Jahresbudget 2027

der

Evang. reformierten Kirchgemeinde

Birsfelden

Inhaltsverzeichnis:

Zusammenzug Verwaltungsrechnung	Seite 1
Aufwand Verwaltungsrechnung	Seiten 2 – 6
Ertrag Verwaltungsrechnung	Seite 7
Bericht Finanzkommission	Seite 8
Kommentar	Seite 9
Finanzplan 2027 – 2030	Seite 10

Finanzchef Andreas Haupt

ZUSAMMENZUG

VERWALTUNGSRECHNUNG

Rechnung 2025				Budget 2026		Budget 2027	
Aufwand	Ertrag	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
716'490.94		30000	Kirchl. Personalaufwand	715'100.00		714'865.00	
220'135.78		31000	Kirchl. Betriebsaufwand	216'630.00		215'781.00	
3'628.65		32000	Zinsaufwand	4'900.00		4'900.00	
95'370.65		33000	Liegenschaftsaufwand	82'800.00		360'100.00	
9'305.85		34000	Unterhalt Mobilien	2'500.00		2'500.00	
65'401.61		36000	Zuwendungen, eig. Beiträge	65'250.00		64'585.00	
48'952.27		37000	Kollektenkasse	38'700.00		38'700.00	
8'797.75		38000	Abschreibungen	0.00		0.00	
59'603.66		39000	Rückstellungen	7'600.00		7'600.00	
0.00		39100	Ausserordentliche Wertber.	0.00		0.00	
	629'871.45	40000	Kirchensteuern		590'300.00		580'300.00
	194'432.37	41000	Erhaltene Beiträge		171'942.00		180'044.00
	81'623.86	42000	Vermögenserträge		20'000.00		20'000.00
	91'941.27	43000	Liegenschaftsertrag		92'600.00		92'600.00
	88'470.57	44800	Andere Erträge		78'500.00		78'000.00
	48'798.56	47000	Kollektenkasse		38'500.00		38'500.00
	0.00	49000	Auflösung v.Rückstellung		0.00		0.00
	0.00	49100	Ausserordentliche Wertber.		0.00		0.00
	22'112.34	49200	Entnahme aus Baufonds		9'800.00		9'800.00
1'227'687.16	1'157'250.42			1'133'480.00	1'001'642.00	1'409'031.00	999'244.00
			Mehrertrag				
	70'436.74		**Mehraufwand**		131'838.00		**409'787.00**
1'227'687.16	1'227'687.16			1'133'480.00	1'133'480.00	1'409'031.00	1'409'031.00

AUFWAND

Rechnung 2025 Aufwand	Ertrag	Konto		Budget 2026 Aufwand	Ertrag	Budget 2027 Aufwand	Ertrag
			PERSONALAUFWAND				
		300	**Personalaufwand**				
6'100.00	0.00	30010	Kipf, Synodale, Kommissionen	7'500.00	0.00	7'000.00	0.00
6'100.00		**Total**	**Personalaufwand**	**7'500.00**		**7'000.00**	
		301	**Verwaltung + Betrieb**				
72'464.07	0.00	30110	Besoldung: Sekr./Kassier	74'000.00	0.00	74'500.00	0.00
6'189.00	0.00	30170	Besoldung:Reinigung	8'000.00	0.00	7'000.00	0.00
78'653.07		**Total**	**Verwaltung + Betrieb**	**82'000.00**		**81'500.00**	
		302	**Löhne kirchliches Leben**				
208'503.15	0.00	30210	Besoldung: PfarrerInnen	207'500.00	0.00	208'500.00	0.00
97'789.01	0.00	30220	Besoldung: Sozialdiakon	99'500.00	0.00	110'000.00	0.00
39'408.73	0.00	30225	Ausbildung Sozialdiakon	40'000.00	0.00	25'000.00	0.00
87'657.13	0.00	30230	Besoldung: Reli.Lehrerin	89'000.00	0.00	85'000.00	0.00
32'176.99	0.00	30240	Besoldung: Organist	30'000.00	0.00	32'000.00	0.00
23'355.50	0.00	30260	Besoldung: Sigrist GD+Umg.	20'000.00	0.00	23'000.00	0.00
44'502.44	0.00	30270	Raumpfl.+Techn. Dienst Kir.	43'000.00	0.00	44'000.00	0.00
533'392.95		**Total**	**Löhne kirchliches Leben**	**529'000.00**		**527'500.00**	
		303	**Temporäre Arbeitskräfte**				
6'988.40	0.00	30310	Pfarramtl.Stellvertretung	4'500.00	0.00	6'000.00	0.00
0.00	0.00	30390	Übrige Stellvertretungen	0.00	0.00	0.00	0.00
6'988.40		**Total**	**Temporäre Arbeitskräfte**	**4'500.00**		**6'000.00**	
		305	**Arbeitgeberbeiträge**				
36'215.87	0.00	30500	AHV-IV-ALV eig. Personal	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
32'868.65	0.00	30520	PK eigenes Personal	35'000.00	0.00	34'000.00	0.00
7'563.30	0.00	30530	Unfallvers. ZH eig.Personal	7'200.00	0.00	7'500.00	0.00
12'077.45	0.00	30550	Visana Taggeld eig.Personal	9'100.00	0.00	12'000.00	0.00
88'725.27		**Total**	**Arbeitgeberbeiträge**	**86'300.00**		**88'500.00**	
		309	**Übriger Personalaufwand**				
1'069.75	0.00	30900	Aus-Weiterbildung eig.Personal	1500.00	0.00	1'500.00	0.00
348.00	0.00	30901	Aus-Weiterbildung Pfarrer	500.00	0.00	500.00	0.00
0.00	0.00	30910	Personalrekrutierung	500.00	0.00	0.00	0.00
396.00	0.00	30930	Amtskautionsversicherung	300.00	0.00	365.00	0.00
0.00	0.00	30940	Studiengebühren Ausb.Soz.Diak	2'000.00	0.00	1'000.00	0.00
817.50	0.00	30990	übriger Personalaufwand	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
2'631.25		**Total**	**Übriger Personalaufwand**	**5'800.00**		**4'365.00**	
716'490.94			**TOTAL KIRCHL. PERSONALAUFWAND**	**715'100.00**		**714'865.00**	

