



Nr. 124/2020

Voranschlag 2021

Evangelisch-reformierte Kirche des Kantons BL

Inhaltsverzeichnis	Seite
Kommentar des Kirchenrates zum Voranschlag 2021	2
Finanzflüsse der ERK BL	4
Struktur Rechnung/Voranschlag der ERK BL	5
Voranschlag 2021	
Rechnung 1 Verwaltungsrechnung	6
Rechnung 2 Kantonsbeitrag	7
Rechnung 3 Kirchensteuer der juristischen Personen (KiStjP)	8
Voranschlag 2021 nach Kostenstellen	
100 Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL	9
200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung	11
300 Seelsorge	16
400 Beratung und Soziales	21
500 Unterricht und Bildung	27
600 Aus- und Weiterbildung	30
700 Kommunikation und Medien	31
800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand	34
Erläuterungen zum Voranschlag 2021	
Allgemeine Anmerkungen	36
100 Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL	36
200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung	40
300 Seelsorge	45
400 Beratung und Soziales	48
500 Unterricht und Bildung	52
600 Aus- und Weiterbildung	55
700 Kommunikation und Medien	55
800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand	58
Beiträge der Kirchgemeinden	
an die Kantonalkirche	60
an den Kirchenbote	61
an die HEKS-Zielsumme	62
an die Kollektivversicherungen	63
Anträge des Kirchenrates	64

Kommentar des Kirchenrates

alle Beträge in CHF

Voranschlag 2021, das Wichtigste in Kürze

	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Rechnung 1	- 291'519.02	- 199'550.-	- 209'100.-
Rechnung 3	467'459.36	292'430.-	144'800.-
TOTAL	175'976.34	92'880.-	-64'300.-
Rechnung 2	- 851'053.32	- 455'750.-	- 540'960.-

Das vorliegende Budget orientiert sich am Vorjahresbudget. Der Kantonsbeitrag nimmt weiterhin ab und erstmals sinken auch die Kirchensteuern der juristischen Personen.

Mit der Finanzplanung wurde immer kommuniziert, dass ab dem Jahre 2021 zu Lasten der Rechnung 3 im Rahmen der Visitation ermittelte Anliegen umgesetzt werden sollen. Dafür sollen erste Schritte erfolgen (KST 300/Seelsorge mit 100'000.-; UKST 410/Faju mit 40'000.-) damit diese dann ab dem Folgejahr Wirkung entfalten können.

Beim Personalaufwand wurde mit einer Teuerung von 1% gerechnet. Die Kantonalkirche richtet sich bei der Teuerungszulage nach der kantonalen Regelung (gemäss PBO § 40 gilt die Kantonsregelung). Der Landrat beschliesst bezüglich Teuerungszulage an seiner Budgetsitzung im Dezember 2020.

Das Pfarramt für Weltweite Kirche/WWK (UKST 430) hat bereits im Jahre 2019 einen Teil der administrativen Arbeiten des HEKS-Komitees übernommen. Diese Arbeiten wurden seither im Stundenlohn vergütet. Daher beantragt der Kirchenrat nun, diesen Aufwand in ein festes Pensum zu überführen (5-Stellenprozente).

Der Kirchenrat beantragt auch, den im Budget 2020 ausserordentlich zur Abfederung der Sparmassnahmen gewährte Beitrag an die Assistenz-Stelle Ethik an der Theologischen Fakultät Basel von maximal 26'000.- weiterzuführen.

Weiterhin wird mit einer Mitgliederabnahme (rund 2,07%) gerechnet. Daher nimmt der Kantonsbeitrag weiter ab (Budget 2020: 4'900'000.-; effektiv 2020: 4'847'626.40; Budget 2021: 4'720'000.-; Budget Kanton provisorisch 4'785'501.-).

Wie im letzten Budget bereits angekündigt, sinken aufgrund der Steuervorlage 17 (SV 17) die Kirchensteuern der juristischen Personen (KiStjP) stark (Einnahmen im Jahre 2020: 5'302'871.04). Wiederum erhalten die Landeskirchen im Rahmen der SV 17 Anteile an den Einnahmen des Kantons aus der Bundesteuer zur „Abfederung“ dieser Steuerausfälle.

Mit 2 Mio. soll der Betriebsbeitrag an die Kantonalkirche im bisherigen Umfang beibehalten werden, ebenso der Verwaltungsbeitrag von 10% der KiStjP. Auch der Subventionssatz für Pfarrpersonen soll unverändert mit 46% weitergeführt werden. 5% der KiStjP sowie neu und zusätzlich der Bundessteuererträge sollen weiterhin für Baubeiträge eingesetzt werden.

Die Ergebnisse des Voranschlags lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Rechnung 1 (Verwaltungsrechnung)

Die Rechnung 1 schliesst mit einem Mehraufwand von 209'100.- weiterhin negativ ab. Diese trägt das Defizit der Rechnung 2 (Defizit aus Pfarrlohnsubvention 540'960.-, höher als im Vorjahr aufgrund des sinkenden Kantonsbeitrags). Ohne dieses Defizit würde die Rechnung 1 somit positiv abschliessen.

Damit die grossen zusätzlichen Aufgaben in der Verwaltung gemeistert werden können, sollen nochmals temporär zusätzliche personelle Ressourcen bereitgestellt werden.

Wiederum sollen die früher als Einlagen in den Personalfonds für die Rückvergütung der Pensionskassenschuld direkt ins Kapital erfolgen (109'00.- sowie 842'100.-). Damit würde pro Saldo das fehlende Kapital um 742'000.- reduziert (Kapitalbestand 31.12.2019: minus 7'618'189.52).

Rechnung 2 (Kantonsbeitrag)

Wie in den letzten Jahren üblich, wird das Defizit aus der Pfarrlohnsubventionierung von – 540'960.- durch die Rechnung 1 getragen. Aufgrund des sinkenden Kantonsbeitrags und der steigenden Kosten bei der Spitalseelsorge nimmt dieses zu. Die Kosten von durch die Kantonalkirche getragenen Stellvertretungen bei Krankheit, Unfall, Mutterschaftsurlaub und öffentlichen Dienstleistungen sollen bei Krankheit neu durch eine Krankentaggeldversicherung abgedeckt werden. Im Gegenzug entfallen die für entsprechende Stellvertretungen bisher budgetierten Beträge.

Rechnung 3 (Kirchensteuer der juristischen Personen/KiStjP)

Aufgrund der Steuerreform (SV 17) sowie auch aufgrund der Corona-Pandemie wird mit tieferen Steuereinnahmen gerechnet. Wiederum fallen die Bundessteueranteile als «Abfederung» für die Mindereinnahmen aufgrund der SV17 an.

In der Finanzplanung war vorgesehen, ab dem Jahre 2021 0,5 Millionen für neue Projekte einzusetzen. Diese sollen nun an die Hand genommen werden. Bei der Seelsorge soll der Bedarf ermittelt und die mögliche Organisation im Bereich der Alters- und Pflegeheime erarbeitet werden (KST 300 100'000.-). Bei der der Jugendarbeit sind bereits erste Schritten angedacht und eine mögliche Umsetzung soll der Synode im ersten Semester zur Beschlussfassung unterbreitet werden (UKST 410 40'000.-).

Die Einführung der neuen Mitgliederdatenbank für die Kirchgemeinden (Synodebeschluss vom 05. Juni 2019) sowie die geplante «Lange Nacht der Kirchen» am 28. Mai 2021 (Corona-bedingt aus dem Jahre 2020 verschoben) führen zu höheren Kosten in der KST 700.

Diese Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von 144'800.- (Vorjahresbudget 292'430.-) positiv ab. Dieser Überschuss soll ins Kapital eingelegt werden (Kapitalbestand 31.12.2019: 7'966'437.21). Im Vorjahresbudget waren zusätzlich noch Fondseinlagen enthalten.

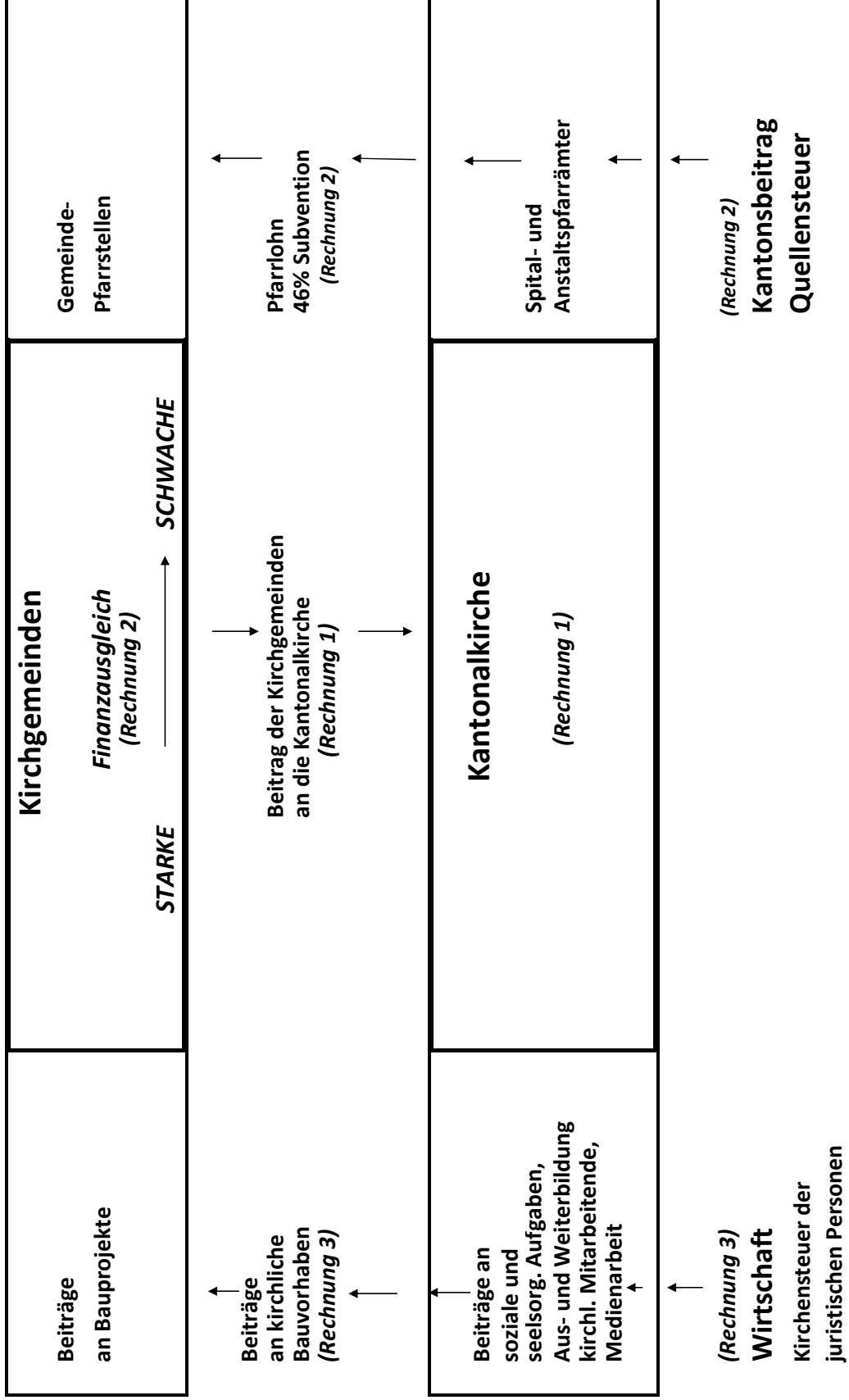
Anträge des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt der Synode, den Subventionssatz für die Gemeindepfarrstellen von 46% und auch den Beitrag der Kirchgemeinden an die Kantonalkirche mit 2,0 Mio. unverändert zu beschliessen. Es wird eine Stellenaufstockung im Sekretariat des Pfarramts für weltweite Kirche (UKST 430) um 5-Stellenprozente sowie die Weiterführung des zusätzlichen Beitrags an die Theologische Fakultät beantragt (siehe Seite 64/Anträge des Kirchenrates). Neben der Genehmigung des Voranschlags 2021 wird die Synode gebeten, die «Übersicht Verträge und Verpflichtungen» (Synodevorlage 124a/2020) zur Kenntnis zu nehmen.

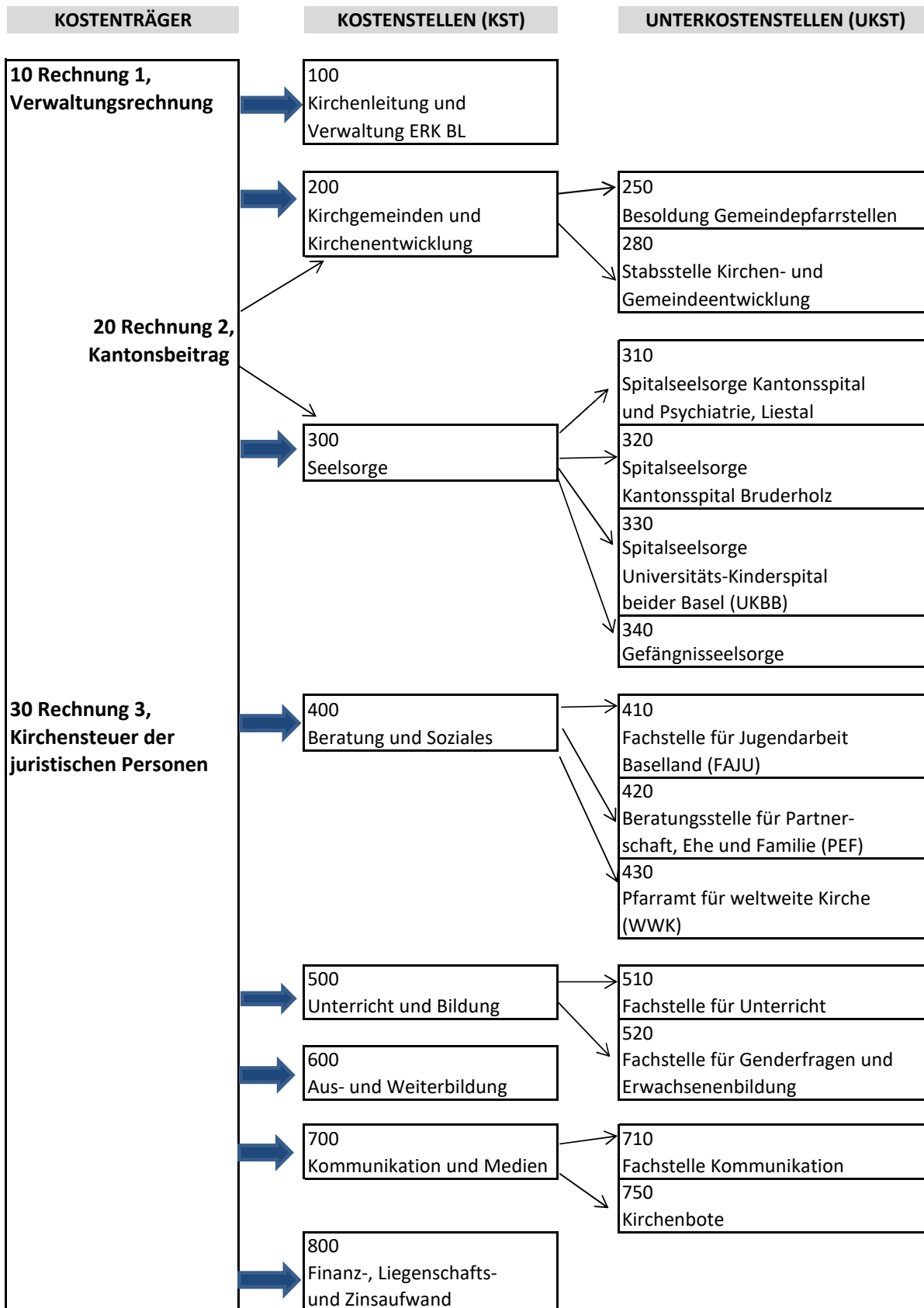
Weitere Ausführungen zu den zusätzlichen Anträgen finden sich bei den entsprechenden Unterkostenstellen auf den Seiten 50 und 55.

Ebenso sollen für die KG Sissach Baubeiträge für Planungskosten sowie der KG Rothenfluh für die Kosten für den aufgelaufenen Unterhalt geleistet werden. Weitere Ausführungen dazu siehe bei KST 200 auf Seite 41.

Finanzflüsse der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Landschaft



Struktur Rechnung/Voranschlag der ERK BL



Budget 2021: Zusammenfassung Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung				
Ausgaben		3'324'453.19	2'875'350.00	2'883'550.00
100	Kirchenleitung und Verwaltung	1'779'103.02	2'058'300.00	1'932'740.00
	davon Einlage in Kapital (bis 2017 Rückstellung Personalfonds)	109'000.00	109'000.00	109'000.00
200	Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung	133'091.45	521'800.00	645'360.00
	davon Defizitausgleich Besoldung Gemeindepfarrpersonen	76'751.32	455'750.00	540'960.00
	Defizit Rechnung 2, nur Pensionskasse	774'302.00	-	-
300	Seelsorge	-	-	-
400	Beratung und Soziales	99'000.00	100'000.00	100'000.00
500	Unterricht und Bildung	894.10	1'000.00	1'000.00
600	Aus- und Weiterbildung	6'382.00	6'400.00	6'500.00
700	Kommunikation und Medien	18'962.65	18'850.00	42'500.00
800	Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand	149'468.97	169'000.00	155'450.00
	ausserordentlicher Pensionskassenaufwand (netto)	363'249.00	-	-
	Einlage in Eigenkapital (Mehrertrag)	-	-	-
Einnahmen		3'324'453.19	2'875'350.00	2'883'550.00
	Vermögenserträge	127'024.44	116'900.00	98'700.00
	Zinsertrag/Dividenden und Fondsentnahmen	106'774.74	100'100.00	85'250.00
	Zinsertrag Poolingdarlehen Kirchgemeinden	20'249.70	16'800.00	13'450.00
	Liegenschaftsertrag	13'950.00	13'950.00	13'950.00
	Mietzins ertrag	13'950.00	13'950.00	13'950.00
	Beiträge, Entgelte	2'528'710.73	2'544'950.00	2'561'800.00
	Verwaltungsbeitrag Kirchgemeinden (KST 100, Konto 44520)	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
	Verwaltungsbeitrag KiStjP (KST 100, Konto 44530)	456'000.00	504'600.00	530'300.00
	Dienstleistungen an Dritte ("Eigene Einnahmen")	72'710.73	40'350.00	31'500.00
	Entnahme aus Rückstellungen	363'249.00	-	-
	Personalfonds	363'249.00	-	-
	Entnahme aus Eigenkapital (Mehraufwand)	291'519.02	199'550.00	209'100.00

Budget 2021: Zusammenfassung Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Rechnung 2, Kantonsbeitrag				
Ausgaben	14'495'790.57	13'049'200.00	12'740'660.00	
200	Finanzausgleich	624'750.00	619'250.00	606'000.00
	Besoldung Gemeindepfarrstellen	10'899'617.45	11'393'100.00	11'055'700.00
	davon Einlage in Kapital Rechnung 1 (bis 2017 Rückstellung Personalfonds)	842'100.00	842'100.00	842'100.00
300	Seelsorge (Spital- und Gefängnisseelsorge)	710'370.12	752'650.00	794'760.00
	Spital- und Gefängnisseelsorge	710'370.12	752'650.00	794'760.00
800	Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand	-	284'200.00	284'200.00
	Anteil Poolingdarlehen Kirchgemeinden	-	284'200.00	284'200.00
	ausserordentlicher Pensionskassenaufwand	2'261'053.00	-	-
	davon Spital- und Gefängnisseelsorge	213'773.00	-	-
	davon Pfarrpersonen	2'047'280.00	-	-
	Einnahmen	14'495'790.57	13'049'200.00	12'740'660.00
	Finanzausgleich	624'750.00	619'250.00	606'000.00
	Kantonsbeitrag	4'953'695.30	4'900'000.00	4'720'000.00
	Kirchensteuer aus Quellensteuer/CO₂ Abgabe	639'064.30	615'000.00	665'000.00
	Anteil Kirchgemeinden	5'940'476.65	6'459'200.00	6'208'700.00
	Davon Anteil Gemeindepfarrbesoldung	5'935'690.15	6'175'000.00	5'924'500.00
	Rückerstattungen	4'786.50	-	-
	Davon Anteil Poolingdarlehen Kirchgemeinden	-	284'200.00	284'200.00
	Davon Anteil PK-Defizitausgleich 2015	-	-	-
	Entnahme aus Fonds, Reserven	1'486'751.00	-	-
	Entnahme aus Personalfonds	1'486'751.00	-	-
	Defizitausgleich Rechnung 1	851'053.32	455'750.00	540'960.00

Budget 2021: Zusammenfassung Erfolgsrechnung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021
Rechnung 3, Kirchensteuer der juristischen Personen				
Ausgaben		5'045'907.00	5'372'500.00	4'400'000.00
100	Kirchenleitung und Verwaltung (KST 800, Konto 36110)	456'000.00	504'600.00	530'300.00
200	Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung	476'024.67	496'170.00	465'770.00
300	Seelsorge	444'569.48	461'450.00	561'510.00
400	Beratung und Soziales	773'414.55	912'450.00	960'540.00
500	Unterricht und Bildung	554'549.82	638'750.00	655'900.00
600	Aus- und Weiterbildung	473'043.05	442'700.00	459'500.00
700	Kommunikation und Medien	398'353.02	502'450.00	582'680.00
800	Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand	550'459.05	1'121'500.00	39'000.00
	davon Fondseinlagen (ohne Bundessteueranteil)	500'000.00	600'000.00	-
	davon Einlage Bundessteueranteil	-	472'500.00	-
	ausserordentlicher Pensionskassenaufwand	451'998.00	-	-
	Einlage in Kapital KiStjP (Mehrertrag)	467'495.36	292'430.00	144'800.00
Einnahmen		5'045'907.00	5'372'500.00	4'400'000.00
	Kirchensteuer der juristischen Personen	5'045'907.00	4'900'000.00	3'900'000.00
	Bundessteueranteil	-	472'500.00	500'000.00
	Entnahme aus Kapital KiStjP (Mehraufwand)	-	-	-

