       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                 | <b>26'949.35</b>  | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                  | <b>8'069.72</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 31000               | Büromaterial                                       | 163.32            | 0.00           | 0.00           |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                   | 474.00            | 0.00           | 0.00           |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate               | 6'914.60          | 0.00           | 0.00           |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften            | 517.80            | 0.00           | 0.00           |
| <b>311</b>          | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>   | <b>1'879.00</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 31130               | Hard- und Software (EDV)                           | 1'879.00          | 0.00           | 0.00           |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>       | <b>6'263.68</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                             | 886.40            | 0.00           | 0.00           |
| 31303               | Telefon- und Internetanschlussgebühren             | 966.43            | 0.00           | 0.00           |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                        | 286.40            | 0.00           | 0.00           |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                           | 4'124.45          | 0.00           | 0.00           |
| <b>316</b>          | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                  | <b>972.90</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 31620               | Benützungsgebühr Kopierer                          | 972.90            | 0.00           | 0.00           |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>         | <b>9'764.05</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung       | 1'314.25          | 0.00           | 0.00           |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                      | 8'449.80          | 0.00           | 0.00           |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                        | <b>8'504.10</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                 | <b>4'000.00</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 33000               | Mieten                                             | 4'000.00          | 0.00           | 0.00           |
| <b>331</b>          | <b>Unterhalt Immobilien</b>                        | <b>3'304.10</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 33110               | Unterhalt Fachstellenräume                         | 3'304.10          | 0.00           | 0.00           |
| <b>332</b>          | <b>Nebenkosten</b>                                 | <b>1'200.00</b>   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                          | 1'200.00          | 0.00           | 0.00           |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                          | <b>836.40</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                            | <b>836.40</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                 | 409.40            | 0.00           | 0.00           |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)          | 427.00            | 0.00           | 0.00           |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-37'540.55</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-37'540.55</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-37'540.55</b> | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -37'540.55        | 0.00           | 0.00           |

## 400 (KST) Beratung und Soziales

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      |
|---------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                    | <b>1'074'439.47</b> | <b>1'404'650.00</b> | <b>1'700'050.00</b> |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                             | <b>0.00</b>         | <b>1'500.00</b>     | <b>1'500.00</b>     |
| <b>300</b>          | <b>Leitung und Organe</b>                          | <b>0.00</b>         | <b>1'500.00</b>     | <b>1'500.00</b>     |
| 30020               | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen        | 0.00                | 1'500.00            | 1'500.00            |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                 | <b>94'667.00</b>    | <b>105'000.00</b>   | <b>105'000.00</b>   |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>       | <b>94'667.00</b>    | <b>105'000.00</b>   | <b>105'000.00</b>   |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                           | 94'667.00           | 105'000.00          | 105'000.00          |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>979'772.47</b>   | <b>1'298'150.00</b> | <b>1'593'550.00</b> |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>           | <b>345'825.67</b>   | <b>349'150.00</b>   | <b>409'750.00</b>   |
| 36415               | Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit       | 23'000.00           | 26'000.00           | 26'000.00           |
| 36425               | Unterstützung Benachteiligte, Arbeitslosigkeit     | 12'000.00           | 10'000.00           | 10'000.00           |
| 36435               | Beiträge an Migration und Entwicklung              | 108'623.00          | 110'150.00          | 131'100.00          |
| 36450               | Beiträge an Suchtprävention                        | 10'000.00           | 10'000.00           | 10'000.00           |
| 36455               | Beiträge an Soziale Hilfe                          | 37'200.00           | 51'500.00           | 41'500.00           |
| 36480               | Baubeiträge an Institutionen                       | 0.00                | 10'000.00           | 10'000.00           |
| 36485               | Beiträge an Vereine/Institutionen                  | 122'767.67          | 89'200.00           | 104'600.00          |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                         | 6'235.00            | 6'300.00            | 6'550.00            |
| 36490               | Beiträge Interreligiöser Dialog                    | 26'000.00           | 36'000.00           | 70'000.00           |
| <b>933</b>          | <b>Umlagen aus</b>                                 | <b>633'946.80</b>   | <b>949'000.00</b>   | <b>1'183'800.00</b> |
|                     | UKST 410                                           | 235'679.53          | 365'600.00          | 465'600.00          |
|                     | UKST 415                                           | 79'472.62           | 193'800.00          | 235'000.00          |
|                     | UKST 420                                           | 153'444.98          | 195'000.00          | 206'600.00          |
|                     | UKST 430                                           | 147'501.62          | 183'800.00          | 276'600.00          |
|                     | UKST 432                                           | 17'848.05           | 10'800.00           | 0.00                |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-112'515.05</b>  | <b>-35'800.00</b>   | <b>-30'000.00</b>   |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-17'848.05</b>   | <b>-10'800.00</b>   | <b>0.00</b>         |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-17'848.05</b>   | <b>-10'800.00</b>   | <b>0.00</b>         |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -17'848.05          | -10'800.00          | 0.00                |
| <b>45</b>           | <b>Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen</b>      | <b>-94'667.00</b>   | <b>-25'000.00</b>   | <b>-30'000.00</b>   |
| 45206               | Entnahme Fonds Innovation                          | -94'667.00          | -25'000.00          | -30'000.00          |

## 410 (UKST) Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>249'733.13</b> | <b>383'550.00</b> | <b>481'050.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>162'074.15</b> | <b>263'100.00</b> | <b>256'200.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>1'800.00</b>   | <b>1'000.00</b>   | <b>1'800.00</b>   |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 1'800.00          | 1'000.00          | 1'800.00          |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>122'013.55</b> | <b>180'000.00</b> | <b>193'500.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 122'013.55        | 180'000.00        | 193'500.00        |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>5'940.00</b>   | <b>35'500.00</b>  | <b>16'000.00</b>  |
| 30300         | Stellvertretungen                                   | 165.00            | 0.00              | 0.00              |
| 30320         | Praktikantinnen und Praktikanten                    | 0.00              | 7'500.00          | 6'000.00          |
| 30350         | Freelancer                                          | 5'775.00          | 28'000.00         | 10'000.00         |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>1'473.85</b>   | <b>2'500.00</b>   | <b>2'500.00</b>   |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 1'473.85          | 2'500.00          | 2'500.00          |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>26'773.55</b>  | <b>39'100.00</b>  | <b>38'400.00</b>  |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>4'073.20</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>4'000.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 1'375.00          | 4'500.00          | 2'000.00          |
| 30910         | Personalsuche                                       | 2'698.20          | 500.00            | 2'000.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>30'349.76</b>  | <b>61'700.00</b>  | <b>164'250.00</b> |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>4'358.81</b>   | <b>8'500.00</b>   | <b>7'300.00</b>   |
| 31000         | Büromaterial                                        | 30.95             | 500.00            | 500.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 250.76            | 500.00            | 400.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 3'944.10          | 7'000.00          | 6'000.00          |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 133.00            | 500.00            | 400.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>3'232.31</b>   | <b>7'200.00</b>   | <b>50'400.00</b>  |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 72.90             | 1'000.00          | 10'000.00         |
| 31110         | Apparate, Kopierer, Telefonanlage                   | 689.36            | 200.00            | 400.00            |
| 31120         | Lagermaterialien                                    | 2'317.50          | 3'000.00          | 12'000.00         |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 152.55            | 3'000.00          | 28'000.00         |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>4'018.34</b>   | <b>6'200.00</b>   | <b>5'550.00</b>   |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                         | 571.49            | 150.00            | 300.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 771.30            | 1'200.00          | 1'000.00          |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 254.70            | 500.00            | 300.00            |
| 31320         | Honorare externe Berater, Gutachter                 | 0.00              | 1'500.00          | 0.00              |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 370.85            | 800.00            | 1'300.00          |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 2'050.00          | 2'050.00          | 2'050.00          |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 0.00              | 0.00              | 600.00            |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>331.47</b>     | <b>900.00</b>     | <b>400.00</b>     |
| 31610         | Benützungsgebühr Software                           | 0.00              | 500.00            | 0.00              |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 331.47            | 400.00            | 400.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>18'408.83</b>  | <b>38'900.00</b>  | <b>100'600.00</b> |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'220.00          | 1'300.00          | 1'300.00          |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 129.25            | 600.00            | 500.00            |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 4'277.16          | 2'000.00          | 2'500.00          |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 800.00            | 2'500.00          | 800.00            |
| 31750         | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 1'126.00          | 0.00              | 1'000.00          |
| 31780         | Events, Anlässe                                     | 0.00              | 1'000.00          | 8'000.00          |
| 31781         | FAJU Lagerleiterkurs                                | 835.15            | 7'000.00          | 6'000.00          |
| 31782         | FAJU Dankeschön Event                               | 1'280.00          | 5'000.00          | 4'000.00          |

## 410 (UKST) Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 31783               | FAJU KonfCup                                       | 1'627.20           | 2'500.00           | 3'000.00           |
| 31784               | FAJU Modulangebote                                 | 169.35             | 1'000.00           | 2'500.00           |
| 31785               | FAJU Neue Projekte                                 | 1'803.72           | 9'000.00           | 64'000.00          |
| 31791               | FAJU Projektaufwand ökum.                          | 5'141.00           | 7'000.00           | 7'000.00           |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                        | <b>14'481.45</b>   | <b>15'050.00</b>   | <b>22'000.00</b>   |
| <b>330</b>          | <b>Mietaufwand</b>                                 | <b>10'338.35</b>   | <b>10'050.00</b>   | <b>12'000.00</b>   |
| 33000               | Mieten                                             | 10'338.35          | 10'050.00          | 12'000.00          |
| <b>331</b>          | <b>Unterhalt Immobilien</b>                        | <b>2'564.70</b>    | <b>3'000.00</b>    | <b>8'000.00</b>    |
| 33110               | Unterhalt Fachstellenräume                         | 2'564.70           | 3'000.00           | 8'000.00           |
| <b>332</b>          | <b>Nebenkosten</b>                                 | <b>1'578.40</b>    | <b>2'000.00</b>    | <b>2'000.00</b>    |
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                          | 1'578.40           | 2'000.00           | 2'000.00           |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                          | <b>5'507.32</b>    | <b>7'500.00</b>    | <b>4'000.00</b>    |
| <b>340</b>          | <b>Einrichtungen</b>                               | <b>0.00</b>        | <b>500.00</b>      | <b>500.00</b>      |
| 34000               | Unterhalt Mobiliar/Einrichtungen                   | 0.00               | 500.00             | 500.00             |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                            | <b>5'507.32</b>    | <b>7'000.00</b>    | <b>3'500.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                 | 168.20             | 500.00             | 500.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)          | 5'339.12           | 6'500.00           | 3'000.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>37'320.45</b>   | <b>36'200.00</b>   | <b>34'600.00</b>   |
| <b>360</b>          | <b>Verbands- und Verwaltungsbeiträge</b>           | <b>0.00</b>        | <b>200.00</b>      | <b>100.00</b>      |
| 36090               | Diverse Verbandsbeiträge                           | 0.00               | 200.00             | 100.00             |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>           | <b>37'320.45</b>   | <b>36'000.00</b>   | <b>34'500.00</b>   |
| 36415               | Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit       | 36'620.45          | 31'000.00          | 31'000.00          |
| 36485               | Beiträge an Vereine/Institutionen                  | 700.00             | 5'000.00           | 3'500.00           |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-249'733.13</b> | <b>-383'550.00</b> | <b>-481'050.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-14'053.60</b>  | <b>-17'950.00</b>  | <b>-15'450.00</b>  |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-14'053.60</b>  | <b>-17'950.00</b>  | <b>-15'450.00</b>  |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -92.10             | -150.00            | -150.00            |
| 41480               | Kollekten zu Gunsten Lagerkasse                    | -11'000.00         | -11'000.00         | -11'000.00         |
| 41481               | FAJU Lagerleiterkurs                               | -140.00            | -2'500.00          | -1'500.00          |
| 41482               | Kollekten zG Kursleitende LLK                      | -2'000.00          | -2'000.00          | -2'000.00          |
| 41483               | FAJU Einnahmen KonfCup                             | -821.50            | -800.00            | -800.00            |
| 41486               | FAJU Rückerst. Sachaufwand ökumenisch              | 0.00               | -500.00            | 0.00               |
| 41785               | FAJU Einnahmen Austausch- u. WB-Tage               | 0.00               | -1'000.00          | 0.00               |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach KST 400</b>                        | <b>-235'679.53</b> | <b>-365'600.00</b> | <b>-465'600.00</b> |
|                     |                                                    | -235'679.53        | -365'600.00        | -465'600.00        |

## 415 (UKST) Fachstelle Diakonie

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>79'472.62</b> | <b>193'800.00</b> | <b>235'000.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>67'427.00</b> | <b>133'400.00</b> | <b>141'400.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>840.00</b>    | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 840.00           | 2'000.00          | 2'000.00          |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>53'955.80</b> | <b>102'600.00</b> | <b>104'000.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 53'955.80        | 102'600.00        | 104'000.00        |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>1'684.20</b>  | <b>3'400.00</b>   | <b>3'400.00</b>   |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 1'684.20         | 3'400.00          | 3'400.00          |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>10'947.00</b> | <b>21'900.00</b>  | <b>22'500.00</b>  |
| <b>307</b>    | <b>Besoldungsaufwand an Dritte</b>                  | <b>0.00</b>      | <b>2'500.00</b>   | <b>1'000.00</b>   |
| 30780         | Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten             | 0.00             | 2'500.00          | 1'000.00          |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>0.00</b>      | <b>1'000.00</b>   | <b>8'500.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 0.00             | 1'000.00          | 8'500.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>4'647.29</b>  | <b>45'400.00</b>  | <b>81'300.00</b>  |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>73.00</b>     | <b>3'300.00</b>   | <b>3'100.00</b>   |
| 31000         | Büromaterial                                        | 0.00             | 500.00            | 300.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 73.00            | 300.00            | 300.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00             | 2'000.00          | 2'000.00          |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 0.00             | 500.00            | 500.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>2'337.13</b>  | <b>1'000.00</b>   | <b>1'000.00</b>   |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 2'337.13         | 1'000.00          | 1'000.00          |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>191.60</b>    | <b>32'500.00</b>  | <b>68'000.00</b>  |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                         | 80.00            | 0.00              | 100.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 0.00             | 500.00            | 200.00            |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 0.00             | 0.00              | 200.00            |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 111.60           | 1'000.00          | 500.00            |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 0.00             | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 0.00             | 30'000.00         | 66'000.00         |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>142.76</b>    | <b>200.00</b>     | <b>200.00</b>     |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 142.76           | 200.00            | 200.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'902.80</b>  | <b>8'400.00</b>   | <b>9'000.00</b>   |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'149.80         | 400.00            | 1'000.00          |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 0.00             | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 233.00           | 500.00            | 500.00            |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 520.00           | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31775         | Tagungs- und Meetingspesen                          | 0.00             | 500.00            | 500.00            |
| 31780         | Events, Anlässe                                     | 0.00             | 5'000.00          | 5'000.00          |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>6'437.00</b>  | <b>10'100.00</b>  | <b>9'500.00</b>   |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>4'222.45</b>  | <b>6'600.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |
| 33000         | Mieten                                              | 4'222.45         | 6'600.00          | 6'000.00          |
| <b>331</b>    | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>1'474.35</b>  | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 33110         | Unterhalt Fachstellenräume                          | 1'474.35         | 2'000.00          | 2'000.00          |
| <b>332</b>    | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>740.20</b>    | <b>1'500.00</b>   | <b>1'500.00</b>   |

## 415 (UKST) Fachstelle Diakonie

| Nummer              | Bezeichnung                               | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                 | 740.20            | 1'500.00           | 1'500.00           |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                 | <b>961.33</b>     | <b>4'300.00</b>    | <b>2'200.00</b>    |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                   | <b>961.33</b>     | <b>4'300.00</b>    | <b>2'200.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                        | 56.93             | 300.00             | 200.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software) | 904.40            | 4'000.00           | 2'000.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                    | <b>0.00</b>       | <b>600.00</b>      | <b>600.00</b>      |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>  | <b>0.00</b>       | <b>600.00</b>      | <b>600.00</b>      |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                | 0.00              | 600.00             | 600.00             |
| <b>Finanzierung</b> |                                           | <b>-79'472.62</b> | <b>-193'800.00</b> | <b>-235'000.00</b> |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach KST 400</b>               | <b>-79'472.62</b> | <b>-193'800.00</b> | <b>-235'000.00</b> |
|                     |                                           | -79'472.62        | -193'800.00        | -235'000.00        |

## 420 (UKST) Fachstelle Paar- und Familienberatung

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>250'931.98</b> | <b>268'900.00</b> | <b>279'500.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>204'705.95</b> | <b>209'200.00</b> | <b>212'000.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>640.00</b>     | <b>800.00</b>     | <b>800.00</b>     |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 640.00            | 800.00            | 800.00            |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>159'294.05</b> | <b>163'000.00</b> | <b>163'900.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 159'294.05        | 163'000.00        | 163'900.00        |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>504.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30300         | Stellvertretungen                                   | 504.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>3'621.60</b>   | <b>1'500.00</b>   | <b>3'600.00</b>   |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 3'621.60          | 1'500.00          | 3'600.00          |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>39'140.00</b>  | <b>41'400.00</b>  | <b>40'200.00</b>  |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>1'506.30</b>   | <b>2'500.00</b>   | <b>3'500.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 1'506.30          | 2'500.00          | 3'500.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>7'031.31</b>   | <b>12'350.00</b>  | <b>18'150.00</b>  |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>1'795.50</b>   | <b>3'800.00</b>   | <b>4'100.00</b>   |
| 31000         | Büromaterial                                        | 475.95            | 1'000.00          | 800.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 815.95            | 1'500.00          | 1'000.00          |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00              | 500.00            | 1'500.00          |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 503.60            | 800.00            | 800.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>459.54</b>     | <b>2'500.00</b>   | <b>8'000.00</b>   |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 0.00              | 1'500.00          | 7'000.00          |
| 31110         | Apparate, Kopierer, Telefonanlage                   | 399.00            | 500.00            | 500.00            |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 60.54             | 500.00            | 500.00            |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>2'356.23</b>   | <b>2'850.00</b>   | <b>2'850.00</b>   |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                         | 511.67            | 600.00            | 600.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 54.00             | 100.00            | 100.00            |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 184.65            | 250.00            | 250.00            |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 505.91            | 800.00            | 800.00            |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 1'100.00          | 1'100.00          | 1'100.00          |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>1'070.19</b>   | <b>1'200.00</b>   | <b>1'200.00</b>   |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 1'070.19          | 1'200.00          | 1'200.00          |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>1'349.85</b>   | <b>2'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 64.20             | 400.00            | 400.00            |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 925.65            | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31725         | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 360.00            | 200.00            | 200.00            |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>37'535.50</b>  | <b>42'200.00</b>  | <b>46'200.00</b>  |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>30'140.00</b>  | <b>30'200.00</b>  | <b>30'200.00</b>  |
| 33000         | Mieten                                              | 30'140.00         | 30'200.00         | 30'200.00         |
| <b>331</b>    | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>4'518.80</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>10'000.00</b>  |
| 33110         | Unterhalt Fachstellenräume                          | 4'518.80          | 6'000.00          | 10'000.00         |
| <b>332</b>    | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>2'876.70</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |

## 420 (UKST) Fachstelle Paar- und Familienberatung

| Nummer              | Bezeichnung                                            | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                              | 2'876.70           | 6'000.00           | 6'000.00           |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                              | <b>1'659.22</b>    | <b>5'000.00</b>    | <b>3'000.00</b>    |
| <b>340</b>          | <b>Einrichtungen</b>                                   | <b>0.00</b>        | <b>500.00</b>      | <b>500.00</b>      |
| 34000               | Unterhalt Mobiliar/Einrichtungen                       | 0.00               | 500.00             | 500.00             |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                                | <b>1'659.22</b>    | <b>4'500.00</b>    | <b>2'500.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                     | 283.12             | 500.00             | 500.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)              | 1'376.10           | 4'000.00           | 2'000.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                                 | <b>0.00</b>        | <b>150.00</b>      | <b>150.00</b>      |
| <b>360</b>          | <b>Verbands- und Verwaltungsbeiträge</b>               | <b>0.00</b>        | <b>150.00</b>      | <b>150.00</b>      |
| 36090               | Diverse Verbandsbeiträge                               | 0.00               | 150.00             | 150.00             |
| <b>Finanzierung</b> |                                                        | <b>-250'931.98</b> | <b>-268'900.00</b> | <b>-279'500.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                                | <b>-34'000.00</b>  | <b>-30'000.00</b>  | <b>-30'000.00</b>  |
| <b>410</b>          | <b>Kantonsbeitrag</b>                                  | <b>-30'000.00</b>  | <b>-30'000.00</b>  | <b>-30'000.00</b>  |
| 41010               | Beitrag Kanton an Fachstelle Paar- u. Famileinberatung | -30'000.00         | -30'000.00         | -30'000.00         |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b>     | <b>-4'000.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                        | -4'000.00          | 0.00               | 0.00               |
| <b>42</b>           | <b>Vermögensertrag</b>                                 | <b>-3'000.00</b>   | <b>-3'000.00</b>   | <b>0.00</b>        |
| <b>427</b>          | <b>Mietertrag</b>                                      | <b>-3'000.00</b>   | <b>-3'000.00</b>   | <b>0.00</b>        |
| 42720               | Mietertrag                                             | -3'000.00          | -3'000.00          | 0.00               |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                              | <b>-900.00</b>     | <b>-900.00</b>     | <b>-900.00</b>     |
| <b>444</b>          | <b>Dienstleistungen</b>                                | <b>-900.00</b>     | <b>-900.00</b>     | <b>-900.00</b>     |
| 44410               | Dienstleistungen an Dritte                             | -900.00            | -900.00            | -900.00            |
| <b>46</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                                 | <b>-59'587.00</b>  | <b>-40'000.00</b>  | <b>-42'000.00</b>  |
| <b>464</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>               | <b>-59'587.00</b>  | <b>-40'000.00</b>  | <b>-42'000.00</b>  |
| 46420               | Beratungen Fachstelle Paar- u. Familienberatung        | -59'587.00         | -40'000.00         | -42'000.00         |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                    | <b>-153'444.98</b> | <b>-195'000.00</b> | <b>-206'600.00</b> |
|                     | KST 400                                                | -153'444.98        | -195'000.00        | -206'600.00        |