AUFWAND

Rechnung 2025 Aufwand	Ertrag	Konto		Budget 2026 Aufwand	Ertrag	Budget 2027 Aufwand	Ertrag
			KIRCHLICHER SACH-+ BETRIEBSAUFWAND				
		310	**Büromaterial**				
905.76	0.00	31000	Sekretariat + Diakonie	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
88.40	0.00	31001	PfarrerInnen	500.00	0.00	500.00	0.00
691.88	0.00	31007	Jugendgruppe, Junge Kirche	400.00	0.00	600.00	0.00
1'686.04		**Total**	**Büromaterial**	**2'400.00**		**2'600.00**	
		3101	**Betriebs-+ Verbrauchsmaterial**				
68'583.20	0.00	31010	Gemeindeferien	70'000.00	0.00	70'000.00	0.00
11'349.30	0.00	31011	Gottesdienst+Kirchenkaffee	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00
4'902.86	0.00	31012	Altersarbeit	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
1'791.76	0.00	31013	Kirchl. Jugendarbeit	1'300.00	0.00	1'500.00	0.00
198.15	0.00	31014	Lange Nacht der Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00
374.90	0.00	31015	Kirchl. Zusatzangebote	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
5'135.60	0.00	31019	übriger Kirchl. Sachaufwand	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
92'335.77		**Total**	**Betriebs-+ Verbrauchsmat.**	**91'800.00**		**92'000.00**	
		3102	**Drucksachen, Publikationen, Werbung**				
2'221.28	0.00	31021	Mitteilungen/Karten an Mitglieder	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
11'235.65	0.00	31022	Kirchenbote	10'780.00	0.00	10'331.00	0.00
676.00	0.00	31023	Inserate Kirchenzettel	800.00	0.00	800.00	0.00
1'285.00	0.00	31025	PR+Kartenaktion	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
15'417.93		**Total**	**Drucksachen, Publikationen**	**15'580.00**		**15'131.00**	
		3103	**Fachliteratur, Zeitschriften**				
0.00	0.00	31031	Bibeln, Gesangsbücher	500.00	0.00	500.00	0.00
425.30	0.00	31039	Bücher, Zeitschriften	500.00	0.00	500.00	0.00
425.30		**Total**	**Fachliteratur, Zeitschriften**	**1'000.00**		**1'000.00**	
		3104	**Lehrmittel**				
90.00	0.00	31041	Pfarramtliche Lehrmittel	500.00	0.00	500.00	0.00
0.00	0.00	31042	Diakonische Lehrmittel	500.00	0.00	500.00	0.00
1'241.35	0.00	31043	Religionsunterricht	1'000.00	0.00	1'300.00	0.00
7'728.26	0.00	31045	Konfirmandenunterricht	6'000.00	0.00	7'500.00	0.00
9'059.61		**Total**	**Lehrmittel**	**8'000.00**		**9'800.00**	
		3105	**Lebensmittel**				
3'915.77	0.00	31052	Gemeindeessen	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
1'345.24	0.00	31053	Gemeindesonntag	500.00	0.00	1'000.00	0.00
5'261.01		**Total**	**Lebensmittel**	**5'500.00**		**6'000.00**	
		3109	**Übriger Material-+ Warenaufwand**				
1'433.15	0.00	31092	Kirche / KGH	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
1'433.15		**Total**	**Übriger Mat.-+ Warenaufw.**	**2'000.00**		**2'000.00**	
		311	**Anschaffung Mobilien / Maschinen**				
112.90	0.00	31100	Büromöbel + Geräte	500.00	0.00	500.00	0.00
8'266.61	0.00	31110	Werkzeuge, Maschinen	200.00	0.00	200.00	0.00
3'697.00	0.00	31120	Aufsetzen Homepage	0.00	0.00	0.00	0.00
3'605.15	0.00	31130	Hardware/Drucker/Kopierer	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
61.44	0.00	31190	übrige Anschaffungen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
15'743.10		**Total**	**Anschaffung Mobilien/Masch.**	**5'700.00**		**5'700.00**	