Budget 2021

100 Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		1'779'103.02	2'058'300.00	1'932'740.00	
30 Personalaufwand		1'101'596.05	1'199'150.00	1'183'350.00	
300 Leitung und Organe		35'480.00	40'500.00	40'000.00	*
30000	Synodevorstand und Präsidium	8'000.00	10'000.00	10'000.00	
30010	Sitzungsgelder synodale Kommissionen	9'280.00	12'000.00	14'000.00	
30015	Rekurskommission, Ombudsstelle	-	500.00	-	
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	18'200.00	16'000.00	16'000.00	
30050	Entschädigung Delegationen	-	2'000.00	-	
301 Kirchenrat und Verwaltung		874'279.25	932'450.00	923'000.00	
30100	Besoldung Kirchenrat und Präsidium	269'966.15	286'450.00	272'000.00	*
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	607'677.30	646'000.00	651'000.00	*
30120	Auszubildende/r	-	-	-	*
30150	Unfall- und Krankentaggelder/EO	-3'364.20	-	-	*
303 Temporäre Arbeitskräfte		10'000.00	10'000.00	10'000.00	*
30300	Stellvertretungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
30320	PraktikantInnen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
304 Zulagen		4'070.00	13'000.00	8'100.00	
30400	Erziehungszulagen	3'070.00	9'000.00	5'500.00	
30410	Dienstalterszulagen	1'000.00	4'000.00	2'600.00	
305 Arbeitgeberbeiträge		174'916.60	195'700.00	195'250.00	
309 Übriger Personalaufwand		2'850.20	7'500.00	7'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	980.00	5'000.00	5'000.00	
30910	Personalsuche	1'870.20	2'500.00	2'000.00	
31 Sachaufwand		220'538.93	408'450.00	285'750.00	
310 Material- und Warenaufwand		20'329.88	36'000.00	35'000.00	
31000	Büromaterial	4'890.77	5'000.00	5'000.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'016.85	4'000.00	4'000.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	5'670.36	15'000.00	20'000.00	*
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	750.20	1'000.00	1'000.00	
31060	Kirchliche Gesetzessammlung	1'491.45	10'000.00	5'000.00	*
31080	Urkunden für kirchliche Handlungen, Kirchenbücher	3'510.25	1'000.00	-	
311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen		26'140.25	26'000.00	38'500.00	
31100	Büromöbel und -geräte	4'874.70	5'000.00	2'500.00	
31110	Apparate, Kopierer, Telefonanlage	1'265.55	1'000.00	1'000.00	
31130	Hard- und Software (EDV)	20'000.00	20'000.00	35'000.00	*
312 Entsorgung		926.25	1'000.00	-	
31200	Kehrichtgebühren	926.25	1'000.00	-	
313 Dienstleistungen Dritter und Honorare		88'634.11	250'350.00	83'850.00	
31301	PostFinance und Bankspesen	1'300.85	2'000.00	1'200.00	
31302	Porti und Frachtkosten	6'243.86	8'000.00	8'000.00	*
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	579.85	1'500.00	1'500.00	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	29'423.75	30'000.00	41'000.00	*
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	1'439.84	2'500.00	2'500.00	
31332	Anlässe, Veranstaltungen	21'127.80	-	-	
31335	Volksabstimmung (Kirchenverfassung)	-	175'000.00	-	*
31340	Sachversicherungsprämien	25'518.16	28'350.00	26'650.00	*
31345	Selbstbehalte Sachversicherungen	3'000.00	3'000.00	3'000.00	

Budget 2021

100 Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
316 Mieten, Benützungsgebühren	16'591.74	20'100.00	36'400.00	
31610 Benützungsgebühren Software	15'768.95	18'500.00	35'000.00	*
31620 Benützungsgebühren Kopierer	822.79	1'600.00	1'400.00	*
317 Spesen, Anlässe, Veranstaltungen	67'916.70	75'000.00	92'000.00	*
31700 Spesen Synodenvorstand und synodale Kommissionen	473.85	1'000.00	-	
317XX Spesen	57'181.55	55'450.00	67'000.00	
31770 Synoden und synodale Anlässe	8'666.80	15'000.00	25'000.00	*
31772 Aussprachesyndode	1'594.50	3'500.00	-	
31790 Übrige Spesen	-	50.00	-	
33 Liegenschaftsaufwand	15'829.60	21'000.00	20'000.00	
331 Unterhalt Immobilien	10'881.90	15'000.00	15'000.00	
33100 Unterhalt Verwaltungsgebäude	10'881.90	15'000.00	15'000.00	*
332 Nebenkosten	4'947.70	6'000.00	5'000.00	
33200 Strom, Wasser, Heizkosten	4'947.70	6'000.00	5'000.00	
34 Unterhalt Mobilien	47'801.44	36'000.00	50'000.00	
340 Einrichtungen	150.40	1'000.00	-	
34000 Unterhalt Mobiliar/Einrichtungen	150.40	1'000.00	-	
341 Apparate, Geräte	47'651.04	35'000.00	50'000.00	
34100 Unterhalt Geräte	1'012.40	2'000.00	2'000.00	
34120 Unterhalt Kopierer	2'001.69	3'000.00	3'000.00	
34130 Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	44'636.95	30'000.00	45'000.00	*
35 Einlagen in Fonds und Rückstellungen	109'000.00	109'000.00	109'000.00	
355 Einlagen in Kapital				
35510 Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung	109'000.00	109'000.00	109'000.00	*
36 Eigene Beiträge	284'337.00	284'700.00	284'640.00	
360 Verbands- und Verwaltungsbeiträge	5'500.00	5'500.00	5'500.00	
36000 Pfarrkonvent	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
36010 Diakoniekonvent	2'000.00	2'000.00	2'000.00	
36020 Verband Religionslehrpersonen Baselland	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
Kirche Schweiz	278'657.00	279'000.00	279'000.00	
36050 Verwaltungsbeitrag EKS (ehemals SEK)	278'657.00	279'000.00	279'000.00	*
36090 Diverse Verbandsbeiträge	180.00	200.00	140.00	*
Finanzierung	1'779'103.02	2'058'300.00	1'932'740.00	*
Eigene Einnahmen	72'710.73	40'350.00	31'500.00	
Diverse Rückerstattungen	-	-	-	
41451 Rückerstattungen an Sachaufwand	31'361.08	-	500.00	
41485 Rückerstattungen Kirchgemeinden (Versicherungen)	17'406.20	18'750.00	18'400.00	
Dienstleistungen an Dritte und div. Einnahmen	23'943.45	21'600.00	12'600.00	
Beiträge ohne Zweckbindung	1'706'392.29	2'017'950.00	1'901'240.00	
44520 Verwaltungsbeitrag Kirchgemeinden (Anteil)	1'250'392.29	1'513'350.00	1'370'940.00	
44530 Verwaltungsbeitrag aus KiStjP	456'000.00	504'600.00	530'300.00	

Budget 2021

200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		12'084'068.80	12'618'620.00	12'243'370.00	
30	Personalaufwand	18'596.60	7'400.00	7'500.00	
300	Leitung und Organe	17'132.00	7'400.00	7'500.00	
30015	Rekurskommission, Ombudsstelle				
	Rekurskommission	-	1'000.00	1'000.00	*
30250	Entschädigungen Mentorat, Referenten	10'750.00	-	-	
30300	Stellvertretungen (Dekanatsentschädigung)	6'382.00	6'400.00	6'500.00	*
305	Arbeitgeberbeiträge	1'464.60	-	-	
31	Sachaufwand				
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60.40	-	-	
313	Dienstleistungen Dritter und Honorare	25'569.53	41'000.00	77'000.00	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	25'569.53	41'000.00	75'000.00	*
	Vertrauenspersonen bei sexueller Belästigung am Arbeitsplatz	-	-	2'000.00	
36	Eigene Beiträge	12'039'842.27	12'570'220.00	12'158'870.00	
362	Beiträge an Kirchgemeinden				
36200	Finanzausgleich	624'750.00	619'250.00	606'000.00	*
36210	Besoldung Gemeindepfarrstellen (UKST 250)	10'899'617.45	11'393'100.00	11'055'700.00	*
36230	Dekanate (Entschädigung an Kirchgemeinden)	19'146.00	19'200.00	19'500.00	*
36250	Baubeiträge an Kirchgemeinden	240'000.00	245'000.00	220'000.00	*
36260	Umsetzung Visitation (Jahreskosten)	9'891.15	32'050.00	1'500.00	*
	Umsetzung Visitation (Restkredit)	-	-	-	
36270	Diverse Beiträge	25'349.40	32'270.00	28'220.00	
	Bibelgesellschaft Baselland	2'000.00	2'000.00	2'000.00	
	Freiwilligenarbeit	7'120.60	14'000.00	10'000.00	
	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	10'413.00	10'450.00	10'400.00	
	Relimedia	5'815.80	5'820.00	5'820.00	
36280	Kirchen- und Gemeindeentwicklung	216'088.27	224'350.00	222'950.00	
	Kirchen- und Gemeindeentwicklung (UKST 280)	216'088.27	224'350.00	222'950.00	*
364	Beiträge an Beratung und Soziales				
36489	Mitgliederbeiträge diverse	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Schweizerische Bibelgesellschaft Biel	5'000.00	5'000.00	5'000.00	

Budget 2021

200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Finanzierung		12'084'068.80	12'618'620.00	12'243'370.00	
40010	Kirchensteuern aus Quellensteuern	623'504.25	600'000.00	650'000.00	*
40200	CO ₂ Abgabe	15'560.05	15'000.00	15'000.00	
41000	Kantonsbeitrag (Anteil)	4'243'325.18	4'147'350.00	3'925'240.00	
41000	Besoldungsanteil inkl. nicht subventionierte Anteile	5'940'476.65	6'175'000.00	5'924'500.00	
41451	Rückerstattungen an Sachaufwand	13'365.40	12'000.00	10'000.00	*
46200	Finanzausgleich	624'750.00	619'250.00	606'000.00	
Entnahme aus Fonds					
49020	Entnahme aus Härtefonds	4'080.00	-	-	
49260	Entnahme aus Fonds Umsetzung Visitation	9'891.15	32'050.00	1'500.00	
Kirchgemeinden		6'565'226.65	6'794'250.00	6'530'500.00	
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung		133'091.45	521'800.00	645'360.00	
	Defizit Subvention Gemeindepfarrstellen	76'751.32	455'750.00	540'960.00	
	Honorare für Berater, Gutachter; Rekurskommission und Ombu	36'389.43	42'000.00	78'000.00	
	abzüglich Konto 41451/Rückerstattung an Sachaufwand	-13'365.40	-12'000.00	-10'000.00	
	abzüglich Konto 49020/Entnahme aus Härtefonds	-4'080.00	-	-	
	Dekanate	26'983.10	25'600.00	26'000.00	
	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	10'413.00	10'450.00	10'400.00	
Rechnung 3, KiStjP		476'024.67	496'170.00	465'770.00	
	Baubeiträge an Kirchgemeinden BL	240'000.00	245'000.00	220'000.00	*
	Freiwilligenarbeit und Bibelgesellschaften	14'120.60	21'000.00	17'000.00	
	Relimedia	5'815.80	5'820.00	5'820.00	
	Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung	216'088.27	224'350.00	222'950.00	

Budget 2021

200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung

Nummer 2021/	Baubeiträge	doppelter Bau- beitrag gemäss Kirchenratsbe- schluss vom 13.08.2018	Aufwand	Baubeitrag (gemäss KGS 5.5)
215	KG Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen			
	Renovation Kirche		182'000	29'910
	Renovation Pfarrhaus		63'000	9'700
222	KG Muttenz			
	Kirchgemeindehaus Feldreben Fensterersatz		150'000	17'550
	Dorfkirche Audioanlage		40'000	4'650
224	KG Oltingen-Wenslingen-Anwil			
	Pfarrhaus Trennwand Wohnung/Arbeiten		6'870	1'020
	Kirche Glocke / Turmuhr		4'101	610
	Treppe Pfarrgarten Renovation		4'161	620
225	KG Ormalingen-Hemmiken			
	Kirche Erneuerung Beleuchtung		26'980	3'250
	Pfarrhaus Renovationsarbeiten		30'842	3'730
229	KG Rothenfluh			
	Rückgabe Pfarrhaus: aufgelaufener Unterhalt		34'500	6'050
		erhöhter Baubeitrag		6'050
231	KG Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen			
	Planungsarbeiten für Umbau/Renovation Pfarrhaus		62'322	7'640
232	Tenniken-Zunzgen			
	Kirche Innenrenovation		70'000	9'340
	Pfarrhaus div. Renovationsarbeiten		5'000	650
	Total Baubeiträge Kirchgemeinden			100'770
	Beitrag an Reserve für Baubeiträge			119'230
	Total			220'000

Budget 2021

250 Besoldung Gemeindepfarrstellen

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		10'899'617.45	11'393'100.00	11'055'700.00	
30	Personalaufwand	10'024'310.30	10'520'000.00	10'213'600.00	
301	Gemeindepfarrstellen	8'088'089.95	8'437'000.00	8'207'500.00	*
30112	Löhne Gemeindepfarrer*innen	8'128'761.00	8'437'000.00	8'207'500.00	
3015X	Unfall- und Krankentaggelder / EO	-40'671.05	-	-	
303	Temporäre Arbeitskräfte	82'997.40	130'000.00	-	
30300	Stellvertretungen	82'997.40	130'000.00	-	*
304	Zulagen	145'265.45	149'000.00	141'400.00	
30400	Erziehungszulagen	120'318.45	127'000.00	122'000.00	
30410	Dienstalterszulagen	24'947.00	22'000.00	19'400.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'675'118.00	1'804'000.00	1'864'700.00	
davon	Krankentaggeldversicherung	1'248.70	-	98'500.00	*
307	Besoldungsaufwand an Dritte	32'839.50	-	-	*
30710	Subvention andere Berufsgruppen	18'240.30	-	-	
30750	Stellvertretungen Religionslehrende	14'599.20	-	-	
31	Sachaufwand				
317	Spesen, Anlässe und Veranstaltungen	3'207.15	1'000.00	-	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'207.15	1'000.00	-	
35	Einlagen in Fonds und Rückstellungen	872'100.00	872'100.00	842'100.00	*
350	Fonds	30'000.00	30'000.00	-	
35000	Stellvertretungsreserven	30'000.00	30'000.00	-	*
35510	Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung	842'100.00	842'100.00	842'100.00	*
Finanzierung		10'899'617.45	11'393'100.00	11'055'700.00	
40	Steuern	639'064.30	615'000.00	665'000.00	
40010	Kirchensteuern aus Quellensteuern	623'504.25	600'000.00	650'000.00	*
40200	CO ₂ Abgabe	15'560.05	15'000.00	15'000.00	*
41	Subventionen, Beteiligungen	10'179'015.33	10'322'350.00	9'849'740.00	
41000	Kantonsbeitrag (Anteil)	4'243'325.18	4'147'350.00	3'925'240.00	*
41120	Besoldungsanteil Kirchengemeinden 54%	5'656'260.11	6'175'000.00	5'924'500.00	
41130	Besoldungsanteil KG an Stellvertretungen	166'061.14	-	-	
41150	Besoldungsanteil andere Berufsgruppen	113'368.90	-	-	
44	Beiträge, Entgelte	4'786.50	-	-	
44410	Dienstleistungen an Dritte	4'786.50	-	-	
Defizitausgleich aus R 1, Verwaltung		76'751.32	455'750.00	540'960.00	

Budget 2021

280 Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		216'308.27	224'350.00	222'950.00	
30 Personalaufwand		198'988.40	201'200.00	202'500.00	*
300 Leitung und Organe					
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	720.00	1'500.00	1'500.00	
301 Kirchenrat und Verwaltung					
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	159'715.10	156'300.00	157'100.00	
304 Zulagen					
30400	Erziehungszulagen	1'653.50	4'000.00	4'000.00	
305 Arbeitgeberbeiträge		36'378.50	37'400.00	37'900.00	
309 Übriger Personalaufwand		521.30	2'000.00	2'000.00	
30900	Weiterbildung / Supervision	521.30	2'000.00	2'000.00	
31 Sachaufwand		5'436.76	10'500.00	9'550.00	*
31000	Büromaterial	481.95	500.00	500.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	273.29	-	100.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	-	500.00	500.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	112.30	200.00	200.00	
31200	Kehrrechtgebühren	9.90	50.00	-	
31302	Porti und Frachtkosten	-	200.00	200.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	289.92	800.00	800.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	264.20	250.00	250.00	
31340	Sachversicherungsprämien	220.00	900.00	900.00	
31620	Benützungsgebühr Kopierer	232.00	300.00	300.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspers.	1'723.20	2'000.00	2'000.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	150.00	300.00	200.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	-	300.00	300.00	
31730	Spesen Fachstelle	480.00	1'000.00	100.00	
31740	Spesen eigene Infrastruktur	1'200.00	1'200.00	1'200.00	
31750	Spesen eigene Veranstaltungen	-	2'000.00	2'000.00	
33 Liegenschaftsaufwand		11'183.90	11'200.00	9'400.00	
33000	Mieten (Rathausstrasse)	8'862.60	8'900.00	7'950.00	*
33110	Unterhalt Fachstellenräume	1'502.45	1'500.00	1'000.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	818.85	800.00	450.00	
34 Unterhalt Mobilien und Einrichtungen		649.21	1'250.00	1'300.00	
34120	Unterhalt Kopierer	442.56	250.00	300.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	206.65	1'000.00	1'000.00	
36 Eigene Beiträge		50.00	200.00	200.00	
36090	Diverse Verbandsbeiträge	50.00	200.00	200.00	
Finanzierung		216'308.27	224'350.00	222'950.00	
44810	Lohnkostenrückerstattungen Dritter	220.00	-	-	
46330	Eigene Beiträge (Übertrag auf KST 200)	216'088.27	224'350.00	222'950.00	

Budget 2021

300 Seelsorge

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		1'154'939.60	1'214'100.00	1'356'270.00	
30	Personalaufwand	26'114.95	32'900.00	33'300.00	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	23'973.40	30'000.00	30'000.00	*
30410	Dienstalterszulagen	985.00	-	400.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'156.55	2'900.00	2'900.00	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	-	-	100'000.00	*
363	Beiträge an Seelsorge	712'870.12	755'150.00	797'260.00	
36300	Spital- und Gefängnisseelsorge (UKST 310 bis 340)	710'370.12	752'650.00	794'760.00	*
	Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie	390'505.05	397'425.00	415'825.00	
	Spitalseelsorge Kantonsspital Bruderholz	236'539.30	267'925.00	279'400.00	
	Spitalseelsorge Universitäts-Kinderspital (UKBB)	2'034.32	13'162.50	25'387.50	
	Gefängnisseelsorge	81'291.45	74'150.00	74'150.00	
	Rundung	-	-12.50	-2.50	
36305	Hospize, Kliniken (Hospiz im Park Arlesheim)	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
36310	Beiträge an Spezialpfarrämter	210'810.85	220'700.00	223'650.00	*
	Gehörlosenpfarramt	21'078.05	21'000.00	23'550.00	
	Ökum. Pfarramt für Industrie und Wirtschaft	128'626.95	135'000.00	136'000.00	
	Universitäts-Pfarramt UNI Basel	61'105.85	64'700.00	64'100.00	
36350	Beiträge an Seelsorge	155'840.68	155'700.00	162'760.00	*
	Chiesa evangelica di lingua italiana	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Église française de Bâle	56'400.00	56'400.00	56'400.00	
	Notfallseelsorge	-	500.00	500.00	
	Offene Kirche Elisabethen Basel (OKE)	37'500.00	30'000.00	30'000.00	
	Projekt PalliativeCare	18'940.68	25'800.00	32'860.00	
	Schiffahrtsseelsorge	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
	Telebibel Basel	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
	Verein Tele-Hilfe Basel (Telefonseelsorge)	30'000.00	30'000.00	30'000.00	
	Waldenserkomitee in der deutschen Schweiz	4'000.00	4'000.00	4'000.00	
36355	Beiträge an Kirche Schweiz	49'303.00	49'300.00	39'300.00	*
	Seelsorge an Bundeszentren für Asylsuchende (EKS)	19'303.00	19'300.00	19'300.00	
	Ökum. Seelsorgedienst f. Asylsuch. (OeSA)	30'000.00	30'000.00	20'000.00	
364	Beiträge an Beratung und Soziales	-	350.00	-	
36489	Mitgliederbeiträge diverse	-	350.00	-	
Finanzierung		1'154'939.60	1'214'100.00	1'356'270.00	
Rechnung 2, Kantonsbeitrag: Spital- und Gefängnisseelsorge (UKST 310 bis 340)		710'370.12	752'650.00	794'760.00	
Rechnung 3, zu Lasten KiStJP		444'569.48	461'450.00	561'510.00	
"neue Aktivitäten"				100'000.00	
Hospize, Kliniken (Hospiz im Park, Arlesheim)		2'500.00	2'500.00	2'500.00	
Beiträge an Spezialpfarrämter, Mitgliederbeiträge		210'810.85	221'050.00	223'650.00	
Musikalische Begleitung		26'114.95	32'900.00	33'300.00	
Beiträge an Seelsorge		155'840.68	155'700.00	162'760.00	
Kirche Schweiz (Seelsorge an Bundeszentren/OeSA)		49'303.00	49'300.00	39'300.00	