### 430 (UKST) Pfarramt für weltweite Kirche (WWK)

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>288'423.78</b> | <b>279'050.00</b> | <b>327'600.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>250'273.40</b> | <b>242'000.00</b> | <b>212'300.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>280.00</b>     | <b>1'200.00</b>   | <b>1'200.00</b>   |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 280.00            | 1'200.00          | 1'200.00          |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>197'155.75</b> | <b>190'000.00</b> | <b>176'700.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 197'155.75        | 190'000.00        | 176'700.00        |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>2'626.20</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 2'021.40          | 4'000.00          | 2'000.00          |
| 30410         | Treueprämien                                        | 604.80            | 0.00              | 0.00              |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>49'768.85</b>  | <b>46'800.00</b>  | <b>32'400.00</b>  |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>442.60</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 442.60            | 0.00              | 0.00              |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>29'153.41</b>  | <b>29'000.00</b>  | <b>84'200.00</b>  |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>3'056.27</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>4'600.00</b>   |
| 31000         | Büromaterial                                        | 213.20            | 500.00            | 300.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 158.80            | 500.00            | 300.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 2'126.10          | 3'500.00          | 3'500.00          |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 558.17            | 500.00            | 500.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>176.85</b>     | <b>700.00</b>     | <b>500.00</b>     |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 0.00              | 200.00            | 200.00            |
| 31110         | Apparate, Kopierer, Telefonanlage                   | 89.30             | 0.00              | 0.00              |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 87.55             | 500.00            | 300.00            |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>20'576.64</b>  | <b>17'900.00</b>  | <b>73'300.00</b>  |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                         | 240.00            | 150.00            | 200.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 1'091.00          | 2'000.00          | 2'000.00          |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 255.29            | 0.00              | 300.00            |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 1'275.00          | 1'150.00          | 1'200.00          |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 1'400.00          | 1'400.00          | 1'400.00          |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 15'163.95         | 10'000.00         | 65'000.00         |
| 31385         | HEKS-Komitee                                        | 1'151.40          | 3'200.00          | 3'200.00          |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>147.89</b>     | <b>200.00</b>     | <b>200.00</b>     |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 147.89            | 200.00            | 200.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>5'195.76</b>   | <b>5'200.00</b>   | <b>5'600.00</b>   |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 3'064.61          | 2'000.00          | 3'000.00          |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 679.25            | 1'400.00          | 1'200.00          |
| 31725         | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 122.40            | 0.00              | 100.00            |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 129.50            | 0.00              | 100.00            |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 1'200.00          | 1'800.00          | 1'200.00          |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>5'002.10</b>   | <b>5'550.00</b>   | <b>5'600.00</b>   |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>3'588.10</b>   | <b>3'950.00</b>   | <b>4'000.00</b>   |
| 33000         | Mieten                                              | 3'588.10          | 3'950.00          | 4'000.00          |
| <b>331</b>    | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>674.00</b>     | <b>750.00</b>     | <b>700.00</b>     |
| 33110         | Unterhalt Fachstellenräume                          | 674.00            | 750.00            | 700.00            |
| <b>332</b>    | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>740.00</b>     | <b>850.00</b>     | <b>900.00</b>     |

### 430 (UKST) Pfarramt für weltweite Kirche (WWK)

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                          | 740.00             | 850.00             | 900.00             |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                          | <b>2'487.07</b>    | <b>2'500.00</b>    | <b>5'500.00</b>    |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                            | <b>2'487.07</b>    | <b>2'500.00</b>    | <b>5'500.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                 | 2'408.18           | 2'500.00           | 2'500.00           |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)          | 78.89              | 0.00               | 3'000.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>20'000.00</b>   |
| <b>362</b>          | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>                  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>20'000.00</b>   |
| 36270               | Diverse Beiträge                                   | 0.00               | 0.00               | 20'000.00          |
| <b>37</b>           | <b>Neutraler Aufwand</b>                           | <b>1'507.80</b>    | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>378</b>          | <b>Kurse</b>                                       | <b>1'507.80</b>    | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 37815               | Aufwand Migrationskirchen BL/BS                    | 1'507.80           | 0.00               | 0.00               |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-288'423.78</b> | <b>-279'050.00</b> | <b>-327'600.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-27'517.91</b>  | <b>-8'250.00</b>   | <b>-20'000.00</b>  |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-27'517.91</b>  | <b>-8'250.00</b>   | <b>-20'000.00</b>  |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -27'517.91         | -8'250.00          | -20'000.00         |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                          | <b>-95'254.25</b>  | <b>-67'000.00</b>  | <b>-11'000.00</b>  |
| <b>448</b>          | <b>Rückerstattungen</b>                            | <b>-95'254.25</b>  | <b>-67'000.00</b>  | <b>-11'000.00</b>  |
| 44810               | Lohnkostenrückerstattungen Dritter                 | -84'254.25         | -56'000.00         | 0.00               |
| 44815               | Einnahmen Migrationskirchen BL                     | -11'000.00         | -11'000.00         | -11'000.00         |
| <b>47</b>           | <b>Neutraler Ertrag</b>                            | <b>-18'150.00</b>  | <b>-20'000.00</b>  | <b>-20'000.00</b>  |
| <b>478</b>          | <b>Kursbeiträge</b>                                | <b>-18'150.00</b>  | <b>-20'000.00</b>  | <b>-20'000.00</b>  |
| 47890               | Einnahmen für Theologiekurse                       | -18'150.00         | -20'000.00         | -20'000.00         |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-147'501.62</b> | <b>-183'800.00</b> | <b>-276'600.00</b> |
|                     | KST 400                                            | -147'501.62        | -183'800.00        | -276'600.00        |

## 432 (UKST) Verein Kontinentalversammlung Europa

| Nummer              | Bezeichnung                                | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026 |
|---------------------|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Kosten</b>       |                                            | <b>17'848.05</b>  | <b>10'800.00</b>  | <b>0.00</b>    |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                     | <b>13'333.25</b>  | <b>10'800.00</b>  | <b>0.00</b>    |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b> | <b>8'040.30</b>   | <b>8'500.00</b>   | <b>0.00</b>    |
| 30110               | Besoldung                                  | 8'040.30          | 8'500.00          | 0.00           |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>             | <b>3'000.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    |
| 30300               | Stellvertretungen                          | 3'000.00          | 0.00              | 0.00           |
| <b>304</b>          | <b>Zulagen</b>                             | <b>656.40</b>     | <b>500.00</b>     | <b>0.00</b>    |
| 30400               | Erziehungszulagen                          | 505.20            | 500.00            | 0.00           |
| 30410               | Treueprämien                               | 151.20            | 0.00              | 0.00           |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                 | <b>1'525.90</b>   | <b>1'800.00</b>   | <b>0.00</b>    |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>             | <b>110.65</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                 | 110.65            | 0.00              | 0.00           |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                         | <b>4'514.80</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>          | <b>410.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate       | 410.00            | 0.00              | 0.00           |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b> | <b>4'104.80</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    |
| 31775               | Tagungs- und Meetingspesen                 | 4'104.80          | 0.00              | 0.00           |
| <b>Finanzierung</b> |                                            | <b>-17'848.05</b> | <b>-10'800.00</b> | <b>0.00</b>    |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                        | <b>-17'848.05</b> | <b>-10'800.00</b> | <b>0.00</b>    |
|                     | KST 400                                    | -17'848.05        | -10'800.00        | 0.00           |

## 435 (UKST) HEKS-Komitee

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025   | Budget<br>2026   |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>1'185.75</b>   | <b>3'200.00</b>  | <b>3'200.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>80.30</b>      | <b>500.00</b>    | <b>500.00</b>    |
| <b>300</b>          | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>80.00</b>      | <b>500.00</b>    | <b>500.00</b>    |
| 30020               | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 80.00             | 500.00           | 500.00           |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>0.30</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>1'105.45</b>   | <b>2'700.00</b>  | <b>2'700.00</b>  |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>1'097.85</b>   | <b>2'700.00</b>  | <b>2'700.00</b>  |
| 31301               | PostFinance- und Bankspesen                         | 205.00            | 200.00           | 200.00           |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                              | 892.85            | 2'500.00         | 2'500.00         |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>7.60</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 7.60              | 0.00             | 0.00             |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-11'250.80</b> | <b>-3'200.00</b> | <b>-3'200.00</b> |
| <b>42</b>           | <b>Vermögensertrag</b>                              | <b>-34.35</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| <b>420</b>          | <b>Kapitalzinsertrag</b>                            | <b>-34.35</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 42010               | Zinsertrag Post- und Bankkonti                      | -34.35            | 0.00             | 0.00             |
| <b>46</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>-1'151.40</b>  | <b>-3'200.00</b> | <b>-3'200.00</b> |
| <b>463</b>          | <b>Beiträge an Seelsorge</b>                        | <b>-1'151.40</b>  | <b>-3'200.00</b> | <b>-3'200.00</b> |
| 46330               | Übertrag (UKST --> KST)                             | -1'151.40         | -3'200.00        | -3'200.00        |
| <b>47</b>           | <b>Neutraler Ertrag</b>                             | <b>-10'065.05</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| <b>474</b>          | <b>Spenden, Kollekten</b>                           | <b>-10'065.05</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 47441               | Sammelergebnis zur freien Verfügung                 | -10'065.05        | 0.00             | 0.00             |

## 500 (KST) Unterricht und Bildung

| Nummer        | Bezeichnung                               | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                           | <b>613'204.13</b> | <b>709'550.00</b> | <b>834'750.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                    | <b>0.00</b>       | <b>2'750.00</b>   | <b>2'800.00</b>   |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>            | <b>0.00</b>       | <b>2'500.00</b>   | <b>2'500.00</b>   |
| 30300         | Stellvertretungen                         | 0.00              | 2'500.00          | 2'500.00          |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                | <b>0.00</b>       | <b>250.00</b>     | <b>300.00</b>     |
| <b>36</b>     | <b>Eigene Beiträge</b>                    | <b>613'204.13</b> | <b>706'800.00</b> | <b>831'950.00</b> |
| <b>362</b>    | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>         | <b>10'476.85</b>  | <b>11'000.00</b>  | <b>11'000.00</b>  |
| 36270         | Diverse Beiträge                          | 10'476.85         | 11'000.00         | 11'000.00         |
| <b>365</b>    | <b>Beiträge an Unterricht und Bildung</b> | <b>149'421.30</b> | <b>157'450.00</b> | <b>174'200.00</b> |
| 36530         | OekModula                                 | 30'938.05         | 9'500.00          | 30'000.00         |
| 36540         | Medienverleihstelle                       | 93'541.40         | 99'000.00         | 93'000.00         |
| 36580         | Diverse Kurse                             | 24'251.85         | 46'450.00         | 48'700.00         |
| 36581         | Fachstellentagung                         | 690.00            | 2'500.00          | 2'500.00          |
| <b>933</b>    | <b>Umlagen aus</b>                        | <b>453'305.98</b> | <b>538'350.00</b> | <b>646'750.00</b> |
|               | UKST 510                                  | 191'754.38        | 205'700.00        | 284'750.00        |
|               | UKST 511                                  | 78'796.70         | 79'000.00         | 78'050.00         |
|               | UKST 520                                  | 182'754.90        | 253'650.00        | 283'950.00        |

## 510 (UKST) Fachstelle Religionspädagogik

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>191'990.58</b> | <b>205'700.00</b> | <b>312'750.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>163'079.65</b> | <b>161'900.00</b> | <b>271'200.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>400.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 400.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>135'890.90</b> | <b>127'000.00</b> | <b>219'500.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 135'890.90        | 127'000.00        | 219'500.00        |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>421.20</b>     | <b>200.00</b>     | <b>800.00</b>     |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 421.20            | 200.00            | 800.00            |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>26'367.55</b>  | <b>33'200.00</b>  | <b>49'400.00</b>  |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>0.00</b>       | <b>1'500.00</b>   | <b>1'500.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 0.00              | 1'500.00          | 1'500.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>7'996.43</b>   | <b>12'900.00</b>  | <b>13'250.00</b>  |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>518.35</b>     | <b>1'000.00</b>   | <b>700.00</b>     |
| 31000         | Büromaterial                                        | 78.80             | 200.00            | 100.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 0.00              | 200.00            | 100.00            |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 439.55            | 400.00            | 400.00            |
| 31040         | Lehrmittel                                          | 0.00              | 200.00            | 100.00            |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>1'838.78</b>   | <b>1'500.00</b>   | <b>3'000.00</b>   |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 0.00              | 1'500.00          | 1'500.00          |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 1'838.78          | 0.00              | 1'500.00          |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>2'423.70</b>   | <b>4'850.00</b>   | <b>4'550.00</b>   |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 135.40            | 300.00            | 200.00            |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 313.70            | 700.00            | 500.00            |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 1'324.60          | 1'700.00          | 1'700.00          |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 650.00            | 650.00            | 650.00            |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 0.00              | 1'500.00          | 1'500.00          |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>123.80</b>     | <b>500.00</b>     | <b>300.00</b>     |
| 31610         | Benützungsgebühr Software                           | 0.00              | 200.00            | 0.00              |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 123.80            | 300.00            | 300.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>3'091.80</b>   | <b>5'050.00</b>   | <b>4'700.00</b>   |
| 31701         | Spesen Kirchenrat und kirchrätliche Kommissionen    | 0.00              | 400.00            | 0.00              |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'170.80          | 1'800.00          | 1'500.00          |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 320.00            | 0.00              | 500.00            |
| 31725         | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 381.70            | 400.00            | 400.00            |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 149.30            | 400.00            | 200.00            |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 1'070.00          | 1'050.00          | 1'100.00          |
| 31750         | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 0.00              | 1'000.00          | 1'000.00          |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>13'422.65</b>  | <b>17'200.00</b>  | <b>14'200.00</b>  |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>8'089.20</b>   | <b>8'200.00</b>   | <b>8'200.00</b>   |
| 33000         | Mieten                                              | 8'089.20          | 8'200.00          | 8'200.00          |
| <b>332</b>    | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>5'333.45</b>   | <b>9'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>   |
| 33200         | Strom, Wasser, Heizkosten                           | 5'333.45          | 9'000.00          | 6'000.00          |
| <b>34</b>     | <b>Unterhalt Mobilien</b>                           | <b>1'880.35</b>   | <b>5'500.00</b>   | <b>7'000.00</b>   |

## 510 (UKST) Fachstelle Religionspädagogik

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                            | <b>1'880.35</b>    | <b>5'500.00</b>    | <b>7'000.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                 | 652.80             | 1'000.00           | 1'000.00           |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)          | 1'227.55           | 4'500.00           | 6'000.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>5'611.50</b>    | <b>8'200.00</b>    | <b>7'100.00</b>    |
| <b>365</b>          | <b>Beiträge an Unterricht und Bildung</b>          | <b>5'611.50</b>    | <b>8'200.00</b>    | <b>7'100.00</b>    |
| 36580               | Diverse Kurse                                      | 2'688.15           | 5'200.00           | 4'100.00           |
| 36585               | Beitrag an Sekretariatskosten oek wbk              | 2'923.35           | 3'000.00           | 3'000.00           |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-191'990.58</b> | <b>-205'700.00</b> | <b>-312'750.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-236.20</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-236.20</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -236.20            | 0.00               | 0.00               |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>-28'000.00</b>  |
| <b>444</b>          | <b>Dienstleistungen</b>                            | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        | <b>-28'000.00</b>  |
| 44412               | Dienstleistungen an Kirchgemeinden                 | 0.00               | 0.00               | -28'000.00         |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-191'754.38</b> | <b>-205'700.00</b> | <b>-284'750.00</b> |
|                     | KST 500                                            | -191'754.38        | -205'700.00        | -284'750.00        |

## 511 (UKST) Heilpädagogischer Religionsunterricht (HRU)

| Nummer              | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                     | <b>78'796.70</b>  | <b>79'000.00</b>  | <b>78'050.00</b>  |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>62'918.00</b>  | <b>75'500.00</b>  | <b>75'500.00</b>  |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>52'558.75</b>  | <b>75'000.00</b>  | <b>75'000.00</b>  |
| 30110               | Besoldung                                           | 52'558.75         | 75'000.00         | 75'000.00         |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>170.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30300               | Stellvertretungen                                   | 170.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>10'189.25</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>0.00</b>       | <b>500.00</b>     | <b>500.00</b>     |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                          | 0.00              | 500.00            | 500.00            |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>900.65</b>     | <b>3'500.00</b>   | <b>2'550.00</b>   |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>328.95</b>     | <b>950.00</b>     | <b>750.00</b>     |
| 31000               | Büromaterial                                        | 75.50             | 100.00            | 100.00            |
| 31010               | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 0.00              | 100.00            | 100.00            |
| 31030               | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 0.00              | 250.00            | 250.00            |
| 31040               | Lehrmittel                                          | 253.45            | 500.00            | 300.00            |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>0.00</b>       | <b>1'350.00</b>   | <b>800.00</b>     |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                              | 0.00              | 100.00            | 100.00            |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter                 | 0.00              | 1'000.00          | 500.00            |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 0.00              | 250.00            | 200.00            |
| <b>317</b>          | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>571.70</b>     | <b>1'200.00</b>   | <b>1'000.00</b>   |
| 31705               | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 504.10            | 700.00            | 700.00            |
| 31725               | Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung        | 37.60             | 0.00              | 50.00             |
| 31730               | Spesen Fachstelle                                   | 30.00             | 0.00              | 50.00             |
| 31750               | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 0.00              | 500.00            | 200.00            |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                              | <b>14'978.05</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>362</b>          | <b>Beiträge an Kirchgemeinden</b>                   | <b>14'978.05</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 36270               | Diverse Beiträge                                    | 14'978.05         | 0.00              | 0.00              |
| <b>Finanzierung</b> |                                                     | <b>-78'796.70</b> | <b>-79'000.00</b> | <b>-78'050.00</b> |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach KST 500</b>                         | <b>-78'796.70</b> | <b>-79'000.00</b> | <b>-78'050.00</b> |
|                     |                                                     | -78'796.70        | -79'000.00        | -78'050.00        |

## 520 (UKST) Fachstelle Bildung und Diversität

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>186'666.40</b> | <b>253'650.00</b> | <b>283'950.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>127'060.00</b> | <b>158'800.00</b> | <b>162'200.00</b> |
| <b>300</b>    | <b>Leitung und Organe</b>                           | <b>560.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30020         | Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen         | 560.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>98'295.45</b>  | <b>114'000.00</b> | <b>109'800.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 99'817.45         | 114'000.00        | 109'800.00        |
| 30150         | Unfall- und Krankentaggelder                        | -1'522.00         | 0.00              | 0.00              |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>3'603.00</b>   | <b>9'000.00</b>   | <b>20'000.00</b>  |
| 30300         | Stellvertretungen                                   | 3'603.00          | 9'000.00          | 20'000.00         |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>356.40</b>     | <b>1'700.00</b>   | <b>400.00</b>     |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 356.40            | 1'700.00          | 400.00            |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>23'455.30</b>  | <b>25'100.00</b>  | <b>23'000.00</b>  |
| <b>307</b>    | <b>Besoldungsaufwand an Dritte</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>5'000.00</b>   | <b>5'000.00</b>   |
| 30780         | Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten             | 0.00              | 5'000.00          | 5'000.00          |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>789.85</b>     | <b>4'000.00</b>   | <b>4'000.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 789.85            | 4'000.00          | 4'000.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>44'328.96</b>  | <b>55'800.00</b>  | <b>82'550.00</b>  |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>5'903.48</b>   | <b>8'100.00</b>   | <b>8'100.00</b>   |
| 31000         | Büromaterial                                        | 507.10            | 500.00            | 500.00            |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 144.90            | 600.00            | 600.00            |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 4'145.20          | 6'000.00          | 6'000.00          |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 1'106.28          | 1'000.00          | 1'000.00          |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>1'750.14</b>   | <b>8'000.00</b>   | <b>8'000.00</b>   |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 0.00              | 5'000.00          | 5'000.00          |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 1'750.14          | 3'000.00          | 3'000.00          |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>33'263.92</b>  | <b>33'650.00</b>  | <b>59'950.00</b>  |
| 31301         | PostFinance- und Bankspeisen                        | 240.00            | 100.00            | 200.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 1'423.50          | 3'000.00          | 2'000.00          |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 176.45            | 1'000.00          | 500.00            |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 1'183.12          | 500.00            | 1'500.00          |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 1'050.00          | 1'050.00          | 1'050.00          |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 29'190.85         | 28'000.00         | 54'700.00         |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>303.84</b>     | <b>250.00</b>     | <b>300.00</b>     |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 303.84            | 250.00            | 300.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>3'107.58</b>   | <b>5'800.00</b>   | <b>6'200.00</b>   |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'770.63          | 0.00              | 1'000.00          |
| 31715         | Spesen Amtspflege / Begleitkommission               | 70.35             | 500.00            | 500.00            |
| 31730         | Spesen Fachstelle                                   | 606.60            | 2'000.00          | 2'000.00          |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 660.00            | 1'300.00          | 700.00            |
| 31750         | Spesen eigene Veranstaltungen                       | 0.00              | 2'000.00          | 2'000.00          |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>11'784.30</b>  | <b>11'750.00</b>  | <b>11'900.00</b>  |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>8'203.60</b>   | <b>8'500.00</b>   | <b>8'300.00</b>   |
| 33000         | Mieten                                              | 8'203.60          | 8'500.00          | 8'300.00          |