AUFWAND

Rechnung 2025 Aufwand	Ertrag	Konto		Budget 2026 Aufwand	Ertrag	Budget 2027 Aufwand	Ertrag
			KIRCHLICHER SACH-+ BETRIEBSAUFWAND				
		312	**Entsorgung**				
1'213.35	0.00	31210	Kehrichtgebühr, Entsorgung	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
1'213.35		**Total**	**Entsorgung**	**1'500.00**		**1'500.00**	
		313	**Dienstleistungen Dritter**				
15'438.60	0.00	31300	Spesen Dreyfus KK	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00
408.62	0.00	31301	Bank-und Postspesen	500.00	0.00	500.00	0.00
7'471.50	0.00	31302	Spesen/Gebühren Bauf. (49202)	7'200.00	0.00	7'200.00	0.00
2'614.90	0.00	31303	Telefon,Porti Verwaltung	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
1'261.70	0.00	31304	Telefon,Porti PfarrerIn	2'000.00	0.00	800.00	0.00
0.00	0.00	31305	Unterhalt Homepage/EDV	3'000.00	0.00	2'000.00	0.00
27'195.32		**Total**	**Dienstleistungen Dritter**	**31'700.00**		**29'500.00**	
		3134	**Sachversicherungsprämien**				
3'669.25	0.00	31341	Gebäudeversicherungen	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
2'075.10	0.00	31342	Mobiliarversicherungen	2'500.00	0.00	2'200.00	0.00
410.00	0.00	31343	Haftpflichtversicherungen	500.00	0.00	500.00	0.00
724.80	0.00	31344	Rechtschutzversicherungen	750.00	0.00	750.00	0.00
6'879.15		**Total**	**Sachversicherungsprämien**	**7'750.00**		**7'450.00**	
		3137	**Dienstleistung + Honorare**				
14'192.15	0.00	31371	Entschädigung f.Steuereinn.	15'000.00	0.00	14'000.00	0.00
14'192.15		**Total**	**Dienstleistung + Honorare**	**15'000.00**		**14'000.00**	
		316	**Mieten, Benützungsgebühren**				
21'086.40	0.00	31613	Miete Pfarrhaus+Kirche Stiftung	21'100.00	0.00	21'100.00	0.00
21'086.40		**Total**	**Mieten, Benützungsgebühren**	**21'100.00**		**21'100.00**	
		317	**Spesenentschädigung**				
4'480.45	0.00	31700	Spesen Kirchenpflege	4'000.00	0.00	4'500.00	0.00
1'350.00	0.00	31701	Spesen PfarrerInnen	2'000.00	0.00	1'500.00	0.00
449.00	0.00	31702	Spesen Diakonie	500.00	0.00	500.00	0.00
1'928.05	0.00	31709	Spesen Jubilare	1'100.00	0.00	1'500.00	0.00
8'207.50		**Total**	**Spesenentschädigung**	**7'600.00**		**8'000.00**	
220'135.78			**TOTAL KIRCHLICHER SACH-+ BETRIEBSAUFWAND**	**216'630.00**		**215'781.00**	
		320	**Zinsaufwand**				
1'000.65	0.00	32001	Lombardkredit Dreyfus Zins	2'200.00	0.00	2'200.00	0.00
2'628.00	0.00	32005	Hypothek Birsquai Zins	2'700.00	0.00	2'700.00	0.00
3'628.65		**Total**	**Zinsaufwand**	**4'900.00**		**4'900.00**	
3'628.65			**TOTAL ZINSAUFWAND**	**4'900.00**		**4'900.00**	