Budget 2021

310 Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie, Liestal

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		397'842.85	404'600.00	423'150.00	
30	Personalaufwand	385'371.65	391'450.00	409'700.00	*
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	305'974.60	309'900.00	314'000.00	
30300	Stellvertretungen	600.00	600.00	600.00	
30400	Erziehungszulagen	5'291.20	4'000.00	7'900.00	
30410	Dienstalterszulagen	-	-	8'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	70'429.20	73'250.00	75'500.00	
309	Übriger Personalaufwand	3'076.65	3'700.00	3'700.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	876.65	1'500.00	1'500.00	
	Team-Retraite / Team-Supervision	2'200.00	2'200.00	2'200.00	
31	Sachaufwand	12'471.20	13'150.00	13'200.00	*
31000	Büromaterial	162.80	150.00	200.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	449.40	200.00	200.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	224.00	500.00	500.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	1'483.10	1'400.00	1'400.00	
31100	Büromöbel und -geräte (Raum der Stille)	1'279.90	1'000.00	1'200.00	
31301	PostFinance und Bankspesen	20.50	50.00	50.00	
31302	Porti und Frachtkosten	76.50	100.00	100.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	44.75	50.00	50.00	
31340	Sachversicherungsprämien	1'700.00	1'700.00	1'700.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal	28.00	200.00	200.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	600.00	600.00	700.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	2'089.00	2'200.00	2'200.00	
31730	Spesen Fachstelle	185.90	700.00	700.00	
31750	Spesen eigene Veranstaltungen	2'878.75	3'000.00	3'000.00	
31755	Spesen Freiwillige	206.80	300.00	-	
31761	Spesen Handöffnung	1'041.80	1'000.00	1'000.00	
36	Eigene Beiträge			250.00	
36489	Mitgliederbeiträge Diverse	-	-	250.00	
Finanzierung		397'842.85	404'600.00	423'150.00	
420	Kapitalzinsertrag	2.20	-	-	
42010	Zinsertrag Post- und Bankkonti	2.20	-	-	
Rückerstattung RKLK BL		7'335.60	7'175.00	7'325.00	
46000	Verrechnung Aufwand Weiterbildung (Team-Retraite/-Supervis	1'100.00	1'100.00	1'100.00	
46100	Verrechnung Sachaufwand	6'235.60	6'075.00	6'225.00	
46320	Rechnung 2, Kantonsbeitrag (Übertrag auf KST 300)	390'505.05	397'425.00	415'825.00	

Budget 2021

320 Spitalseelsorge Kantonsspital Bruderholz

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		238'292.90	271'150.00	281'950.00	
30	Personalaufwand	235'709.70	266'700.00	278'350.00	*
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	196'479.25	217'350.00	221'500.00	
30300	Stellvertretungen	518.00	2'000.00	2'000.00	
30410	Dienstalterszulagen	1'500.00	-	-	
305	Arbeitgeberbeiträge	36'288.45	43'350.00	49'350.00	
309	Übriger Personalaufwand	924.00	4'000.00	5'500.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	-	2'000.00	2'000.00	
	Team-Retraite / Team-Supervision	924.00	2'000.00	2'000.00	
30910	Personalsuche	-	-	1'500.00	
31	Sachaufwand	2'583.20	4'450.00	3'600.00	*
31000	Büromaterial	371.15	-	-	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-	1'000.00	1'000.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	295.00	400.00	400.00	
31340	Sachversicherungsprämien	1'350.00	1'050.00	-	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspers.	-	200.00	100.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	-	1'000.00	1'000.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	375.00	400.00	400.00	
31730	Spesen Fachstelle	192.05	400.00	200.00	
31761	Spesen Handöffnung	-	-	500.00	
Finanzierung		238'292.90	271'150.00	281'950.00	
Rückerstattung RKLK BL		1'753.60	3'225.00	2'550.00	
46000	Verrechnung Aufwand Weiterbildung (Team-Retraite-/Supervis	462.00	1'000.00	1'000.00	
46100	Verrechnung Sachaufwand	1'291.60	2'225.00	1'550.00	
46320	Rechnung 2, Kantonsbeitrag (Übertrag auf KST 300)	236'539.30	267'925.00	279'400.00	

Budget 2021

330 Spitalseelsorge Universitäts-Kinderspital beider Basel (UKBB)

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		38'137.40	82'650.00	63'200.00	
30	Personalaufwand	37'443.40	77'400.00	58'350.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	-	300.00	-	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'505.15	61'650.00	46'600.00	
30300	Stellvertretungen	-	700.00	-	
30410	Dienstalterszulage	500.00	-	-	
305	Arbeitgeberbeiträge	6'438.25	14'050.00	10'750.00	
309	Übriger Personalaufwand	-	700.00	1'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	-	700.00	1'000.00	
31	Sachaufwand	694.00	5'250.00	4'850.00	*
31000	Büromaterial	-	200.00	200.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-	200.00	200.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	-	400.00	200.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	-	400.00	200.00	
31302	Porti und Frachtkosten	-	300.00	200.00	
31340	Sachversicherungsprämien	400.00	350.00	350.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal	65.00	500.00	400.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	-	1'000.00	800.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	-	500.00	400.00	
31730	Spesen Fachstelle	229.00	400.00	400.00	
31750	Spesen eigene Veranstaltungen	-	1'000.00	1'000.00	
31761	Spesen Handöffnung	-	-	500.00	
Finanzierung		38'137.40	82'650.00	63'200.00	
Beiträge		36'103.08	69'487.50	35'387.50	
41460	Beitrag ERK BS (50%)	7'034.36	13'162.50	25'387.50	*
44420	Übriger betrieblicher Ertrag (Marie Anna-Stiftung)	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
	Marie Anna-Stiftung / Stiftung für das kranke Kind	10'000.00	20'000.00	-	
41460	Beitrag ERK BS (50%)	7'034.36	13'162.50	-	*
41334	Beiträge an UKBB (Anteil RKLK BL 25%)	2'034.36	13'162.50	-	*
41334	Beiträge an UKBB (Anteil RKK BS 25%)	7'034.36	13'162.50	-	*
Rückerstattung RKLK BL		-	-	2'425.00	
46100	Verrechnung Sachaufwand (50%)	-	-	2'425.00	*
46320	Rechnung 2, Kantonsbeitrag (Übertrag auf KST 300)	2'034.32	13'162.50	25'387.50	

Budget 2021

340 Gefängnisseelsorge

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		81'813.45	77'000.00	76'800.00	
30	Personalaufwand	70'960.20	70'250.00	70'450.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	-	300.00	-	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	53'904.50	54'700.00	55'000.00	
30300	Stellvertretungen	3'879.45	-	-	
305	Arbeitgeberbeiträge	13'176.25	13'250.00	13'450.00	
309	Übriger Personalaufwand	-	2'000.00	2'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	-	1'000.00	1'000.00	
	Team-Retraite / Team-Supervision	-	1'000.00	1'000.00	
31	Sachaufwand	8'808.45	4'700.00	4'300.00	*
31000	Büromaterial	-	400.00	300.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	-	400.00	300.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	-	200.00	200.00	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter (Stellvertretung)	7'764.50	-	-	
31340	Sachversicherungsprämien	350.00	300.00	300.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal	221.70	600.00	500.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	320.00	800.00	600.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	-	600.00	200.00	
31730	Spesen Fachstelle	152.25	-	500.00	
31750	Spesen eigene Veranstaltungen	-	200.00	200.00	
31761	Spesen Handöffnung	-	1'000.00	1'000.00	
31775	Tagungs- und Meetingspesen	-	200.00	200.00	
33	Liegenschaftsaufwand	2'044.80	2'050.00	2'050.00	*
33010	Mietanteil Homeoffice	2'044.80	2'050.00	2'050.00	
Finanzierung		81'813.45	77'000.00	76'800.00	
Rückerstattung RKLK BL		522.00	2'850.00	2'650.00	
46000	Verrechnung Aufwand Weiterbildung (Team-Retraite/-Supervis	-	500.00	500.00	*
46100	Verrechnung Sachaufwand	522.00	2'350.00	2'150.00	*
46320	Rechnung 2, Kantonsbeitrag (Übertrag auf KST 300)	81'291.45	74'150.00	74'150.00	

Budget 2021

400 Beratung und Soziales

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		872'414.55	1'012'450.00	1'060'540.00	
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	-	1'000.00	-	
364	Beiträge an Beratung und Soziales	755'715.40	881'450.00	930'590.00	
	Kinder-, Jugend- und Familienarbeit	437'211.90	515'750.00	563'840.00	
36410	Fachstelle für Jugendarbeit/FAJU (UKST 410)	247'927.40	279'700.00	328'740.00	*
36415	Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit	25'000.00	26'000.00	26'000.00	
	Blaues Kreuz BL, Kinder- und Jugendwerk	15'000.00	15'000.00	15'000.00	
	CVJM/F Basel	8'000.00	8'000.00	8'000.00	
	Projekte gemäss Gesuche	2'000.00	3'000.00	3'000.00	
	Beratungsstelle	164'284.50	210'050.00	209'100.00	
36420	Beratungsstelle für Partnerschaft, Ehe und Familie/PEF (UKST 420)	164'284.50	210'050.00	209'100.00	*
36425	Unterstützung Benachteiligte, Arbeitslosigkeit	9'500.00	12'000.00	10'000.00	*
	Kontaktstelle für Arbeitslose	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Arbeitslosenrappen (Stiftung)	2'000.00	2'000.00	2'000.00	
	TAT Trägerverein-Arbeitslosen-Treff, Binningen	2'000.00	2'000.00	-	
	Projekte gemäss Gesuche	500.00	3'000.00	3'000.00	
	Migration und Entwicklungszusammenarbeit	263'475.15	302'200.00	305'250.00	
	Spezialpfarramt	134'909.15	149'600.00	152'650.00	
36430	Pfarramt für weltweite Kirche/WWK (UKST 430)	134'909.15	149'600.00	152'650.00	*
36435	Beiträge an Migration und Entwicklung	128'566.00	152'600.00	152'600.00	*
	Anlaufstelle BL (Stiftung)	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
	BAS Beratungsstelle für Asylsuchende	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
	Kontaktstelle für Zwangsmassnahmenbetroffene	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Rechtsberatung (Beiträge durch Kirchenrat)	5'000.00	30'000.00	30'000.00	
	BfA Brot für alle	15'000.00	15'000.00	15'000.00	
	Beratungsstelle für binationale Paare + Familien (Verein Compagna)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
	HEKS-Flüchtlingsdienst (via EKS)	47'566.00	47'600.00	47'600.00	
	HEKS-Komitee BL	4'000.00	-	-	
	HEKS-Regionalstelle beider Basel	7'500.00	7'500.00	7'500.00	
	Basler Lepra-Hilfe	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Projekt Dialog Migrationskirchen Anteil ERK BL	11'000.00	11'000.00	11'000.00	
	Projekte gemäss Gesuchen	-	3'000.00	3'000.00	
	Suchtprävention und Soziale Hilfe	45'528.35	51'500.00	51'500.00	
36450	Beiträge an Suchtprävention	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
	Suchtberatung	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	Suchtprävention	5'000.00	5'000.00	5'000.00	

Budget 2021

400 Beratung und Soziales

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
36455 Beiträge an Soziale Hilfe	35'528.35	41'500.00	41'500.00	*
Diakonie ERK BL	3'528.35	6'000.00	6'000.00	
Gassenküche Basel	2'000.00	2'000.00	2'000.00	
Katastrophenhilfe	30'000.00	30'000.00	30'000.00	
Spenden	-	500.00	500.00	
Projekte gemäss Gesuche	-	3'000.00	3'000.00	
Vereine, Institutionen, Baubeiträge	116'699.15	130'000.00	129'950.00	
36480 Baubeiträge an Institutionen	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
36485 Beiträge an Vereine/Institutionen	77'899.15	91'400.00	91'350.00	*
Deutschschweizerische Kirchenkonferenz, KIKO	25'649.15	25'400.00	27'350.00	
Kompetenz Kirchenrat für Werke Ausland	5'000.00	10'000.00	10'000.00	
Kompetenz Kirchenrat für Werke Schweiz	6'250.00	10'000.00	10'000.00	
mission 21 und DM-échange	40'000.00	40'000.00	40'000.00	
Organistenverband / Jubiläum (100 Jahre)	-	1'000.00	1'000.00	
Organistenverband / Jubiläum (100 Jahre)	-	2'000.00	-	
Musikprojekte gemäss Gesuche	1'000.00	3'000.00	3'000.00	
36489 Mitgliederbeiträge diverse	2'800.00	2'600.00	2'600.00	
Ausländerdienst (ALD)	500.00	500.00	500.00	
Fachstelle für Schuldenfragen	500.00	500.00	500.00	
Chesa Romedi, Verein Ferienhaus Baselland	500.00	500.00	500.00	
Organistenverband	100.00	100.00	100.00	
Benevol Baselland	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
36490 Beiträge Interreligiöser Dialog	26'000.00	26'000.00	26'000.00	
Christlich-Jüdische Projekte (CJP)	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
Christlich-Jüdische Projekte (CJP)	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
Inforel	5'000.00	5'000.00	5'000.00	

Finanzierung

	<u>872'414.55</u>	<u>1'012'450.00</u>	<u>1'060'540.00</u>
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung	99'000.00	100'000.00	100'000.00
Unterstützung, Migration und Soziale Hilfe	54'000.00	50'000.00	50'000.00
BfA Brot für alle	15'000.00	15'000.00	15'000.00
HEKS-Komitee BL	4'000.00	-	-
Lepira-Hilfe Basel	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Katastrophenhilfe	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Beiträge an Vereine/Institutionen	45'000.00	50'000.00	50'000.00
Kompetenz Kirchenrat für Werke Ausland	5'000.00	10'000.00	10'000.00
mission 21 und DM-échange	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Rechnung 3, KiStjP	773'414.55	912'450.00	960'540.00
Beiträge Kinder, Jugend-, und Familienwerke	437'211.90	515'750.00	563'840.00
Unterstützung Benachteiligte, Soziale Hilfe ohne Beiträge R 1	264'503.50	315'700.00	316'750.00
Vereine, Institutionen ohne Beiträge Rechnung 1	45'699.15	55'000.00	53'950.00
Beiträge an interreligiösen Dialog	26'000.00	26'000.00	26'000.00

Budget 2021

410 Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		266'715.70	297'650.00	346'690.00	
30 Personalaufwand		175'586.25	202'500.00	204'750.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	660.00	500.00	800.00	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	131'686.95	141'950.00	144'000.00	
30320	PraktikantInnen	348.20	7'500.00	7'500.00	
30350	Freelancer	8'180.00	8'000.00	8'000.00	
30400	Erziehungszulagen	4'352.10	5'550.00	5'700.00	
30410	Dienstalterszulagen	-	850.00	-	
305 Arbeitgeberbeiträge		26'553.75	32'950.00	33'550.00	
307 Besoldung an Dritte		3'191.00	3'200.00	3'200.00	
30760	Entlastung Präsidium	3'191.00	3'200.00	3'200.00	
309 Übriger Personalaufwand		614.25	2'000.00	2'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	345.00	2'000.00	2'000.00	
30910	Personalsuche	269.25	-	-	
31 Sachaufwand		45'144.13	52'350.00	93'280.00	
310 Material- und Warenaufwand		9'682.98	8'500.00	8'500.00	
31000	Büromaterial	955.95	500.00	500.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	497.43	500.00	500.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	7'836.35	7'000.00	7'000.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	393.25	500.00	500.00	
311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen		2'969.55	5'750.00	5'700.00	
31100	Büromöbel und -geräte	307.75	1'000.00	1'000.00	
31110	Apparate, Kopierer, Telefonanlage	-	200.00	200.00	
31120	Lagermaterial	2'649.80	3'000.00	3'000.00	
31130	Hard- und Software (EDV)	-	1'500.00	1'500.00	
31200	Kehrichtgebühren	12.00	50.00	-	
313 Dienstleistungen Dritter und Honorare		7'444.00	4'700.00	44'700.00	
31301	PostFinance, Bankspesen	535.75	150.00	150.00	
31302	Porti und Frachtkosten	1'412.20	1'500.00	1'500.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	280.05	500.00	500.00	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	-	-	40'000.00	*
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	216.00	500.00	500.00	
31340	Sachversicherungsprämien	5'000.00	2'050.00	2'050.00	
316 Mieten, Benützungsgebühren		655.20	900.00	900.00	
31610	Benützungsgebühr Software	387.70	500.00	500.00	
31620	Benützungsgebühr Kopierer	267.50	400.00	400.00	
317 Spesen, Anlässe und Veranstaltungen		5'291.10	7'000.00	7'980.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspersonal	755.45	-	900.00	
31715	Spesen Amtspflege / Begleitkommission	-	1'500.00	900.00	
31725	Repräsentationsspesen Leitung und Verwaltung	1'942.00	-	-	
31730	Spesen Fachstelle	1'523.65	5'500.00	4'600.00	
31740	Spesen eigene Infrastruktur	1'070.00	-	1'550.00	
31775	Tagungs- und Meetingspesen	-	-	30.00	

Budget 2021

410 Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Projektaufwand					
317	Kantonale- und Regionale Projekte	12'323.60	18'500.00	18'500.00	
31780	Events, Anlässe	200.00	1'000.00	1'000.00	
31781	FAJU Lagerleiterkurs	5'873.75	7'000.00	7'000.00	
31782	FAJU Dankeschön Event	3'866.75	5'000.00	5'000.00	
31783	FAJU KonfCup	1'152.45	2'500.00	2'500.00	
31784	FAJU Modulangebote	418.85	1'000.00	1'000.00	
31785	FAJU Austausch- und Weiterbildungstage	811.80	2'000.00	2'000.00	
31791	Ökumenische Projekte	6'777.70	7'000.00	7'000.00	
	smas.ch, KIRK, Angelforce, NachtLichter, Lichtmomente, Friedenslicht Reise etc.				
33	Liegenschaftsaufwand	13'555.35	13'600.00	13'660.00	
33000	Mieten (Rathausstrasse)	10'742.40	10'800.00	10'060.00	*
33110	Unterhalt Fachstellenräume	1'820.40	2'000.00	3'000.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	992.55	800.00	600.00	
34	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	4'230.23	4'000.00	4'000.00	
34000	Unterhalt Mobilien/Einrichtungen	-	500.00	500.00	
34120	Unterhalt Kopierer	536.43	500.00	500.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	3'693.80	3'000.00	3'000.00	
36	Eigene Beiträge	28'199.74	25'200.00	31'000.00	
36090	Diverse Verbandsbeiträge	80.00	200.00	-	
36415	Beiträge Kinder-, Jugend- und Familienarbeit (Lager)	27'319.74	20'000.00	31'000.00	*
36485	Beiträge an Vereine/Institutionen	800.00	5'000.00	-	
Finanzierung		266'715.70	297'650.00	346'690.00	
Beiträge, Entgelte		18'788.30	17'950.00	17'950.00	
41451	Rückerstattungen an Sachaufwand	-	150.00	150.00	
41480	Kollekten zu Gunsten Lagerkasse	11'000.00	11'000.00	11'000.00	
41481	FAJU Lagerleiterkurs	3'155.60	2'500.00	2'500.00	
41482	Kollekten zG Kursleitende LLK (Konfkollekte)	2'000.00	2'000.00	2'000.00	
41483	FAJU Einnahmen KonfCup	739.00	800.00	800.00	
41486	FAJU Rückerstattung Sachaufwand ökumenisch	546.30	500.00	500.00	
41785	Einnahmen FAJU Austausch- und Weiterbildungstage	280.00	1'000.00	1'000.00	
47351	Entnahme aus Fonds für WB Lagerleitende	150.00	-	-	
47450	Einnahmen bei Veranstaltungen	917.40	-	-	
44533	Beitrag aus KiStjP (Übertrag auf KST 400)	247'927.40	279'700.00	328'740.00	

