

Bemerkungen zum Budget 2026

Das Budget wird bei einem Aufwand von CHF 805'980.00 und einem Ertrag von CHF 801'970.00 mit einem Verlust von CHF 4'010.00.00 budgetiert.

Aufwand

- 300 Behörden, Kommissionen:** Konto 3009, Sitzungsgelder KGR, zzgl. Verbandsrat SSV, Liquidation SSV, Findungskommission Gemeindeleitung, usw.
- 301 Löhne Seelsorge und Katechese:** Lohn Jacek über SSV abgerechnet, siehe 351
- 302 Löhne übrige Angestellte:** Neuanstellung Lohn Katechese, kath. + ökum. Religionsunterricht
- 303/304 Sozialabgaben:** gemäss Kanton BL und gültige Sozialversicherungsabzüge
- 308 Temporäre Arbeitskräfte:** Organisten u. Vertretungen, erhöht wegen Vakanz GL
- 309 Übriger Personalaufwand:** Fortbildungspauschalen, mit Reserve für Weiterbildung - neue Aufgaben.
- 310 Büro- und Schulmaterial, Drucksachen, Katechese:** Lichtblick; Erstkommunion; Versöhnungsweg; Büromaterial / Drucksachen (Geburtstagskarten); Inserate; Kirchenzettel, usw.
- 311 Neuanschaffungen:** Werkzeuge, Geräte (neue Bürostühle); Unvorhergesehenes
- 312 Energie- und Entsorgungsaufwand:** Annahme Energiekosten; Entsorgungsgebühren
- 313 Verbrauchsmaterial**
Gottesdienst (Hostien, Kerzen, Messwein); Kirchendekoration; Übriges
- 314 Unterhalt Immobilien:**
Kirche / Pfarramt; Orgel / Glocken; Pfarrhaus: Ersatz Kreuzweg; Unvorhergesehenes
Reinigung: Grossreinigung durch externe Firma, 1 x jährlich
Grünanlage / Umgebung Kirche: Jahresunterhalt Gartenbau und Winterdienst, Unvorgesehenes
Übrige Anlagen: Brühlgasse 9: Ersatz Gartenmauer; Instandhaltungsarbeiten
- 315 Unterhalt Mobilien:** 3151 Apparate und Maschinen: Unterhalt / Service.
3153 Kirchenwäsche, neu ohne Einzug Elternbeitrag; 3155 Informatik / ICT: Firewall; Wartungsvertrag Sowacom
- 317 Verkehrsmittelentschädigung:** Spesenentschädigung für Personal, Organisten und Seelsorge-Aushilfen
- 318 Dienstleistungen:** Telefonkosten; Rechnungswesen RR Treuhand, inkl. Teuerung, Sachversicherungen
Honorare: 3186 verschiedene Musik-Formationen, z. B. für Ostern und im Advent, Erstkommunionsfeier, Christmette, usw.
- 319 Übriger Sachaufwand:** Pfarreianlässe, inkl. Reserve
Aufwand für Ökumene: Beitrag an Anlässe
- 321 Bank- und Darlehenszinsen**
Mittel- und langfristige Schulden: Erhöhung Hypothek, Amortisation
- 330 Budgetierte Abschreibungen**
Verwaltungsvermögen: Renovation: Aktivierung der Positionen mit Mehrwert - Erhöhung Verwaltungsvermögen und dementsprechend grössere Abschreibungen (Pflicht 3 %), siehe Herleitung der Zusatzabschreibungen

Bemerkungen zum Budget 2026

- 350 **Zweckverbände:** Anteil an Pastoralraum.
- 351 **Kirchgemeinden:** Entschädigungen von Leistungen: Ökum. Religionsunterricht, Ormalingen, Seelsorgerverband Lohn und Kosten: Anteil Gelterkinden, 45 %; Entschädigung Leistungen Mitarbeitende KG Sissach f. katechetischer Unterricht; Religions-Sonderklasse Primarschule, unterrichtet Ref. KG
- 352 **Einwohnergemeinden:** Steuereinzugsprovisionen, Annahme
- 362 **Pfarreiorganisationen:** Aufbau Ministranten; Jahresbeitrag Jubla, Kurse J+S inkl. Res.+ Lager; Pfarreirat, Senioren
- 365 **Institutionen Kirchgemeindegebiet:** Kirchlich regionaler Sozialdienst (KRSD), neuer Vertrag, tiefere Kosten; Beitrag an Jugendcafé Jundthaus, an Gde. Gelterkinden

Ertrag

- 400 **Einkommens- und Vermögenssteuer:**
Tiefere Annahme wie im 2024 / 2025.
- 423 +427 **Liegenschaftenertrag:** Mieteinahmen werden als unverändert angenommen
- 461 **Finanzausgleich Landeskirche:** Beitrag der Landeskirche Annahme CHF 74'000.00;
Annahme Auszahlung Bausubventionen (grössere Anträge Bau-Renovation und Brandschutzmassnahmen, usw. werden der Landeskirche zur Prüfung eingereicht)
- 481 **Entnahme Vorfinanzierungen:** Unterhalt Kirche, Unterhalt Pfarrhaus + Brühlgasse 9, Ersatz Gartenmauer

Fazit:

Der budgetierte Verlust resultiert nicht auf Mehrausgaben sondern ist mehrheitlich der grösseren Abschreibung geschuldet.

Gelterkinden, 13.11.2025 / RBr / CS