AUFWAND

Rechnung 2025 Aufwand	Ertrag	Konto		Budget 2026 Aufwand	Ertrag	Budget 2027 Aufwand	Ertrag
		330	**LIEGENSCHAFTSAUFWAND**				
19'205.00	0.00	33110	Kirche / Unterhalt	8'000.00	0.00	10'000.00	0.00
0.00	0.00	33111	Lärchengartenstr. / Unterhalt	1'000.00	0.00	10'000.00	0.00
7'399.31	0.00	33112	KGH / Unterhalt	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00
425.00	0.00	33114	Birsquai 17 / Unterhalt	500.00	0.00	500.00	0.00
0.00	0.00	33120	Umgebung Kirche	4'500.00	0.00	2'500.00	0.00
0.00	0.00	33121	Umgebung Lärchengarten	0.00	0.00	0.00	0.00
6'822.84	0.00	33122	Umgebung KGH/Sekr.	15'000.00	0.00	13'000.00	0.00
2'500.10	0.00	33210	Strom Kirche	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
4'329.10	0.00	33212	Strom KGH/Sekr.	4'200.00	0.00	4'200.00	0.00
1'299.25	0.00	33220	Wasser Kirche	1'100.00	0.00	1'200.00	0.00
1'294.50	0.00	33222	Wasser KGH/Sekr.	1'000.00	0.00	1'200.00	0.00
12'493.70	0.00	33230	Heizung Kirche	13'000.00	0.00	12'500.00	0.00
19'631.80	0.00	33232	Heizung KGH/Sekr.	18'000.00	0.00	19'000.00	0.00
3'421.90	0.00	33234	Heizung Birsquai	5'500.00	0.00	5'000.00	0.00
16'548.15	0.00	33450	KGH Projekt / Arealentwicklung	0.00	0.00	270'000.00	0.00
95'370.65		**TOTAL**	**LIEGENSCHAFTSAUFWAND**	**82'800.00**		**360'100.00**	
		340	**UNTERHALT MOBILIEN**				
494.10	0.00	34000	Unterhalt: Orgel/Klavier	500.00	0.00	500.00	0.00
852.55	0.00	34001	Unterhalt: Turmuhr	500.00	0.00	500.00	0.00
394.55	0.00	34002	Unterhalt: Glocken	500.00	0.00	500.00	0.00
7498.65	0.00	34003	Unterhalt: Lautsprecher	500.00	0.00	500.00	0.00
0.00	0.00	34005	Unterhalt: Mobilien	500.00	0.00	500.00	0.00
66.00	0.00	34030	Fotovoltaik Kirche	0.00	0.00	70.00	0.00
9'305.85		**TOTAL**	**UNTERHALT MOBILIEN**	**2'500.00**		**2'500.00**	
		360	**ZUWENDUNG,EIGENE BEITRÄGE**				
543.00	0.00	36000	Gemeindeinstitutionen (Vergab.)	500.00	0.00	500.00	0.00
2'607.00	0.00	36001	HEKS Zielsumme an KK	2'600.00	0.00	2'560.00	0.00
47'268.00	0.00	36100	Landeskirche	43'550.00	0.00	42'925.00	0.00
3'600.00	0.00	36200	Kantonale Institutionen (Vergab.)	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
500.00	0.00	36300	Schweiz.Institutionen (Vergab.)	600.00	0.00	600.00	0.00
10'883.61	0.00	36400	Mission (Vergabung)	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
65'401.61		**TOTAL**	**ZUWENDUNG,EIG. BEITRÄGE**	**65'250.00**		**64'585.00**	
		370	**KOLLEKTENKASSE**				
1'177.58	0.00	37100	HEKS 1 - 4 Kollekten	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
5'125.88	0.00	37200	Kantonalkollekten	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
13'471.06	0.00	37300	Eigene Kollekten	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00
10'636.78	0.00	37350	Gemeindeessen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
15'272.41	0.00	37400	Handöffnung Pfarrer/Kasualien	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
3'200.00	0.00	37500	HEKS (ehemals Bfa)	8'500.00	0.00	8'500.00	0.00
68.56	0.00	37600	Spesen Kollektenkasse PC	200.00	0.00	200.00	0.00
48'952.27		**TOTAL**	**KOLLEKTENKASSE**	**38'700.00**		**38'700.00**	

AUFWAND

Rechnung 2025 Aufwand	Ertrag	Konto		Budget 2026 Aufwand	Ertrag	Budget 2027 Aufwand	Ertrag
		380	**ABSCHREIBUNGEN**				
78.10	0.00	38010	Realisierte Kursverluste	0.00	0.00	0.00	0.00
7'946.10	0.00	38011	Nichtrealisierte Kursverluste	0.00	0.00	0.00	0.00
773.55	0.00	38012	Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00
8'797.75		**Total**	**ABSCHREIBUNGEN**	**0.00**		**0.00**	
		390	**AUSSERORDENTL. AUFWAND**				
1'000.00	0.00	39010	Rückstellung Kinder/Jugend	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	39040	Rückstellung Orgel	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	39050	Rückstellung KGH Renovation	0.00	0.00	0.00	0.00
4'800.00	0.00	39055	Rückst. Soz.Diakon Ausbildung	0.00	0.00	0.00	0.00
-359.16	0.00	39060	Einlage Ver.St. Baufonds (49200)	2'600.00	0.00	2'600.00	0.00
39'162.82	0.00	39070	Einlage Bauf. Erträge (42003)	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
15'000.00	0.00	39150	Einlage Bauf.Fotovoltaik (43150)	0.00	0.00	0.00	0.00
59'603.66		**Total**	**AUSSERORDENTL. AUFWAND**	**7'600.00**		**7'600.00**	
		391	**AUSSEROR.WERTBERICHTIG.**				
0.00	0.00	39101	KGH + Sekretariat	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	39102	Pfarrhaus Birsquai 17	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00		**Total**	**AUSSEROR.WERTBERICHTIG.**	**0.00**		**0.00**	
1'227'687.16		**TOTAL**	**AUFWAND**	**1'133'480.00**		**1'409'031.00**	