Budget 2021

420 Beratungsstelle für Partnerschaft, Ehe und Familie (PEF)

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		239'774.50	273'950.00	273'100.00	
30 Personalaufwand		192'388.60	222'150.00	222'050.00	
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	480.00	1'250.00	1'250.00	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	152'829.85	175'800.00	177'700.00	*
30400	Erziehungszulagen	2'275.60	3'000.00	1'000.00	
305 Arbeitgeberbeiträge		33'676.55	39'600.00	39'600.00	
309 Übriger Personalaufwand		3'126.60	2'500.00	2'500.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	2'049.60	2'500.00	2'500.00	
30910	Personalsuche	1'077.00	-	-	
31 Sachaufwand		7'394.09	14'100.00	13'000.00	*
31000	Büromaterial	1'023.55	1'000.00	1'000.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	908.00	1'000.00	1'050.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	336.40	1'000.00	1'000.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	348.20	800.00	800.00	
31100	Büromöbel und -geräte	-	500.00	500.00	
31110	Apparate, Kopierer, Telefonanlage	-	500.00	-	
31130	Hard- und Software (EDV)	417.85	2'500.00	2'500.00	
31200	Kehrlichtgebühren	18.00	100.00	-	
31301	PostFinance, Bankspesen	370.30	200.00	400.00	
31302	Porti und Frachtkosten	370.00	400.00	400.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	197.14	500.00	500.00	
31310	Planungen und Projektleistungen Dritter	-	1'000.00	1'000.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	613.60	400.00	200.00	
31340	Sachversicherungsprämien	850.00	1'100.00	1'100.00	
31620	Benützungsgebühr Kopierer	1'421.60	1'500.00	1'500.00	
317XX	Spesen	519.45	1'600.00	1'050.00	
33 Liegenschaftsaufwand		36'916.20	36'200.00	36'400.00	
33000	Mieten	30'140.00	30'200.00	30'200.00	
33110	Unterhalt Fachstellenräume	4'253.05	3'000.00	3'200.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	2'523.15	3'000.00	3'000.00	
34 Unterhalt Mobilien und Einrichtungen		2'950.61	1'500.00	1'500.00	
34000	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	321.70	500.00	-	
34120	Unterhalt Kopierer	255.36	500.00	500.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	2'373.55	500.00	1'000.00	
36 Eigene Beiträge		125.00	-	150.00	
36090	diverse Verbandsbeiträge	125.00	-	150.00	*
Finanzierung		239'774.50	273'950.00	273'100.00	
Kursgelder, Dienstleistungen an Dritte, Kostenbeiträge					
41010	Beitrag Kanton an PEF	30'000.00	30'000.00	30'000.00	
42720	Mietertrag PEF	1'750.00	3'000.00	3'000.00	*
44410	Dienstleistungen an Dritte	300.00	900.00	1'000.00	
46420	Beratungen PEF	43'440.00	30'000.00	30'000.00	*
44533	Beitrag aus KiStjP (Übertrag auf KST 400)	164'284.50	210'050.00	209'100.00	

Budget 2021

430 Pfarramt für weltweite Kirche (WWK)

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		289'984.36	290'100.00	282'600.00	
30	Personalaufwand	246'242.20	249'600.00	244'150.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	720.00	1'200.00	1'200.00	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	195'016.35	197'900.00	195'000.00	
30300	Stellvertretungen	2'705.00	-	-	
30400	Erziehungszulagen	6'032.60	6'600.00	4'200.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	41'768.25	43'300.00	43'750.00	
309	Übriger Personalaufwand	-	600.00	-	
30900	Weiterbildung, Supervision	-	600.00	-	
31	Sachaufwand	23'547.40	30'550.00	27'150.00	*
31000	Büromaterial	241.50	500.00	500.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14.65	500.00	500.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'627.70	3'500.00	3'500.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	424.50	500.00	500.00	
31100	Büromöbel und -geräte	-	200.00	200.00	
31130	Hard- und Software (EDV)	587.00	500.00	500.00	
31301	PostFinance und Bankspesen	492.35	150.00	150.00	
31302	Porti und Frachtkosten	1'274.30	1'000.00	1'000.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	154.70	-	-	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00	-	-	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	692.00	700.00	700.00	
31340	Sachversicherungsprämien	220.00	1'400.00	1'400.00	
31380	Kurs- und Projektaufwand	6'291.35	9'000.00	9'000.00	
31385	HEKS-Komitee (bzw. Aufwand dafür)	-	8'000.00	4'000.00	*
317XX	Spesen	5'527.35	4'600.00	5'200.00	
33	Liegenschaftsaufwand	3'720.00	4'450.00	5'800.00	
33000	Mieten	3'400.00	3'200.00	4'400.00	*
33110	Unterhalt Fachstellenräume		600.00	750.00	*
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	320.00	650.00	650.00	*
34	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	4'013.40	5'500.00	5'500.00	
34120	Unterhalt Kopierer	943.00	2'500.00	2'500.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	3'070.40	3'000.00	3'000.00	
37		12'461.36	-	-	
37852	Aufwand spezielle Projekte	12'461.36	-	-	
Finanzierung		289'984.36	290'100.00	282'600.00	
Eigenfinanzierung		155'075.21	140'500.00	129'950.00	
41451	Rückerstattung an Sachaufwand	1'406.85	11'000.00	11'000.00	*
41460	Beitrag ERK BS	31'500.00	-	-	
44810	Lohnkostenrückerstattung Dritter	56'367.00	98'500.00	87'950.00	*
44815	Einnahmen Dialog Migrationskirchen	28'000.00	11'000.00	11'000.00	*
47852	Einnahmen spezielle Projekte	12'741.36	-	-	
47890	Einnahmen für Theologiekurs	25'060.00	20'000.00	20'000.00	*
44533	Beitrag aus KiStjP (Übertrag auf KST 400)	134'909.15	149'600.00	152'650.00	

Budget 2021

500 Unterricht und Bildung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		555'562.12	639'750.00	656'900.00	
30	Personalaufwand	-	2'700.00	2'700.00	
30300	Stellvertretungen	-	2'500.00	2'500.00	*
305	Arbeitgeberbeiträge	-	200.00	200.00	
36510	Fachstelle für Unterricht (UKST 510)	180'653.60	193'900.00	194'625.00	*
36515	Religionsunterricht	69'910.37	79'000.00	85'500.00	*
	Unterrichtsaufwand an heilpäd. und anderen Schulen	69'910.37	79'000.00	85'500.00	
36520	Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung (UKST 520)	166'150.35	220'850.00	220'475.00	*
36530	OEKModula	11'382.00	4'600.00	11'500.00	*
	Ausbildung Religionslehrpersonen	11'382.00	4'600.00	11'500.00	
36540	Medienverleihstelle	107'257.90	115'100.00	115'200.00	*
Kurse für Unterricht und Bildung		20'207.90	23'600.00	26'900.00	
36580	Diverse Kurse	19'209.50	21'100.00	24'400.00	
	Weiterbildung Freiwillige, Kaderkurse	-	1'000.00	1'000.00	
	Pfarrfrauen BL	894.10	1'000.00	1'000.00	
	Theologiekurs für Erwachsene	17'615.40	14'100.00	17'400.00	
	Weiterbildung Organisten (Organistenverband)	200.00	2'000.00	2'000.00	
	Übrige Kurse	500.00	3'000.00	3'000.00	
36581	Fachstellentagung	978.40	2'500.00	2'500.00	*
36583	Intervisionsgruppe	20.00	-	-	
Finanzierung		555'562.12	639'750.00	656'900.00	
41451	Rückerstattungen an Sachaufwand	118.20	-	-	
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung		894.10	1'000.00	1'000.00	
	Pfarrfrauen BL	894.10	1'000.00	1'000.00	
Rechnung 3, KiStjP		554'549.82	638'750.00	655'900.00	

Budget 2021

510 Fachstelle für Unterricht

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		180'748.85	193'900.00	194'625.00	
30	Personalaufwand	142'412.55	156'750.00	157'850.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	420.00	-	-	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	114'916.05	125'350.00	126'100.00	
30400	Erziehungszulagen	399.90	400.00	200.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	26'676.60	30'000.00	30'550.00	
309	Übriger Personalaufwand	-	1'000.00	1'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	-	1'000.00	1'000.00	
31	Sachaufwand	8'788.00	12'800.00	12'300.00	*
31000	Büromaterial	211.80	200.00	200.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'116.55	200.00	200.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	130.00	400.00	400.00	
31040	Lehrmittel	-	200.00	200.00	
31100	Büromöbel und -geräte	-	400.00	400.00	
31302	Porti und Frachtkosten	496.00	700.00	700.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	480.05	1'500.00	500.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	160.55	1'000.00	1'500.00	
31340	Sachversicherungsprämien	600.00	650.00	650.00	
31380	Projekte, Seminare				
	- Projekt "Kind und Kirche" (Kinderkirche)	213.10	2'000.00	2'000.00	*
31610	Benützungsgebühr Software	-	150.00	150.00	
317XX	Spesen	3'379.95	5'400.00	5'400.00	
33	Liegenschaftsaufwand	12'295.80	12'700.00	12'700.00	
33000	Mieten	8'089.20	8'200.00	8'200.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	4'206.60	4'500.00	4'500.00	
34	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	1'916.45	2'500.00	1'950.00	
34120	Unterhalt Kopierer	683.25	1'300.00	750.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	1'233.20	1'200.00	1'200.00	
36	Eigene Beiträge	15'336.05	9'150.00	9'825.00	
36489	Mitgliederbeiträge diverse	400.00	-	-	
36580	Diverse Kurse (Religionslehrpersonen)	10'244.90	4'400.00	6'025.00	*
36585	Beitrag an Sekretariatskosten oek wbk	4'691.15	4'750.00	3'800.00	*
Finanzierung		180'748.85	193'900.00	194'625.00	
Rückerstattung Stellvertretung/Sachaufwand		-	-	-	
41451	Rückerstattung an Sachaufwand	95.25	-	-	
44533	Beitrag aus KiStjP (Übertrag auf KST 500)	180'653.60	193'900.00	194'625.00	

Budget 2021

520 Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		205'945.73	262'950.00	247'825.00	
30 Personalaufwand		164'599.10	173'000.00	171'975.00	*
30020	Sitzungsgelder kirchenrätliche Kommissionen	240.00	500.00	500.00	
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	128'433.75	128'350.00	131'000.00	
30400	Erziehungszulagen	2'143.20	2'150.00	1'700.00	
30410	Dienstalterszulagen	-	-	675.00	
305 Arbeitgeberbeiträge		23'650.75	24'000.00	25'100.00	
307 Besoldung an Dritte		7'491.00	13'000.00	8'000.00	
30780	Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten, Kursleit.	7'491.00	13'000.00	8'000.00	
309 Übriger Personalaufwand		2'640.40	5'000.00	5'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	2'640.40	5'000.00	5'000.00	
31 Sachaufwand		26'997.66	67'900.00	43'300.00	*
31000	Büromaterial	711.60	500.00	500.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	330.38	600.00	600.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	11'798.00	6'000.00	6'000.00	
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	637.10	1'000.00	1'000.00	
31100	Büromöbel und -geräte	-	1'000.00	1'000.00	
31130	Hard- und Software (EDV)	66.45	1'500.00	1'500.00	
31200	Kehrichtgebühren	8.10	100.00	-	
31301	PostFinance, Bankspesen	309.50	100.00	100.00	
31302	Porti und Frachtkosten	2'981.00	3'000.00	3'000.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	202.58	1'000.00	1'000.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	592.30	500.00	500.00	
31340	Sachversicherungsprämien	650.00	1'050.00	1'050.00	
31380	Kurs- und Projektaufwand	3'779.65	48'000.00	23'000.00	*
31620	Benützungsgebühr Kopierer	188.70	250.00	250.00	
317XX	Spesen	4'742.30	3'300.00	3'800.00	
33 Liegenschaftsaufwand		9'149.80	9'250.00	10'250.00	
33000	Mieten (Rathausstrasse)	7'251.00	7'300.00	8'500.00	*
33110	Unterhalt Fachstellenräume	1'228.85	1'250.00	1'250.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	669.95	700.00	500.00	
34 Unterhalt Mobilien und Einrichtungen		672.27	300.00	800.00	
34120	Unterhalt Drucker/Kopierer	362.07	300.00	300.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	310.20	-	500.00	
36 Eigene Beiträge		4'526.90	12'500.00	21'500.00	
36489	Mitgliederbeiträge diverse	50.00	500.00	500.00	
36580	Diverse Kurse	-	2'000.00	1'000.00	*
36582	Kaderkurse	4'476.90	10'000.00	20'000.00	*
Finanzierung		205'945.73	262'950.00	247'825.00	*
	Kursbeiträge / Einnahmen bei Veranstaltungen	7'640.00	-	-	
47350	Eigenfinanzierung	-	15'000.00	-	
41451	Rückerstattung an Sachaufwand	5'385.75	-	-	
44810 Lohnkostenrückerstattungen Dritter		26'769.63	27'100.00	27'350.00	
	für PalliativeCare	16'092.18	16'350.00	16'650.00	
	für Deutschschweizer Kirchenkonferenz	10'677.45	10'750.00	10'700.00	
44533	Beitrag aus KiStjP (Übertrag auf KST 500)	166'150.35	220'850.00	220'475.00	

Budget 2021

600 Aus- und Weiterbildung

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		490'025.05	449'100.00	466'000.00	
36 Eigene Beiträge					
Beiträge an Pfarrausbildung		271'269.10	248'900.00	258'950.00	
36620	Pfarrausbildung (Beitrag an Konkordat)	264'887.10	242'500.00	252'450.00	*
	Pfarrausbildung (Begleitung Theologiestudierende)	6'382.00	6'400.00	6'500.00	
Beiträge an Weiterbildung Pfarrpersonen		57'553.75	77'500.00	82'500.00	
36621	Weiterbildungskosten Pfarrpersonen	13'242.80	30'000.00	35'000.00	*
36630	Weiterbildungskonferenz	44'310.95	47'500.00	47'500.00	
Beiträge an Weiterbildung diverse		48'799.45	47'500.00	49'400.00	
36622	Projekte kirchliche Erwachsenenarbeit (wtb)	17'655.00	17'150.00	17'050.00	
36623	Deutschschweiz. Diakonatskonferenz	4'555.00	4'050.00	4'000.00	
36624	Kirchenkonferenz Schweiz (KIKO)	26'589.45	26'300.00	28'350.00	
Beiträge an Theologie Uni Basel					
36625	Weiterbildungsbeiträge	86'802.75	60'200.00	60'150.00	*
	Uni BS, theol. Fakultät: Assistenz Ethik	62'000.00	10'000.00	10'000.00	
	Uni BS, partielle Erhöhung	-	26'000.00	26'000.00	
	Uni BS, theol. Fakultät: Lehrauftrag Prakt. Theologie (Lehraufträge für Religionspädagogik)	8'943.05	10'000.00	10'000.00	
	Uni BS, Griechischunterricht (NWCH-Kirchen)	14'654.90	13'000.00	12'950.00	
	Uni BS, Beitrag für Tagung (NWCH-Kirchen)	1'204.80	1'200.00	1'200.00	
366 Beiträge an Pfarrausbildung		25'600.00	15'000.00	15'000.00	
36670	Stipendien ERK BL	15'000.00	15'000.00	15'000.00	
36675	Stipendien Dora Sylvia Voegelin-Fonds	10'600.00	-	-	
Finanzierung		490'025.05	449'100.00	466'000.00	
49170	DSV-Fonds (Stipendien)	10'600.00	-	-	
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung		6'382.00	6'400.00	6'500.00	
	- Beiträge an Begleitung Theologiestudierende	6'382.00	6'400.00	6'500.00	
Rechnung 3, KiStjP		473'043.05	442'700.00	459'500.00	
	Beiträge an Konkordat kirchlicher Ausbildung	264'887.10	242'500.00	252'450.00	
	Beiträge an Weiterbildung	106'353.20	125'000.00	131'900.00	
	Theologie	86'802.75	60'200.00	60'150.00	
	Stipendien ERK BL	15'000.00	15'000.00	15'000.00	

Budget 2021

700 Kommunikation und Medien

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		436'131.77	524'800.00	626'680.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	68.00	-	-	
367 Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL					
36710	Fachstelle Kommunikation (Übertrag aus KST 710)	282'526.57	307'750.00	329'430.00	*
36720	Projekte Reformationsjubiläum	8'852.10	3'500.00	1'500.00	*
36725	Projekte Veröffentlichungen/Publikationen	1'000.00	5'000.00	5'000.00	
36730	Öffentlichkeitsarbeit NWCH	19'184.55	50'000.00	98'000.00	*
	gemeinsame Mitgliederdatenbank	15'876.90	50'000.00	95'000.00	
36750	Interkantonale Medienarbeit	89'661.00	89'700.00	80'250.00	*
	Reformierte Medien Schweiz	89'661.00	89'700.00	80'250.00	
36770	Interkantonaler Kirchenbote	13'407.00	13'250.00	16'900.00	*
	Online-Redaktionsaufwand	13'407.00	13'250.00	16'900.00	
36780	Internationale Öffentlichkeitsarbeit	5'555.65	5'600.00	600.00	*
	Kirchen am Rheinknie KIRK	5'000.00	5'000.00	-	
	Konferenz Kirchen am Rhein KKR	555.65	600.00	600.00	
Finanzierung		436'131.77	524'800.00	626'680.00	*
41451	Rückerstattung an Sachaufwand	9'964.00	-	-	
49180	Entnahme aus Fonds für Reformationsjubiläum	8'852.10	3'500.00	1'500.00	
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung		18'962.65	18'850.00	42'500.00	
	Internationale Öffentlichkeitsarbeit	5'555.65	5'600.00	600.00	
	regelmässige TV-Gottesdienste	-	-	25'000.00	
	Kirchenbote BL Online	13'407.00	13'250.00	16'900.00	
Rechnung 3, KiStjP		398'353.02	502'450.00	582'680.00	
	Eigene Fachstelle	282'526.57	307'750.00	329'430.00	
	Öffentlichkeitsarbeit	25'165.45	100'000.00	168'000.00	
	Interkantonale Medienarbeit	89'661.00	89'700.00	80'250.00	
	Projekte Reformationsjubiläum	-	-	-	
	Projekte Veröffentlichungen	1'000.00	5'000.00	5'000.00	

Budget 2021

710 Fachstelle Kommunikation

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		287'955.32	310'350.00	329'430.00	
30	Personalaufwand	212'475.25	232'650.00	240'350.00	*
30110	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	163'300.00	175'400.00	182'000.00	
30320	PraktikantInnen	12'859.90	14'200.00	14'500.00	
30400	Erziehungszulagen	2'620.80	2'650.00	2'650.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	33'374.55	36'800.00	38'000.00	
30780	Temporäreinsätze, Mentorate, Referenten, Kursleitende	-	1'200.00	1'200.00	
309	Übriger Personalaufwand	320.00	2'400.00	2'000.00	
30900	Weiterbildung, Supervision	320.00	2'000.00	2'000.00	
30910	Personalsuche	-	400.00	-	
31	Sachaufwand	52'844.99	51'250.00	52'830.00	
31000	Büromaterial	1'349.48	1'250.00	1'250.00	
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	509.36	1'000.00	1'000.00	
31020	Drucksachen, Publikationen, Inserate	27'625.79	28'000.00	28'000.00	*
31030	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	2'005.30	2'500.00	2'500.00	
31100	Büromöbel und -geräte	1'956.35	-	-	
31110	Apparate, Kopierer, Telefonanlage	316.40	-	-	
31130	Hard- und Software (EDV)	317.70	-	500.00	
31200	Kehrichtgebühren	28.70	50.00	-	
31301	PostFinance und Bankspesen	80.00	-	80.00	
31302	Porti und Frachtkosten	4'717.49	4'000.00	5'000.00	
31303	Telefon- und Internetanschlussgebühren	584.81	1'200.00	750.00	
31330	Informatik-Nutzungsgebühren	729.17	1'000.00	1'000.00	
31340	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'250.00	1'250.00	
31380	Kurs- und Projektaufwand	7'541.70	8'000.00	8'000.00	
31610	Benützunggebühren Software	694.30	-	-	
31620	Benützunggebühren Kopierer	411.44	500.00	500.00	
31705	Spesen Leitungs-, Verwaltungs- und Betriebspers.	1'148.00	1'300.00	1'000.00	
31730	Spesen Fachstelle	129.00	-	-	
31740	Spesen eigene Infrastruktur	1'200.00	1'200.00	2'000.00	
33	Liegenschaftsaufwand	18'983.20	19'950.00	19'950.00	
33000	Mieten	13'950.00	13'950.00	13'950.00	*
33100	Unterhalt Verwaltungsgebäude	2'606.05	3'000.00	3'000.00	
33200	Strom, Wasser, Heizkosten	2'427.15	3'000.00	3'000.00	
34	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	3'651.88	6'500.00	16'300.00	
34000	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	35.10	500.00	500.00	
34100	Unterhalt Geräte	-	500.00	500.00	
34120	Unterhalt Kopierer	873.23	1'500.00	1'300.00	
34130	Unterhalt Informatik (Hard- und Software)	1'025.25	2'000.00	2'000.00	
34150	Unterhalt Websites (ERK BL)	1'718.30	2'000.00	12'000.00	*
Finanzierung		287'955.32	310'350.00	329'430.00	
Rückerstattungen		5'428.75	2'600.00	-	
41451	Rückerstattung an Sachaufwand	3'488.75	-	-	
44471	Beitrag an Verlinkung Website	1'940.00	1'400.00	-	
47350	Einnahmen bei Veranstaltungen	-	1'200.00	-	
44533	Beiträge aus KiStjP (Übertrag auf KST 700)	282'526.57	307'750.00	329'430.00	

Budget 2021

750 Kirchenbote

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		582'847.00	549'950.00	537'050.00	
31 Sachaufwand					
313	Dienstleistungen Dritter	154'159.80	180'000.00	165'000.00	
31302	Porti und Frachtkosten	154'159.80	180'000.00	165'000.00	*
36 Eigene Beiträge					
367	Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL	367'849.00	369'950.00	367'400.00	*
36770	Interkantonaler Kirchenbote	354'442.00	356'700.00	350'500.00	*
36775	Online-Redaktion Kirchenbote	13'407.00	13'250.00	16'900.00	*
391	Einlagen in Fonds	60'838.20	-	4'650.00	
39175	Einlage in Kirchenbotefonds (Überschuss)	28'398.20	-	4'650.00	*
	Einlage in Kirchenbotefonds (Rückerstattungen)	32'440.00	-	-	
Finanzierung					
		582'847.00	549'950.00	537'050.00	
41451	Rückerstattungen an Sachaufwand	13'407.00	13'250.00	16'900.00	*
	- Online Redaktion	13'407.00	13'250.00	16'900.00	
43720	Beitrag der Kirchgemeinden an Kirchenbote	537'000.00	531'000.00	520'150.00	*
44820	Rückerstattungen	32'440.00	-	-	
	Rückerstattungen (aus Kibo-Rechnung 2018)	27'440.00	-	-	
	Rückerstattungen (Kirchgemeinde Oristal)	5'000.00	-	-	
491	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				
49175	Kirchenbotefonds	-	5'700.00	-	