## 520 (UKST) Fachstelle Bildung und Diversität

| Nummer              | Bezeichnung                                  | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>331</b>          | <b>Unterhalt Immobilien</b>                  | <b>2'351.25</b>    | <b>1'250.00</b>    | <b>2'100.00</b>    |
| 33110               | Unterhalt Fachstellenräume                   | 2'351.25           | 1'250.00           | 2'100.00           |
| <b>332</b>          | <b>Nebenkosten</b>                           | <b>1'229.45</b>    | <b>2'000.00</b>    | <b>1'500.00</b>    |
| 33200               | Strom, Wasser, Heizkosten                    | 1'229.45           | 2'000.00           | 1'500.00           |
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                    | <b>2'765.14</b>    | <b>4'800.00</b>    | <b>4'800.00</b>    |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                      | <b>2'765.14</b>    | <b>4'800.00</b>    | <b>4'800.00</b>    |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                           | 154.12             | 300.00             | 300.00             |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)    | 2'611.02           | 4'500.00           | 4'500.00           |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                       | <b>728.00</b>      | <b>22'500.00</b>   | <b>22'500.00</b>   |
| <b>364</b>          | <b>Beiträge an Beratung und Soziales</b>     | <b>50.00</b>       | <b>500.00</b>      | <b>500.00</b>      |
| 36489               | Mitgliederbeiträge diverse                   | 50.00              | 500.00             | 500.00             |
| <b>365</b>          | <b>Beiträge an Unterricht und Bildung</b>    | <b>678.00</b>      | <b>22'000.00</b>   | <b>22'000.00</b>   |
| 36580               | Diverse Kurse                                | 0.00               | 2'000.00           | 2'000.00           |
| 36582               | Weiterbildungskurse (für Behördenmitglieder) | 678.00             | 20'000.00          | 20'000.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                              | <b>-186'666.40</b> | <b>-253'650.00</b> | <b>-283'950.00</b> |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                    | <b>-1'876.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>444</b>          | <b>Dienstleistungen</b>                      | <b>-900.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 44470               | Kursbeiträge                                 | -900.00            | 0.00               | 0.00               |
| <b>448</b>          | <b>Rückerstattungen</b>                      | <b>-976.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 44810               | Lohnkostenrückerstattungen Dritter           | -976.00            | 0.00               | 0.00               |
| <b>47</b>           | <b>Neutraler Ertrag</b>                      | <b>-2'035.50</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>473</b>          | <b>Einnahmen</b>                             | <b>-2'035.50</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 47350               | Einnahmen bei Veranstaltungen                | -2'035.50          | 0.00               | 0.00               |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                          | <b>-182'754.90</b> | <b>-253'650.00</b> | <b>-283'950.00</b> |
|                     | KST 500                                      | -182'754.90        | -253'650.00        | -283'950.00        |

## 600 (KST) Aus- und Weiterbildung

| Nummer              | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                      | <b>551'681.23</b>  | <b>497'900.00</b> | <b>492'900.00</b> |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                               | <b>8'570.10</b>    | <b>9'400.00</b>   | <b>9'400.00</b>   |
| <b>301</b>          | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>           | <b>6'765.00</b>    | <b>7'300.00</b>   | <b>7'300.00</b>   |
| 30110               | Besoldung                                            | 6'765.00           | 7'300.00          | 7'300.00          |
| <b>305</b>          | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                           | <b>1'805.10</b>    | <b>2'100.00</b>   | <b>2'100.00</b>   |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                               | <b>543'111.13</b>  | <b>488'500.00</b> | <b>483'500.00</b> |
| <b>366</b>          | <b>Beiträge an Pfarrausbildung</b>                   | <b>543'111.13</b>  | <b>488'500.00</b> | <b>483'500.00</b> |
| 36620               | Pfarrausbildung                                      | 236'926.00         | 257'300.00        | 251'200.00        |
| 36621               | Weiterbildungskosten Pfarrpersonen                   | 17'301.20          | 30'000.00         | 30'000.00         |
| 36622               | Projekt kirchliche Erwachsenenarbeit wtb             | 16'576.00          | 16'600.00         | 16'700.00         |
| 36623               | Deutschschweiz. Diakonatskonferenz                   | 3'900.00           | 4'000.00          | 4'000.00          |
| 36624               | Kirchenkonferenz Schweiz KIKO                        | 27'230.65          | 27'200.00         | 27'600.00         |
| 36625               | Weiterbildungsbeiträge                               | 52'148.38          | 60'700.00         | 61'000.00         |
| 36630               | Weiterbildungskonferenz                              | 48'018.00          | 47'700.00         | 48'000.00         |
| 36650               | Beiträge an Praxisausbildung                         | 22'803.70          | 30'000.00         | 30'000.00         |
|                     | Sozialdiakonin/Sozialdiakon                          |                    |                   |                   |
| 36670               | Stipendien ERK BL                                    | 15'000.00          | 15'000.00         | 15'000.00         |
| 36675               | Stipendien Dora Syliva Voegelin-Fonds                | 103'207.20         | 0.00              | 0.00              |
| <b>Finanzierung</b> |                                                      | <b>-103'207.20</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>49</b>           | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                     | <b>-103'207.20</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>491</b>          | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b> | <b>-103'207.20</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 49170               | Entnahme DSV-Fonds (für Stipendien)                  | -103'207.20        | 0.00              | 0.00              |

## 700 (KST) Kommunikation und Medien

| Nummer              | Bezeichnung                                     | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                 | <b>695'958.49</b> | <b>744'900.00</b> | <b>699'000.00</b> |
| <b>30</b>           | <b>Personalaufwand</b>                          | <b>680.00</b>     | <b>2'000.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| <b>303</b>          | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                  | <b>680.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 30300               | Stellvertretungen                               | 680.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>309</b>          | <b>Übriger Personalaufwand</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>2'000.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| 30900               | Weiterbildung, Supervision                      | 0.00              | 2'000.00          | 0.00              |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                              | <b>0.00</b>       | <b>100.00</b>     | <b>0.00</b>       |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>    | <b>0.00</b>       | <b>100.00</b>     | <b>0.00</b>       |
| 31330               | Informatik-Nutzungsgebühren                     | 0.00              | 100.00            | 0.00              |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                          | <b>695'278.49</b> | <b>742'800.00</b> | <b>699'000.00</b> |
| <b>367</b>          | <b>Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL</b> | <b>163'276.60</b> | <b>221'500.00</b> | <b>184'500.00</b> |
| 36725               | Projekte Veröffentlichungen/Publikationen       | 1'167.90          | 5'000.00          | 5'000.00          |
| 36730               | Öffentlichkeitsarbeit NWCH                      | 14'023.75         | 61'000.00         | 23'000.00         |
| 36731               | Kikartei                                        | 55'946.35         | 62'100.00         | 62'100.00         |
| 36750               | Interkantonale Medienarbeit                     | 74'900.00         | 74'900.00         | 74'900.00         |
| 36770               | Interkantonaler Kirchenbote                     | 16'522.00         | 18'000.00         | 19'000.00         |
| 36780               | Internationale Öffentlichkeitsarbeit            | 716.60            | 500.00            | 500.00            |
| <b>933</b>          | <b>Umlagen aus</b>                              | <b>532'001.89</b> | <b>521'300.00</b> | <b>514'500.00</b> |
|                     | UKST 705                                        | 7'718.00          | 7'000.00          | 10'000.00         |
|                     | UKST 710                                        | 516'717.04        | 494'300.00        | 481'400.00        |
|                     | UKST 750                                        | 7'566.85          | 20'000.00         | 23'100.00         |
| <b>Finanzierung</b> |                                                 | <b>-15'284.85</b> | <b>-27'000.00</b> | <b>-33'100.00</b> |
| <b>45</b>           | <b>Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen</b>   | <b>-15'284.85</b> | <b>-27'000.00</b> | <b>-33'100.00</b> |
| 45203               | Entnahme Fonds Kirchenbote                      | -7'566.85         | -20'000.00        | -23'100.00        |
| 45209               | Entnahme Fonds Reformationsjubiläum             | -7'718.00         | -7'000.00         | -10'000.00        |

## 705 (UKST) Projekt Reformationsjubiläum

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025   | Budget<br>2026    |
|---------------------|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                    | <b>13'718.00</b>  | <b>7'000.00</b>  | <b>10'000.00</b>  |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                 | <b>13'718.00</b>  | <b>7'000.00</b>  | <b>10'000.00</b>  |
| <b>310</b>          | <b>Material- und Warenaufwand</b>                  | <b>720.00</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| 31020               | Drucksachen, Publikationen, Inserate               | 720.00            | 0.00             | 0.00              |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>       | <b>12'998.00</b>  | <b>7'000.00</b>  | <b>10'000.00</b>  |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter                | 0.00              | 7'000.00         | 0.00              |
| 31380               | Kurs- und Projektaufwand                           | 12'998.00         | 0.00             | 10'000.00         |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-13'718.00</b> | <b>-7'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-6'000.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-6'000.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -6'000.00         | 0.00             | 0.00              |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-7'718.00</b>  | <b>-7'000.00</b> | <b>-10'000.00</b> |
|                     | KST 700                                            | -7'718.00         | -7'000.00        | -10'000.00        |

## 710 (UKST) Fachstelle Kommunikation

| Nummer        | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kosten</b> |                                                     | <b>517'037.04</b> | <b>494'300.00</b> | <b>481'400.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>Personalaufwand</b>                              | <b>230'987.80</b> | <b>328'600.00</b> | <b>313'300.00</b> |
| <b>301</b>    | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b>          | <b>186'962.40</b> | <b>246'700.00</b> | <b>241'300.00</b> |
| 30110         | Besoldung                                           | 186'962.40        | 246'700.00        | 241'300.00        |
| <b>303</b>    | <b>Temporäre Arbeitskräfte</b>                      | <b>0.00</b>       | <b>14'300.00</b>  | <b>0.00</b>       |
| 30320         | Praktikantinnen und Praktikanten                    | 0.00              | 14'300.00         | 0.00              |
| <b>304</b>    | <b>Zulagen</b>                                      | <b>3'798.25</b>   | <b>1'800.00</b>   | <b>7'100.00</b>   |
| 30400         | Erziehungszulagen                                   | 2'858.25          | 1'800.00          | 7'100.00          |
| 30410         | Treueprämien                                        | 940.00            | 0.00              | 0.00              |
| <b>305</b>    | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                          | <b>40'227.15</b>  | <b>62'600.00</b>  | <b>60'700.00</b>  |
| <b>307</b>    | <b>Besoldungsaufwand an Dritte</b>                  | <b>0.00</b>       | <b>1'200.00</b>   | <b>1'200.00</b>   |
| 30780         | Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten             | 0.00              | 1'200.00          | 1'200.00          |
| <b>309</b>    | <b>Übriger Personalaufwand</b>                      | <b>0.00</b>       | <b>2'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>   |
| 30900         | Weiterbildung, Supervision                          | 0.00              | 2'000.00          | 3'000.00          |
| <b>31</b>     | <b>Sachaufwand</b>                                  | <b>110'794.56</b> | <b>111'750.00</b> | <b>122'050.00</b> |
| <b>310</b>    | <b>Material- und Warenaufwand</b>                   | <b>24'866.80</b>  | <b>60'200.00</b>  | <b>34'700.00</b>  |
| 31000         | Büromaterial                                        | 930.44            | 1'700.00          | 1'200.00          |
| 31010         | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 964.11            | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31020         | Drucksachen, Publikationen, Inserate                | 20'910.50         | 55'000.00         | 30'000.00         |
| 31030         | Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften             | 2'061.75          | 2'500.00          | 2'500.00          |
| <b>311</b>    | <b>Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen</b>    | <b>1'167.45</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>2'000.00</b>   |
| 31100         | Büromöbel und -geräte                               | 1'167.45          | 1'500.00          | 500.00            |
| 31130         | Hard- und Software (EDV)                            | 0.00              | 4'500.00          | 1'500.00          |
| <b>313</b>    | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>        | <b>81'543.87</b>  | <b>42'050.00</b>  | <b>81'850.00</b>  |
| 31301         | PostFinance- und Bankspesen                         | 160.00            | 100.00            | 100.00            |
| 31302         | Porti und Frachtkosten                              | 6'194.50          | 8'000.00          | 8'000.00          |
| 31303         | Telefon- und Internetanschlussgebühren              | 337.70            | 700.00            | 500.00            |
| 31320         | Honorare externe Berater, Gutachter                 | 32'855.90         | 15'000.00         | 30'000.00         |
| 31330         | Informatik-Nutzungsgebühren                         | 1'854.51          | 2'000.00          | 2'000.00          |
| 31340         | Sachversicherungsprämien                            | 1'250.00          | 1'250.00          | 1'250.00          |
| 31380         | Kurs- und Projektaufwand                            | 38'891.26         | 15'000.00         | 40'000.00         |
| <b>316</b>    | <b>Mieten, Benützungsgebühren</b>                   | <b>604.17</b>     | <b>500.00</b>     | <b>500.00</b>     |
| 31620         | Benützungsgebühr Kopierer                           | 604.17            | 500.00            | 500.00            |
| <b>317</b>    | <b>Spesen, Anlässe und Veranstaltungen</b>          | <b>2'612.27</b>   | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>   |
| 31705         | Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal | 912.27            | 1'000.00          | 1'000.00          |
| 31740         | Spesen eigene Infrastruktur                         | 1'700.00          | 2'000.00          | 2'000.00          |
| <b>33</b>     | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                         | <b>18'811.59</b>  | <b>21'950.00</b>  | <b>20'450.00</b>  |
| <b>330</b>    | <b>Mietaufwand</b>                                  | <b>13'950.00</b>  | <b>13'950.00</b>  | <b>13'950.00</b>  |
| 33000         | Mieten                                              | 13'950.00         | 13'950.00         | 13'950.00         |
| <b>331</b>    | <b>Unterhalt Immobilien</b>                         | <b>2'378.55</b>   | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b>   |
| 33100         | Unterhalt Verwaltungsgebäude                        | 2'378.55          | 3'000.00          | 3'000.00          |
| <b>332</b>    | <b>Nebenkosten</b>                                  | <b>2'483.04</b>   | <b>5'000.00</b>   | <b>3'500.00</b>   |
| 33200         | Strom, Wasser, Heizkosten                           | 2'483.04          | 5'000.00          | 3'500.00          |

## 710 (UKST) Fachstelle Kommunikation

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>34</b>           | <b>Unterhalt Mobilien</b>                          | <b>156'443.09</b>  | <b>32'000.00</b>   | <b>25'600.00</b>   |
| <b>340</b>          | <b>Einrichtungen</b>                               | <b>0.00</b>        | <b>500.00</b>      | <b>300.00</b>      |
| 34000               | Unterhalt Mobiliar/Einrichtungen                   | 0.00               | 500.00             | 300.00             |
| <b>341</b>          | <b>Apparate, Geräte</b>                            | <b>156'443.09</b>  | <b>31'500.00</b>   | <b>25'300.00</b>   |
| 34100               | Unterhalt Geräte                                   | 0.00               | 500.00             | 300.00             |
| 34120               | Unterhalt Kopierer                                 | 585.49             | 1'000.00           | 1'000.00           |
| 34130               | Unterhalt Informatik (Hard- und Software)          | 873.45             | 2'000.00           | 2'000.00           |
| 34150               | Unterhalt Websites                                 | 154'984.15         | 28'000.00          | 22'000.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-517'037.04</b> | <b>-494'300.00</b> | <b>-481'400.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-120.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-120.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -120.00            | 0.00               | 0.00               |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                          | <b>-200.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>444</b>          | <b>Dienstleistungen</b>                            | <b>-200.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 44471               | Beitrag an Verlinkung Website                      | -200.00            | 0.00               | 0.00               |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-516'717.04</b> | <b>-494'300.00</b> | <b>-481'400.00</b> |
|                     | KST 700                                            | -516'717.04        | -494'300.00        | -481'400.00        |

## 750 (UKST) Kirchenbote

| Nummer              | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     |
|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                    | <b>522'414.85</b>  | <b>511'200.00</b>  | <b>500'000.00</b>  |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                                 | <b>135'315.85</b>  | <b>140'000.00</b>  | <b>135'000.00</b>  |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>       | <b>135'315.85</b>  | <b>140'000.00</b>  | <b>135'000.00</b>  |
| 31302               | Porti und Frachtkosten                             | 135'315.85         | 140'000.00         | 135'000.00         |
| <b>35</b>           | <b>Einlagen in Fonds und Rückstellungen</b>        | <b>15'909.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>350</b>          | <b>Fonds</b>                                       | <b>15'909.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 35203               | Einlage Fonds Kirchenbote                          | 15'909.00          | 0.00               | 0.00               |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                             | <b>371'190.00</b>  | <b>371'200.00</b>  | <b>365'000.00</b>  |
| <b>367</b>          | <b>Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL</b>    | <b>371'190.00</b>  | <b>371'200.00</b>  | <b>365'000.00</b>  |
| 36770               | Interkantonaler Kirchenbote                        | 354'668.00         | 353'200.00         | 346'000.00         |
| 36775               | Online-Redaktion Kirchenbote                       | 16'522.00          | 18'000.00          | 19'000.00          |
| <b>Finanzierung</b> |                                                    | <b>-522'414.85</b> | <b>-511'200.00</b> | <b>-500'000.00</b> |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                            | <b>-16'522.00</b>  | <b>-18'000.00</b>  | <b>-19'000.00</b>  |
| <b>414</b>          | <b>Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte</b> | <b>-16'522.00</b>  | <b>-18'000.00</b>  | <b>-19'000.00</b>  |
| 41451               | Rückerstattungen an Sachaufwand                    | -16'522.00         | -18'000.00         | -19'000.00         |
| <b>44</b>           | <b>Beiträge, Entgelte</b>                          | <b>-498'326.00</b> | <b>-473'200.00</b> | <b>-457'900.00</b> |
| <b>446</b>          | <b>Beiträge mit Zweckbindung</b>                   | <b>-482'417.00</b> | <b>-473'200.00</b> | <b>-457'900.00</b> |
| 44650               | Beitrag der KG an Kirchenbote                      | -482'417.00        | -473'200.00        | -457'900.00        |
| <b>448</b>          | <b>Rückerstattungen</b>                            | <b>-15'909.00</b>  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| 44820               | Rückerstattungen                                   | -15'909.00         | 0.00               | 0.00               |
| <b>938</b>          | <b>Umlagen nach</b>                                | <b>-7'566.85</b>   | <b>-20'000.00</b>  | <b>-23'100.00</b>  |
| 938750              | KST 700                                            | -7'566.85          | -20'000.00         | -23'100.00         |