ERTRAG

Rechnung 2025				Budget 2026		Budget 2027	
Aufwand	Ertrag	Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		400	**KIRCHENSTEUER**				
0.00	581'309.10	40010	Einkommen Kirchensteuer	0.00	590'000.00	0.00	580'000.00
0.00	150.35	40060	Auswärtige Kirchgemeinde	0.00	300.00	0.00	300.00
0.00	48'412.00	40100	Nachträge früherer Jahre	0.00	0.00	0.00	0.00
	629'871.45	**TOTAL**	**KIRCHENSTEUER**		**590'300.00**		**580'300.00**
		410	**ERHALTENE BEITRÄGE**				
0.00	3'000.00	41020	Subvention Ausb.Soz.Diakon	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00
0.00	0.00	41030	Baubeiträge aus Ki.steuer	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	4'794.00	41040	Grundbeitrag Kanton	0.00	4'829.00	0.00	4'832.00
0.00	85'081.40	41050	Beitrag p. Mitglied CHF 47.66	0.00	82'595.00	0.00	79'213.00
0.00	18'666.00	41060	Quellensteuerbeitrag	0.00	18'277.00	0.00	24'409.00
0.00	4'800.00	41100	Spenden Ausb. Soz.Diakon	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	64'490.97	41200	Finanzausgleich	0.00	63'241.00	0.00	54'990.00
0.00	13'600.00	41300	Seelsorgebeitrag Kantonalk.	0.00	0.00	0.00	13'600.00
	194'432.37	**TOTAL**	**ERHALTENE BEITRÄGE**		**171'942.00**		**180'044.00**
		420	**VERMÖGENSERTRÄGE**				
0.00	13'211.59	42000	Zinsertrag	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00
0.00	39'162.82	42003	Ertrag/Einlage Bauf. (39070)	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
0.00	29'249.45	42200	Realisierter Kursgewinn	0.00	0.00	0.00	0.00
	81'623.86	**TOTAL**	**VERMÖGENSERTRÄGE**		**20'000.00**		**20'000.00**
		430	**LIEGENSCHAFTERTRAG**				
0.00	31'200.00	43110	Pfarrw.Lärcheng. Miete	0.00	31'200.00	0.00	31'200.00
0.00	21'600.00	43120	Miete Wohnung KGH	0.00	21'600.00	0.00	21'600.00
0.00	7'281.27	43130	Miete KGH + Kirche	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00
0.00	23'966.40	43140	Pfarrw.Birsquai Miete	0.00	23'800.00	0.00	23'800.00
0.00	7'893.60	43150	Fotovoltaik Kirche	0.00	9'000.00	0.00	9'000.00
	91'941.27	**TOTAL**	**LIEGENSCHAFTERTRAG**		**92'600.00**		**92'600.00**
		448	**ANDERE ERTRÄGE**				
0.00	5'118.42	44810	Schenkungen/Legate	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	1'000.00	44813	Spende für KiKi	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	1'355.11	44820	Spenden Allgemein	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	1'485.00	44850	Abo-Beitrag an Kibo	0.00	2'000.00	0.00	1'500.00
0.00	730.56	44880	Gemeindesonntag	0.00	500.00	0.00	500.00
0.00	6'643.90	44890	Altersarbeit	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
0.00	70'960.00	44895	Gemeindeferien	0.00	70000.00	0.00	70'000.00
0.00	1'177.58	44900	HEKS1-5 von Kollektenkasse	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
	88'470.57	**TOTAL**	**ANDERE ERTRÄGE**		**78'500.00**		**78'000.00**
		470	**KOLLEKTENKASSE**				
0.00	1'177.58	47100	HEKS 1 - 4 Kollekten	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
0.00	5'125.88	47200	Kantonalkollekten	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
0.00	13'470.91	47300	Eigene Kollekten	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00
0.00	10'636.78	47350	Gemeindeessen	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00
0.00	15'272.41	47400	Handöffn. Pfarrer/Kasualien	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
0.00	3'115.00	47500	HEKS (ehemals Bfa)	0.00	8'500.00	0.00	8'500.00
	48'798.56	**TOTAL**	**KOLLEKTENKASSE**		**38'500.00**		**38'500.00**
		490	**AUFLÖSUNG RÜCKSTELLUNGEN**				
0.00	0.00	49000	Aufl. v. Rückstellungen Orgelrevision		0.00	0.00	0.00
		TOTAL	**AUFLÖSUNG RÜCKSTELLUNGEN**		**0.00**	**0.00**	**0.00**
		491	**AUSSERORD. WERTBER. LIEGENSCHAFTEN**				
0.00	0.00	49101	KGH + Sekretariat	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	49102	Pfarrhaus Birsquai 17	0.00	0.00	0.00	0.00
		TOTAL	**AUSSERORD. WERTBER.**		**0.00**	**0.00**	**0.00**
		492	**ENTNAHME AUS BAUFONDS**				
0.00	-359.16	49200	Entn. Baufonds Ver.St. (39060)	0.00	2'600.00	0.00	2'600.00
0.00	7'471.50	49202	Entn. Bauf. Gebühren (31302)	0.00	7'200.00	0.00	7'200.00
0.00	15'000.00	49204	Entn.Baufonds Kreditabz.	0.00	0.00	0.00	0.00
	22'112.34	**TOTAL**	**ENTNAHME AUS BAUFONDS**		**9'800.00**	**0.00**	**9'800.00**
	1'157'250.42	**TOTAL**	**ERTRAG**		**1'001'642.00**		**999'244.00**

reformierte
kirche birsfelden

Gemeinschaft ist ein Kraftwerk

Finanzkommission

Bericht zum Voranschlag 2027

zuhanden der Kirchgemeindeversammlung der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Birsfelden vom 24. November 2026