Budget 2021

800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

		Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Kosten		4'249'194.20	2'344'000.00	1'273'650.00	
308	Ausserordentlicher Pensionskassenaufwand	3'076'300.00	-	-	
30819	Pensionskasse 2019 (Deckungslücke / Abfederung)	3'076'300.00	-	-	
31 Sachaufwand					
313	Dienstleistungen Dritter und Honorare	93'707.52	89'400.00	79'400.00	
31300	Inkassogeühr KiStjP Kanton BL 1%	50'459.05	49'000.00	39'000.00	*
31301	PostFinance und Bankspesen	32'788.41	30'000.00	35'000.00	*
31305	Post- und Bankspesen <i>Dora Sylvia Voegelin-Fonds</i>	5'087.46	-	-	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00	10'000.00	5'000.00	*
31340	Sachversicherungsprämien	372.60	400.00	400.00	*
32 Zinsaufwand					
320	Schuldzinsen	81'307.96	67'800.00	54'250.00	
32000	Zinsaufwand	95.46	100.00	100.00	
32010	Zinsen Poolingdarlehen ERK BL	81'212.50	67'700.00	54'150.00	*
33 Liegenschaftsaufwand					
334	Sanierungs- und Renovationsaufwand	10'000.00	10'000.00	10'000.00	
33400	Renovation Verwaltungsgebäude O15	10'000.00	10'000.00	10'000.00	*
35 Einlagen in Fonds und Rückstellungen					
350	Fonds	500'000.00	600'000.00	-	*
35020	Härtefonds	250'000.00	300'000.00	-	
35050	Zusammenarbeit Kirchengemeinden	250'000.00	300'000.00	-	
36 Eigene Beiträge					
36110	Beitrag Verwaltungsaufwand O15	456'000.00	504'600.00	530'300.00	*
38 Abschreibungen					
381	Abschreibung Liegenschaft	20'000.00	50'800.00	50'800.00	
38100	Wertberichtigung Verwaltungsgebäude	20'000.00	50'800.00	50'800.00	*
39 Ausserordentlicher Aufwand					
Amortisation Darlehen		-	548'900.00	548'900.00	
39200	Amortisation PK-Darlehen	-	223'200.00	223'200.00	
39200	Amortisation PK-Darlehen	-	264'700.00	264'700.00	
39030	Amortisation Darlehen Kirchengemeinden	-	61'000.00	61'000.00	
391	Einlagen in Fonds	11'878.72	472'500.00	-	
39150	Einlage Steuerschwankungsfonds	-	472'500.00	-	*
39170	Fondseinlage DSV-Fonds (Stipendien)	11'878.72	-	-	

Budget 2021

800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	
Finanzierung	4'249'194.20	2'344'000.00	1'273'650.00	
Einnahmen (werden auf Rechnung 3 übertragen)	5'045'907.00	5'372'500.00	4'400'000.00	
40050 Kirchensteuern der juristischen Personen	5'045'907.00	4'900'000.00	3'900'000.00	*
41050 Ertragsanteile an Bundessteuern	-	472'500.00	500'000.00	*
Einnahmen	157'940.62	130'850.00	112'650.00	
42 Zins- und Wertschriftenertrag				*
42210 Zinsertrag Finanzanlagen	205.00	15'000.00	150.00	
42220 Wertschriftenertrag	94'199.80	80'000.00	80'000.00	
42250 Wertschriftenertrag (aus Thesaurierung)	-	5'000.00	5'000.00	
42400 Realisierte Kursgewinne	7'832.48	-	-	
42410 Wertberichtigung Fremdwährungen	4'149.56	-	-	
42520 Zinsen Darlehen PK-Ausfinanzierung	20'249.70	16'800.00	13'450.00	
42530 Zinsen von Darlehen/Baudarlehen	387.90	100.00	100.00	
42710 Büromiete FAKOM	13'950.00	13'950.00	13'950.00	
47675 Erträge Dora Sylvia Voegelin-Fonds	11'823.85	-	-	
47677 Erträge Dora Sylvia Voegelin-Fonds	54.87	-	-	
49170 Entahme DSV-Fonds (für Stipendien)	5'087.46	-	-	
davon zu Gunsten Rechnung 1, Verwaltungsrechnung	-140'974.44	-130'850.00	-112'650.00	
490 Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen				
49030 Personalfonds	1'850'000.00	-	-	
Deckungslücke Senkung technischer Zinssatz / Abfederungsmassnahmen Rechnung 1	363'249.00	-	-	
Deckungslücke Senkung technischer Zinssatz / Abfederungsmassnahmen Rechnung 2	1'486'751.00	-	-	
Kirchgemeinden	-	284'200.00	284'200.00	
49225 Amortisation Anteil Kirchgemeinden Pooling	-	223'200.00	223'200.00	
Amortisation Anteil Kirchgemeinden Eigene	-	61'000.00	61'000.00	
Rechnung 1, Verwaltungsrechnung	149'468.97	169'000.00	155'450.00	
Abschreibungen	20'000.00	50'800.00	50'800.00	
Bankspesen, Kommissionen, Depotgebühren	32'788.41	30'000.00	35'000.00	
Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00	10'000.00	5'000.00	
Sanierungs- und Renovationsaufw./Gebäudeversicherung	10'372.60	10'400.00	10'400.00	
Zinsaufwand Poolingdarlehen inkl. Anteil KG etc.	81'307.96	67'800.00	54'250.00	
Rechnung 2, Kantonsbeitrag	774'302.00	-	-	
netto Pensionskasse	774'302.00	-	-	
Rechnung 3, KiStjP	550'459.05	1'626'100.00	39'000.00	
Einlage in Härtefonds	250'000.00	300'000.00	-	
Einlage in Fonds Zusammenarbeit KG's	250'000.00	300'000.00	-	
Einlage in Steuerschwankungsreserve	-	472'500.00	-	
Inkassogebühr KiStjP Kanton BL 1%	50'459.05	49'000.00	39'000.00	
Pensionskasse	451'998.00	-	-	
Verwaltungsgebühr zu Lasten KiStjP	456'000.00	504'600.00	530'300.00	
Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	264'700.00	264'700.00	
Überschuss Poolingdarlehen	-	264'700.00	264'700.00	

Allgemeine Anmerkungen zum Voranschlag 2021

Obwohl bisher (Stand August 2020) noch keine Informationen über einen möglichen Teuerungsausgleich für das Personal vorliegen hat der Kirchenrat beim Personalaufwand mit einer Teuerung von 1% budgetiert. Aktuell besteht seit Jahresbeginn per Ende Juli eine Teuerung von -0.5%. Die Kantonalkirche richtet sich bei der Teuerungszulage nach der kantonalen Regelung (gemäss PBO § 40 gilt die Kantonsregelung). Der Landrat beschliesst bezüglich Teuerungszulage an seiner Budgetsitzung im Dezember 2020.

Der Beitragssatz an die EO wurde aufgrund des «Vaterschaftsurlaubs» (Abstimmung vom 27.09.2020) angepasst. Die Prämiensätze der Unfallversicherung erfahren keine Anpassung. Hingegen steigt die Prämie für die Krankentaggeldversicherung leicht an, dafür besteht neu ein Versicherungsschutz bereits ab dem 31.Tag (bisher 91. Tag). Die Beiträge für die AHV, IV, EO, Familienausgleichskasse, Unfallversicherung, Krankentaggeldversicherung und Pensionskasse werden weiterhin nur noch in einem Betrag ausgewiesen (305 Arbeitgeberbeiträge). Dies gilt auch für die verschiedenen Spesenkonti (317XX Spesen).

Bisher hat die Evangelisch-reformierte Kirche Schweiz (EKS) zu gewissen Beiträgen (inkl. dem Mitgliederbeitrag) noch keinen Beschluss gefasst. Ebenso ist aktuell noch nicht geklärt, ob ein neuer Verteilschlüssel beschlossen wird. Daher wurden die Beiträge, die auf dieser Grundlage beruhen, mit dem bisherigen Betrag budgetiert.

Bisher wurden budgetierte aber begründbar nicht benötigte Mittel teilweise abgegrenzt bzw. auf das Folgejahr übertragen. Diese Praxis wird nicht weitergeführt: Bei Aufgaben und Veranstaltungen, die im Jahre 2020 (vor allem Corona-bedingt) entfallen bzw. ausgefallen sind und die finanziellen Mittel daher nicht benötigt wurden, wird dies bei diesen Budgetpositionen in der Jahresrechnung 2020 entsprechend erläutert. Wenn Aktivitäten und Veranstaltungen auf das Jahr 2021 verschoben wurden, sind daher die benötigten Mittel nun (nochmals) im Budget enthalten.

100 Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL

Reformierte Kirche Baselland, Obergestadeck 15, 4410 Liestal

(Synodevorstand, Kirchenrat, Sekretariat, Finanzabteilung, technischer Dienst, Rekurskommission und Ombudsstelle)

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

300 Leitung und Organe

Synodevorstand und Präsidium, Sitzungsgelder der Kommissionen sowie die Kosten der Rekurskommission, die den Verwaltungsbereich betreffen (wenn es die Kirchgemeinden betrifft, wird dies in der KST 200/Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung ausgewiesen). Der Inhaber der Ombudsstelle rechnet seinen Aufwand als Selbständigerwerbender ab, daher werden seine Kosten nicht als Personalaufwand ausgewiesen (siehe Konto 31320/Honorare externe Berater, Gutachter).

Es wird mit einer nochmals erhöhten Sitzungstätigkeit gerechnet (u.a. zusätzliche Synoden im Januar und März 2021).

301 Kirchenrat und Verwaltung

30100 Besoldung Kirchenrat und Präsidium

Hier sind in den Vorjahresbudgets jeweils zu hohe Annahmen getroffen worden (feste Pauschalentschädigungen). Hier wird die Entschädigung an alle Kirchenratsmitglieder ausgewiesen (unabhängig davon, ob als sozialversicherungsrechtlicher Lohn, als Selbständigen-Entschädigung oder an den Arbeitgeber überwiesen).

30110 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal

Kirchensekretariat	290-Stellenprozente (unverändert)
Finanzverwaltung	250-Stellenprozente (unverändert)
Technischer Dienst	10-Stellenprozente (unverändert)

Die Finanzabteilung führt gegen Entschädigung die Lohnbuchhaltung für verschiedene Kirchgemeinden (entsprechende Einnahmen bei den eigenen Einnahmen). Zusätzliche Mittel sind nochmals zwecks temporärer Verstärkung im Sekretariat für die Unterstützung und Abwicklung der Umstellung auf die gemeinsame Mitgliederverwaltung «KiKartei» (Kantonales Personenregister «arbo») sowie für verschiedene, dringend anstehende Projekte enthalten (Umfang 40% während eines Jahres). Dies soll mit einer Anstellung oder mittels externer Vergabe der Arbeiten erfolgen (Verbuchung in diesem Fall im Konto 31320/Honorare externe Berater, Gutachter mit Minderaufwand im 30/Personalaufwand).

30120 Auszubildende/r

Aufgrund der verschiedenen zusätzlichen Aufgaben sowie zusätzlicher Projekte wird weiterhin auf die geplante Schaffung einer Lehrstelle verzichtet.

30150 Unfall- und Krankentaggelder

Die Einnahmen an Taggeldern aus unfall- (ab dem 3. Tag) oder krankheitsbedingten (ab dem 91. Tag) Abwesenheiten werden nicht budgetiert.

303 Temporäre Arbeitskräfte

Dafür wurden wiederum entsprechende Mittel budgetiert.

31 Sachaufwand

310 Material- und Warenaufwand

31020 Drucksachen, Publikationen, Inserate

Zusätzliche und von den Unterlagen her umfangreiche Synoden führen zu höheren Kosten: Vor allem fallen höhere Druckkosten für die Unterlagen an, die wieder vermehrt extern im Auftrag vergeben werden müssen (es werden aktuell alle Synodale mit Papierversionen auf dem Postweg bedient).

31060 Kirchliche Gesetzessammlung

Kosten für die Anpassung der bestehenden Gesetzessammlung auf Papier (weisser Ordner), ev. angepasste Reglemente des Kirchenrates.

311 Anschaffungen Mobilien, Geräte, Maschinen

31130 Hard- und Software (EDV)

Auch wenn die IT-Infrastruktur den neuen Anforderungen laufend angepasst wurde, sind weitere Anschaffungen für eine zukunftsfähige IT für die Verwaltung nötig. U.a. muss die Zeiterfassungssoftware per 01.01.2022 erneuert werden (15'000.- für Anschaffung hier sowie gleicher Betrag im Konto 34130/Unterhalt Informatik (Hard- und Software) für die

Betreuung Beschaffung und Installation). Diese Kosten sind grosszügig berechnet, konkrete Offerten sind noch nicht eingeholt worden.

313 Dienstleistungen Dritter und Honorare

31302 Porti und Frachtkosten

Vor allem aufgrund der zusätzlichen und von den Unterlagen her umfangreichen Synoden fallen höhere Portokosten an (es werden aktuell alle Synodale mit Papierversionen auf dem Postweg bedient).

31320 Honorare externe Berater, Gutachter

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

Wiederum soll die Revision der Jahresrechnung im Auftrag des Kirchenrates durch die BDO AG erfolgen. Auch soll die Revision der Jahresrechnung des HEKS-Komitees wiederum durch diese Firma erfolgen. Seit dem Jahre 2019 führt die Finanzabteilung diese Rechnung und kann daher die Revision nicht mehr selber ausführen.

Da der Inhaber der Ombudsstelle weiterhin als Selbständigerwerbender abrechnet, werden die entsprechenden Kosten hier ausgewiesen.

Zusätzlich sind die restlichen Kosten für die Projektbegleitung bei der Einführung eines Dokumenten-Management-Systems (DMS) enthalten. Dieses soll im Jahre 2020 zu Lasten von vorhandenen Rückstellungen zwecks Optimierung der Ablage und Effizienzsteigerung bei der Arbeitserledigung eingeführt werden (inkl. digitale Sitzungsvorbereitung Kirchenrat).

Auch sind hier Kosten für 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 enthalten (Pauschalbeitrag/Honorare auf Std.-Basis bei Inanspruchnahme); in der KST 200/Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung ist unter dem gleichen Konto ein Betrag zu Gunsten der Kirchgemeinden budgetiert.

31335 Volksabstimmung (Kirchenverfassung)

Für eine mögliche Referendumsabstimmung zur neuen Kirchen- und zur Finanzordnung wurden keine Kosten budgetiert. Diese beiden neuen Erlasse sollen im Jahre 2021 durch die Synode verabschiedet werden und unterstehen dem fakultativen Referendum. Sollte ein solches gegen einen oder beide Verabschiedungsbeschlüsse ergriffen werden, fallen entsprechende Kosten für die Volksabstimmung an.

31340 Sachversicherungsprämien

Diese Kosten werden gemäss den Anforderungen von HRM2 hier brutto ausgewiesen (Kostenanteile der einzelnen KST und UKST werden jedoch direkt dort verbucht). Seit dem Vorjahresbudget erfolgt eine transparente Kostenverteilung auf die Kirchgemeinden und die Kantonalkirche (grundsätzlich jeweils 50% mit praktisch unveränderten Kosten). Die Rückerstattungen der Kirchgemeinden (Details siehe Seite 63) werden im Konto 41485/Rückerstattungen Kirchgemeinden (Versicherungen) budgetiert.

316 Mieten, Benützungsgebühren

31610 Benützungsgebühren Software

Der Einsatz zusätzlicher Module der Software Abacus (Rechnungswesen, Lohn-administration und –buchhaltung, Human Resources) sowie die breite Einführung eines Dokumenten-Management-Systems/DMS (16'500.-) führt zu weiter steigenden jährlichen Nutzungs- und Lizenzkosten.

- 31620 Benützungsgebühren Kopierer
Weiterhin werden hier ausschliesslich die Kosten für die Miete des neuen und deutlich kostengünstigeren Multifunktionsgerätes der Kirchenverwaltung ausgewiesen. Es erfolgt eine Kostenteilung mit der UKST 710/Fachstelle Kommunikation. Inzwischen wurde auch der alte Drucker der Finanzabteilung durch ein kostengünstiges neues Gerät ersetzt.
- 317 Spesen, Anlässe, Veranstaltungen**
Spesen werden gemäss Spesenreglement budgetiert und gesamthaft ausgewiesen.
- 31770 Synoden und synodale Anlässe
Höherer Aufwand, u.a. auch infolge von zusätzlichen Synoden (Konstituierende Synode 26.01., zusätzliche Synoden 27.01. sowie 24.03., Frühlingssynode 16.06., Herbstsynode 19.11.). Es wurde auf der bisherigen Kostenbasis budgetiert. Sollten einzelne Synoden Corona-bedingt in anderen als den geplanten Lokalitäten durchgeführt werden müssen, ist je nach Synode mit hohen zusätzlichen Kosten zu rechnen (Saal Messe Basel ca. 5'000.-/Anlass; Miete Mikrofon- und Abstimmungsanlage bis zu 10'000.-/Anlass).
- 33 Liegenschaftsaufwand**
- 331 Unterhalt Immobilien**
- 33100 Unterhalt Verwaltungsgebäude
Dieser soll weiterhin minimal erfolgen. Bisher wurden keine weiteren Aktivitäten bezüglich Renovation der Verwaltungsliegenschaft unternommen. Sollten im Jahre 2021 grössere Vorhaben realisiert werden müssen, so stehen dafür entsprechende Rückstellungen zur Verfügung (50'000.-).
Hier werden auch die externen Reinigungskosten für das Verwaltungsgebäude ausgewiesen.
- 34 Unterhalt Mobilien**
- 341 Apparate, Geräte**
- 34130 Unterhalt Informatik (Hard- und Software)
Die ordentliche Betreuung in normalen Zeiten sollte sich auf dem bisherigen Niveau stabilisieren. Dies trotz Einsatz von zusätzlichen Softwaremodulen. Höhere Kosten bei einem wieder verstärkten Arbeiten im Homeoffice können nicht ausgeschlossen werden. Zusätzlich zu den ordentlichen Kosten sind 15'000.- für die Betreuung Beschaffung und die Installation einer neuen Zeiterfassung per 01.01.2022 enthalten (gleicher Betrag im Konto 31130/Hard- und Software für die Anschaffung). Diese Kosten sind grosszügig berechnet, konkrete Offerten sind noch nicht eingeholt worden.
- 35 Einlage in Fonds und Rückstellungen**
- 335 Einlage in Kapital**
- 35510 Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung
Bis zur Jahresrechnung 2018 wurde der Anteil an die Kosten für die Ausfinanzierung der Deckungslücke der Pensionskasse jährlich in den Personalfonds eingelegt. In der Jahresrechnung 2018 erfolgte diese Einlage in Absprache mit der Kontrollstelle (PWC) direkt ins Kapital der Rechnung 1/Verwaltungsrechnung. Diese Praxis hat die neue Kontrollstelle (BDO AG) nicht beanstandet. Somit soll dies – wie damals bereits kommuniziert – auch in den Folgejahren so weitergeführt werden.
- 36 Eigene Beiträge**
Kirche Schweiz
- 36050 Verwaltungsbeitrag EKS
Jährlicher Mitgliederbeitrag aufgrund des Beschlusses der Synode der EKS, der bisher aber noch nicht beschlossen wurde. Es wurde der bisherige Betrag budgetiert. Allenfalls

beschliesst die Synode im November einen höheren Betrag und auch der Verteilschlüssel könnte noch angepasst werden.

- 36090 Diverse Verbandsbeiträge
Verschiedene Mitgliedschaften von Mitarbeitenden in Fachverbänden, die vom Arbeitgeber übernommen werden.

FINANZIERUNG

Eigene Einnahmen

Es werden Einnahmen generiert durch Dienstleistungen an Kirchgemeinden (z.B. Lohnbuchhaltung für verschiedene Kirchgemeinden) sowie Entschädigungen für Mitarbeit in Kommissionen und Institutionen während der Arbeitszeit (Entschädigung geht an die ERK BL), u.a. auch vom Kirchenratspräsidenten (Präsidium Ausbildungskommission, Stiftung Kirchengut, Geschäftsleitung Kirchenbote).

Nach dem Bruttoprinzip von HRM2 sind wiederum die Beiträge der Kirchgemeinden (-.22 pro Mitglied) an die verschiedenen Sachversicherungen enthalten (entsprechender Aufwand sowie weitere Erläuterungen siehe Konto 31340/Sachversicherungsprämien).

Trotz erweitertem Versicherungsschutz und aufgrund teilweise günstigeren Prämien kann den Kirchgemeinden nochmals der gleiche Beitrag von -.22 pro Mitglied verrechnet werden.

200 Kirchgemeinden und Kirchenentwicklung

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

300 Leitung und Organe

30015 Rekurskommission, Ombudsstelle

Da der Inhaber der Ombudsstelle als Selbständigerwerbender abrechnet, wird sein Aufwand im Konto 31320/Honorare externe Berater, Gutachter ausgewiesen. Somit werden hier nur noch 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.