## 800 (KST) Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

| Nummer              | Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       |
|---------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Kosten</b>       |                                                  | <b>2'929'898.17</b>  | <b>830'700.00</b>    | <b>1'035'000.00</b>  |
| <b>31</b>           | <b>Sachaufwand</b>                               | <b>136'813.17</b>    | <b>140'400.00</b>    | <b>145'400.00</b>    |
| <b>313</b>          | <b>Dienstleistungen Dritter und Honorare</b>     | <b>136'813.17</b>    | <b>140'400.00</b>    | <b>145'400.00</b>    |
| 31300               | Inkassogebühren KiStjP Kanton BL                 | 57'522.60            | 50'000.00            | 55'000.00            |
| 31301               | PostFinance- und Bankspesen                      | 67'126.10            | 80'000.00            | 80'000.00            |
| 31305               | Post- und Bankspesen Dora Sylvia Voegelin-Fonds  | 11'769.37            | 0.00                 | 0.00                 |
| 31320               | Honorare externe Berater, Gutachter              | 0.00                 | 10'000.00            | 10'000.00            |
| 31340               | Sachversicherungsprämien                         | 395.10               | 400.00               | 400.00               |
| <b>32</b>           | <b>Zinsaufwand</b>                               | <b>13'572.50</b>     | <b>500.00</b>        | <b>500.00</b>        |
| <b>320</b>          | <b>Schuldzinsen</b>                              | <b>13'572.50</b>     | <b>500.00</b>        | <b>500.00</b>        |
| 32000               | Zinsaufwand                                      | 0.00                 | 500.00               | 500.00               |
| 32010               | Zinsen Poolingdarlehen                           | 13'572.50            | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>33</b>           | <b>Liegenschaftsaufwand</b>                      | <b>75'394.50</b>     | <b>10'000.00</b>     | <b>10'000.00</b>     |
| <b>334</b>          | <b>Sanierungs- und Renovationsaufwand</b>        | <b>75'394.50</b>     | <b>10'000.00</b>     | <b>10'000.00</b>     |
| 33400               | Renovation Verwaltungsgebäude O 15               | 75'394.50            | 10'000.00            | 10'000.00            |
| <b>35</b>           | <b>Einlagen in Fonds und Rückstellungen</b>      | <b>1'445'365.62</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>350</b>          | <b>Fonds</b>                                     | <b>1'445'365.62</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 35202               | Einlage Fonds Härtefälle                         | 200'000.00           | 0.00                 | 0.00                 |
| 35205               | Einlage Fonds Zusammenarbeit                     | 400'000.00           | 0.00                 | 0.00                 |
| 35206               | Einlage Fonds Innovation                         | 300'000.00           | 0.00                 | 0.00                 |
| 35210               | Einlage Fonds Steuerschwankungen                 | 545'365.62           | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>36</b>           | <b>Eigene Beiträge</b>                           | <b>753'800.00</b>    | <b>629'000.00</b>    | <b>825'000.00</b>    |
| <b>360</b>          | <b>Verbands- und Verwaltungsbeiträge</b>         | <b>753'800.00</b>    | <b>629'000.00</b>    | <b>825'000.00</b>    |
| 36110               | Verwaltungskostenbeitrag an Kirchenverwaltung    | 753'800.00           | 629'000.00           | 825'000.00           |
| <b>38</b>           | <b>Abschreibungen</b>                            | <b>54'100.00</b>     | <b>50'800.00</b>     | <b>54'100.00</b>     |
| <b>381</b>          | <b>Abschreibung Liegenschaft</b>                 | <b>54'100.00</b>     | <b>50'800.00</b>     | <b>54'100.00</b>     |
| 38100               | Wertberichtigung Verwaltungsgebäude              | 54'100.00            | 50'800.00            | 54'100.00            |
| <b>39</b>           | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                | <b>450'852.38</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>391</b>          | <b>Einlagen in Fonds</b>                         | <b>450'852.38</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 39170               | Fondseinlage DSV-Fonds (Stipendien)              | 450'852.38           | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Finanzierung</b> |                                                  | <b>-6'529'689.90</b> | <b>-5'629'250.00</b> | <b>-6'129'150.00</b> |
| <b>40</b>           | <b>Steuern</b>                                   | <b>-5'752'260.90</b> | <b>-5'000'000.00</b> | <b>-5'500'000.00</b> |
| <b>400</b>          | <b>Kirchensteuern</b>                            | <b>-5'752'260.90</b> | <b>-5'000'000.00</b> | <b>-5'500'000.00</b> |
| 40050               | Kirchensteuern der juristischen Personen         | -5'752'260.90        | -5'000'000.00        | -5'500'000.00        |
| <b>41</b>           | <b>Eigene Einnahmen</b>                          | <b>-545'365.62</b>   | <b>-500'000.00</b>   | <b>-500'000.00</b>   |
| <b>410</b>          | <b>Kantonsbeitrag</b>                            | <b>-545'365.62</b>   | <b>-500'000.00</b>   | <b>-500'000.00</b>   |
| 41050               | Ertragsanteile an Bundessteuern                  | -545'365.62          | -500'000.00          | -500'000.00          |
| <b>42</b>           | <b>Vermögensertrag</b>                           | <b>-144'540.06</b>   | <b>-129'250.00</b>   | <b>-129'150.00</b>   |
| <b>422</b>          | <b>Zinsertrag von Alangen des Finanzvermögen</b> | <b>-126'895.41</b>   | <b>-110'000.00</b>   | <b>-110'000.00</b>   |
| 42210               | Zinsertrag Finanzanlagen                         | -37'133.90           | 0.00                 | 0.00                 |

## 800 (KST) Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

| Nummer     | Bezeichnung                                               | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    |
|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 42220      | Wertschriftenertrag                                       | -38'109.03        | -110'000.00       | -110'000.00       |
| 42250      | Wertschriftenertrag (aus Thesaurierung)                   | -51'652.48        | 0.00              | 0.00              |
| <b>425</b> | <b>Zinsertrag von Darlehen</b>                            | <b>-3'694.65</b>  | <b>-500.00</b>    | <b>-400.00</b>    |
| 42520      | Zinsen Darlehen PK-Ausfinanzierung                        | -3'315.65         | 0.00              | 0.00              |
| 42530      | Zinsen von Darlehen/Baudarlehen                           | -379.00           | -500.00           | -400.00           |
| <b>427</b> | <b>Mietertrag</b>                                         | <b>-13'950.00</b> | <b>-18'750.00</b> | <b>-18'750.00</b> |
| 42710      | Büromiete Fachstellen O15                                 | -13'950.00        | -18'750.00        | -18'750.00        |
| <b>47</b>  | <b>Neutraler Ertrag</b>                                   | <b>-75'753.95</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>476</b> | <b>Dora Sylvia Voegelin-Fonds</b>                         | <b>-75'753.95</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 47675      | Erträge Dora Syliva Voegelin-Fonds (für Stipendien)       | -68'559.37        | 0.00              | 0.00              |
| 47677      | Erträge Dora Sylvia Voegelin-Fonds (thesaurierende Fonds) | -7'194.58         | 0.00              | 0.00              |
| <b>49</b>  | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                          | <b>-11'769.37</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>491</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>      | <b>-11'769.37</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 49170      | Entnahme DSV-Fonds (für Stipendien)                       | -11'769.37        | 0.00              | 0.00              |

## Allgemeine Anmerkungen zum Budget 2026

Obwohl bisher (Stand September 2025) noch keine Informationen über einen möglichen Teuerungsausgleich für das Personal vorliegt, hat der Kirchenrat beim Personalaufwand mit einer Teuerung von 1.5% budgetiert.

Mit den Kontogruppen 933 und 938 werden die Umlagen aus den Unterkostenstellen in die Kostenstellen abgebildet.

### 100 Kirchenleitung und Verwaltung

#### Reformierte Kirche Baselland, Obergestadeck 15, 4410 Liestal

(Synodenvorstand, Kirchenrat, Sekretariat, Finanzen, Technischer Dienst, Rekurskommission und Ombudsstelle).

| Konto | Anmerkungen |
|-------|-------------|
|-------|-------------|

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| <b>30</b> | <b>Personalaufwand</b> |
|-----------|------------------------|

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| <b>300</b> | <b>Leitung und Organe</b> |
|------------|---------------------------|

|       |                                      |
|-------|--------------------------------------|
| 30010 | Sitzungsgelder synodale Kommissionen |
|-------|--------------------------------------|

Synodenvorstand und Präsidium, Sitzungsgelder der synodalen Kommissionen sowie die Kosten der Rekurskommission, wenn diese den Verwaltungsbereich betreffen. Letztere sind als pauschaler Betrag von CHF 10'000.00 analog 2025 budgetiert. Hier sind auch die Entschädigungen der Synodalen im Umfang von CHF 42'000.00 eingestellt worden. Es wird von drei Synoden mit voller Teilnehmerzahl ausgegangen.

|            |                                            |
|------------|--------------------------------------------|
| <b>301</b> | <b>Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter</b> |
|------------|--------------------------------------------|

|       |                                |
|-------|--------------------------------|
| 30100 | Besoldung Kirchenrat/Präsidium |
|-------|--------------------------------|

Die Besoldung des Präsidiums sowie die möglichen Entschädigungen der übrigen Mitglieder werden gemäss den aktuellen gesetzlichen Grundlagen ausgewiesen.

|       |           |
|-------|-----------|
| 30110 | Besoldung |
|-------|-----------|

Kirchenschreiberin 80-Stellenprozente

Die Stelle wird zu 50% durch die Kirchenschreiberin besetzt und zu 30% vom Stelleninhaber der Stabstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung. Letzterer deckt damit die beratende Tätigkeit für die Kirchgemeinden, in der bislang ausgeübten Funktion des Kirchenschreibers, ab.

Kirchensekretariat 210-Stellenprozente

Für die im Kirchensekretariat angesiedelte Stelle, die auch 20-Stellenprozente für die Faju (UKST 410) abdeckt, ist hier nur der Anteil für die Arbeiten im Kirchensekretariat abgebildet.

Finanzen und Personaladministration 320-Stellenprozente

Neu ist eine studentische Aushilfe im Umfang von rund 10-Stellenprozente hier miterfasst. Im Gegenzug wurde die Budgetposition 30320 Praktikantinnen und Praktikanten nicht mehr budgetiert.

Technischer Dienst 10-Stellenprozente.

|       |                                                      |
|-------|------------------------------------------------------|
| 30150 | Unfall- und Krankentaggelder sowie Mutterschaftsgeld |
|-------|------------------------------------------------------|

Die Einnahmen an Taggeldern sowie Mutterschaft werden nicht budgetiert.

### **303 Temporäre Arbeitskräfte**

Für Stellvertretungen werden analog 2025 die gleichen Mittel budgetiert. Für Praktikantinnen und Praktikanten ist kein Wert mehr eingestellt, da diese Kosten unter 30110 Besoldung erscheinen (Studentische Aushilfe).

### **304 Zulagen**

#### **30410 Treueprämien**

Es stehen im Jahr 2026 wiederum Dienstjubiläen an, im Gegensatz zu 2025 aber deutlich weniger.

### **31 Sachaufwand**

#### **311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen**

##### **31100 Büromöbel und -geräte**

Die Position wurde gegenüber 2025 verringert, da keine grösseren Anschaffungen geplant sind.

#### **313 Dienstleistungen Dritter und Honorare**

##### **31320 Honorare externe Berater, Gutachter**

Kosten für juristische Beratungen sowie Entschädigung des Kirchenratsjuristen für Arbeiten und Abklärungen für die Kantonalkirche.

Die Revision der Jahresrechnung im Auftrag des Kirchenrates soll wiederum durch die BDO AG erfolgen.

Auch die Kosten für die Ombudsstelle sind hier aufgeführt (für die Kirchgemeinden im gleichen Konto aber in KST 200 / Kirchgemeinden und Entwicklung). Der bisherige Betrag wurde an die tatsächlichen Ausgaben 2024 angepasst.

Für die Rekurskommission wurden wie im Vorjahresbudget CHF 10'000.00 budgetiert.

Die Dienstleistungen der Kantonalen Verwaltung für die Kantonalkirche im Rahmen der Leistungsvereinbarung «Vertrauenspersonen bei sexueller Belästigung am Arbeitsplatz» und der «Beratenden Kommission zum Schutz der sexuellen Integrität am Arbeitsplatz» zu Gunsten der Kantonalkirche sind ebenfalls hier budgetiert (Pauschalbeitrag/Honorare auf Std.-Basis bei Inanspruchnahme). In der KST 200 / Kirchgemeinden und Entwicklung ist unter dem gleichen Konto ein Betrag zu Gunsten der Kirchgemeinden budgetiert.

Neu kommen 2026 geschätzte Kosten von CHF 15'000.00 für die mit dem Datenschutz beauftragte Firma hinzu. Nach den Initialisierungsarbeiten sollten diese Kosten wieder in geringerem Umfang anfallen.

##### **31340 Sachversicherungsprämien**

Die Kantonalkirche hat für sich und die Kirchgemeinden kostengünstig folgende Versicherungen abgeschlossen:

- Haftpflichtversicherung (inkl. Freiwillige usw.)
- Kautionsversicherung (Unterschlagungen)
- Reise- und Annullationsversicherung
- Rechtsschutzversicherung
- Unfallversicherung (subsidiär für Lagerteilnehmende und Hilfspersonen; Freiwillige/ Ehrenamtliche)
- Motorfahrzeugversicherung (Dienstfahrtenkasko)
- Organhaftpflichtversicherung (D&O) für alle gewählten Mitglieder von Behörden und Kommissionen

Diese Kosten werden gemäss den Anforderungen von HRM2 brutto ausgewiesen (Kostenanteile der einzelnen KST und UKST werden jedoch direkt hier verbucht bzw. in Abzug gebracht).

Seit dem Jahr 2020 erfolgt eine transparente Kostenverteilung auf die Kirchgemeinden und die Kantonalkirche (grundsätzlich jeweils 50% mit praktisch unveränderten Kosten). Die Rückerstattungen der Kirchgemeinden werden im Konto 41485 / Rückerstattungen Kirchgemeinden (Versicherungen) budgetiert. Der Kirchenrat belässt diese Beteiligung unverändert bei CHF 0.22 pro Mitglied.

Seit 1. Januar 2023 wird auch die bisher durch die Stiftung Kirchengut verwaltete Sachversicherungen für die Inventar der Kirchgemeinden in den Gebäuden der Stiftung (All Risk) durch die Kantonalkirche bewirtschaftet. Es können auch weitere Kirchgemeinden mit den eigenen Gebäuden an dieser vorteilhaften Versicherungslösung partizipieren.

### **317    Spesen, Anlässe, Veranstaltungen**

#### **31700    Spesen Synodenvorstand und synodale Kommissionen**

Die Budgetierung erfolgte auf der Grundlage des Spesenreglements, Anhang 1.

#### **31721    Repräsentationsspesen Kirchenrat und Kommissionen**

Der Budgetwert wurde aufgrund des Wertes 2024 angepasst.

#### **31750    Spesen eigene Veranstaltungen**

Der Kirchenrat hat neue Ansätze für Feierlichkeiten bei Ordinationsgottesdiensten festgelegt. Ebenfalls ist ein höherer Betrag für Beauftragungsgottesdienste bei Sozialdiakonen vorgesehen.

#### **31770    Spesen Synode und synodale Anlässe**

Für 2026 sind zwei ordentliche Synoden vorgesehen.

#### **31772    Fokussynode**

2026 findet wieder eine Fokussynode statt.

#### **31780    Events, Anlässe**

Es sind keine Events oder Anlässe im 2026 geplant (2025 Verabschiedung Kirchenräte).

### **33    Liegenschaftsaufwand**

#### **331    Unterhalt Immobilien**

##### **33100    Unterhalt Verwaltungsgebäude**

Für 2026 sind Malerarbeiten im Gebäude O15 vorgesehen. Dafür sind CHF 20'000.00 im Budget eingestellt. Hier werden zudem auch die externen Reinigungskosten für das Verwaltungsgebäude ausgewiesen.

#### **34    Unterhalt Mobilien**

##### **341    Apparate, Geräte**

##### **34130    Unterhalt Informatik (Hard- und Software)**

Hier sind die Kosten für den Betrieb und den Support der IT des IT-Anbieters Galaxit im Umfang von CHF 80'000.00 eingestellt. Der Anteil an Support macht dabei CHF 36'000.00 aus. Diese Kosten sind schwer abzuschätzen, da 2025 Einiges an Aufbauarbeit geleistet werden musste (inkl. Wechsel Kirchenrat). Der Wert ist eher im hohen Bereich angesiedelt. Galaxit hat angekündigt, dass ein Ausbau der Cloud-Infrastruktur notwendig werde. Dafür enthält das Budget einen ebenfalls geschätzten Wert von CHF 25'000.

Diese Mehrkosten würden ebenfalls jährlich anfallen, sie sind aber zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht definitiv und Gegenstand von weiteren Abklärungen. Daneben sind im Budgetbetrag die Supportkosten der Interbit AG (Abacus) von CHF 5'000.00 enthalten.

Der restliche Betrag von CHF 6'000.00 setzt sich aus erwarteten Kosten für den Support/Weiterentwicklung der Rechtstexte (kirchenweb.ch) sowie GEVER zusammen.

**36 Eigene Beiträge**

**360 Verbands- und Verwaltungsbeiträge**

**36050 Verwaltungsbeitrag EKS**

Jährlicher Mitgliederbeitrag aufgrund des Beschlusses der Synode der EKS. Die Synode beschliesst dies aber erst im November 2025. Basierend auf dem vorhandenen Finanzplan der EKS vom Herbst 2024 wird mit gleich hohen Mitgliederbeiträgen wie 2025 gerechnet.

**36 Eigene Beiträge**

**362 Diverse Beiträge**

**36270 Diverse Beiträge**

Bei dieser Position fallen im 2026 keine Kosten mehr an.

## **FINANZIERUNG**

**40200 CO<sub>2</sub> Abgabe**

Es wurde analog 2025 auf der KST 100 als Einnahme der Kantonalkirche ein Durchschnittswert budgetiert, da ein genauer Betrag nicht abzuschätzen ist.

**41485 Rückerstattungen Kirchgemeinden (Versicherungen)**

Anteil der Kirchgemeinden an den Kosten der durch die Kantonalkirche abgeschlossenen Versicherungen (Aufwand siehe Konto 31340 / Sachversicherungsprämien), die aufgrund der Mitgliederzahlen aufgeteilt werden.

**44410 Dienstleistungen an Dritte**

Hier werden die Entschädigungen für Tätigkeiten aufgeführt, welche während der Arbeitszeit erbracht werden, z. Bsp. die GL-Funktion beim Kirchenboten der Kirchenratspräsidentin.

**44412 Dienstleistungen an Kirchgemeinden**

Hier werden die Entschädigungen für die Dienstleistungen wie Lohnverarbeitungen verbucht, welche die Kantonalkirche für einige Kirchgemeinden anbietet.

**44415 Dienstleistungen aus Finanzabteilung**

Hier fällt 2026 die Entschädigung für die Buchführung bei CJP (Christlich-jüdische Projekte) weg.

**44520 Beiträge Kirchgemeinden (KGs) an Verwaltungsrechnung**

Beiträge der Kirchgemeinden an die Verwaltungsrechnung (Rechnung 1).

Diese Beiträge werden jeweils von der Synode zusammen mit dem Budget für das übernächste Jahr beschlossen. Ab 2026 kommt ein im Vergleich zu 2025 verminderter Betrag von CHF 1'850'000.00 zum Tragen.

**44530 Verwaltungsbeitrag KiStjP**

Pauschale Abgeltung des Aufwands (10% der KiStjP sowie des Bundessteueranteils) der Kirchenverwaltung für die administrative Betreuung der Fachstellen und Spezialpfarrämter (Aufwand siehe KST 800 / Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand, Konto 36110 / Verwaltungskostenbeitrag an Kirchenverwaltung). Die Fachstellen und Spezialpfarrämter werden aus den Kirchensteuern der juristischen Personen finanziert.

## 200 Kirchgemeinden und Entwicklung

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 300 Leitung und Organe

###### 30015 Rekurskommission, Ombudsstelle

Hier werden die nicht abschätzbaren Kosten der Rekurskommission (für Angelegenheiten, die die Kirchgemeinden betreffen) budgetiert. Falls es die Kantonalkirche betrifft, wird dies in KST 100 / Kirchenleitung und Verwaltung ausgewiesen. Mit der neuen Kirchenordnung gehen allfällige Beschwerden und Rekurse direkt an die Kommission und nicht mehr zuerst an den Kirchenrat. Die Leistungen der Ombudsstelle werden als Firma und nicht mehr als Leistung aus Selbständigkeit abgerechnet (und sind daher im Konto 31320 budgetiert).

##### 303 Temporäre Arbeitskräfte

###### 30300 Stellvertretungen

Stellvertretungen können aufgrund der Unvorhersehbarkeit nicht genau budgetiert werden. Der Betrag ist eine Schätzung und dient zusätzlich als Rundung. Die Finanzierung erfolgt durch die Kantonalkirche mit dem indexierten Kantonsbeitrag von CHF 11.49 pro Mitglied.

##### 304 Zulagen

###### 30410 Treueprämien

Die Treueprämien der Pfarrpersonen werden hier ausgewiesen. Diese werden mit dem indexierten Kantonsbeitrag von CHF 11.49 pro Mitglied mitfinanziert.

##### 305 Arbeitgeberbeiträge

Die Krankentaggeldversicherung der Pfarrpersonen wird in dieser Kontogruppe ausgewiesen (CHF 240'000.00). Sie wird vollumfänglich durch die Kantonalkirche finanziert (via Fondsentnahme siehe Konto 45204).

#### 31 Sachaufwand

##### 313 Dienstleistungen Dritter und Honorare

###### 31320 Honorare externe Berater, Gutachter

Kosten für juristische Beratungen sowie Entschädigung des Kirchenratsjuristen für Arbeiten und Abklärungen für die Kirchgemeinden.

Es hat sich gezeigt, dass aufgrund unvollständiger Kirchenpflegen und vorhandener Konflikte immer häufiger Fachpersonen beigezogen werden müssen. Es ist davon auszugehen, dass diese Kosten weiterhin auf einem höheren Niveau bleiben. Sie werden den Kirchgemeinden vollumfänglich weiter belastet (Verrechnung via Konto 41451).

Auch sind hier Kosten für die Ombudsstelle für die Kirchgemeinden berücksichtigt und aufgrund aktueller Erwartungen höher eingestellt als 2025. Dienstleistungen der Kantonalen Verwaltung für die Kirchgemeinden im Rahmen der Leistungsvereinbarung für «Vertrauenspersonen bei sexueller Belästigung am Arbeitsplatz» und der «Beratenden Kommission zum Schutz der sexuellen Integrität am Arbeitsplatz» sind hier ebenfalls enthalten.