Die unterzeichneten Mitglieder der Finanzkommission haben den Voranschlag für das Jahr 2027 geprüft, gestützt auf Artikel 11 des «Reglementes über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons-Basel-Landschaft und der Oberaufsicht der Landeskirche» vom 26.Juni 1990.

Sie stellen fest,

- dass der Voranschlag übereinstimmt mit dem verbindlichen Kontenplan und den Reglementen der Landeskirche und allfälligen Beschlüssen der Synode.
- dass die Beschlüsse der Organe der Kirchgemeinde berücksichtigt sind.
- und dass der Voranschlag ordnungsgemäss erstellt wurde.

Sie beantragen der Kirchgemeindeversammlung den vorgelegten Voranschlag, der einen Mehreraufwand von CHF 409`787.- ausweist, zu genehmigen.

Birsfelden, 10. November 2026

Karin Nägeli

Lukas Rudin

Kommentar zu Budget 2027

Gruppe	Beschrieb	Aufwand	Ertrag	Begründung
30000	Personalaufwand	714'865.00		50% + 80% Pfarrstelle. Die Beiträge für das Taggeld (Visana) wurden massiv erhöht. Teuerung ist berücksichtigt. Bis Ende Ausbildung Soz.diakon übernehmen wir einen Teil der Studiengebühren. Zusätzlich CHF 10`000.- (30220) für Möglichkeit ab August eine Stelle für Jugendarbeit mit kleinem Pensum budgetiert.
31000	Sach- u. Betriebsaufwand	215'781.00		Die Gemeindeferien sind im Budget aufgeführt. Die Ausgaben (31010) heben sich mit den Einnahmen (44895) auf. Die Ausgaben sind wie im 2026 budgetiert.
32000	Zinsaufwand	4'900.00		Der Zins des Lombardkredits wird aufgrund der sinkenden Zinsen eher wieder fallen.
33000	Liegenschaftsaufwand	360'100.00		Die Bäume beim Kirchgemeindehaus müssen nach dem trockenen Sommer begutachtet und geschnitten werden. Die Arealentwicklung (33450) für die Studien, Architekt, Workshops, etc. verursacht grosse Kosten.
34000	Unterhalt Mobilien	2'500.00		Normale Unterhaltsaufwände
36000	Zuwendungen, eigene Beiträge	64'585.00		Diese Aufwände sind abhängig von der Mitgliederzahl der Kirchgemeinde (Kto 36100)
37000	Kollektenkasse	38'700.00		Ist eine Null-Rechnung (Ausgaben/Einnahmen)
38000	Abschreibungen	-		Sämtliche Einrichtungen sind abgeschrieben.
39000	Rückstellungen	7`600.00		Die Konten heben sich mit den Ertragskonten auf.
40000	Kirchensteuern		580'300.00	Die Steuereinnahmen sind schwierig zu budgetieren, da wir nicht wissen, wieviel Vermögen und Einkommen versteuert werden. Wir werden CHF 580`300.- Einnahmen budgetieren. Es ist anzunehmen, dass die Einnahmen tendenziell abnehmen.
41000	Erhaltene Beiträge		180'044.00	Wir haben keinen Einfluss. Die neue Finanzordnung wurde berücksichtigt.
42000	Vermögenserträge		20'000.00	Zinsertrag
43000	Liegenschaftsertrag		92'600.00	Dito 2026
44800	Andere Erträge		78'000.00	Die Gemeindeferien im Budget aufgeführt. Die Einnahmen (44895) heben sich mit den Ausgaben (31010) auf.
47000	Kollektenkasse		38'500.00	Ist eine Null-Rechnung (Ausgaben/Einnahmen)
49202	Entnahme aus Baufonds		9'800.00	Ist eine Null-Rechnung (Ausgaben/Einnahmen)
		1'409'031.00	999'244.00	
	Mehraufwand		**409'787.00**	
		1'409'031.00	1'409'031.00	

Aufgrund unseres jährlichen Mitgliederschwundes sind wir angehalten eine restriktive Finanzpolitik zu betreiben.