30300 Stellvertretungen

Hier werden die Entschädigungen für die Dekaninnen und Dekane ausgewiesen, die dafür entlohnt werden (Tätigkeit in der Freizeit). Wird diese Aufgabe innerhalb der Arbeitszeit vorgenommen und der entsprechenden Kirchgemeinde entschädigt, so wird der Aufwand im Konto 36230/Dekanate ausgewiesen.

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, die nicht nur mit Sitzungsgeldern entschädigt werden können. Es ist davon auszugehen, dass diese Kosten weiterhin auf einem höheren Niveau verharren. Den Kirchgemeinden werden die Kosten gemäss Art. 5 des Reglements des Kirchenrates betreffend unvollständige Kirchenpflegen

(KGS 4.2) weiterverrechnet (entsprechende Einnahmen im Konto 41451/Rückerstattungen an Sachaufwand). Aktuell fallen jedoch höhere Kosten für den Beizug von Fachpersonen an – die Kantonalkirche trägt somit aktuell die verbleibenden Kosten. Wiederum wird hier auch die Entschädigung für den Inhaber der Ombudsstelle budgetiert, da dieser als Selbständigerwerbender abrechnet.

Auch sind hier Kosten für die Dienstleistungen der Kantonalen Verwaltung für die Kirchgemeinden im Rahmen der Leistungsvereinbarung «Vertrauenspersonen bei sexueller Belästigung am Arbeitsplatz» und der «Beratenden Kommission zum Schutz der sexuellen Integrität am Arbeitsplatz» zu Gunsten der Kirchgemeinden enthalten (Pauschalbeitrag/Honorare auf Std.-Basis bei Inanspruchnahme); in der KST 100/Kirchenleitung und Verwaltung ERK BL ist unter dem gleichen Konto ein Betrag zu Gunsten der Kirchgemeinden budgetiert.

36 Eigene Beiträge

362 Beiträge an Kirchgemeinden

36200 Finanzausgleich

Es werden gemäss Finanzordnung Art. 5 Abs. 2 (KGS 5.1) 1/8 des Kantonsbeitrags als Finanzausgleich unter den Kirchgemeinden ausgeglichen. Bis und mit der Jahresrechnung 2019 wurden 1/8 des budgetierten Kantonsbeitrags ausgeglichen. Neu wird jeweils 1/8 des im aktuellen Jahr vereinnahmten Kantonsbeitrags eingesetzt (siehe Synodevorlage Nr. 125/2020).

36210 Besoldung Gemeindepfarrstellen

Details siehe Ausführungen bei der UKST 250/Besoldung Gemeindepfarrstellen.

36230 Dekanate

Entschädigung für die Tätigkeit der Dekaninnen und Dekane, die dies innerhalb der Arbeitszeit erledigen. Diese Entschädigung wird an die Kirchgemeinde ausgerichtet. Für Dekaninnen und Dekane, die diese Tätigkeit ausserhalb ihrer Anstellung erledigen, wird die Entschädigung im Konto 30300/Stellvertretungen ausgewiesen.

36250 Baubeiträge an Kirchgemeinden

Bisher wurden gemäss Usanz 5% der KiStjP für solche Beiträge budgetiert. Da die KiStjP aufgrund der Steuerreform 17 (SV 17) sinken und die Kirchen für die teilweise «Abfederung» dieser Mindereinnahmen mit einem Anteil an den Bundessteuereinnahmen des Kantons entschädigt werden, wird dieser Anteil neu auch in die Berechnung einbezogen bzw. es werden 5% der KiStjP und des Bundessteueranteils in die entsprechende Rückstellung eingelegt (Konto 28120/ Reserve für Baubeiträge Bestand 31.12.2019: 1'972'108.55). Mit der Genehmigung des Voranschlags werden auch die Baubeiträge für die einzelnen Kirchgemeinden genehmigt (siehe Seite 13 sowie Anträge des Kirchenrates auf Seite 64). Gemäss Art. 9 der Richtlinien der Synode betreffend die Verwendung des Ertrages der Kirchensteuern der juristischen Personen (KGS 5.5) können unter klar bestimmten Voraussetzungen erhöhte Baubeiträge ausgerichtet werden. Es sollen 94'720.- an ordentlichen Baubeiträgen und 6'050.- an erhöhte Baubeiträgen ausgerichtet werden. Einen erhöhten bzw. doppelten Baubeitrag erhält die Kirchgemeinde Rothenfluh. Darin enthalten ist ein Beitrag an die Kirchgemeinde Sissach-Böckten-Diepfingen-Itingen-Thürnen- an die Planungskosten für den zukunftsweisenden Umbau des aktuell leerstehenden Pfarrhauses. Dort sollen zukünftig verschiedene kirchliche und soziale Aufgaben erfüllt werden können. Ebenso enthalten ist ein Beitrag an die Kirchgemeinde Rothenfluh an die Abgeltung des aufgelaufenen Unterhalts an die Stiftung Kirchengut bei einer allfälligen Rückgabe des Pfarrhauses an die Stiftung Kirchengut. Dies im Sinne der zukünftig geplanten Regelung. Die Kirchgemeinde muss in den nächsten zwei Jahren entscheiden, ob dieses wirklich

zurückgegeben werden soll.

36260 Umsetzung Visitation

Die Synode hat am 09.06.2016 dafür einen Rahmenkredit von 250'000.- für die Jahre bis 2020 bewilligt. Mit der Rechnung 2018 wurden die gesamten bewilligten Restkosten verbucht und in einen Fonds eingelegt. Somit erfolgen diese Aufwendungen kostenneutral (Ertrag bzw. Fondsentnahme bzw. siehe Konto 49260/Entnahme aus Fonds Visitation). Gemäss ursprünglicher Planung wären die entsprechenden Mittel bis im Jahre 2020 aufgebraucht. Es sind nur wenige Aktivitäten im Zusammenhang mit den in Gang befindlichen Gesetzgebungsprozessen geplant. Bestand Fonds Umsetzung Visitation per 31.12.2019: 201'154.06.

36280 Kirchen- und Gemeindeentwicklung

Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden die Nettokosten dieser Dienste ausgewiesen.

FINANZIERUNG

40010 Kirchensteuern aus Quellensteuern

Diese können nur sehr schwer budgetiert werden und unterliegen gewissen Schwankungen. Da diese in den letzten Jahren immer über den Erwartungen lagen, wurde ein etwas höherer Betrag budgetiert. Es ist davon auszugehen, dass die aktuelle «Reform» praktisch kostenneutral erfolgt.

41451 Rückerstattungen an Sachaufwand

Weiterverrechnung der Kostenanteile an die Kirchgemeinden bei unvollständiger Kirchenpflege (entsprechender Aufwand siehe Konti 30015/Rekurskommission, Ombudsstelle und 31320/Honorare externe Berater, Gutachter).

Baubeiträge an Kirchgemeinden BL

5% der budgetierten KiStjP sowie des Bundesteueranteils des Kantons BL werden für Baubeiträge verwendet (weitere Ausführungen siehe beim Konto 36250/Baubeiträge).

250 Besoldung Gemeindepfarrstellen

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

301 Gemeindepfarrstellen

Für die Subventionierung wurden total 49.7 (Vorjahresbudget 49.9) Stellen budgetiert. Nicht subventioniert, von den Kirchgemeinden zu 100% eigenfinanziert, werden 5.75 (Vorjahresbudget 6.5) Stellen (Datenstand 01.08.2020).

Es wurde bei allen Kirchgemeinden davon ausgegangen, dass keine unbesetzten Stellen vorhanden sind. Für die Budgetierung der verschiedenen Vakanzen wurde grundsätzlich ein einheitlicher Ansatz verwendet (Lohnklasse 9, Erfahrungsstufe 18).

	Subventioniert	eigenfinanziert	TOTAL
301 Kirchenrat und Verwaltung	7'391'232	816'268	8'207'500
304 Zulagen	127'337	14'063	141'400
305 Arbeitgeberbeiträge	1'590'544	175'656	1'766'200
TOTAL	9'109'114	1'005'986	10'115'100
Subvention 46%	4'190'600	0	4'190'600
41120 Besoldungsanteil Kirchgemeinden	4'918'514	1'005'986	5'924'500

Subventionierte Gemeindepfarrstellen Planung 2021 (Stand per 01.08.2020)

KG Aesch-Pfeffingen	150%
KG Allschwil-Schönenbuch	200%
KG Arisdorf-Giebenach-Hersberg	100%
KG Arlesheim	150%
KG Bennwil-Hölstein-Lampenberg	130%
KG Biel-Benken	100%
KG Binningen-Bottmingen	225%
KG Birsfelden	130%
KG Bretzwil-Lauwil	80%
KG Bubendorf-Ramlinsburg	150%
KG Buus-Maisprach	100%
KG Diegten-Eptingen	100%
KG Frenkendorf-Füllinsdorf	175%
KG Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau	175%
KG Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen	80%
KG Läuelfingen	80%
KG Langenbruck	60%
KG Laufental	175%
KG Lausen	130%
KG Liestal-Seltisberg	250%
KG Münchenstein	150%
KG Muttenz	250%
KG Oberwil-Therwil-Ettingen	250%
KG Oltingen-Wenslingen-Anwil	100%
KG Ormalingen-Hemmiken	100%
KG Pratteln-Augst	175%
KG Reigoldswil-Titterten	100%
KG Reinach	225%
KG Rothenfluh	60%
KG Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg	100%
KG Sissach-Böckten-Diepfingen-Ittingen-Thürnen	250%
KG Tenniken-Zunzgen	130%
KG Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil	150%
KG Wintersingen-Nusshof	60%
KG Ziefen-Lupsingen-Arboldswil	130%

30300 Stellvertretungen

Für die Besoldung der Stellvertretungen bei krankheits- und unfallbedingten Abwesenheiten trägt die Kantonalkirche die gesamten Lohnkosten. Bisher werden in dieser Position verschiedenste Stellvertretungen ausgewiesen (Stellvertretungen mit Monatslohn wurden im Konto 30110/Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal ausgewiesen). Da diese Kosten teilweise bereits im Personalaufwand enthalten sind oder

über entsprechende Versicherungen abgedeckt sind, wird diese Position nicht mehr budgetiert.

30550 Krankentaggeldversicherung
Bisher hat die Kantonalkirche diese Kosten selber getragen. Im Rahmen der Optimierung der Versicherungsverträge im Bereich Unfall- und Krankheit der Kantonalkirche sowie für die Pfarrerinnen und Pfarrer konnte eine günstige Krankentaggeldversicherung abgeschlossen werden.

307 Besoldungsaufwand an Dritte

Es wird für alle Kirchgemeinden immer der Lohn einer Pfarrperson budgetiert (effektiv oder Durchschnittswert bei einer Vakanz). Wenn anstelle einer Subvention an die Entlohnung einer Pfarrperson eine Subvention für andere Berufsgruppen erfolgt, wird diese Subvention hier verbucht (gemäss Art 98, Ziffer 7 der Ordnung der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Landschaft/KSG 4.1). Daher werden diese Kosten nicht budgetiert.

35 Einlagen in Fonds und Rückstellungen

35000 Stellvertretungsreserven

Anstelle einer eigenen Krankentaggeldversicherung für die Gemeindepfarrer*innen wurden jeweils jährlich 30'000.- in den Fonds eingelegt. Dies in der Absicht, dass bei längeren, krankheitsbedingten bzw. «teuren» Arbeitsausfälle der Fonds entsprechend belastet würde. Dies war bisher aber nie der Fall bzw. bei krankheitsbedingten Stellvertretungen wurden die Kosten dafür der laufenden Rechnung belastet. Fondsbestand 31.12.2019: 510'000.-. Aufgrund der nun vorgesehenen Krankentaggeldversicherung wird nun auf diese Einlage verzichtet.

35510 Einlage in Kapital Verwaltungsrechnung

Bis zur Jahresrechnung 2018 wurde der Anteil an die Kosten für die Ausfinanzierung der Deckungslücke der Pensionskasse jährlich in den Personalfonds eingelegt. In der Jahresrechnung 2018 erfolgte diese Einlage in Absprache mit der Kontrollstelle (PWC) direkt ins Kapital der Rechnung 1/Verwaltungsrechnung. Diese Praxis hat die neue Kontrollstelle (BDO AG) nicht beanstandet. Somit soll dies – wie damals bereits kommuniziert – auch in den Folgejahren so weitergeführt werden.

FINANZIERUNG

40010 Kirchensteuern aus Quellensteuern

Die Einnahmen von Kirchensteuern aus der Quellensteuer werden zu 100% für die Besoldung der Gemeindepfarrstellen verwendet. Aufgrund der jeweils über den Erwartungen liegenden Einnahmen wurden diese etwas höher angesetzt.

40200 CO₂ Abgabe

Es wird ein Durchschnittswert budgetiert.

41000 Kantonsbeitrag (Anteil)

Es wird mit einem Kantonsbeitrag von abgerundet 4'720'000.- gerechnet. Dabei wird von einer Teuerung von rund 1% sowie einer Abnahme der Mitglieder um rund 2% ausgegangen bzw. es wird von einem Teuerungsindex am 30.11.2020 von 159.2 sowie 82'000 Mitgliedern am 30.09.2020 ausgegangen.

Der Kanton hat in seinem Budget (provisorisch) dafür 4'785'501.- (82'888 Mitglieder und Teuerungsindex bei 159.5) eingestellt.

Im Jahre 2020 konnte ein Kantonsbeitrag von 4'847'626.40 (Budget 2020: 4'900'000.-) verbucht werden. Vom Kantonsbeitrag werden die Kosten der Spital- und Gefängnisseelsorge in Abzug gebracht. Der Restbetrag wird für die Subventionierung von Pfarrstellen (und in beschränktem Umfang auch anderen Berufsgruppen) eingesetzt.

280 Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

Es sind unverändert 100-Stellenprozente budgetiert.

31 Sachaufwand

Der direkte Aufwand wird der UKST verrechnet. Die weiteren Kosten werden unter der Bürogemeinschaft Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung (UKST 280), Fachstelle für Jugendarbeit (UKST 410) und Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung (UKST 520) nach einem festen Schlüssel aufgeteilt.

33 Liegenschaftsaufwand

33000 Mieten (Rathausstrasse)

Bei den aufgrund der Senkung des Referenzzinssatzes leicht gesunkenen Mietkosten der gemeinsamen Räumlichkeiten an der Rathausstrasse 78 (UKST 280/Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung; UKST 410/Fachstelle für Jugendarbeit; UKST 520/Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung) ist der Verteilschlüssel (Stellenprozente) aktualisiert worden.

300 Seelsorge

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

30110 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal

Da es sich bei den Entschädigungen für die Organisten, Organistinnen und weiteren Musikern bei den Gottesdiensten in den Spitälern um sozialversicherungsrechtliche Lohnzahlungen handelt, werden diese hier budgetiert.

31320 Honorare externe Berater, Gutachter

In der Finanzplanung wurde jeweils darauf hingewiesen, dass ab dem Jahre 2021 unter dem Titel «Weitere Aufgaben (Umsetzung Visitation)» jährlich 500'000.- eingesetzt werden sollen. Im letzten Finanzplan wurde dazu als Beispiel «vermehrte Seelsorge in Alters- und Pflegeheimen» erwähnt. Im Bereich der Seelsorge in Alters- und Pflegeheimen im Kanton sollen Abklärungen erfolgen und ein Konzept für diesen Dienst mit allfälliger Finanzierung durch die Kantonalkirche erarbeitet werden. Weitere Mittel im Rahmen dieser «Umsetzung Visitation» sind im Bereich der Jugendarbeit geplant (siehe gleiches Konto in UKST 410/Fachstelle für Jugendarbeit Baselland/Faju).

36300 Spital- und Gefängnisseelsorge

Details siehe Ausführungen bei den entsprechenden UKST. Hier werden die Nettokosten dieser Dienste ausgewiesen.

- 36310 Beiträge an Spezialpfarrämter
Die Gehörlosenseelsorge soll als Ökumenische Gehörlosenseelsorge NWCH mit 7 Trägerkirchen unter Leitung der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Aargau neu aufgestellt werden. Dies führt zu geringen Mehrkosten aufgrund der angepassten Stellendotation (Budget 2019: 25'000.-).
- 36350 Beiträge an Seelsorge
Der Église française de Bâle wird der bisherige Betrag zur Verfügung gestellt. Dieser wird aber in Zukunft aufgrund der sinkenden Mitgliederzahlen tiefer ausfallen.
Beim ökumenischen Projekt PalliativeCare sollen bei gleichbleibenden Personalkosten (10-Stellenprozente) vermehrt Aktivitäten erfolgen.
- 36355 Beiträge an Kirche Schweiz
Beim Beitrag an die EKS für die Bundesasylzentren wurde davon ausgegangen, dass der bisherige Schlüssel für die Aufteilung auf die Mitgliedkirchen weiterhin gilt (allenfalls wird die Synode der EKS den Verteilschlüssel noch anpassen). Das Bundesasylzentrum Feldreben wird definitiv geschlossen und daher wird der Beitrag an OeSA entsprechend gekürzt (Beschluss der Synode vom 22.11.2017/Geschäft Nr. 114/2017).
-

310 Spitalseelsorge Kantonsspital und Psychiatrie, Liestal

Konto Anmerkungen

- 30 Personalaufwand**
Für die Seelsorge am Kantonsspital und der Psychiatrischen Klinik in Liestal wurden unverändert 200-Stellenprozente budgetiert. Aufgrund der Berechtigung für Kinder- und Ausbildungszulagen sind auch entsprechende Erziehungszulagen zu leisten.
- 31 Sachaufwand**
Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert.
Wiederum werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft/RKLLK BL weiterverrechnet (siehe Konti 46000/Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100/Verrechnung Sachaufwand).
-

320 Spitalseelsorge Kantonsspital Bruderholz

Konto Anmerkungen

- 30 Personalaufwand**
Für die Seelsorge am Kantonsspital Bruderholz wurden 150-Stellenprozente (Vorjahresbudget 140%) budgetiert. Das durch den bereits im Pensionsalter stehenden Pfarrer geleistete reduzierte Pensum (60%) wurde für die Nachfolge ab März 2021 wiederum auf das ursprüngliche Pensum aufgestockt (90%). Dieses Pensum wurde mit einem Durchschnittslohn budgetiert. Im Vorjahresbudget wurde neben den effektiven Anstellungen mit einem vakanten Pensum von 20% budgetiert.

31 Sachaufwand

Wiederum werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft/RKLLK BL weiterverrechnet (siehe Konti 46000/Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100/Verrechnung Sachaufwand).

330 Spitalseelsorge Universitäts-Kinderspital beider Basel (UKBB)

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

Die Pilotphase wurde im August 2020 beendet. Aktuell besteht eine Stellenbesetzung von 20% wobei mit einer zukünftigen Stellenbesetzung von 30% gerechnet wird. Im Vorjahresbudget waren total 40-Stellenprozent budgetiert.

31 Sachaufwand

Wiederum werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft/RKLLK BL weiterverrechnet (siehe Konti 46000/Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100/Verrechnung Sachaufwand).

FINANZIERUNG

44420 Übriger betrieblicher Ertrag (Marie Anna-Stiftung)

Beitrag an die Kosten für diese 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). Die Stiftung hat eine weitere Unterstützung bis ins Jahr 2022 zugesichert.

41460 Beitrag ERK BS

41334 Beiträge an UKBB, RKLK BL

41334 Beiträge an UKBB, RKK BS

Nur während der Pilotphase wurden die gesamten Kosten unter den drei beteiligten Kirchen (Evangelisch-reformierte Kirche Basel-Stadt/ERK BS; Römisch-katholische Kirche Basel-Stadt/RKK BS; Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft/RKLLK BL) aufgeteilt.

46100 Verrechnung Sachaufwand

50% des Sachaufwands werden von der RKLK BL getragen (die restlichen Kosten teilen sich die ERK BL und ERK BS je hälftig).

Mit dem Ende der Pilotphase fallen für die ERK BL und die ERK BS wieder höhere Kosten an. Diese liegen jedoch tiefer als in den vergleichbaren früheren Jahren. Nur während der Pilotphase haben alle vier Kirchen inkl. der entsprechenden Stiftungsgelder zur Finanzierung beigetragen.

340 Gefängnisseelsorge

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

Für die Gefängnisseelsorge wurden unverändert 35-Stellenprozente budgetiert.

31 Sachaufwand

Die Kosten des Sachaufwands werden je zur Hälfte von der ERK BL und RKLK BL getragen. Neu werden gemäss dem von HRM2 geforderten Bruttoprinzip die gesamten Kosten ausgewiesen und anteilmässig der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft/RKLK BL weiterverrechnet (siehe Konti 46000/Verrechnung Aufwand Weiterbildung und 46100/Verrechnung Sachaufwand).

33 Liegenschaftsaufwand

Da der StelleninhaberIn kein Arbeitsplatz zur Verfügung gestellt werden kann, wird ein Beitrag an die privat zur Verfügung gestellte Büroeinrichtung und Infrastruktur geleistet.

Finanzierung

46000 Verrechnung Aufwand Weiterbildung

46100 Verrechnung Sachaufwand

50% des Sachaufwands werden von der RKLK BL getragen.

400 Beratung und Soziales

Konto Anmerkungen

364 Beiträge an Beratung und Soziales

36410 Fachstelle für Jugendarbeit/FAJU

Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen. Bei dieser Fachstelle sind zusätzliche Aktivitäten geplant.

36420 Beratungsstelle für Partnerschaft, Ehe und Familie/PEF

Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen.

36425 Unterstützung Benachteiligte, Arbeitslosigkeit

Der Verein Trägerverein Arbeitslosentreff Binningen/TAT existiert nicht mehr.