### **36 Eigene Beiträge**

### **362 Beiträge an Kirchgemeinden**

#### **36200 Finanzausgleich**

Es wird der Durchschnitt der Staatssteuererträge der reformierten Mitglieder der Kirchgemeinden von drei Jahren für die Ermittlung herangezogen (2021 – 2023). Der zu verteilende Betrag des Finanzausgleichs ergibt sich aus den gesamten Steuererträgen der Kirchgemeinden 2023, multipliziert mit 2.5%. Die Übersicht zu den Berechnungsgrundlagen sowie die Berechnung selbst findet sich analog 2025 im hinteren Teil dieser Broschüre.

#### **36205 Beiträge an KG aus QSt**

Hier wird gemäss Finanzordnung §13 die Auszahlung an die Kirchgemeinden aus der Quellensteuer eingestellt (Basis: Einnahmen 2024 auf Konto 40010, UKST 250 abzüglich der Einlage in den Fonds Systemwechsel auf Konto 35212, UKST 250).

#### **36215 Beiträge an KG aus Kt-Beitrag Grundbeitrag**

Hier wird der indexierte Grundbeitrag für die Kirchgemeinden aus dem ordentlichen Kantonsbeitrag gemäss Finanzordnung §16, Absatz 1, eingestellt. Der Betrag beläuft sich auf CHF 100'000.00 multipliziert mit dem Index von 1.69.

#### **36216 Beiträge an KG aus Kt-Beitrag pro Mitglied**

Hier wird der mitgliederabhängige Grundbeitrag für die Kirchgemeinden aus dem ordentlichen Kantonsbeitrag gemäss Finanzordnung §16, Abs. 2a, eingestellt. Die CHF 28.20 haben einen indexbereinigten Wert von CHF 47.66. Multipliziert mit der massgeblichen Mitgliederzahl von 73'615 (Stand 30. September 2024) ergibt sich der Budgetwert von CHF 3'508'491.

#### **36230 Dekanate (Entschädigung an Kirchgemeinden)**

Entschädigung für die Tätigkeit der Dekaninnen und Dekane, die dies innerhalb der Arbeitszeit erledigen. Diese Entschädigung wird an die Kirchgemeinden ausgerichtet. Die Berechnung basiert auf den Entschädigungen 2024.

#### **36250 Baubeiträge an Kirchgemeinden**

Gemäss Anhang II der Finanzordnung, Beiträge im Zusammenhang mit kirchlichen Bauten (Baubeiträge) §1 Abs. 1, sollen jährlich 5% der Kirchensteuereinnahmen der juristischen Personen (KiStjP) für Beiträge im Zusammenhang mit kirchlichen Bauten zur Verfügung stehen. Basis bilden die Erträge der Konti 40050 und 41050 (Bundessteueranteile) in der KST 800. Von beiden Beträgen wurden 5% ermittelt und hier eingestellt.

#### **36270 Diverse Beiträge**

Zu Lasten der Rechnung 1 in CHF:

|                                                         |           |
|---------------------------------------------------------|-----------|
| Liturgie- und Gesangsbuchkonferenz (jährlicher Beitrag) | 10'400.00 |
|---------------------------------------------------------|-----------|

|                |          |
|----------------|----------|
| Gesangsprojekt | 7'600.00 |
|----------------|----------|

|                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| Liturgie- und Gesangsbuchkonferenz, digitale Servicestruktur | 43'000.00 |
|--------------------------------------------------------------|-----------|

Einmaliger Beitrag an den Aufbau einer digitalen Plattform

Gesamtbetrag von CHF 800'000 wird nach Schlüssel auf alle Kantonalkirchen verteilt

Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Freiwilligenarbeit | 10'000.00 |
|--------------------|-----------|

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Bibelgesellschaft Baselland | 2'000.00 |
|-----------------------------|----------|

### **364 Beiträge an Beratung und Soziales**

#### **36489 Mitgliederbeiträge diverse**

Hier unterstützt die Kantonalkirche die schweizerische Bibelgesellschaft Biel mit dem bereits im Vorjahr budgetierten Mitgliederbeitrag von CHF 5'000.00 und die Caritas mit einem Mitgliederbeitrag von CHF 500.00.

## **FINANZIERUNG**

### **400 Kirchensteuern**

#### **40010 Kirchensteuern aus Quellensteuern**

Bei den Quellensteuern wird vom gleichen Wert wie 2025 ausgegangen.

### **410 Kantonsbeitrag**

#### **41000 Kantonsbeitrag**

Die Kantonalkirche rechnet mit einem Kantonsbeitrag (Grundbeitrag und Beitrag pro Mitglied) von gerundet CHF 4'421'000.00. Dies unter Berücksichtigung der weiter abnehmenden Mitgliederzahlen von 3% und einer Teuerung von 1.5%. Der Kanton geht nach seinen eigenen Berechnungen von einem prognostizierten Beitrag in der Höhe von rund CHF 4'431'000 aus.

### **414 Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte**

#### **41451 Rückerstattungen an Sachaufwand**

Hier werden die Kosten gemäss dem Reglement für die Wiederherstellung der Selbstverwaltung der Kirchgemeinden weiterverrechnet. Aufwendungen werden über das Konto 31320 abgerechnet.

### **452 Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen**

#### **45204 Entnahme Fonds Stellvertretungen**

Der Betrag entspricht dem Konto 30550 der Krankentaggeldversicherung für Pfarrpersonen. Gestützt auf das Fondsreglement Stellvertretungen §2 erfolgt an die Synode ein entsprechender Antrag für diese Mittel.

#### **45212 Entnahme Fonds Systemwechsel**

Hier werden die Differenzen verrechnet, welche sich aus den effektiven Auszahlungen an die Kirchgemeinden (gemäss Vorjahreswerten) und den budgetierten Werten bei der Quellensteuer und dem Kantonsbeitrag (Grundbeitrag und pro Mitglied) ergeben.

---

## 250 Besoldung Gemeindepfarrstellen

### Konto Anmerkungen

---

Der Personalaufwand wird zu 100% den Kirchgemeinden belastet. Ausnahmen bilden die Treueprämien sowie die Stellvertretungen bei Krankheit, Unfall, Mutterschaft sowie öffentliche Dienstleistungen. Dieser Aufwand wird durch die Kantonalkirche zu 100% getragen (Budget auf der KST 200).

Die Berechnungen für die Personalkosten basieren auf der Rechnung 2024 zuzüglich der Teuerung der Jahre 2025 (0%) und 2026 (1.5%) sowie geplanter Veränderungen/Vakanzen.

Die vollständige Rückerstattung durch die Kirchgemeinden wird auf dem Konto 41125 verbucht. Der Saldo der UKST ist somit ausgeglichen.

---

## 280 Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Die Stelle ist mit 50% budgetiert. Siehe dazu auch den Kommentar zur Stelle Kirchenschreiberin in der KST 100. Die Synode hat am 14. Juni 2023 die Stelle bis und mit 2028 bewilligt.

##### 309 Übriger Personalaufwand

###### 30900 Weiterbildung, Supervision

Die Weiterbildung des Stelleninhabers im Innovationsbereich endet im Laufe des Jahres 2026.

#### 31 Sachaufwand

##### 311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen

###### 31130 Hard- und Software (EDV)

Für 2026 ist die Ersatzbeschaffung eines Laptops im Budget eingestellt.

##### 31 Sachaufwand

###### 331 Unterhalt Immobilien

###### 31380 Kurs- und Projektaufwand

Es sind Weiterbildungsangebote im Innovationsbereich vorgesehen.

#### 33 Liegenschaftsaufwand

##### 330 Mietaufwand

###### 33000 Mieten

Hier ist eine kalkulatorische Miete vorgesehen (2024 noch kein ganzes Jahr).

---

## 300 Seelsorge

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Da es sich bei den Entschädigungen für die Organisten, Organistinnen und weiteren Musikern bei den Gottesdiensten in den Spitälern sozialversicherungsrechtlich um Löhne handelt, werden diese gemäss der seit Jahren praktizierten Regelung hier budgetiert.

#### 31 Sachaufwand

##### 313 Dienstleistungen Dritter, Honorare

###### 31320 Honorare externe Berater, Gutachter

2025 wurden hier Mittel im Umfang von CHF 60'000.00 für externe Dienstleistungen im Zusammenhang mit einer Nachfolgelösung des Pfarramts für Industrie und Wirtschaft eingestellt. Sämtliche zu erwartende Kosten für die Neuorganisation werden 2026 in der KST 430 Pfarramt für weltweite Kirche budgetiert. Eine mögliche Nachfolgeorganisation wird unter der Berücksichtigung der Neuausrichtung des Pfarramts für weltweite Kirche geplant.

#### 36 Eigene Beiträge

##### 363 Beiträge an Seelsorge

###### 36305 Hospize, Kliniken

Seit Jahren erhält das Hospiz im Park einen unveränderten Beitrag an die dortige Seelsorge.

###### 36310 Beiträge an Spezialpfarrämter

Das Budget für die Gehörlosenseelsorge beläuft sich analog 2025 auf CHF 23'000.00.

Das Universitätspfarramt in der Universität Basel wird gemeinsam getragen mit der ERK BS.

Die Lohn- und Sachkosten werden von der ERK BS an die refbl in Rechnung gestellt. Hier wurden gerundet CHF 65'000.00 festgehalten.

###### 36350 Beiträge an Seelsorge

Es werden folgenden Institutionen Beträge in CHF zur Verfügung gestellt:

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| Chiesa evangelica di lingua italiana      | 5'000.00    |
| Verein Tele-Hilfe Basel                   | 30'000.00   |
| Waldenserkomitee in der deutschen Schweiz | 4'000.00    |
| Telebibel Basel                           | 3'000.00    |
| Schifffahrtsseelsorge                     | 1000.00     |
| Église française de Bâle                  | 45'000.00 * |
| Offene Kirche Elisabethen Basel (OKE)     | 84'500.00 * |

\* Die neue Partnerschaftsvereinbarung mit der ERK BS, welche die definitiven Beiträge für die Église française und OKE beinhaltet, ist zum Zeitpunkt des Redaktionsschlusses des Budgets 2026 noch Gegenstand von Verhandlungen.

###### 36355 Beiträge an Kirche Schweiz

Die Synode der EKS hat die solidarische Finanzierung der "Seelsorge für Asylsuchende in Bundesasylzentren" erneut beschlossen. Der jeweilige Anteil der Kantonalkirchen wird mitgeteilt und dient damit als Budgetvorlage.

## FINANZIERUNG

- 41451 Rückerstattungen an Sachaufwand  
Aufgrund der Zusammenarbeit mit dem Roten Kreuz bei der Palliative Care (siehe UKST 350) erhalten wir eine Kostenrückerstattung von CHF 2'000.00.
- 

### 310 Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie, Liestal

#### Konto Anmerkungen

---

- 30 Personalaufwand**  
Für die Seelsorge am Kantonsspital und der Psychiatrischen Klinik in Liestal werden unverändert 200-Stellenprozente budgetiert.
- 31 Sachaufwand**  
Der Sachaufwand wird gemäss Antrag der Begleitkommission budgetiert. Er wurde im Vergleich zum Vorjahresbudget leicht nach unten angepasst, weshalb hier auf Erläuterungen zu den einzelnen Konten verzichtet wird.  
Weiterhin werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der RKLK BL weiterverrechnet (siehe Konto 46000 / Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100 / Verrechnung Sachaufwand).
- 

### 320 Spitalseelsorge Kantonsspital Bruderholz

#### Konto Anmerkungen

---

- 30 Personalaufwand**  
Im Budget sind die Lohnkosten für 130-Stellenprozente enthalten.
- 31 Sachaufwand**  
Weiterhin werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der RKLK BL weiterverrechnet (siehe Konto 46000 / Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100 / Verrechnung Sachaufwand).
- 

### 330 Spitalseelsorge Universitäts-Kinderspital beider Basel (UKBB)

#### Konto Anmerkungen

---

- 30 Personalaufwand**  
Aktuell besteht eine Stellenbesetzung von 20%.
- 31 Sachaufwand**  
Aufgrund der geringen Anpassungen am Sachaufwand, wird hier auf eine Erläuterung der einzelnen Positionen verzichtet. Weiterhin werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen. Die anteilmässige Verrechnung wird im Ertrag verbucht.

## FINANZIERUNG

- 41460 Beitrag ERK Basel-Stadt  
Die ERK BS beteiligt sich hälftig an den anfallenden Kosten.
- 44420 Übriger betrieblicher Ertrag (Marie Anna-Stiftung)  
Beitrag an die Kosten für die Seelsorge durch die Marie Anna-Stiftung (Unterstützung von Kindern und Jugendlichen, die durch das Universitäts-Kinderspital betreut werden; Förderung von Projekten, die kranken Kindern und Jugendlichen in der Region Basel zugutekommen).
- 

### 340 Gefängnisseelsorge

#### Konto Anmerkungen

---

- 30 Personalaufwand**  
Aktuell besteht eine Stellenbesetzung von 30%
- 31 Sachaufwand**  
Weiterhin werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig weiterverrechnet (siehe Konto 46000 / Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100 / Verrechnung Sachaufwand).
- 

### 350 Palliative Care

#### Konto Anmerkungen

---

- 30 Personalaufwand**  
**301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter**  
**30110 Besoldung**  
Aktuell besteht seitens refbl eine Stellenbesetzung von 10%. Diese wird durch die Verantwortliche der Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung (UKST 520) wahrgenommen. Zusätzlich sind 5% für Sekretariatsarbeiten eingestellt, diese werden ebenfalls durch das Fachstellenpersonal geleistet.
- 31 Sachaufwand**  
Der Sachaufwand wird gemäss Antrag der zuständigen Begleitgruppe budgetiert und nach einem Verteilschlüssel der RKLK BL weiterverrechnet (siehe Konto 41451 / Rückerstattung an Sachaufwand).
- 31380 Kurs- und Projektaufwand**  
Der Kirchenrat hat am 2. Mai 2022 mit dem Roten Kreuz einen fünfjährigen Vertrag für die Zusammenarbeit und die Ausbildung der freiwilligen Begleiter:innen abgeschlossen. Die entsprechenden Kosten werden hälftig von den beiden Kantonalkirchen getragen (siehe auch obige Ausführungen).

### **34     Unterhalt Mobilien**

#### **341     Apparate, Geräte**

##### **34130   Unterhalt Informatik (Hard- und Software)**

Es wurden Mittel für geplanten Unterhalt der Webseite eingestellt.

## **FINANZIERUNG**

##### **41451   Rückerstattungen an Sachaufwand**

Hier wird die Rückerstattung durch die RKLK BL budgetiert.

---

## **360    Seelsorge im Alter**

### **Konto   Anmerkungen**

---

Das von der Synode am 15. Juni 2022 (Vorlage Nr. 045/2022) für das "Ökumenische Projekt Seelsorge im Alter" beschlossene Konzept wird weiter umgesetzt. Dafür stehen 2026 Mittel von CHF 340'000.00 zur Verfügung. Davon fallen für die finanzielle Ausstattung der reformierten Kirchgemeinden CHF 270'000.00 an.

An den zusätzlichen Betriebskosten von CHF 70'000.00 beteiligt sich die RKLK BL hälftig mit CHF 35'000 (Konto 41451).

---

## **400    Beratung und Soziales**

### **Konto   Anmerkungen**

---

#### **31     Sachaufwand**

##### **313     Dienstleistungen Dritter und Honorare**

##### **31380   Kurs- und Projektaufwand**

Das Projekt «Koordinationsstelle Flucht und Ankommen» soll weiterhin mit CHF 100'000.00 unterstützt werden. Weitere CHF 5'000.00 stehen für geschätzte Folgekosten zur Verfügung, welche im Zusammenhang mit dem geplanten Partnerschaftsvertrag mit der ERK BS anfallen.

#### **36     Eigene Beiträge**

##### **364     Beiträge an Beratung und Soziales**

##### **36415   Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit**

Seit Jahren unveränderte Beträge in CHF erhalten:

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Blaues Kreuz Kinder- und Jugendwerk | 15'000.00 |
|-------------------------------------|-----------|

|              |          |
|--------------|----------|
| CVJM/F Basel | 8'000.00 |
|--------------|----------|

Zusätzlich stehen 3'000.00 für die Unterstützungen aufgrund von Gesuchen zur Verfügung.

##### **36425   Unterstützung Benachteiligte, Arbeitslosigkeit**

Seit Jahren unveränderte Beiträge in CHF erhalten:

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Kontaktstelle für Arbeitslose | 5'000.00 |
|-------------------------------|----------|

|                        |          |
|------------------------|----------|
| Stiftung Arbeitsrappen | 2'000.00 |
|------------------------|----------|

Zusätzlich stehen 3'000.00 für die Unterstützungen aufgrund von Gesuchen zur Verfügung.

|       |                                                                                                                                                  |           |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 36435 | Beiträge an Migration und Entwicklung                                                                                                            |           |
|       | Zu Lasten der Rechnung 1 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | BfA Brot für Alle                                                                                                                                | 5'000.00  |
|       | Basler Lepra-Hilfe (gegenüber 2025 um CHF 2'000.00 erhöht)                                                                                       | 7'000.00  |
|       | Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | HEKS Flüchtlingshilfe                                                                                                                            | 46'600.00 |
|       | Die Synode der EKS legt jeweils die entsprechende Zielsumme fest.                                                                                |           |
|       | Diese wird gemäss Verteilschlüssel der EKS auf die Mitgliedskirchen verteilt.                                                                    |           |
|       | Stiftung Anlaufstelle Baselland                                                                                                                  | 40'000.00 |
|       | Der Kirchenrat hat die von der Anlaufstelle beantragte Erhöhung des Beitrags für 2026 bewilligt (bisher CHF 20'000.00)                           |           |
|       | Beratungsstelle für Asylsuchende                                                                                                                 | 7'500.00  |
|       | HEKS Geschäftsstelle beider Basel                                                                                                                | 5'000.00  |
|       | Kontaktstelle für Zwangsmassnahmenbetroffene                                                                                                     | 5'000.00  |
|       | Beratungsstelle für binationale Paare & Familien                                                                                                 | 1'000.00  |
|       | Projekt «Dialog mit Migrationskirchen»                                                                                                           | 11'000.00 |
|       | Zusätzlich stehen 3'000.00 für die Unterstützungen aufgrund von Gesuchen zur Verfügung.                                                          |           |
| 36450 | Beiträge an Suchtprävention                                                                                                                      |           |
|       | Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | Blaues Kreuz beider Basel Suchtberatung                                                                                                          | 5'000.00  |
|       | Blaues Kreuz beider Basel Suchtprävention                                                                                                        | 5'000.00  |
| 36455 | Beiträge an Soziale Hilfe                                                                                                                        |           |
|       | Zu Lasten der Rechnung 1 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | Katastrophenhilfe im Ausland                                                                                                                     | 30'000.00 |
|       | Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | Diakonieprojekte                                                                                                                                 | 11'500.00 |
|       | Gegenüber dem Vorjahr ist eine Defizitgarantie für ein Arbeitslosenprojekt weggefallen sowie ein Kursbeitrag reduziert worden (je CHF 5'000.00). |           |
| 36480 | Baubeiträge an Institutionen                                                                                                                     |           |
|       | Dieser Betrag steht dem Kirchenrat seit Jahren unverändert für die Beitragsvergabe an kirchliche und kirchennahe Institutionen zur Verfügung.    |           |
| 36485 | Beiträge an Vereine/Institutionen                                                                                                                |           |
|       | Zu Lasten Rechnung 1 in CHF:                                                                                                                     |           |
|       | Mission 21 und DM échange                                                                                                                        | 40'000.00 |
|       | Kompetenz Kirchenrat für Werke Ausland                                                                                                           | 10'000.00 |
|       | Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:                                                                                                                 |           |
|       | Deutschschweizerische Kirchenkonferenz (KIKO)                                                                                                    | 26'600.00 |
|       | Der andere Anteil wurde im Konto 36624 in der KST 600 berücksichtigt.                                                                            |           |
|       | Kompetenz Kirchenrat für Werke Schweiz                                                                                                           | 10'000.00 |
|       | Musikprojekte                                                                                                                                    | 3'000.00  |
|       | Aufstockung Gemeindesammlungen durch Kirchenrat                                                                                                  | 15'000.00 |
|       | Beschluss des Kirchenrates, betrifft Partnerschaftsprojekte HEKS/Mission 21                                                                      |           |

|       |                                                                           |           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 36489 | Mitgliederbeiträge diverse                                                |           |
|       | Seit Jahren unveränderte Beiträge in CHF erhalten (zu Lasten Rechnung 3): |           |
|       | Benevol                                                                   | 4'000.00  |
|       | Ausländerdienst ALD                                                       | 500.00    |
|       | Fachstelle für Schuldenfragen                                             | 500.00    |
|       | Chiesa Romedi, Verein Ferienhaus BL                                       | 500.00    |
|       | Organistenverband                                                         | 100.00    |
|       | Verein Bäuerliches Sorgentelefon (ehem. Srakla)                           | 100.00    |
|       | Sigristen-Verband                                                         | 200.00    |
|       | Arbeitsgemeinschaft christl. Kirchen beider Basel                         | 400.00    |
|       | GI beider Basel                                                           | 250.00    |
| 36490 | Beiträge Interreligiöser Dialog                                           |           |
|       | Es werden folgende Beträge in CHF ausgerichtet:                           |           |
|       | Stiftung Christlich-jüdische Projekte (CJP)                               | 30'000.00 |
|       | Inforel                                                                   | 40'000.00 |
|       | Gemäss der neuen vom Kirchenrat eingegangenen Mandatsvereinbarung         |           |

## FINANZIERUNG

### 41 Eigene Einnahmen

41451 Rückerstattung an Sachaufwand  
Ab 2026 erfolgt keine Weiterverrechnung der Administrationskosten an den Verein Kontinentalversammlung mehr (Betrag der UKST 432).