Der Finanzchef: Andreas Haupt

19.10.2026

Finanzplan 2027 - 2030

Gruppe	Beschreibung	2024 Rechnung	2025 Budget	2025 Rechnung	2026 Budget	2027 Budget	2028 Budget	2029 Budget	2030 Budget
30	Personalaufwand	726'467.70	680'400.00	716'490.94	715'100.00	714'865.00	729'162.30	743'745.55	758'620.46
31	Sachaufwand	218'492.17	164'634.00	220'135.78	216'630.00	215'781.00	220'000.00	220'000.00	220'000.00
32	Zinsaufwand	4'856.05	4'900.00	3'628.65	4'900.00	4'900.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
33	Liegenschaftsaufwand	141'096.48	79'100.00	95'370.65	82'800.00	360'100.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
34	Unterhalt Mobilien	32'603.25	2'500.00	9'305.85	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
36	Eigene Beiträge	68'628.40	69'000.00	65'401.61	65'250.00	64'585.00	64'000.00	63'000.00	63'000.00
37	Kollekten	43'005.99	33'700.00	48'952.27	38'700.00	38'700.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
38	Abschreibungen	12'319.20	-	8'797.75	-	-	-	-	-
39	Ausserordentlicher Aufwand	31'173.71	17'100.00	59'603.66	7'600.00	7'600.00	7'600.00	7'600.00	7'600.00
40	Steuern	636'719.15	600'000.00	629'871.45	590'300.00	580'300.00	570'000.00	560'000.00	550'000.00
41	Subventionen, Beteiligungen	171'596.20	178'031.97	194'432.37	171'942.00	180'044.00	170'000.00	165'000.00	160'000.00
42	Vermögensertrag	109'189.40	20'000.00	81'623.86	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
43	Liegenschaftsertrag	94'481.55	92'100.00	91'941.27	92'600.00	92'600.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
44	Andere Erträge	90'926.16	9'700.00	88'470.57	78'500.00	78'000.00	78'500.00	78'500.00	78'500.00
47	Kollekten	42'927.21	33'500.00	48'798.56	38'500.00	38'500.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
49	Ausserordentlicher Ertrag	28'000.00							
492	Entnahme aus Baufonds	57'903.56	9'800.00	22'112.34	9'800.00	9'800.00	9'800.00	9'800.00	9'800.00
	Total Aufwand	**1'278'642.95**	**1'051'334.00**	**1'227'687.16**	**1'133'480.00**	**1'409'031.00**	**1'147'762.30**	**1'161'345.55**	**1'176'220.46**
	Total Ertrag	**1'231'743.23**	**933'331.97**	**1'157'250.42**	**1'001'642.00**	**999'244.00**	**968'300.00**	**953'300.00**	**938'300.00**
	Verlust	**46'899.72**	**118'002.03**	**70'436.74**	**131'838.00**	**409'787.00**	**179'462.30**	**208'045.55**	**237'920.46**
	Gewinn								

Im Liegenschaftsaufwand 2028 - 2030 ist die Arealentwicklung nicht berücksichtigt. Während dem Planungsaufwand erhalten wir auch keine Baubeiträge der Kantonalkirche.

Es ist klar, dass die Gemeinde Birsfelden nach alternativen Einnahmequellen oder Wegen zur Reduzierung der Ausgaben suchen muss.

EVANGELISCH - REFORMIERTE
KIRCHGEMEINDE BIRSFELDEN

PROTOKOLL DER KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

vom Donnerstag, 25. Juni 2026 20.00 Uhr

im Kirchgemeindehaus, 4127 Birsfelden

Anwesend: Kirchenpflege: Martin Plattner (Vorsitz), Andreas Haupt, Felix Rudin, Sibylle Baltisberger, Tobias Zehnder, Regine Gysin, (Protokoll)
34 weitere stimmberechtigte Kirchgemeindemitglieder

total 34 Stimmberechtigte
+ 2 Gäste

Entschuldigt: Diana Brückner, Christoph und Käthi Matt, Ursi Eichenberger, Elisabeth Klaiber, Rosmarie Ahr,

Traktanden:
1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Genehmigung Traktandenliste
3. Genehmigung Protokoll vom 25.11.2025
4. Rechnung 2025 und Revisionsbericht
5. KGH Arealentwicklung: Vorstellung zur weiteren Arealentwicklung mit Anträgen für die Gewährung von Krediten:
   - 1. für die Phase der Ermittlung von Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit in Höhe von 35.000 CHF
   - 2. für die Phase eines Workshopverfahrens in Höhe von 250.000 CHF unter Vorbehalt der Ergebnisse der 1. Phase
6. Informationen aus der Kirchgemeinde
7. Varia

1. Begrüssung

Martin Plattner, Präsident der Kirchenpflege, begrüsst die Anwesenden und erwähnt die entschuldigten Mitglieder.

Als Stimmenzähler wird Markus Strub vorgeschlagen und von den Stimmberechtigten gewählt.

..//.. Beschluss: **Ja: 34**
Nein: 0
Enthaltungen: 0

Der Stimmenzähler stellt fest, dass 34 stimmberechtigte Kirchgemeindemitglieder anwesend sind.

2. Genehmigung der Traktandenliste

Die Traktandenliste wird bestätigt.

..//.. Beschluss: **Ja: 34**
Nein: 0
Enthaltungen: 0

3. Genehmigung Protokoll vom 25.11.2025

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 25.11.2025 wird genehmigt und verdankt.