36430 Pfarramt für weltweite Kirche/WWK

Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen.

36435 Beiträge an Migration und Entwicklung

Per Budget 2019 wurden die Beiträge in diesem Bereich reduziert (Synode vom 22.11.2017; Vorlage Nr. 114/2017), u.a. bei der Anlaufstelle und bei der Beratungsstelle für Asylsuchende (BAS).

Die Anlaufstelle BL (Stiftung) sowie die Beratungsstelle für Asylsuchende (BAS) können ihre Dienstleistungen nur mit zusätzlicher finanzieller Unterstützung erbringen.

Damit hier weiterhin Handlungsspielraum besteht, wurden wiederum 30'000.- ins Budget aufgenommen. Dieser Betrag sollte nach Abklärung der Situation der beiden Institutionen an eine oder beide Institutionen vergeben werden. Die Abklärungen über den Einsatz der Mittel aus dem Budget 2020 konnten infolge von Personalwechslern und Corona-bedingt noch nicht abgeschlossen werden. Daher ist der Betrag aktuell nochmals enthalten. Der Beitrag an den HEKS-Flüchtlingsdienst (via EKS) wird aufgrund des Verteilschlüssels der EKS aufgeteilt. Die Synode der EKS hat bisher nur die bisherige Zielsumme unverändert beschlossen. Der Verteilschlüssel soll jedoch in der Synode im September allenfalls noch angepasst werden. Es wurde daher der bisherige Beitrag budgetiert. Für das Projekt Dialog Migrationskirchen hat der Kirchenrat im Jahre 2018 einen jährlichen Beitrag von 11'000.- beschlossen. Dieser Beitrag steht dem Pfarramt für weltweite Kirche zur Verfügung (siehe Einnahmen in UKST 430/Pfarramt für weltweite Kirche, Konto 44815/Einnahmen Dialog Migrationskirchen).

36455 Beiträge an Soziale Hilfe

Für die «Diakonie ERK BL» wurden wiederum 1'000.- für Beauftragungs-Gottesdienste (teilweise Kostentragung durch ERK BL) sowie 5'000.- für allfällige neue Diakoniprojekte (z.B. "Caring Communities") budgetiert.

36485 Beiträge an Vereine/Institutionen

Damit für die Kantonalkirche wie auch für die DM/mission21 eine gewisse Planungssicherheit besteht, wurde dieser Beitrag anlässlich der Synode am 22.11.2018 als Selbstverpflichtung für die nächsten vier Jahre bis und 2022 fest beschlossen (Vorlage Nr. 92/2018).

Der Organistenverband Baselland feiert im Jahre 2020 sein 100-jähriges Jubiläum und wollte dazu einen «Tag der offenen Orgel» an verschiedenen Orten im Kanton durchführen. Dafür wurde als Beitrag an die Unkosten 1'000.- beantragt und ins Budget 2020 aufgenommen. Der Anlass wurde aufs Folgejahr verschoben und daher wird dieser Betrag nochmals budgetiert.

410 Fachstelle für Jugendarbeit Baselland (FAJU)

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

Für die FAJU sind unverändert 130-Stellenprozente budgetiert (Co-Leitung mit je 55%, Sekretariat 20%).
Praktikumseinsätze sollen weiterhin nach Bedarf angeboten werden.

31 Sachaufwand

31320 Honorare externe Berater, Gutachter

In der Finanzplanung wurde jeweils darauf hingewiesen, dass ab dem Jahre 2021 unter dem Titel «Weitere Aufgaben (Umsetzung Visitation)» bzw. «Umsetzung Visitation» jährlich 500'000.- eingesetzt werden sollen. Für solche Aufgaben sind im Bereich der Seelsorge in Alters- und Pflegeheimen Mittel budgetiert (siehe gleiches Konto in KST 300/Seelsorge). Auch ist hier für die geplante weitere Akzentuierung der Jugendarbeit ein Betrag enthalten. Der Synode soll im ersten Semester in diesem finanziellen Rahmen dazu eine Vorlage unterbreitet werden.

33 Liegenschaftsaufwand

33000 Mieten (Rathausstrasse)

Bei den aufgrund der Senkung des Referenzzinssatzes leicht gesunkenen Mietkosten der gemeinsamen Räumlichkeiten an der Rathausstrasse 78 (UKST 280/Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung; UKST 410/Fachstelle für Jugendarbeit; UKST 520/Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung) ist der Verteilschlüssel (Stellenprozente) aktualisiert worden.

36 Eigene Beiträge

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

Kostenbeiträge der ERK BL an die verschiedenen Lager der Fachstelle. Aus der Konfirmationskollekte werden jährlich 11'000.- an die verschiedenen Lager geleistet (siehe Konto 41480/Kollekten zu Gunsten Lagerkasse). Bisher wurden diese Beiträge direkt verrechnet, neu wird dies offen ausgewiesen bzw. die zur Verfügung stehenden Mittel entsprechend angepasst.

420 Beratungsstelle für Partnerschaft, Ehe und Familie (PEF)

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

30110 Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal

Es sind für diese Beratungsstelle sowie das Sekretariat unverändert 130-Stellenprozente budgetiert (110% Beratende; 20% Sekretariat).

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert.

36 Eigene Beiträge

36090 Verbandsbeiträge

Die Beratenden sind im Rahmen ihrer Tätigkeit in Fachverbänden Mitglied.

FINANZIERUNG

42720 Mietertrag PEF

Aufgrund der früheren Reduktion der Beratenden werden die Räumlichkeiten nicht mehr vollständig genutzt. Eine Zwischennutzung konnte dafür realisiert werden.

46420 Beratungen PEF

Kostenbeteiligung der Ratsuchenden.

430 Pfarramt für weltweite Kirche (WWK)

Konto Anmerkungen

30 Personalaufwand

Es wurden 150-Stellenprozente budgetiert (100% für das Pfarramt; 50% für das Sekretariat). Im Vorjahresbudget war mit 160% gerechnet worden. Die administrative Betreuung des

Weiterbildungsangebots «CAS Migration» im Umfang von 15-Stellenprozenten entfällt per Ende November 2020 und damit verbunden auch die entsprechende Anstellung. Der Kirchenrat beantragt der Synode eine Erhöhung um 5-Stellenprozente für weitere administrative Arbeiten, vor allem für das HEKS-Komitee (siehe Anträge des Kirchenrates auf Seite 64).

Aufgrund der Zusammenfassung aller administrativen Arbeiten bei einer Person steigen die Personalkosten.

Die Personalkosten für die administrative Betreuung der Kontinentalversammlung Europa wird durch den Verein Kontinentalversammlung Europa von mission21 vergütet.

Die ERK BS leistet gemäss vertraglicher Regelung einen Beitrag im Umfang von 40-Stellenprozenten der Leitungsperson sowie eine Pauschalvergütung. Die entsprechenden Rückerstattungen sind bei der Finanzierung ausgewiesen.

Es sind keinerlei Weiterbildungsaktivitäten geplant.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert.

31385 HEKS-Komitee

Das HEKS-Komitee wurde im Jahre 2019 neu organisiert und ins Pfarramt für weltweite Kirche integriert. Der Betrag von 4'000.- der bis und mit der Rechnung 2019 über die KST 400/Beratung und Soziales Konto 36435/Beiträge an Migration und Entwicklung und (Rechnung 1/Verwaltungsrechnung) finanziert wurde, wird wiederum direkt hier ausgewiesen. Dieser Beitrag deckt vor allem den Aufwand im Zusammenhang mit dem «Päckli»-Versand. Die bisher hier auch noch enthaltenen Kosten für zusätzlichen administrativen Aufwand werden mit der Erhöhung des Anstellungsgrades im Sekretariat nicht mehr benötigt.

33 Liegenschaftsaufwand

33000 Mieten

33200 Strom, Wasser, Heizkosten

Der aktuelle Mietvertrag ist fix bis zum 30.06.2022 abgeschlossen worden und schafft klare Verhältnisse bezüglich Miete und Nebenkosten.

Es wird ein zusätzlicher Raum angemietet. Dieser konnte bisher bereits benutzt werden, wurde aber von einer anderen Institution bezahlt.

33110 Unterhalt Fachstellenräume

Für die Reinigung und die Abfallentsorgung ist seit dem Jahre 2019 der Hotelbetrieb zuständig. Inzwischen konnte per Mitte 2020 diese Aufgabe vertraglich klar geregelt werden.

FINANZIERUNG

41451 Rückerstattung an Sachaufwand

Der neue Vertrag mit der ERK BS bezüglich Kostentragung Pfarramt für Weltweite Kirche sieht die Kostenübernahme von 40-Stellenprozenten (siehe Konto 44810/Lohnkostenrückerstattung Dritter) sowie einer Pauschalvergütung von 11'000.- vor.

44810 Lohnkostenrückerstattung Dritter

Der neue Vertrag mit der ERK BS bezüglich Kostentragung Pfarramt für Weltweite Kirche sieht die hier ausgewiesene Kostenübernahme von 40-Stellenprozenten (78'900.-) sowie eine Pauschalvergütung von 11'000.- (siehe Konto 41451/Rückerstattung an Sachaufwand) vor. Ebenso werden hier die Rückerstattung durch mission21 für die administrativen

Arbeiten durch das Pfarramt WWK für den Verein Kontinentalversammlung (10-Stellenprozente) ausgewiesen. Verbunden mit dem Wegfall der Arbeiten für das «CAS Migration» entfallen (siehe Ausführungen bei 30/Personalaufwand) auch die entsprechenden Erträge.

- 44815 Einnahmen Arbeit mit Migrationskirchen
Hier wird der Beitrag der ERK BL an dieses Projekt ausgewiesen (entsprechender Aufwand siehe KST 400/Beratung und Soziales Konto 36435/Beiträge an Migration und Entwicklung).
- 47890 Einnahmen für Theologiekurs
Die pauschale Rückerstattung pro Halbtage, (Aufwand siehe Konto 30110/Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal) wurde nicht in den neuen Vertrag bezüglich Kostentragung durch die ERK BS übernommen. Daher wird dieser Aufwand weiterhin separat verrechnet und hier ausgewiesen.

500 Unterricht und Bildung

Konto Anmerkungen

- 30300 Stellvertretungen
Der Stelleninhaber wird für seine Tätigkeit «Intervision für Behördenmitglieder» sozialversicherungsrechtlich entlohnt. Daher müssen diese Kosten als Personalaufwand budgetiert werden (bisher in Konto 36583/Intervisionsgruppe ausgewiesen). Diese können aber erst ab drei Stunden entlohnt werden (Aktivitäten von Pfarrpersonen zu Gunsten der Kantonalkirche gemäss § 11 Abs. 3 Personal- und Besoldungsordnung/PBO, KGS 6.1).
- 36510 Fachstelle für Unterricht
Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen.
- 36515 Religionsunterricht
Kostenanteil für den Religionsunterricht an den heilpädagogischen Schulen im Kanton Basel-Landschaft (Personal- und Sachaufwand) in den Heimen Auf der Leiern, Gelterkinden; GSR Aesch; HPZ Liestal, Münchenstein, Sissach; Tandem Reinach; TSM Münchenstein; Sonnenhof Arlesheim. Grundsätzlich hat jede Schule Anrecht auf 6 Lektionen, wobei dies nicht von allen Schulen in Anspruch genommen wird. Ab dem nächsten Schuljahr werden nochmals zwei zusätzliche Stunden im Sonnenhof (heilpädagogische Schule) in Arlesheim angeboten. Neu werden allfällige Ausbildungskosten von Religionslehrpersonen über KST 600/Aus- und Weiterbildung Konto 36670/Stipendien ERK BL abgewickelt.
- 36520 Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung
Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST. Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen.
- 36530 OekModula
Es werden hier weiterhin die anteilmässigen Kosten für die ERK BL abzüglich der Entschädigung für die Referententätigkeit der eigenen Mitarbeitenden ausgewiesen. Die Kosten für die Ausbildung steigen, u.a. aufgrund höherer Kosten für die Räumlichkeiten. Wiederum ist kein Betrag für allfällige Kostenbeiträge an einzelne Kursteilnehmende

budgetiert. Sollten solche anfallen, werden diese neu in der KST 600/Aus- und Weiterbildung Konto 36670/Stipendien ERK BL verbucht.

- 36540 Medienverleihstelle
Budgetierter Beitrag gemäss Antrag Medienverleihstelle.
- 36581 Fachstellentagung
Kosten der jährlichen Tagung der Leitungspersonen aller Fachstellen sowie der Stabsmitarbeitenden der Kirchenverwaltung. Die Tagung 2020 musste Corona-bedingt abgesagt werden.
-

510 Fachstelle für Unterricht

Konto Anmerkungen

- 30 Personalaufwand**
Für die Besoldung der Fachstelle wurden unverändert 70-Stellenprozente (Erhöhung mit dem Budget 2020) sowie für das Rektorat HRU und Kinderkirche unverändert 10-Stellenprozente budgetiert.
- 31 Sachaufwand**
Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege budgetiert.
- 31380 Projekte, Seminare
Kosten für «Kind und Kirche». Für grössere Vorhaben stehen im Fonds Verein Kinderkirche noch Mittel zur Verfügung (Stand 31.12.2019: 34'500.-).
- 36 Eigene Beiträge**
36580 Diverse Kurse (Religionslehrpersonen)
Kosten für Weiterbildung der Religionslehrpersonen verantwortet durch die Ökumenische Weiterbildungskommission (Zusammenschluss der vier Fachstellen katholisch/reformiert der Kantone Basel-Landschaft und Solothurn).
- 36585 Beitrag an Sekretariatskosten WB
Anteilmässigen Personalaufwand für das Weiterbildungssekretariat der Religionslehrpersonen (Ökumenische Weiterbildungskommission).
-

520 Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung

Konto Anmerkungen

- 30 Personalaufwand**
Für die Besoldung der Fachstelle wurden unverändert 110-Stellenprozente budgetiert (65% Leitung, 45% Sekretariat). In diesem Rahmen stehen weiterhin 10-Stellenprozente für das Projekt PalliativeCare zur Verfügung (siehe KST 300/Seelsorge im Konto 36350/Beiträge an Seelsorge).
10-Stellenprozente der Sekretariatsstelle werden durch die Konferenz der Jugendbeauftragten der Evangelisch-reformierten Landeskirchen der deutschen Schweiz (KOJU) finanziert.

Die entsprechenden Rückerstattungen sind bei der Finanzierung detailliert ausgewiesen. Je 5-Stellenprozente werden von der Leitung wie vom Sekretariat für die Umsetzung des Erwachsenenbildungskonzepts eingesetzt.

Aufgrund der Erfahrungswerte wurden die Kosten für Temporäreinsätze, Mentorate und Kursleitende reduziert.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand wurde gemäss Antrag der Amtspflege unverändert budgetiert.

31380 Kurs- und Projektaufwand

Für mögliche Kurse und Projekte stehen wiederum 14'000.- zur Verfügung (8'000.- davon für «Leuchtturm-Projekte» gemäss Konzept Erwachsenenbildung). Zusätzlich werden hier seit dem Budget 2020 die bisher in verschiedenen Konti bei den Spesen ausgewiesenen Auslagen von 4'000.- zentral zusammengefasst. Damit können die Kosten einzelner Kurse und Projekte klarer ausgewiesen werden.

Im Vorjahresbudget waren 30'000.- für Schulungen zur Prävention von sexueller Ausbeutung für die Mitarbeitenden der Kirchgemeinden vorgesehen. Damit neue Mitarbeitende diese Schulung auch erhalten, ist weiterhin ein Betrag budgetiert (siehe Synodevorlage 73/2019).

33 Liegenschaftsaufwand

33000 Mieten (Rathausstrasse)

Bei den aufgrund der Senkung des Referenzzinssatzes leicht gesunkenen Mietkosten der gemeinsamen Räumlichkeiten an der Rathausstrasse 78 (UKST 280/Stabsstelle Kirchen- und Gemeindeentwicklung; UKST 410/Fachstelle für Jugendarbeit; UKST 520/Fachstelle für Genderfragen und Erwachsenenbildung) ist der Verteilschlüssel (Stellenprozente) aktualisiert worden.

36 Eigene Beiträge

36580 Diverse Kurse

Die Teilnehmenden aus Behörden im Kanton Basel-Landschaft am CAS «Führen im kirchlichen Kontext/FINK» sollen mit einem Beitrag von 1'000.- an die Kurskosten unterstützt werden. Da unklar ist, ob und allenfalls wie viele Teilnehmende dieses Angebot nutzen, wurden 1'000.- budgetiert.

36582 Kaderkurse

Alle mit diesen Kursen für Behördenmitglieder der Kirchgemeinden verbundenen Kosten werden in diesem Konto zusammengefasst und hier ausgewiesen. Zusätzlich zum ordentlichen Programm ist im Jahre 2021 geplant, Weiterbildungsanlässe im Bereich Finanzen durchzuführen. Alle Kosten sind hier budgetiert wobei diese allenfalls auch als sozialversicherungsrechtlichen Lohn (Referenten, Kursleitende) anfallen können und in diesem Fall dann im 30/Personalaufwand ausgewiesen werden müssen (mit entsprechender Reduktion in diesem Konto).

FINANZIERUNG

Neben den Einnahmen aus den Aktivitäten der Fachstelle werden für die Lohnkosten 16'770.- dem Projekt PalliativeCare und 10'800.- der KOJU verrechnet (Aufwand siehe Konto 30110/Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal).

600 Aus- und Weiterbildung

Konto Anmerkungen

36 Eigene Beiträge

36620 Pfarrausbildung (Beitrag an Konkordat)

Die Zahl der Teilnehmende hat sich auf tiefem Niveau stabilisiert und dies führt zu leicht tieferen Kosten beim Lernvikariat sowie den Stipendien. Bei den Eignungsabklärungen, den Kosten von Quest II sowie für Internet/Werbung fallen höhere Kosten an.

36621 Weiterbildungskosten Pfarrpersonen

Seit Jahren wird jeweils derselbe Betrag für den Anteil der ERK BL budgetiert. Diese Kosten können nur schwer abgeschätzt werden, da die Weiterbildungen bei der Budgetierung oft noch nicht bekannt bzw. bewilligt sind (Kostentragung zu je 1/3 durch Pfarrperson, Kirchgemeinde sowie ERK BL gemäss § 9 Reglement des Kirchenrates betreffend Weiterbildung, Supervision und Studienurlaub/KGS 6.3). Es sind zusätzliche Kosten für Informationsveranstaltungen zum Thema «Pensionierung» geplant – in den nächsten 7 Jahren werden fast 30% der aktuellen Pfarrerinnen und Pfarrer pensioniert.

36625 Weiterbildungsbeiträge

Mit dem Budget 2020 wurde die am 22.11.2017 von der Synode per 2020 beschlossene Kürzung des Beitrags an die Theologische Fakultät für die «Assistenz Ethik» umgesetzt. Da gleichzeitig zur Kürzung des Beitrags der ERK BL auch die Beiträge der Kantone gekürzt wurden, wurde diese Kürzung im Rahmen des Budgets 2020 für ein Jahr «abgedeckt» und die Hälfte einer effektiven 50%-Stelle finanziert. Damit dieser wichtige Bereich der Ausbildung weitergeführt werden kann, soll dieser Beitrag auch weiterhin geleistet werden. Dieser zusätzliche Beitrag wird nur auf entsprechenden Nachweis der Theologischen Fakultät hin geleistet. Der Kirchenrat beantragt daher, diesen Betrag auch in den Folgejahren weiterzuführen (siehe Anträge Seite 64).

700 Kommunikation und Medien

Konto Anmerkungen

367 Beiträge an Öffentlichkeitsarbeit ERK BL

36710 Fachstelle Kommunikation

Details siehe Ausführungen bei der entsprechenden UKST (710/Fachstelle Kommunikation). Hier werden nur die Nettokosten ausgewiesen. Aufgrund der anstehenden grossen Anzahl von Projekten und zusätzlichen Aktivitäten sind Mittel für eine temporäre Anstellung budgetiert.

36720 Projekte Reformationsjubiläum

Die noch anfallenden Kosten für das Reformationsjubiläum werden rechnungsneutral über den dafür gebildeten Fonds finanziert (siehe Konto 49180/Entnahme aus Fonds für Reformationsjubiläum). Bestand Projektfonds Reformationsjubiläum per 31.12.2019: 80'757.06.

36730 Öffentlichkeitsarbeit NWCH

Zusätzlich zu den bisher jährlich unverändert enthaltenen Kosten (u.a. Friedenslicht; Messeauftritte wie z.B. MariNatal oder Marktplatz 55+; Aktivitäten der ökumenischen Medienkommission) sind rund 26'750.- für die Lange Nacht der Kirchen budgetiert. Dieser

Anlass konnte im Jahre 2020 Corona-bedingt nicht durchgeführt werden und wurde auf Freitag, 28. Mai 2021 verschoben. Die Kosten werden in der Rechnung 2020 nicht abgegrenzt (Minderaufwand) und müssen daher wiederum budgetiert werden. Die im Jahre 2010 erstellte ökumenische Studie (ERK BL/ RKLK BL/ CKLK BL) zu den Leistungen der Kirche, soll in nächster Zeit einmal aktualisiert werden. Die Kosten werden hälftig unter den beiden grossen Landeskirchen aufgeteilt. Das Corona-bedingt eingeführte TV-Format «Kirchenfenster», das auch eher kirchenferne Personen angesprochen hat, soll in neuer Form auch im neuen Jahr weitergeführt werden. Es ist geplant, dass auch im neuen Jahr regelmässig TV-Gottesdienste ausgestrahlt werden sollen. Es ist vorgesehen, dass die ERK BL diese Kosten zu Lasten der Rechnung 1 (Verwaltungsrechnung) trägt. Es ist geplant, die gemeinsame Datenbank für die Mitgliederdaten aller Kirchgemeinden (KiKartei von KWSOFT AG) bei allen Kirchgemeinden bis Ende 2021 einzuführen. Daher sind fast die gesamten Jahreskosten budgetiert. Ab 01.01.2022 tragen die Kirchgemeinden 2/3 der Lizenz- und Wartungskosten anteilmässig nach Mitgliedern.