### 45 Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen

45206 Entnahme Fonds Innovation  
Die Kosten 2025 für das Projekt «Caring Communities» werden hier dem Innovationsfonds belastet.

## 410 Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

### Konto Anmerkungen

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

##### 30110 Besoldung

Für die FAJU sind 180-Stellenprozente budgetiert (Fachstellenmitarbeitende 160%, Sekretariat 20%, siehe Synodeantrag und neues Konzept der FAJU).

##### 303 Temporäre Arbeitskräfte

##### 30350 Freelancer

Es wird mit ca. 200 Std für den Einsatz von temporären Mitarbeitern wie Kursleitende etc. gerechnet.

##### 309 Übriger Personalaufwand

##### 30900 Weiterbildung, Supervision

Es sind im Vergleich zu 2025 geringere Ausgaben im Weiterbildungsbereich geplant.

### **31 Sachaufwand**

#### **311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen**

##### **31100 Büromöbel und -geräte**

2026 sind diverse Ersatzanschaffungen für Büromöbel geplant. Dies auch im Zusammenhang mit einer neuen Büroaufteilung an der Rathausstrasse 78.

##### **31120 Lagermaterialien**

Es sind Übernahme von Lagermaterialien wie Zelte etc. vom Kinder- und Jugendwerk des Blauen Kreuz sowie der Katholischen Kirche geplant.

##### **31130 Hard- und Software (EDV)**

Der Anteil Kosten 2026 für die Anschaffung der Communi App (personalisierte Kommunikations-App) sind hier eingestellt (CHF 26'000).

#### **317 Spesen, Anlässe und Veranstaltungen**

##### **31780 Events, Anlässe**

Für 2026 ist ein Jugendweekend geplant.

##### **31785 FAJU neue Projekte**

Hier sind die Projektkosten für das Jugendfestival REFINE (Durchführung 2027) von CHF 52'200.00 sowie Kosten für weitere Einzelprojekte budgetiert.

### **33 Liegenschaftsaufwand**

#### **330 Mietaufwand**

##### **33000 Mieten**

Mietkosten der gemeinsamen Räumlichkeiten an der Rathausstrasse 78 in Liestal werden nach einem festen Schlüssel verteilt (UKST 410 / Fachstelle für Jugendarbeit; UKST 415 / Fachstelle Diakonie; UKST 520 / Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung). Es ist 2026 vorgesehen, einen weiteren Raum dazu zu mieten, was zu der gegenüber 2025 höheren Budgetposition führt.

#### **331 Unterhalt Mobilien**

##### **33110 Unterhalt Fachstellenräume**

Hier wurden gegenüber 2025 zusätzlich CHF 5'000.00 als erwartete Kosten für Unterhaltsarbeiten in den Büros der Rathausstrasse 78 eingestellt.

### **34 Unterhalt Mobilien**

#### **341 Apparate, Geräte**

##### **34130 Unterhalt Informatik (Hard- und Software)**

Gegenüber dem Budget 2025 fallen die Kosten für den neu erstellten Webauftritt weg.

### **36 Eigene Beiträge**

#### **364 Beiträge Beratungen und Soziales**

##### **36415 Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit (Lagerkasse)**

Kostenbeiträge der refbl an die verschiedenen Lager der Fachstelle sind wie im Vorjahr mit CHF 20'000.00 budgetiert. Aus der Konfirmationskollekte werden gemäss Kollektenprogramm jährlich 11'000.00 an die verschiedenen Lager geleistet (siehe Konto 41480 / Kollekten zu Gunsten Lagerkasse). Die Synode wird gebeten, dies an der Herbstsynode 2025 wiederum so zu bewilligen.

## FINANZIERUNG

### 41 Eigene Einnahmen

#### 41480 FAJU Lagerleiterkurs

Beitrag aus der Konfirmationskollekte gemäss Kollektenprogramm. Dieses ist durch die Synode zu bewilligen. Siehe auch Konto 36415.

#### 41482 Kollekten zu Gunsten Kursleitende LLK

Beitrag aus der Konfirmationskollekte gemäss Kollektenprogramm. Dieser Beitrag ist durch die Synode zu bewilligen. Der entsprechende Aufwand wird im Konto 31781 / FAJU Lagerleiterkurs verbucht.

---

## 415 Fachstelle Diakonie

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Es ist eine 80%-Stelle budgetiert.

##### 309 Übriger Personalaufwand

###### 30900 Weiterbildung, Supervision

Es ist eine Weiterbildung im Change-Management geplant.

##### 31/34 Sach- und Liegenschaftsaufwand, Unterhalt Mobilien

Die Aufwendungen wurden mit dem Stelleninhaber und der zuständigen Kirchenrätin budgetiert.

###### 31380 Kurs und Projektaufwand

Hier mit enthalten sind die Kosten 2026 für das generationenübergreifende, mehrjährige Projekt «Caring Communities» von CHF 30'000. Die Finanzierung erfolgt aus dem Fonds Innovation (KST 400 / Konto 45206).

Im Weiteren enthält diese Budgetposition Mittel im Umfang von CHF 30'000.00 für Projektarbeiten zum Thema KRSD (Kirchlich Regionaler Sozialdienst, CHF 20'000.00) sowie für diverse Vorhaben und Projekte zu diakonischen Themen wie z. Bsp. einen Kinoabend (insgesamt CHF 16'000.00).

---

## 420 Fachstelle Paar- und Familienberatung

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Es sind für die Beratungsstelle sowie für das Sekretariat 120-Stellenprozente budgetiert (90% Beratende; 30% Sekretariat). Die bewilligten Stellenprozente werden damit um 20% nicht ausgeschöpft.

### **309    Übriger Personalaufwand**

#### **30900   Weiterbildung Supervision**

Für 2026 ist eine Schulung im Bereich rechtliche Abläufe geplant.

### **31    Sachaufwand**

#### **311    Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen**

##### **31100   Büromöbel und -geräte**

Für 2026 ist ein Umzug innerhalb des gleichen Gebäudes vorgesehen. Für damit verbundene voraussichtliche Anschaffungen im Möbelbereich sind entsprechende Mittel im Budget eingestellt.

#### **331    Unterhalt Immobilien**

##### **33110   Unterhalt Fachstellenräume**

Für den geplanten Umzug und damit verbundene Unterhaltsarbeiten sind zusätzliche Mittel im Umfang von CHF 4'000.00 eingeplant.

### **34    Unterhalt Mobilien**

#### **341    Apparate, Geräte**

##### **34130   Unterhalt Informatik (Hard- und Software)**

Gegenüber dem Budget 2025 fallen die Kosten für den neu erstellten Webauftritt weg.

## **FINANZIERUNG**

##### **41010   Beitrag Kanton an PEF**

Dieser Betrag wird gemäss Leistungsvereinbarung mit dem Kanton Basellandschaft budgetiert. Beide Landeskirchen erhalten den Beitrag in gleicher Höhe für dieses Beratungsangebot. Der Kanton muss damit verbunden diese Dienstleistung nicht selber anbieten.

##### **42720   Mietertrag PEF**

Durch den geplanten Umzug fallen die Mieteinnahmen durch Untervermietung spätestens 2026 weg.

##### **46420   Beratungen PEF**

Die Kostenbeteiligung der Ratsuchenden wird gegenüber dem Vorjahresbudget leicht erhöht.

---

## **430   Pfarramt für weltweite Kirche (WWK)**

### **Konto   Anmerkungen**

---

#### **30    Personalaufwand**

##### **301    Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter**

##### **30110   Besoldung**

Es werden 130-Stellenprozente budgetiert (80% für das Pfarramt; 50% für das Sekretariat). Die Sekretariatsstelle beinhaltet die 10% aus dem Verein Kontinentalversammlung, siehe UKST 432). Der Stelleninhaber arbeitet mit einer befristeten Anstellung nach seiner Pensionierung mit einem reduzierten Pensum von neu 80%.

### **31 Sachaufwand**

Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert und mehrheitlich auf dem Stand des Vorjahresbudgets belassen.

#### **31380 Kurs- und Projektaufwand**

Die Budgetposition enthält einen geschätzten Kostenanteil für die Neuausrichtung des Pfarramtes im Umfang von CHF 55'000.00. Diese werden 2025 noch nicht in diesem Umfang benötigt und sind im Budget 2025 auf der KST 300 Konto 31320 / Honorare externe Berater in ähnlicher Höhe eingestellt.

### **36 Eigene Beiträge**

#### **362 Beiträge an Kirchgemeinden**

##### **36270 Diverse Beiträge**

Pfr. U. Dällenbach wird neu den Theologiekurs während seiner Arbeitszeit mitbetreuen (Pfr. Daniel Frei reduziert im Gegenzug sein Pensum). Für seinen Einsatz bekommt die betroffene Kirchgemeinde eine entsprechende Entschädigung.

## **FINANZIERUNG**

##### **41451 Rückerstattungen an Sachaufwand**

Dabei handelt es sich um einen provisorischen Beitrag aufgrund der neuen Partnerschaftsvereinbarung mit der ERK BS. Zum Zeitpunkt des Redaktionsschlusses des Budgets 2026 ist diese Vereinbarung noch Gegenstand von Verhandlungen.

##### **44810 Lohnkostenrückerstattungen Dritter**

Mit der neuen Partnerschaftsvereinbarung mit der ERK BS fällt dieser Betrag voraussichtlich weg. Zum Zeitpunkt des Redaktionsschlusses des Budgets 2026 ist diese Vereinbarung noch Gegenstand von Verhandlungen.

##### **44815 Einnahmen Migrationskirchen BL/BS**

Hier wird der Beitrag der refbl an dieses Projekt ausgewiesen (entsprechender Aufwand siehe KST 400 / Beratung und Soziales Konto 36435 / Beiträge an Migration und Entwicklung).

---

## **432 Verein Kontinentalversammlung Europa (KEV)**

### **Konto Anmerkungen**

---

#### **30 Personalaufwand**

Die 10% Administrationsstelle wird neu ab 2026 in der UKST 430 Pfarramt weltweite Kirche geführt (gleiche Stelleninhaberin, bis 2025 Stellenprozente aufgeteilt).

---

## 435 HEKS-Komitee

### Konto Anmerkungen

---

Die eingehenden Spenden und Kollekten (inkl. jener aus dem Kollektenprogramm) werden nicht budgetiert. Ebenso werden die Vergabungen nicht budgetiert. Administrationskosten fallen vor allem im Rahmen der HEKS-Päckliaktionen an. Diese Kosten werden durch die Kantonalkirche getragen (Umbuchung via Konto 46330, bezeichnet als Übertrag) und über die Kostenstelle 430 und Konto 31385 / HEKS-Komitee finanziert bzw. gebucht.

---

## 500 Unterricht und Bildung

### Konto Anmerkungen

---

#### 36 Eigene Beiträge

#### 365 Beiträge an Unterricht und Bildung

##### 36530 OekModula

Die budgetierten Kosten sind an den Jahreswert 2024 angelehnt, da für 2026 von OekModula noch keine gemeldete Werte vorliegen. Es werden hier weiterhin die anteilmässigen Kosten für die refbl abzüglich der Entschädigung für die Referententätigkeit der eigenen Mitarbeitenden ausgewiesen. Aufgrund des Kursangebotes mit schwankendem Einsatz fallen diese Erträge nicht immer in gleicher Höhe an.

Weiterhin ist hier kein Betrag für allfällige Kostenbeiträge an einzelne Kursteilnehmende budgetiert. Sollten solche anfallen, werden diese in der KST 600 / Aus- und Weiterbildung Konto 36670 / Stipendien refbl verbucht.

##### 36540 Medienverleihstelle

Das Budget 2026 entspricht den Angaben der Medienverleihstelle. Die Medienverleihstelle geht weiter mit neuer Verleihkommission, welche einerseits stärker an die Träger (Vertretungen der Kirchenleitungen) und andererseits den Nutzern gebunden ist. Die Reformen im Angebot der Medienverleihstelle sind nun Sache der Verleihkommission, welche ab 1. Januar 2026 aktiv sein wird.

##### 36580 Diverse Kurse

Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| Theologiekurs für Erwachsene (Kostendach) | 25'000.00 |
| Kurse gemäss Budget Begleitkommission     | 2'500.00  |
| Weiterbildung Organisten                  | 2'000.00  |
| Weiterbildung Freiwillige                 | 1'000.00  |
| Beitrag Verband Kind und Kirche           | 500.00    |
| Ausbildung Laienpredigt                   | 15'000.00 |
| Institut Bossey                           | 2'700.00  |

##### 36581 Fachstellentagung

Kosten der jährlichen Tagung der Leitungspersonen aller Fachstellen sowie der Stabsmitarbeitenden der Kirchenverwaltung die jeweils von einer Fachstelle oder einem Spezialpfarramt organisiert wird.

---

## 510 Fachstelle für Religionspädagogik

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Für die Besoldung der Fachstelle werden unverändert 80-Stellenprozente sowie für das Rektorat HRU und Kinderkirche unverändert 10-Stellenprozente budgetiert.

Der Kirchenrat hat ein Projekt bewilligt, dass eine für zwei Jahre befristete 80% Springerstelle vorsieht, welche als Religionslehrperson Koordinationsaufgaben inkl. Stellvertretungen in den Kirchgemeinden für vakante Stellen übernimmt. Es sind dafür im Budget rund CHF 93'000.00 erfasst. Die Stellvertretungen werden den entsprechenden Kirchgemeinden in Rechnung gestellt (siehe Konto 44412 / Dienstleistungen an Kirchgemeinden).

#### 31 Sachaufwand

Der Sachaufwand wird gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert. Dieser ist minim höher als im Vorjahresbudget, weshalb auf einzelne Erläuterungen der Konti hier verzichtet wird.

#### 34 Unterhalt Mobilien

##### 341 Apparate, Geräte

###### 34130 Unterhalt Informatik (Hard- und Software)

Hier sind nebst dem erwarteten Unterhalt zusätzlich CHF 5'000.00 budgetiert für eine neue Homepage des Religionspädagogischen Zentrums Beider Basel.

## FINANZIERUNG

#### 444 Dienstleistungen

##### 44412 Dienstleistungen an Kirchgemeinden

Hier sind die erwarteten Einnahmen aus Verrechnungen der Springerstelle an die Kirchgemeinden eingestellt (Projektstelle gemäss Erläuterungen Konto 30110 / Besoldung).

---

## 511 Heilpädagogischer Religionsunterricht HRU

### Konto Anmerkungen

---

#### 30 Personalaufwand

##### 301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter

###### 30110 Besoldung

Lohnkosten inkl. Sozialleistungen für den Religionsunterricht an den heilpädagogischen Schulen im Kanton Baselland (Personal- und Sachaufwand) in den Heimen Auf der Leiern, Gelterkinden; GSR Aesch; HPZ Liestal, Münchenstein und Sissach; Tandem Reinach; TSM Münchenstein. Die Lohnkosten aller Lehrkräfte beider Kirchen werden gleichmässig zwischen der RKLK BL und der refbl aufgeteilt. Jede Kirche stellt die Lehrkräfte ihrer Konfession an. Für die Budgetierung der Besoldung wird davon ausgegangen, dass von den Schulen alle zur Verfügung stehenden Stunden ausgeschöpft werden.

### **31 Sachaufwand**

Der Sachaufwand wurde mehrheitlich aus dem Vorjahresbudget übernommen und wird deshalb hier nicht weiter erläutert.

---

## **520 Fachstelle Bildung und Diversität**

### **Konto Anmerkungen**

---

#### **30 Personalaufwand**

##### **301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter**

###### **30110 Besoldung**

Für die Besoldung der Fachstelle werden 90-Stellenprozente budgetiert (55% Leitung, 35% Sekretariat).

##### **303 Temporäre Arbeitskräfte**

###### **30300 Stellvertretung**

Die Stelleninhaberin plant einen Studienurlaub. Dieser wird 2026 stattfinden. Hier sind die mutmasslichen Kosten für die Stellvertretung budgetiert.

#### **31 Sachaufwand**

Der Sachaufwand wird gemäss Antrag der Amtspflege mit leichten Anpassungen gegenüber 2025 budgetiert.

###### **31380 Kurs- und Projektaufwand**

2026 sind Schulungen für die Prävention von Grenzverletzungen geplant, welche gegenüber dem Budgetjahr 2025 mit zusätzlichen CHF 26'700.0 geplant sind.

#### **34 Unterhalt Mobilien**

##### **341 Apparate, Geräte**

###### **34130 Unterhalt Informatik (Hard- und Software)**

Es sind Anpassungen im Webauftritt der Fachstelle geplant.

#### **36 Eigene Beiträge**

##### **365 Beiträge an Unterricht und Bildung**

###### **36582 Weiterbildungskurse für Behördenmitglieder**

Alle mit diesen Kursen für Behördenmitglieder der Kirchgemeinden verbundenen Kosten werden in diesem Konto zusammengefasst und hier ausgewiesen.

---

## **600 Aus- und Weiterbildung**

### **Konto Anmerkungen**

---

#### **30 Personalaufwand**

Die Begleitung der Theologiestudierenden wird durch eine Pfarrperson ausserhalb ihres Arbeitspensums erledigt. Dies wird mit einer sozialversicherungspflichtigen Entschädigung entlöhnt.

**36 Eigene Beiträge****366 Beiträge an Pfarrausbildung****36620 Pfarrausbildung (Beitrag an Konkordat)**

Hier handelt es sich um anteilmässige Kosten gemäss Mitteilung und Verteilschlüssel des Konkordats.

**36621 Weiterbildungskosten Pfarrpersonen**

Diese wurden auf dem Vorjahresbudgetbetrag belassen. Darin ist auch ein Betrag von CHF 5'000.00 für Pensionierungsseminare enthalten.

**36624 Kirchenkonferenz Schweiz KIKO**

Der Betrag wurde gemäss dem von der ERK AG mitgeteilten Budget der KIKO anteilmässig hier verbucht. Der andere Anteil wurde im Konto 36485 in der Kostenstelle 400 berücksichtigt.

**36625 Weiterbildungsbeiträge**

Im Rahmen der Beschlüsse zum Budget 2021 hatte die Synode am 14. November 2020 auf Antrag des Kirchenrates beschlossen, die Theologische Fakultät wieder mit jeweils maximal CHF 36'000.00 zu unterstützen. Damit stehen der Theologischen Fakultät für die Assistenz Ethik CHF 36'000.00 als Kostendach für einen maximal hälftigen Kostenbeitrag für diese 50%-Stelle zur Verfügung. Neben dem Grundbeitrag von CHF 10'000.00 für Praktische Theologie wird zudem ein Beitrag für Griechisch von CHF 12'300.00 ausgerichtet. Die Budgetposition enthält im Weiteren den Beitrag von CHF 2'700.00 für Tagungen.

**36650 Beiträge an Praxisausbildung Sozialdiakon:innen**

Es werden maximal 5 Plätze pro Jahr mit einem Beitrag unterstützt. Diese entsprechen pro Praxisplatz CHF 6'000.00.

**FINANZIERUNG**

Der Personalaufwand erfolgt zu Lasten der Rechnung 1. Die restlichen Kosten werden der Rechnung 3 belastet.

---

**700 Kommunikation und Medien****Konto Anmerkungen**

---

**36 Eigene Beiträge****367 Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL****36730 Öffentlichkeitsarbeit NWCH**

Zu Lasten der Rechnung 3 in CHF:

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Diverse Vorhaben/Reserve               | 2'000.00  |
| Ökumenisches Kirchenfenster            | 10'000.00 |
| ÖMK Taufbroschüre, Landratsanlass etc. | 5'500.00  |
| Messeauftritte                         | 1'000.00  |
| Friedenslicht                          | 1'500.00  |
| Lebenslang Mitglied bleiben            | 2'000.00  |
| Kircheneintritt.ch                     | 1'000.00  |

Im Vergleich zum Vorjahresbudget hat sich der Betrag um CHF 38'000.00 verringert. Die Differenz zum Budget 2025 ergibt sich in erster Linie aus dem Wegfall der Kosten für die TV Gottesdienste im Umfang von CHF 10'000 und der «Langen Nacht der Kirchen» (CHF 30'000), die erst wieder 2027 stattfindet sowie kleineren Anpassungen bei den übrigen Positionen.

**36731 KiKartei**

Gemeinsame Datenbank für die Mitgliederdaten aller Kirchgemeinden (KiKartei von KWSOFT AG) sowie der Kantonalkirche. Auf Antrag des Kirchenrates hatte die Synode im Jahr 2021 beschlossen, dass die Kantonalkirche die diesbezüglichen Kosten trägt und auf die geplante anteilmässige Verrechnung an die Kirchgemeinden verzichtet wird. Lizenz-, Wartungs- und Supportkosten werden gemäss der vertraglichen Vereinbarung hier verbucht. Ein kleinerer Teil der Kosten ist variabel (neue Zugriffe, Löschen von Accounts, spezielle IT-Systeme usw.), dafür wurden entsprechende Annahmen getroffen.

**36770 Interkantonaler Kirchenbote**

Die Kosten der Online-Redaktion werden weiterhin von der Kantonalkirche getragen.