..//.. Beschluss: **Ja: 34**
Nein: 0
Enthaltungen: 0

4. Rechnung 2025

Andreas Haupt stellt die Rechnung 2025 vor.

Die Rechnung schliesst mit einem Verlust von 70'436.74 ab (budgetiert: 108'052.03). Das etwas besser als budgetierte Resultat ist hauptsächlich auf den Vermögensertrag zurückzuführen. Andreas Haupt hat auch etliche Punkte erläutert, die auch im Kommentar zur Jahresrechnung nachzulesen sind (Beilage).

Vermögen: 2025 Performance 9.6% (=CHF 137'000.-); (2026 bis 1.6.2026: 4.1%)

Lukas Rudin fasst den Revisorenbericht zusammen. Karin Nägeli und Lukas Rudin haben die Rechnung geprüft, diverse Stichproben vorgenommen. Es ist alles zuverlässig gemacht. Grosser Dank an Diana Brückner und Andreas Haupt für die gute Arbeit.

Die Rechnung wird genehmigt.

..//.. Beschluss: **Ja: 33**
Nein: 0
Enthaltungen: 1

5. KGH Arealentwicklung

Burkhard präsentiert die bisherigen Arbeiten der Baukommission und erklärt die beiden Anträge (vgl. Präsentation Arealentwicklung > Beilage).

Es werden Fragen beantwortet, v. a. zur Kostenzusammensetzung des Workshopverfahrens (Phase 2). Es wird das Budget der beiden Phasen gezeigt. Ebenso wird über das Risiko geredet, weil das ganze Projekt durch eine Volksabstimmung bewilligt werden muss, nachdem bereits grosse Planungskosten entstanden sind. Da die politische Gemeinde hinter dem Projekt steht, die Kirche eine gemeinnützige Organisation ist und die Kirchgemeindemitglieder ebenfalls stimmberechtigte Personen, welche für das Projekt «Werbung» machen können, ist das Risiko aus Sicht der Kirchenpflege überschaubar.

Antrag 1:
Zur Ermittlung der Wirtschaftlichkeit und der Finanzierbarkeit bewilligt die Kirchgemeindeversammlung für die 1. Phase einen Kredit über CHF 35'000.-.

..//.. Beschluss: **Ja: 33**
Nein: 0
Enthaltungen: 1

Antrag 2:
Unter dem Vorbehalt, dass sich in der 1. Phase eine finanziell tragbare Umsetzung des Projekts ohne einen Bauträger ergibt, bewilligt die Kirchgemeindeversammlung für die Erstellung des Richtprojekts einen Kredit in der Höhe von CHF 250'000.-.

..//.. Beschluss: **Ja: 32**
Nein: 1
Enthaltungen: 1

6. Informationen aus der Kirchenpflege

Förderverein
Felix stellt den neu gegründeten Förderverein vor. Es gibt 3 Förderbereiche:

- Diakonie
- Kirche - Ort der Begegnung
- Kinder und Jugendliche

Flyer mit Infos und Zahlungsmöglichkeiten liegen auf.

Website
Burkhard gibt einen Einblick in die neue Website. Er zeigt kurz alle Menus und was darunter auffindbar ist.
Hinweis: Häufig muss nach unten gescrollt werden.
Man kann sich auch direkt auf der Website für bestimmte Anlässe anmelden. Ebenso soll es die Möglichkeit geben, sich für einen Newsletter anzumelden.

Jugendarbeit
Sascha berichtet von der Jugendgruppe und zeigt Bilder vom Weekend, welches vom 12.-14. Juni 2026 in Birsfelden und Langenbruck stattgefunden hat. Es nahmen 7 Jugendliche aus dem Oberstufen-Religionsunterricht sowie aus den letzten beiden Konf-Jahrgängen teil.

Kirchenpflege
Martin Plattner informiert, dass er auf Ende Jahr das Präsidium der Kirchenpflege abgibt. Er hat der Kirchenpflege schon seit längerer Zeit angekündigt, dass er im Zuge der geplanten Pensionierung das Amt auf Ende 2026 abgeben wird. Es gibt bereits 2 Interessent:innen für die Nachfolge, aber es dürfen sich gern auch weitere Interessierte melden.
Weiterhin sind wir auf der Suche nach weiteren Kirchenpfleger:innen. Wir sind im Gespräch mit Personen, aber man darf sich auch bei uns melden.

7. Varia

Urs Mühlematter fragt, ob man bezüglich Bauprojekt bereits eine Lösung für die Zeit während des Baus hat (kirchliche Veranstaltungen und Sekretariat). Martin Platter gibt die Rückmeldung, dass sich die Kirchenpflege dieser Thematik bewusst ist, aber noch keine Lösung vorliegt. Sobald es klar ist, dass definitiv ein Projekt kommt, wird diese Planung vorgenommen.

Für das Protokoll:

Regine Gysin

Beilagen:

Jahresrechnung 2025 inklusive Kommentare im Anhang

Präsentation Arealentwicklung