- 36750 Interkantonale Medienarbeit
Der Verein Reformierte Medien hat den finanziellen Turnaround geschafft und steht aktuell auf guter finanzieller Grundlage. Dies vor allem aufgrund der geleisteten Solidaritätsbeiträge sowie dem grossen Einsatz der Mitarbeitenden. Die grossen Kantonalkirche sollten im neuen Jahr alle wieder Mitglieder sein (BE-JU-SO: Synodebeschluss am 18./19.08.2020 erfolgt). Damit kann mit Kosten auf der bisherigen Basis (Wegfall des Solidaritätsbeitrags) die Wahrnehmung der Reformierten Kirche in der Schweiz in der sich wandelnden Medienlandschaft erhalten werden.
- 36770 Interkantonaler Kirchenbote
Die Kosten der Online-Redaktion werden weiterhin von der Kantonalkirche getragen.
- 36780 Internationale Öffentlichkeitsarbeit
Da unklar ist, wann der nächste Anlass «Kirchen am Rheinknie/KIRK» stattfindet (in der Regel alle drei Jahre, letzter Anlass im Jahre 2018), wurde kein Betrag budgetiert. Bisher wurde dieser Betrag jeweils jährlich vorgetragen, bis wieder ein solcher Anlass stattfindet. Aktuell sind für einen allfälligen Anlass aus den Vorjahren 15'000.- als Beitrag vorhanden.

FINANZIERUNG

Die Kosten dieser KST werden – mit Ausnahme des Betrags für die regelmässigen TV-Gottesdienste» (Rechnung 1/Verwaltungsrechnung) – durch die Rechnung 3/KiStjP getragen (inkl. der zusätzlichen Projekte wie z.B. Lange Nacht der Kirchen sowie der Kosten für die gemeinsame Mitgliederdatenbank).

710 Fachstelle Kommunikation

Konto Anmerkungen

- 30 **Personalaufwand**
Für die Fachstelle Kommunikation sind unverändert 140-Stellenprozente budgetiert. Für die verschiedenen, grösseren Projekte der Fachstelle (u.a. Lange Nacht der Kirchen am Freitag, 28.05.2021) soll nochmals eine temporäre Arbeitsunterstützung ermöglicht werden (Umfang 10% während eines Jahres; Budget 2020: 7,5%).

31 Sachaufwand

31020 Drucksachen, Publikationen, Inserate
U.a. Kosten für die Zeitschrift «refbl.aktuell» als Information für alle Mitarbeitenden und Behörden der Kantonalkirche sowie der Kirchgemeinden und des Jahresberichts des Kirchenrats.

33 Liegenschaftsaufwand

33000 Mieten
Der Fachstelle Kommunikation wird weiterhin eine fiktive Miete für deren Räumlichkeiten bei der Verwaltung am Obergestadeck 15 verrechnet.

34150 Unterhalt Website (ERK BL)
Die Homepage, die letztmals 2015 überarbeitet wurde, soll ein Redesign/Update erhalten.

750 Kirchenbote

Konto Anmerkungen

31302 Porti und Frachtkosten
Es sind keine geplanten Anpassungen bei den Posttarifen (Tariferhöhungen, Veränderung bei den Vergütungen aus der Presseförderung; aktuell -.18/Exemplar und Versand) bekannt und es wurde von einem Versandvolumen im bisherigen Umfang ausgegangen (11 Ausgaben). Der Kirchenrat hat beschlossen, dass die durch Beilagen der Kirchgemeinden verursachten Porto-Mehrkosten ab 01.01.2021 den Kirchgemeinden belastet werden (die Kirchgemeinden wurden entsprechend informiert).

36770 Interkantonaler Kirchenbote
Kosten für Redaktion und Druck durch den Verein Kirchenbote, der gemäss einem Schlüssel auf die entsprechenden Kantonalkirchen aufgeteilt wird. Betrag gemäss Budget des Vereins Kirchenbote.

36775 Online-Redaktion Kirchenbote
Die Kosten der Online-Redaktion steigen leicht an. Diese Kosten werden durch die Kantonalkirche getragen (siehe Konto 41541/Beiträge, Entgelte bzw. KST 700/Kommunikation und Medien Konto 36770/Interkantonaler Kirchenbote).

39175 Einlage in Kirchenbotefonds
Mit einem identischen Betrag der Kirchgemeinden pro Mitglied von 6.22 für das Jahr sollte im Jahre 2021 ein geringer Überschuss erzielt werden können. Dieser soll in den Fonds eingelegt werden (Bestand per 31.12.2019: 97'812.78). Es ist davon auszugehen, dass aufgrund der sinkenden Mitgliederzahlen und dem festen Beitrag der Kirchgemeinden von 6.22 auch für die Jahre 2022 und 2023 dannzumal Verluste erwirtschaftet werden, die über den Fonds abgedeckt werden sollen. Siehe auch Synode-Vorlage Nr. 123/2020.

FINANZIERUNG

41451 Rückerstattungen an Sachaufwand
Kosten der Online-Redaktion des Kirchenboten. Diese Kosten werden wiederum von der Kantonalkirche getragen (siehe KST 700/Kommunikation und Medien Konto 36770/Interkantonaler Kirchenbote).

43720 Beitrag der Kirchgemeinden an Kirchenbote (KGS 13.2)
Gemäss Erlass der Synode betreffend den Kirchenbote (KGS 13.2) haben die Kirchgemeinden die Kosten für die Herausgabe des Kirchenbotes zu tragen. Der Synode wird beantragt, dass die Kirchgemeinden für die Jahre 2021 bis und mit 2023 einen unveränderten Beitrag von 6.22/Mitglied leisten sollen (siehe Synode-Vorlage Nr. 123/2020).

800 Finanz-, Liegenschafts- und Zinsaufwand

Konto Anmerkungen

31 Sachaufwand

31300 Inkassogebühr Kirchensteuern der juristischen Personen/KiStjP Kanton BL
Seit dem vorletzten Sparpaket des Kantons bzw. gemäss § 8b des Kirchengesetzes (SGS 191) werden den Kirchen 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
Durch die Erhöhung des Anlagevolumens fallen höhere Gebühren an. Gebühren konnten durch die Reduktion und Konzentration von Konti gesenkt werden.
Die Kosten für die Postkonti sowie die Kreditkarten der einzelnen Fachstellen werden weiterhin bei diesen budgetiert.

31320 Honorare externe Berater, Gutachter
Im Jahre 2019 war eine Grobanalyse für die Verwaltungsliegenschaft Obergestadeck 15 geplant und im Jahre 2020 sollten vertiefte Abklärungen und erste Projekte ermittelt werden. Dies konnte bisher nicht realisiert werden. Daher ist hier nur ein kleiner Betrag für mögliche Arbeiten enthalten.

31340 Sachversicherungsprämien
Kosten der Gebäudeversicherung für die Verwaltungsliegenschaft Obergestadeck 15 (O15).

32 Zinsaufwand

32010 Zinsen Poolingdarlehen ERK BL
Mit der jährlichen Amortisation von 1,5 Mio. der Darlehensschuld bei der Basellandschaftlichen Kantonalbank von ursprünglich 15 Millionen reduzieren sich auch die Zinskosten (fixer Zinssatz von 0,89% mit «internationaler Usanz»). Darlehensschuld per 31.12.2019: 6.0 Mio.

33 Liegenschaftsaufwand

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

35 Einlagen in Fonds und Rückstellungen

350 Fonds

Im Vorjahresbudget konnten aufgrund der hohen Kirchensteuereinnahmen der juristischen Personen sowohl der Härtefonds wie auch der Fonds zur Förderung der Zusammenarbeit der Kirchgemeinden mit jeweils 300'000.- aus der Rechnung 3/KiStjP gespiesen werden.

Damit konnten weitere Finanzmittel zur Unterstützung wirtschaftlich schlecht gestellter Kirchgemeinden reserviert werden.

36 Eigene Beiträge

36110 Beitrag Verwaltungsaufwand O15

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. Daher werden dann für die Berechnung dieses Beitrags ab dem Jahre 2021 neben den Einnahmen der KiStjP auch der Bundessteueranteil einbezogen.

38 Abschreibungen

38100 Wertberichtigung Verwaltungsgebäude (O15)

Die jährlichen Abschreibungen für die Verwaltungsliegenschaft Obergestadeck 15 erfolgen wiederum gemäss den Vorschriften für die Kirchgemeinden mit (mindestens) 4%.
Buchwert per 31.12.2019: 611'100.25 wobei im Jahre 2019 und den Vorjahren jeweils pauschal 20'000.- abgeschrieben wurde; Gebäudeversicherungswert am 31.12.2019: 1'269'000.-).

39 Ausserordentlicher Aufwand

39150 Einlage Steuerschwankungsfonds

Da die Landeskirchen jeweils die Steuererträge erst im Folgejahr erhalten, hat die ERK BL im Jahre 2020 noch die «normalen» Steuererträge aus dem Jahre 2019 erhalten. Zusätzlich leistete aber der Kanton bereits im Jahre 2020 anteilmässig seine zusätzlichen Bundessteuererträge an die Landeskirchen weiter. Diese zusätzlichen und im Budgetjahr 2020 (noch) nicht benötigten Mittel wurden in einen Fonds für spätere Jahre eingelegt. Dies Bundessteueranteile werden aber im Jahre 2021 als Einnahmen zur «Abfederung» der Mindererträge bei der KiStjP benötigt. Daher erfolgt keine Fondseinlage mehr.

FINANZIERUNG

40500 Kirchensteuern der juristischen Personen (KiStjP)

Gemäss den provisorischen Angaben der Finanz- und Kirchendirektion/Steuerverwaltung muss – bedingt vor allem durch die Steuerreform 17 (SV 17) – mit einem rückgängigen Steuerertrag gerechnet werden (rund 30% weniger gegenüber den hohen Kirchensteuereinnahmen 2020). Es wurde mit einem etwas moderaterem Rückgang budgetiert.

41050 Ertragsanteile an Bundessteuern

Verbunden mit der kantonalen Steuerreform (SV 17) verteilt der Kanton seinen zusätzlich erhaltenen Anteil an den Bundessteuern (mit der STAF 17 erhalten die Kantone vom Bund statt wie bisher 17% neu 21.2% der Bundessteuereinnahmen). Zur Milderung der mit der Revision verbundenen Ertragsausfälle bei den Steuern der juristischen Personen wird diese Differenz an die Einwohnergemeinden und an die drei Landeskirchen verteilt. In diesem Jahr dienen diese Einnahmen erstmals zur «Abfederung» der Mindereinnahmen durch die Steuerreform (im Vorjahresbudget wurde der Betrag in den Fonds eingelegt).

42 Zins- und Wertschriftenertrag

Das Anlagevolumen wurde um rund 1 Million aufgestockt. Vorsichtshalber wurde auf der bisherigen Basis budgetiert obwohl damit verbunden höhere Spesen und Gebühren anfallen (siehe Konto 31301/PostFinance- und Bankspesen).

Beiträge der Kirchgemeinden an die Kantonalkirche

gemäss Kirchenverfassung (Kiv, KGS 3.1) Art. 16 b) Abs. 4 (Grundlage für Beitrag), Beitragshöhe mit Budgetgenehmigung

Kirchgemeinden	Mitglieder per 31.12.19 pro Mitglied	Beitrag an die Verwaltungs- rechnung 2021 CHF 23.91
Aesch-Pfeffingen	2'602	62'215
Allschwil-Schönenbuch	4'613	110'299
Arisdorf-Giebenach-Hersberg	1'204	28'788
Arlesheim	2'327	55'640
Bennwil-Hölstein-Lampenberg	1'783	42'633
Biel-Benken	1'302	31'132
Binningen-Bottmingen	5'352	127'969
Birsfelden	2'032	48'586
Bretzwil-Lauwil	575	13'749
Bubendorf-Ramlinsburg	2'366	56'572
Buus-Maisprach	1'035	24'747
Diegten-Eptingen	1'133	27'091
Frenkendorf-Füllinsdorf	3'241	77'494
Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau	3'402	81'344
Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen	847	20'252
Langenbruck	378	9'038
Läufelfingen	562	13'438
Laufental	2'797	66'878
Lausen	1'728	41'317
Liestal-Seltisberg	5'262	125'817
Münchenstein	2'789	66'687
Muttenz	5'443	130'145
Oberwil-Therwil-Ettingen	6'424	153'602
Oltingen-Wenslingen-Anwil	1'026	24'532
Ormalingen-Hemmiken	1'369	32'734
Pratteln-Augst	3'897	93'180
Reigoldswil-Titterten	1'066	25'489
Reinach	4'276	102'242
Rothenfluh	439	10'497
Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg	1'244	29'745
Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen	5'009	119'768
Tenniken-Zunzgen	1'604	38'353
Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil	2'247	53'727
Wintersingen-Nusshof	406	9'708
Ziefen-Lupsingen-Arboldswil	1'865	44'593
Total	83'645	2'000'000

Beiträge der Kirchgemeinden an den Kirchenbote

gemäss Erlass der Synode betreffend den Kibo vom 26. Oktober 2000 (KGS 13.2) , Punkt 3 / gemäss Antrag des Kirchenrates an die Synode (Synode vom 12./13./14. November 2020)

Kirchgemeinden	Mitglieder per 31.12.19 pro Mitglied	Beitrag an Kirchenbote 2021 CHF 6.22
Aesch-Pfeffingen	2'602	16'181
Allschwil-Schönenbuch	4'613	28'686
Arisdorf-Giebenach-Hersberg	1'204	7'487
Arlesheim	2'327	14'471
Bennwil-Hölstein-Lampenberg	1'783	11'088
Biel-Benken	1'302	8'097
Binningen-Bottmingen	5'352	33'282
Birsfelden	2'032	12'636
Bretzwil-Lauwil	575	3'576
Bubendorf-Ramlinsburg	2'366	14'713
Buus-Maisprach	1'035	6'436
Diegten-Eptingen	1'133	7'046
Frenkendorf-Füllinsdorf	3'241	20'154
Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau	3'402	21'155
Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen	847	5'267
Langenbruck	378	2'351
Läufelfingen	562	3'495
Laufental	2'797	17'393
Lausen	1'728	10'746
Liestal-Seltisberg	5'262	32'722
Münchenstein	2'789	17'344
Muttenz	5'443	33'848
Oberwil-Therwil-Ettingen	6'424	39'948
Oltingen-Wenslingen-Anwil	1'026	6'380
Ormalingen-Hemmiken	1'369	8'513
Pratteln-Augst	3'897	24'234
Reigoldswil-Titterten	1'066	6'629
Reinach	4'276	26'590
Rothenfluh	439	2'730
Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg	1'244	7'736
Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen	5'009	31'149
Tenniken-Zunzgen	1'604	9'975
Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil	2'247	13'973
Wintersingen-Nusshof	406	2'525
Ziefen-Lupsingen-Arboldswil	1'865	11'598
Total	83'645	520'150

Beiträge der Kirchgemeinden an die HEKS-Zielsumme gemäss EKS

Synode EKS vom 13./14.09.2020 Beschluss der unveränderten Zielsummen von 2'448'962.40

Kirchgemeinden	Mitglieder per 31.12.19 pro Mitglied	Beitrag an HEKS- Zielsumme 2021 CHF 1.35
Aesch-Pfeffingen	2'602	3'501
Allschwil-Schönenbuch	4'613	6'207
Arisdorf-Giebenach-Hersberg	1'204	1'620
Arlesheim	2'327	3'131
Bennwil-Hölstein-Lampenberg	1'783	2'399
Biel-Benken	1'302	1'752
Binningen-Bottmingen	5'352	7'202
Birsfelden	2'032	2'734
Bretzwil-Lauwil	575	774
Bubendorf-Ramlinsburg	2'366	3'184
Buus-Maisprach	1'035	1'393
Diegten-Eptingen	1'133	1'525
Frenkendorf-Füllinsdorf	3'241	4'361
Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau	3'402	4'578
Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen	847	1'140
Langenbruck	378	509
Läufelfingen	562	756
Laufental	2'797	3'764
Lausen	1'728	2'325
Liestal-Seltisberg	5'262	7'081
Münchenstein	2'789	3'753
Muttenz	5'443	7'324
Oberwil-Therwil-Ettingen	6'424	8'644
Oltingen-Wenslingen-Anwil	1'026	1'381
Ormalingen-Hemmiken	1'369	1'842
Pratteln-Augst	3'897	5'244
Reigoldswil-Titterten	1'066	1'434
Reinach	4'276	5'754
Rothenfluh	439	591
Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg	1'244	1'674
Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen	5'009	6'740
Tenniken-Zunzgen	1'604	2'158
Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil	2'247	3'024
Wintersingen-Nusshof	406	546
Ziefen-Lupsingen-Arboldswil	1'865	2'510
Total	83'645	112'554

Beiträge der Kirchgemeinden an die Kollektivversicherungen

Kirchgemeinden	Mitglieder per 31.12.19 pro Mitglied	Beitrag an Kollektiv- versicherungen 2021 CHF 0.22
Aesch-Pfeffingen	2'602	572
Allschwil-Schönenbuch	4'613	1'015
Arisdorf-Giebenach-Hersberg	1'204	265
Arlesheim	2'327	512
Bennwil-Hölstein-Lampenberg	1'783	392
Biel-Benken	1'302	286
Binningen-Bottmingen	5'352	1'177
Birsfelden	2'032	447
Bretzwil-Lauwil	575	127
Bubendorf-Ramlinsburg	2'366	521
Buus-Maisprach	1'035	228
Diegten-Eptingen	1'133	249
Frenkendorf-Füllinsdorf	3'241	713
Gelterkinden-Rickenbach-Tecknau	3'402	748
Kilchberg-Rünenberg-Zeglingen	847	186
Langenbruck	378	83
Läufelfingen	562	124
Laufental	2'797	615
Lausen	1'728	380
Liestal-Seltisberg	5'262	1'158
Münchenstein	2'789	614
Muttenz	5'443	1'197
Oberwil-Therwil-Ettingen	6'424	1'413
Oltingen-Wenslingen-Anwil	1'026	226
Ormingen-Hemmiken	1'369	301
Pratteln-Augst	3'897	857
Reigoldswil-Titterten	1'066	235
Reinach	4'276	941
Rothenfluh	439	97
Rümlingen-Buckten-Häfelfingen-Känerkinden-Wittinsburg	1'244	274
Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen	5'009	1'102
Tenniken-Zunzgen	1'604	353
Waldenburg-Oberdorf-Niederdorf-Liedertswil	2'247	494
Wintersingen-Nusshof	406	89
Ziefen-Lupsingen-Arboldswil	1'865	410
Total	83'645	18'402

Anträge des Kirchenrates

1. Die Synode genehmigt den Subventionssatz von 46 % der Pfarrlohnkosten für Gemeindepfarrstellen (unverändert).
2. Die Synode setzt den Betriebsbeitrag an die Kantonalkirche für das Jahr 2021 auf CHF 2'000'000.- fest (unverändert).
3. Die Synode beschliesst die unbefristete Erhöhung der durch die Kantonalkirche finanzierte Sekretariatsstelle des Pfarramtes für Weltweite Kirche um 5 Stellenprozent (von 35 auf 40%).¹⁾
4. Die Synode beschliesst die Erhöhung des Beitrags an die Theologische Fakultät für die Assistenzstelle im Fachbereich Ethik von CHF 10'000.- um CHF 26'000.- auf CHF 36'000.- als Kostendach für 50% der Kosten dieser Stelle weiter zu führen.²⁾
5. Die Synode genehmigt den Voranschlag 2021 mit
 - der Rechnung 1/Verwaltungsrechnung mit einem Mehraufwand von CHF 209'100.-.
 - der Rechnung 2/Kantonsbeitrag inkl. der Baubeiträge an die Kirchgemeinden inkl. einem solchen Beitrag an die Kirchgemeinde Rothenfluh an den aufgelaufenen Unterhalt bei der allfälligen Rückgabe des Pfarrhauses an die Stiftung Kirchengut (Vorwegnahme der zukünftigen Regelung) sowie an die Kirchgemeinde Sissach-Böckten-Diepfingen-Itingen-Thürnen an die Planungskosten für das Pfarrhaus in Sissach. (Defizit ausgleich durch Rechnung 1 CHF 540'960.-).
 - der Rechnung 3/Kirchensteuern der juristischen Personen mit einem Mehrertrag von CHF 144'800.-.
6. Die Synode nimmt Kenntnis von der beiliegenden Vorlage Nr. 124a/2020 «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

Präsident

Kirchenschreiber

Christoph Herrmann, Pfr.

Peter Jung

- 1) Ausführungen dazu finden sich im Kommentar des Kirchenrates auf der Seite 2 sowie in den Erläuterungen zur entsprechenden UKST 430/Pfarramt für Weltweite Kirche auf der Seite 50.
- 2) Ausführungen dazu finden sich im Kommentar des Kirchenrates auf der Seite 2 sowie in den Erläuterungen zur entsprechenden KST 600/Aus- und Weiterbildung auf der Seite 55.