**36780 Internationale Öffentlichkeitsarbeit**

Jährlicher Beitrag an die Konferenz der Kirchen am Rhein (KKR).

## **FINANZIERUNG**

**45203 Fonds Kirchenbote**

Eine Mitfinanzierung der Kosten des Interkantonalen Kirchenboten wird aus dem Fonds Kirchenbote entnommen. Hier wird die Differenz zwischen Einnahmen der Kirchgemeinden gemäss Synodenbeschluss und effektiv verrechneter Kosten mit einer Entnahme aus dem Fonds Kirchenbote ausgeglichen.

**45209 Fonds Reformationsjubiläum**

Hier erfolgt die Auflösung im Umfang der Kosten der UKST 705.

---

## **705 Projekt Reformationsjubiläum**

### **Konto Anmerkungen**

---

Hier ist im Aufwand pauschal ein Betrag von CHF 10'000.00 budgetiert. Dieser soll für ein Gesangsprojekt im Rahmen des Jubiläums verwendet werden.

---

## **710 Fachstelle Kommunikation**

### **Konto Anmerkungen**

---

**30 Personalaufwand**

**301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter**

**30110 Besoldung**

Es sind insgesamt 190-Stellenprozente budgetiert. Die im Kirchensekretariat angesiedelte Stelle, die auch die 30-Stellenprozente für die Kommunikation abdeckt, ist hier abgebildet.

### **303 Temporäre Arbeitskräfte**

#### **30320 Praktikantinnen und Praktikanten**

Es ist kein Einsatz vorgesehen, da Arbeiten vermehrt extern vergeben werden sollen.

### **309 Übriger Personalaufwand**

#### **30900 Weiterbildung, Supervision**

Es sind Kursbesuche für Digitalisierung vorgesehen.

### **31 Sachaufwand**

#### **310 Material- und Warenaufwand**

##### **31020 Drucksachen, Publikationen, Inserate**

Die Zeitschrift «refbl.aktuell» als Information für alle Mitarbeitenden, Behörden der Kantonalkirche und Kirchgemeinden sowie der Jahresbericht des Kirchenrats werden als gedruckte Versionen veröffentlicht. Für 2026 fallen dabei CHF 25'000.00 weniger an, u.a. durch den Wegfall der Mittel für die Neukonzeption.

#### **313 Dienstleistungen Dritter und Honorare**

##### **31320 Honorare externe Berater, Gutachter**

Für ein Projekt im Rahmen der Kommunikations-Strategie sind CHF 30'000.00 vorgesehen.

##### **31380 Kurs- und Projektaufwand**

Hier sind Mittel im Umfang von CHF 40'000.00 für diverse Projekte der Fachstelle eingestellt. Grössere Vorhaben sind dabei ein Foto- und Videoprojekt für CHF 10'000.00 sowie die Optimierung des Webportals für ebenfalls CHF 10'000.00.

### **33 Liegenschaftsaufwand**

#### **33000 Mieten**

Der Fachstelle Kommunikation wird weiterhin eine kalkulatorische Miete für deren Räumlichkeiten bei der Verwaltung am Obergestadeck 15 verrechnet.

##### **33200 Strom, Wasser, Heizkosten**

Hier erfolgte eine Anpassung in Anlehnung an den Wert 2024.

### **34 Unterhalt Mobilien**

#### **341 Apparate, Geräte**

##### **34150 Unterhalt Websites**

Hier sind die geplanten Mittel für den Betrieb und Unterhalt des Webportals sowie des Hostings eingestellt. Zudem sind CHF 9'000.00 für Weiterentwicklungen vorgesehen. Gesamthaft sind weniger Kosten gegenüber 2025 budgetiert.

---

## 750 Kirchenbote

### Konto Anmerkungen

---

#### 31 Sachaufwand

#### 313 Dienstleistungen Dritter und Honorare

##### 31302 Porti und Frachtkosten

Es wird von einem vergleichbaren Aufwand wie 2024 ausgegangen (11 Ausgaben / Umfang der einzelnen Ausgaben unverändert).

#### 36 Eigene Beiträge

#### 367 Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL

##### 36770 Interkantonaler Kirchenbote

Kosten für Redaktion und Druck durch den Verein Kirchenbote auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen, der gemäss einem Schlüssel auf die beteiligten Kantonalkirchen aufgeteilt wird.

### FINANZIERUNG

#### 41 Eigene Einnahmen

#### 414 Beiträge für gemeinsame Projekte, Auftritte

##### 41451 Rückerstattungen an Sachaufwand

Die Kosten der Online Redaktion des Kirchenboten werden wiederum von der Kantonal-kirche getragen (siehe KST 700 / Kommunikation und Medien Konto 36770 / Interkanto-naler Kirchenbote). Es handelt sich hierbei um eine Umbuchung dieser Kosten mit ent-sprechender Gutschrift hier und Belastung auf der KST 700.

#### 44 Beiträge, Entgelte

#### 446 Beiträge mit Zweckbindung

##### 44650 Beitrag der Kirchgemeinden an Kirchenbote

Gemäss Reglement zur Finanzordnung der Evang.-reformierten Kirche Basel-Landschaft §5 Abs. 2 lit. b) haben die Kirchgemeinden die Kosten für die Herausgabe des Kirchenboten zu tragen. In der Frühjahrssynode 2023 wurde auf Antrag des Kirchenrats beschlossen, dass die Kirchgemeinden für die Jahre 2024 bis und mit 2026 einen unveränderten Beitrag von CHF 6.22 pro Mitglied leisten müssen. Ausgehend von der Mitgliederzahl per 30. September 2024 wird der Budgetbetrag ermittelt.

#### 448 Rückerstattungen

##### 44820 Rückerstattungen

Verschiedenste Rückerstattungen wie z.B. durch den Verein Kirchenbote oder werden hier verbucht, können aber nicht budgetiert werden, da sie nicht planbar sind.

---

## 800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

### Konto Anmerkungen

---

#### 31 Sachaufwand

##### 313 Dienstleistungen Dritter und Honorare

31300 Inkassogebühren Kirchensteuern der juristischen Personen/KiStjP Kanton BL  
Den Kirchen werden für den Steuerbezug durch die kantonale Verwaltung 1% an Gebühren belastet. Nach dem Bruttoprinzip werden diese Kosten hier ausgewiesen. Beim Ertrag (siehe Konto 40050 / Kirchensteuern der juristischen Personen) wird auch der Bruttobetrag ausgewiesen. Der Kanton rechnet jedoch netto über die KiStjP ab.

31301 Bankspesen, Kommissionen, Depotgebühren  
Es existieren bei verschiedenen Finanzinstituten Vermögensverwaltungsmandate. Die entsprechenden Gebühren sowie diejenigen des Wertschriftenhandels (Obligationen) werden hier verbucht.  
Die Kosten für die Postfinance-Konti und Kreditkarten der einzelnen Fachstellen werden weiterhin bei diesen budgetiert.

31320 Honorare externe Berater, Gutachter  
Für mögliche Projekte im 2026 wird hier nochmals der Betrag von 2025 eingestellt.

#### 33 Liegenschaftsaufwand

##### 334 Sanierungs- und Renovationsaufwand

33400 Renovation Verwaltungsgebäude O15  
Weiterhin soll jährlich ein unveränderter Betrag in die entsprechende Rückstellung eingelegt werden für die in späteren Jahren zu erwartende Renovation.

#### 36 Eigene Beiträge

##### 361 Verbands- und Verwaltungsbeiträge

36110 Verwaltungskostenbeitrag an Kirchenverwaltung  
Für die administrative Betreuung der aus der KiStjP finanzierten Fachstellen und Spezialpfarrämter mit ihren vielseitigen, eigenen, regionalen und überregionalen Projekten sowie für die Berechnung der Baubeiträge erhält die Verwaltungsrechnung eine Gutschrift von 10% aus den jährlichen Steuereinnahmen des Vorjahres inkl. den Bundessteueranteilen des Vorjahres.

#### 38 Abschreibungen

##### 381 Abschreibung Liegenschaft

38100 Wertberichtigung Verwaltungsgebäude (O15)  
Die jährlichen Abschreibungen für die Verwaltungsliegenschaft Obergestadeck 15 erfolgen wiederum gemäss den ehemaligen Vorschriften für die Kirchgemeinden mit (mindestens) 4% wobei der Gebäudeversicherungswert als Grundlage verwendet wird. Der aktuelle Versicherungswert der Gebäudeversicherung erhöhte sich 2024 und die Abschreibung wurde gegenüber dem Budget 2025 entsprechend angepasst. Der Buchwert per 31. Dezember 2024 beträgt CHF 353'800.

## FINANZIERUNG

### 40050 Kirchensteuern der juristischen Personen (KiStjP)

Im Jahr 2025 konnten CHF 7'632'348 an KiStjP vereinnahmt werden. Gemäss den provisorischen Angaben der Finanz- und Kirchendirektion kann mit moderat tieferen Erträgen für das Folgejahr gerechnet werden. Unter Berücksichtigung dieser Angaben und der Einnahmen 2025 wurde der Budgetwert für 2026 gegenüber dem Budget 2025 erhöht. Die Verteilung auf die drei Landeskirchen erfolgt aufgrund der Mitgliederzahlen. Es wird davon ausgegangen, dass eine gleichmässige Abnahme der Mitglieder erfolgt.

### 41050 Ertragsanteile an Bundessteuern

Die Landeskirchen erhalten einen Anteil an den Bundessteuereinnahmen des Kantons. Dieser beträgt gemäss §8e des Kirchengesetzes 0,6%, verteilt aufgrund der Mitgliederzahlen. Aufgrund von Informationen der Finanz- und Kirchendirektion über die Entwicklung der Bundessteueranteile 2026 wurde vorsichtig budgetiert und der Betrag gegenüber 2025 belassen.

## 42 Vermögensertrag

Aufgrund des bestehenden Anlagevolumens und dem Vergleich mit dem Ertrag im 2024 wurde der Betrag analog Budget 2025 eingesetzt. Dies auch unter der Prämisse des Vorsichtsprinzips, da die Entwicklung an den Kapitalmärkten schwer zu prognostizieren ist.

## 427 Mietertrag

### 42710 Büromiete Fachstellen O15

Der Fachstelle Kommunikation und der Stabstelle Gemeindeentwicklung wird für die Nutzung der Räumlichkeiten im Gebäude O15 eine interne Miete belastet (siehe UKST 710 und 280, Konto 33000 / Mieten).

---

## Beiträge der Kirchgemeinden an die Kantonalkirche

gestützt auf § 9 Absatz 2 und 3 Finanzordnung sowie § 5 Absatz 2 Bst. b), § 6 Absatz 1 Finanzreglement bzw. mit dem Finanzplan beschlossen  
(Beschluss der Synode vom 19. November 2024) / Mitgliederzahlen gemäss § 5 Absatz 3 Finanzreglement

| Kirchgemeinden                                        | Mitglieder<br>per<br>30.09.2024 | Beitrag an die<br>Verwaltungs-<br>rechnung<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
| Belastungen per Jahresmitte                           | pro Mitglied                    | CHF 25.13                                          |
|                                                       | Anzahl                          | CHF                                                |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 2'261                           | 56'821                                             |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 3'989                           | 100'247                                            |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 1'044                           | 26'237                                             |
| Arlesheim                                             | 1'968                           | 49'457                                             |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 1'645                           | 41'340                                             |
| Biel-Benken                                           | 1'052                           | 26'438                                             |
| Binningen-Bottmingen                                  | 4'602                           | 115'652                                            |
| Birsfelden                                            | 1'733                           | 43'552                                             |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 478                             | 12'012                                             |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 2'099                           | 52'749                                             |
| Buus-Maisprach                                        | 972                             | 24'427                                             |
| Diegten-Eptingen                                      | 971                             | 24'402                                             |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 2'751                           | 69'135                                             |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 3'076                           | 77'302                                             |
| Langenbruck-Waldenburg 1)                             | 2'299                           | 57'776                                             |
| Läufelfingen                                          | 518                             | 13'018                                             |
| Laufental                                             | 2'552                           | 64'134                                             |
| Lausen                                                | 1'629                           | 40'938                                             |
| Liestal-Seltisberg                                    | 4'745                           | 119'244                                            |
| Münchenstein                                          | 2'301                           | 57'826                                             |
| Muttenz                                               | 4'642                           | 116'656                                            |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 5'646                           | 141'887                                            |
| Ormingen-Hemmiken                                     | 1'289                           | 32'394                                             |
| Pratteln-Augst                                        | 3'313                           | 83'258                                             |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 953                             | 23'950                                             |
| Reinach                                               | 3'763                           | 94'567                                             |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 1'121                           | 28'172                                             |
| Schafmatt-Wisenberg 2)                                | 2'092                           | 52'574                                             |
| Sissach-Wintersingen 3)                               | 4'952                           | 124'447                                            |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 1'491                           | 37'470                                             |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 1'668                           | 41'918                                             |
| <b>Total</b>                                          | <b>73'615</b>                   | <b>1'850'000</b>                                   |

1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil

2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh

3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen/Wintersingen-Nusschhof

## Beiträge der Kirchgemeinden an den Kirchenboten

gestützt auf den Beschluss der Synode vom 14. Juni 2023 (Geschäft-Nr. 064/2023: CHF 6.22/Mitglied für die Jahre 2024 bis 2026) und auf § 5 Absatz 2 Bst. b) und § 9 Absatz 1 Bst. c) und Absatz 2 Finanzreglement / Mitgliederzahlen gemäss § 5 Absatz 3 Finanzreglement

| Kirchgemeinden                                        | Mitglieder<br>per<br>30.09.2024 | Beitrag an<br>Kirchenbote<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Belastungen per Jahresmitte                           | pro Mitglied                    | CHF 6.22                          |
|                                                       | Anzahl                          | CHF                               |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 2'261                           | 14'063                            |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 3'989                           | 24'812                            |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 1'044                           | 6'494                             |
| Arlesheim                                             | 1'968                           | 12'241                            |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 1'645                           | 10'232                            |
| Biel-Benken                                           | 1'052                           | 6'543                             |
| Binningen-Bottmingen                                  | 4'602                           | 28'624                            |
| Birsfelden                                            | 1'733                           | 10'779                            |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 478                             | 2'973                             |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 2'099                           | 13'056                            |
| Buus-Maisprach                                        | 972                             | 6'046                             |
| Diegten-Eptingen                                      | 971                             | 6'040                             |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 2'751                           | 17'111                            |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 3'076                           | 19'133                            |
| Langenbruck-Waldenburg 1)                             | 2'299                           | 14'300                            |
| Läufelfingen                                          | 518                             | 3'222                             |
| Laufental                                             | 2'552                           | 15'873                            |
| Lausen                                                | 1'629                           | 10'132                            |
| Liestal-Seltisberg                                    | 4'745                           | 29'514                            |
| Münchenstein                                          | 2'301                           | 14'312                            |
| Muttenz                                               | 4'642                           | 28'873                            |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 5'646                           | 35'118                            |
| Ormingen-Hemmiken                                     | 1'289                           | 8'018                             |
| Pratteln-Augst                                        | 3'313                           | 20'607                            |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 953                             | 5'928                             |
| Reinach                                               | 3'763                           | 23'406                            |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 1'121                           | 6'973                             |
| Schafmatt-Wisenberg 2)                                | 2'092                           | 13'012                            |
| Sissach-Wintersingen 3)                               | 4'952                           | 30'801                            |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 1'491                           | 9'274                             |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 1'668                           | 10'375                            |
| <b>Total</b>                                          | <b>73'615</b>                   | <b>457'885</b>                    |

1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil

2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh

3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen/Wintersingen-Nusshof

## Beiträge der Kirchgemeinden an die HEKS-Zielsumme gemäss EKS

gestützt auf den Beschluss der Synode der EKS vom 15. - 17. Juni 2025 betreffend unveränderter Zielsumme (Verteilung gemäss Information EKS),  
gestützt auf § 5 Absatz 2 Bst. b) und § 9 Absatz 1 Bst. d) bzw. Absatz 2 Finanzreglement / Mitgliederzahlen gemäss § 5 Absatz 3 Finanzreglement

| Kirchgemeinden                                        | Mitglieder<br>per<br>30.09.2024 | Beitrag an<br>HEKS-<br>Zielsumme<br>2026 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| Belastungen per Jahresmitte                           | pro Mitglied                    | CHF 1.50                                 |
|                                                       | Anzahl                          | CHF                                      |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 2'261                           | 3'388                                    |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 3'989                           | 5'978                                    |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 1'044                           | 1'565                                    |
| Arlesheim                                             | 1'968                           | 2'949                                    |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 1'645                           | 2'465                                    |
| Biel-Benken                                           | 1'052                           | 1'577                                    |
| Binningen-Bottmingen                                  | 4'602                           | 6'897                                    |
| Birsfelden                                            | 1'733                           | 2'597                                    |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 478                             | 716                                      |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 2'099                           | 3'146                                    |
| Buus-Maisprach                                        | 972                             | 1'457                                    |
| Diegten-Eptingen                                      | 971                             | 1'455                                    |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 2'751                           | 4'123                                    |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 3'076                           | 4'610                                    |
| Langenbruck-Waldenburg 1)                             | 2'299                           | 3'445                                    |
| Läufelfingen                                          | 518                             | 776                                      |
| Laufental                                             | 2'552                           | 3'824                                    |
| Lausen                                                | 1'629                           | 2'441                                    |
| Liestal-Seltisberg                                    | 4'745                           | 7'111                                    |
| Münchenstein                                          | 2'301                           | 3'448                                    |
| Muttenz                                               | 4'642                           | 6'957                                    |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 5'646                           | 8'462                                    |
| Ormingen-Hemmiken                                     | 1'289                           | 1'932                                    |
| Pratteln-Augst                                        | 3'313                           | 4'965                                    |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 953                             | 1'428                                    |
| Reinach                                               | 3'763                           | 5'639                                    |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 1'121                           | 1'680                                    |
| Schafmatt-Wisenberg 2)                                | 2'092                           | 3'135                                    |
| Sissach-Wintersingen 3)                               | 4'952                           | 7'421                                    |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 1'491                           | 2'234                                    |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 1'668                           | 2'500                                    |
| <b>Total</b>                                          | <b>73'615</b>                   | <b>110'321</b>                           |

1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil

2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh

3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepfingen-Itingen-Thürnen/Wintersingen-Nusshof

## Beiträge der Kirchgemeinden an die Kollektivversicherungen

gestützt auf § 11 Absatz 2 und Absatz 3 Finanzordnung sowie auf § 9 Absatz 1 Bst. a) und Absatz 2 Finanzreglement / Mitgliederzahlen gemäss § 5 Absatz 3 Finanzreglement

| <b>Kirchgemeinden</b>                                 | <b>Mitglieder<br/>per<br/>30.09.2024</b> | <b>Beitrag an<br/>Kollektiv-<br/>versicherungen<br/>2026</b> |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Belastungen per Jahresmitte</b>                    | <b>pro Mitglied</b>                      | <b>CHF 0.22</b>                                              |
|                                                       | <b>Anzahl</b>                            | <b>CHF</b>                                                   |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 2'261                                    | 497                                                          |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 3'989                                    | 878                                                          |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 1'044                                    | 230                                                          |
| Arlesheim                                             | 1'968                                    | 433                                                          |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 1'645                                    | 362                                                          |
| Biel-Benken                                           | 1'052                                    | 231                                                          |
| Binningen-Bottmingen                                  | 4'602                                    | 1'012                                                        |
| Birsfelden                                            | 1'733                                    | 381                                                          |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 478                                      | 105                                                          |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 2'099                                    | 462                                                          |
| Buus-Maisprach                                        | 972                                      | 214                                                          |
| Diegten-Eptingen                                      | 971                                      | 214                                                          |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 2'751                                    | 605                                                          |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 3'076                                    | 677                                                          |
| Langenbruck-Waldenburg 1)                             | 2'299                                    | 506                                                          |
| Läufelfingen                                          | 518                                      | 114                                                          |
| Laufental                                             | 2'552                                    | 561                                                          |
| Lausen                                                | 1'629                                    | 358                                                          |
| Liestal-Seltisberg                                    | 4'745                                    | 1'044                                                        |
| Münchenstein                                          | 2'301                                    | 506                                                          |
| Muttenz                                               | 4'642                                    | 1'021                                                        |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 5'646                                    | 1'242                                                        |
| Ormingen-Hemmiken                                     | 1'289                                    | 284                                                          |
| Pratteln-Augst                                        | 3'313                                    | 729                                                          |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 953                                      | 210                                                          |
| Reinach                                               | 3'763                                    | 828                                                          |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 1'121                                    | 247                                                          |
| Schafmatt-Wisenberg 2)                                | 2'092                                    | 460                                                          |
| Sissach-Wintersingen 3)                               | 4'952                                    | 1'089                                                        |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 1'491                                    | 328                                                          |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 1'668                                    | 367                                                          |
| <b>Total</b>                                          | <b>73'615</b>                            | <b>16'195</b>                                                |

1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil

2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh

3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen/Wintersingen-Nusshof

## **Beiträge an die Kirchgemeinden aus Quellensteuern**

gestützt auf § 13 Finanzordnung sowie auf § 10 Absatz 1 Finanzreglement. Die übergangsrechtlichen Bestimmungen gemäss Finanzordnung § 29 Absatz 3, Ziffer 2.2, sehen bei fusionierten Kirchgemeinden eine Übergangsfrist von 5 Jahren vor

| <b>Kirchgemeinden</b>                                 | <b>Beitrag an<br/>Quellen-<br/>steuern<br/>2026</b> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Gutschriften per Jahresmitte</b>                   | <b>35</b>                                           |
|                                                       | <b>CHF</b>                                          |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 18'277                                              |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 18'277                                              |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 18'277                                              |
| Arlesheim                                             | 18'277                                              |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 18'277                                              |
| Biel-Benken                                           | 18'277                                              |
| Binningen-Bottmingen                                  | 18'277                                              |
| Birsfelden                                            | 18'277                                              |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 18'277                                              |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 18'277                                              |
| Buus-Maisprach                                        | 18'277                                              |
| Diegten-Eptingen                                      | 18'277                                              |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 18'277                                              |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 18'277                                              |
| Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen 1)                      | 18'277                                              |
| Langenbruck 3)                                        | 18'277                                              |
| Läufelfingen                                          | 18'277                                              |
| Laufental                                             | 18'277                                              |
| Lausen                                                | 18'277                                              |
| Liestal-Seltisberg                                    | 18'277                                              |
| Münchenstein                                          | 18'277                                              |
| Muttenz                                               | 18'277                                              |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 18'277                                              |
| Oltingen-Wenslingen-Anwil 1)                          | 18'277                                              |
| Ormalingen-Hemmiken                                   | 18'277                                              |
| Pratteln-Augst                                        | 18'277                                              |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 18'277                                              |
| Reinach                                               | 18'277                                              |
| Rothenfluh 1)                                         | 18'277                                              |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 18'277                                              |
| Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen 2)       | 18'277                                              |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 18'277                                              |
| Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil 3)         | 18'277                                              |
| Wintersingen-Nusshof 2)                               | 18'277                                              |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 18'277                                              |
| <b>Total</b>                                          | <b>639'710</b>                                      |

1) Fusion 2025 zur Kirchgemeinde Schafmatt-Wisenberg, separate Beiträge bis 2029

2) Fusion 2025 zur Kirchgemeinde Sissach-Wintersingen, separate Beiträge bis 2029

3) Fusion 2025 zur Kirchgemeinde Langenbruck-Waldenburg-St. Peter, separate Beiträge bis 2029

## **Beiträge an die Kirchgemeinden Kantonsbeitrag Grundbeitrag**

gestützt auf § 16 Absatz 1 Finanzordnung. Die übergangsrechtlichen Bestimmungen gemäss Finanzordnung § 29 Absatz 3, Ziffer 2.2, sehen bei fusionierten Kirchgemeinden eine Übergangsfrist von 5 Jahren vor

| <b>Kirchgemeinden</b>                                 | <b>Beitrag an<br/>Kantons-<br/>beitrag<br/>2026</b> |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Gutschriften per Jahresmitte</b>                   | <b>35</b>                                           |
|                                                       | <b>CHF</b>                                          |
| Aesch-Pfeffingen                                      | 4'829                                               |
| Allschwil-Schönenbuch                                 | 4'829                                               |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                           | 4'829                                               |
| Arlesheim                                             | 4'829                                               |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                           | 4'829                                               |
| Biel-Benken                                           | 4'829                                               |
| Binningen-Bottmingen                                  | 4'829                                               |
| Birsfelden                                            | 4'829                                               |
| Bretzwil-Lauwil                                       | 4'829                                               |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                 | 4'829                                               |
| Buus-Maisprach                                        | 4'829                                               |
| Diegten-Eptingen                                      | 4'829                                               |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                               | 4'829                                               |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                       | 4'829                                               |
| Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen 1)                      | 4'829                                               |
| Langenbruck 3)                                        | 4'829                                               |
| Läufelfingen                                          | 4'829                                               |
| Laufental                                             | 4'829                                               |
| Lausen                                                | 4'829                                               |
| Liestal-Seltisberg                                    | 4'829                                               |
| Münchenstein                                          | 4'829                                               |
| Muttenz                                               | 4'829                                               |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                              | 4'829                                               |
| Oltingen-Wenslingen-Anwil 1)                          | 4'829                                               |
| Ormingen-Hemmiken                                     | 4'829                                               |
| Pratteln-Augst                                        | 4'829                                               |
| Reigoldswil-Titterten                                 | 4'829                                               |
| Reinach                                               | 4'829                                               |
| Rothenfluh 1)                                         | 4'829                                               |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg | 4'829                                               |
| Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen 2)        | 4'829                                               |
| Tenniken-Zunzgen                                      | 4'829                                               |
| Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil 3)         | 4'829                                               |
| Wintersingen-Nusshof 2)                               | 4'829                                               |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                           | 4'829                                               |
| <b>Total gemäss Mitteilung Kantonsbeiträge BL</b>     | <b>169'000</b>                                      |

1) Fusion ab 01.01.2025 zur Kirchgemeinde Schafmatt-Wisenberg

2) Fusion ab 01.01.2025 zur Kirchgemeinde Sissach-Wintersingen

3) Fusion ab 01.01.2025 zur Kirchgemeinde Langenbruck-Waldenburg-St. Peter

## Beiträge an die Kirchgemeinden Kantonsbeitrag Beitrag pro Mitglied

gestützt auf § 16 Absatz 2 Bst. a) Finanzordnung / Mitgliederzahlen gemäss § 5 Absatz 3 Finanzreglement

| <b>Kirchgemeinden</b>                                       | <b>Mitglieder<br/>per<br/>30.09.2024</b> | <b>Beitrag an<br/>Kantonsbeitrag<br/>pro Mitglied<br/>2026</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Gutschriften quartalsweise mit Verr. Pfarrlohnkosten</b> | <b>pro Mitglied</b>                      | <b>CHF 47.66</b>                                               |
|                                                             | <b>Anzahl</b>                            | <b>CHF</b>                                                     |
| Aesch-Pfeffingen                                            | 2'261                                    | 107'759                                                        |
| Allschwil-Schönenbuch                                       | 3'989                                    | 190'116                                                        |
| Arisdorf-Giebenach-Hersberg                                 | 1'044                                    | 49'757                                                         |
| Arlesheim                                                   | 1'968                                    | 93'795                                                         |
| Bennwil-Hölstein-Lampenberg                                 | 1'645                                    | 78'401                                                         |
| Biel-Benken                                                 | 1'052                                    | 50'138                                                         |
| Binningen-Bottmingen                                        | 4'602                                    | 219'330                                                        |
| Birsfelden                                                  | 1'733                                    | 82'595                                                         |
| Bretzwil-Lauwil                                             | 478                                      | 22'781                                                         |
| Bubendorf-Ramlinsburg                                       | 2'099                                    | 100'038                                                        |
| Buus-Maisprach                                              | 972                                      | 46'326                                                         |
| Diegten-Eptingen                                            | 971                                      | 46'278                                                         |
| Frenkendorf-Füllinsdorf                                     | 2'751                                    | 131'113                                                        |
| Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau                             | 3'076                                    | 146'602                                                        |
| Langenbruck-Waldenburg 1)                                   | 2'299                                    | 109'570                                                        |
| Läufelfingen                                                | 518                                      | 24'688                                                         |
| Laufental                                                   | 2'552                                    | 121'628                                                        |
| Lausen                                                      | 1'629                                    | 77'638                                                         |
| Liestal-Seltisberg                                          | 4'745                                    | 226'147                                                        |
| Münchenstein                                                | 2'301                                    | 109'666                                                        |
| Muttenz                                                     | 4'642                                    | 221'238                                                        |
| Oberwil-Therwil-Ettingen                                    | 5'646                                    | 269'088                                                        |
| Ormingen-Hemmiken                                           | 1'289                                    | 61'434                                                         |
| Pratteln-Augst                                              | 3'313                                    | 157'898                                                        |
| Reigoldswil-Titterten                                       | 953                                      | 45'420                                                         |
| Reinach                                                     | 3'763                                    | 179'345                                                        |
| Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg       | 1'121                                    | 53'427                                                         |
| Schafmatt-Wisenberg 2)                                      | 2'092                                    | 99'705                                                         |
| Sissach-Wintersingen 3)                                     | 4'952                                    | 236'012                                                        |
| Tenniken-Zunzgen                                            | 1'491                                    | 71'061                                                         |
| Ziefen-Lupsingen-Arboldswil                                 | 1'668                                    | 79'497                                                         |
| <b>Total</b>                                                | <b>73'615</b>                            | <b>3'508'491</b>                                               |

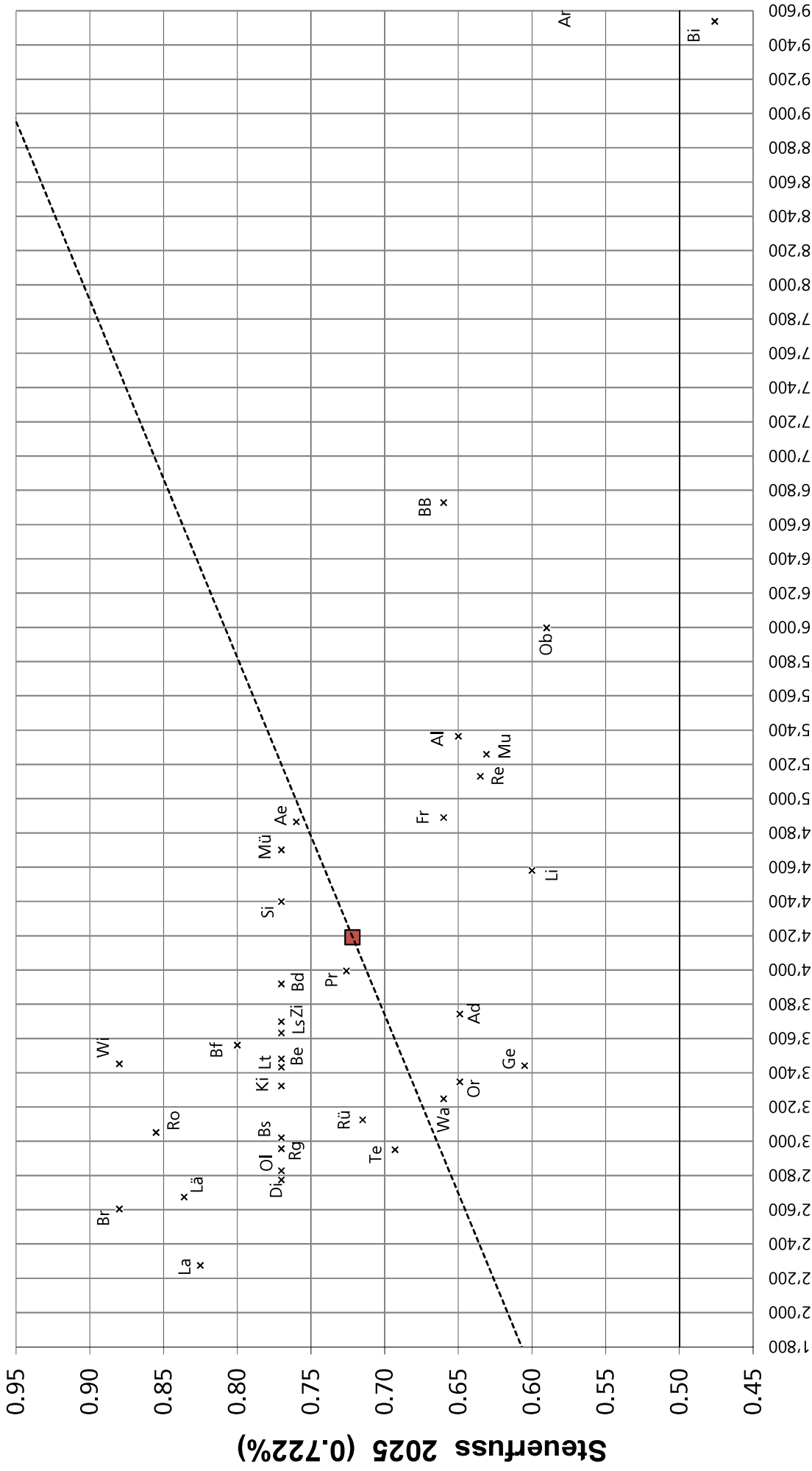
1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil

2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh

3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen/Wintersingen-Nusshof

| Finanzausgleich 2026                                                                                                                                                                                                                                                   |               |               |                |                   |                    |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |               | Kirchen-      | StStErtrag     | Finanzausgleich   |                    |          |
| Kirchgemeinde                                                                                                                                                                                                                                                          | Mitglieder    | steuerfuss    | Basis          | pro Kirchgemeinde |                    | pro      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        | 30.09.2024    | 2025          | 2021-2023      | Empfänger         | Geber              | Mitglied |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        | Anzahl        | %             | CHF            | CHF               | CHF                | CHF      |
| Aesch Ae                                                                                                                                                                                                                                                               | 2'261         | 0.760         | 4'864          | 4'599             |                    | 2.03     |
| Allschwil Al                                                                                                                                                                                                                                                           | 3'989         | 0.650         | 5'365          |                   | -49'891            | -12.51   |
| Arisdorf Ad                                                                                                                                                                                                                                                            | 1'044         | 0.649         | 3'743          |                   | -5'223             | -5.00    |
| Arlenheim Ar                                                                                                                                                                                                                                                           | 1'968         | 0.583         | 10'700         |                   | -86'721            | -44.07   |
| Bennwil Be                                                                                                                                                                                                                                                             | 1'645         | 0.770         | 3'481          | 45'542            |                    | 27.69    |
| Biel-Benken BB                                                                                                                                                                                                                                                         | 1'052         | 0.660         | 6'728          |                   | -18'851            | -17.92   |
| Binningen Bi                                                                                                                                                                                                                                                           | 4'602         | 0.476         | 9'538          |                   | -225'862           | -49.08   |
| Birsfelden Bf                                                                                                                                                                                                                                                          | 1'733         | 0.800         | 3'560          | 63'241            |                    | 36.49    |
| Bretzwil Br                                                                                                                                                                                                                                                            | 478           | 0.880         | 2'605          | 37'657            |                    | 78.78    |
| Bubendorf Bd                                                                                                                                                                                                                                                           | 2'099         | 0.770         | 3'918          | 43'329            |                    | 20.64    |
| Buus Bs                                                                                                                                                                                                                                                                | 972           | 0.770         | 3'020          | 34'140            |                    | 35.12    |
| Diegten Di                                                                                                                                                                                                                                                             | 971           | 0.770         | 2'827          | 37'112            |                    | 38.22    |
| Frenkendorf Fr                                                                                                                                                                                                                                                         | 2'751         | 0.660         | 4'889          |                   | -25'589            | -9.30    |
| Gelterkinden Ge                                                                                                                                                                                                                                                        | 3'076         | 0.605         | 3'441          |                   | -24'272            | -7.89    |
| Kilchberg 2) Ki                                                                                                                                                                                                                                                        | 769           | 0.770         | 3'323          | 23'254            |                    | 30.24    |
| Langenbruck 1) La                                                                                                                                                                                                                                                      | 337           | 0.825         | 2'274          | 22'113            |                    | 65.62    |
| Läufelfingen Lä                                                                                                                                                                                                                                                        | 518           | 0.836         | 2'674          | 32'567            |                    | 62.87    |
| Laufental Lt                                                                                                                                                                                                                                                           | 2'552         | 0.770         | 3'432          | 72'681            |                    | 28.48    |
| Lausen Ls                                                                                                                                                                                                                                                              | 1'629         | 0.770         | 3'632          | 41'133            |                    | 25.25    |
| Liestal Li                                                                                                                                                                                                                                                             | 4'745         | 0.600         | 4'581          |                   | -65'108            | -13.72   |
| Münchenstein Mü                                                                                                                                                                                                                                                        | 2'301         | 0.770         | 4'700          | 18'509            |                    | 8.04     |
| Muttenz Mu                                                                                                                                                                                                                                                             | 4'642         | 0.631         | 5'258          |                   | -64'369            | -13.87   |
| Oberwil Ob                                                                                                                                                                                                                                                             | 5'646         | 0.590         | 5'997          |                   | -120'462           | -21.34   |
| Oltingen 2) Ol                                                                                                                                                                                                                                                         | 948           | 0.770         | 2'774          | 37'047            |                    | 39.08    |
| Ormingen Or                                                                                                                                                                                                                                                            | 1'289         | 0.649         | 3'346          |                   | -4'053             | -3.14    |
| Pratteln Pr                                                                                                                                                                                                                                                            | 3'313         | 0.726         | 3'994          | 15'337            |                    | 4.63     |
| Reigoldswil Rg                                                                                                                                                                                                                                                         | 953           | 0.770         | 2'956          | 34'447            |                    | 36.15    |
| Reinach Re                                                                                                                                                                                                                                                             | 3'763         | 0.635         | 5'130          |                   | -48'448            | -12.87   |
| Rothenfluh 2) Ro                                                                                                                                                                                                                                                       | 375           | 0.855         | 3'051          | 23'694            |                    | 63.18    |
| Rümlingen Rü                                                                                                                                                                                                                                                           | 1'121         | 0.715         | 3'125          | 16'744            |                    | 14.94    |
| Sissach 3) Si                                                                                                                                                                                                                                                          | 4'585         | 0.770         | 4'399          | 59'147            |                    | 12.90    |
| Tenniken Te                                                                                                                                                                                                                                                            | 1'491         | 0.693         | 2'950          | 15'451            |                    | 10.36    |
| Waldenburg 1) Wa                                                                                                                                                                                                                                                       | 1'962         | 0.660         | 3'247          |                   | -3'151             | -1.61    |
| Wintersingen 3) Wi                                                                                                                                                                                                                                                     | 367           | 0.880         | 3'452          | 23'902            |                    | 65.13    |
| Ziefen Zi                                                                                                                                                                                                                                                              | 1'668         | 0.770         | 3'698          | 40'354            |                    | 24.19    |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>73'615</b> | <b>25.258</b> | <b>146'674</b> | <b>742'000.00</b> | <b>-742'000.00</b> |          |
| <b>Mittelwert</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |               | <b>0.722</b>  | <b>4'191</b>   |                   |                    |          |
| 1) 2025 fusionierte KG Langenbruck/Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil<br>2) 2025 fusionierte KG Kilchberg-Rickenbach-Zeglingen/Oltingen-Wenslingen-Anwil/Rothenfluh<br>3) 2025 fusionierte KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen/Wintersingen-Nusshof |               |               |                |                   |                    |          |

# ERK BL: Finanzausgleich 2026



Staatsteuererträge 2021-2023 pro Kopf (CHF 4'191)

## Finanzausgleich 2026

Der Finanzausgleich wird gemäss den gesetzlichen Grundlagen vom Kirchenrat berechnet, vollzogen und muss der Synode nicht separat vorgelegt werden.

### Grundlagen

1. Finanzordnung § 21 und Anhang III zur Finanzordnung; Übergangsbestimmungen gemäss Finanzordnung § 29, Absatz 3.
2. Aus den 35 Steuerfüssen und den 35 Staatssteuererträgen pro Mitglied wird je der gewöhnliche arithmetische Mittelwert der 35 Zahlen berechnet. Das ergibt den Schwerpunkt der Grafik.
3. Eine Linie durch den Schwerpunkt trennt die Spendergemeinden unten rechts von den Empfängergemeinden oben links.
4. Massgebend für die Berechnung des Finanzausgleichs pro Mitglied ist der Abstand von der Trennlinie.
5. Mitgliederzahlen (mit freier Kirchgemeindewahl): Basis 30.09.2024
6. Total Steuererträge der reformierten Kirchgemeinden 2023 rund CHF 29'673'800
7. Finanzausgleichssumme = 2.5% des Totals der Steuererträge rund CHF 742'000
8. Steuerfuss in % = Steuersatz Eink. in % + Steuersatz Vermögen in % Basis 2025 \*
9. Durchschn. Staatssteuerertrag (Steuerverwaltung BL, Juni 2025) Basis 2021-2023
10. Steigung der Trennlinie 1.0

Gemäss den Übergangsbestimmungen in der Finanzordnung § 29, Absatz 3, Ziffer 2.2, werden fusionierte Kirchgemeinden bezüglich der Berechnung des Finanzausgleichs bis und mit dem Jahre 2029 so behandelt, als ob sie nicht fusioniert wären.

\* Obige Regelung gilt auch für den Steuerfuss.

## Anträge des Kirchenrates

1. Die Synode genehmigt das Budget 2026 mit  
  
der Rechnung 1 / Verwaltungsrechnung  
mit einem Mehrertrag von CHF 288'050.00  
  
der ausgeglichenen Rechnung 2 / Kantonsbeitrag  
  
der Rechnung 3 / Kirchensteuern der juristischen Personen  
mit einem Mehrertrag von CHF 468'300.00
2. Die Synode genehmigt für 2026 die Entnahme von maximal CHF 240'000.00 aus dem Fonds Stellvertretungen für die Finanzierung der Krankentaggelder bei den Pfarrpersonen.
3. Die Synode nimmt Kenntnis von der dem Budget 2026 beiliegenden zusätzlichen Vorlage „Übersicht Verträge und Verpflichtungen der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Landschaft“.

Der Kirchenrat bittet die Synode, diesen Anträgen zuzustimmen.

**Evangelisch-reformierte Kirche des Kantons Basel-Landschaft**  
Kirchenrat

Präsidentin

Kirchenschreiberin

Regine Kokontis, Pfrn.

Céline Graf



