Vorlage Nr. 10/20

Römisch-katholische Kirche im Kanton Basel-Landschaft
Landeskirche

Budget 2021

Geht an:

- Mitglieder der Synode
- Mitglieder des Landeskirchenrates
- Bischofsvikariat St. Urs

Liestal, 15. Oktober 2020 / SB

Verwaltung
Munzachstrasse 2
Postfach 150
4410 Liestal

verwaltung@kathbl.ch

Telefon 061 921 94 61

www.kathbl.ch

INHALTSVERZEICHNIS

			Seite
		Inhaltsverzeichnis	2
		Bericht und Antrag des Landeskirchenrates	3
		Zusammenzug nach Kostenstellen (Funktion)	4
		Erfolgsrechnung:	5
Gruppe	**Kostenstelle**	**Bezeichnung**	5
11		**Legislative**	5
	110	Synode	5
12		**Exekutive**	5
	120	Landeskirchenrat	5
	122	Stabsstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	5
13		**Pastorale Dienste**	5
	130	Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs	5
	131	Dekanate, Domherr, Pastoralkonferenz	5
22		**Allgemeine Dienste**	5
	220	Verwaltung römisch-katholische Landeskirche	6
29		**Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**	6
	290	Liestal, Munzachstrasse 2	6
	291	Muttenz, Baslerstrasse 48	6
299		**Übriges Bildungswesen**	6
	2990	Fachstelle Religionsunterricht	6
	2991	Lehrmittel- und Medienstelle Basel	6
	2992	Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft	6
	2993	Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)	7
350		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**	7
	3501	Fachstelle Jugend BL	7
	3502	Katholisch BL, Pastorales Zentrum	7
	3503	Ehe- und Partnerschaftsberatung	7
	3504	Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)	8
	3505	Spitalseelsorge	8
	3506	Gefängnisseelsorge	8
	3507	Caritas beider Basel	8
	3508	Beiträge und Spenden	8
	3509	Kantonsbeitrag	8
351		**Missionen**	8
	3510	Missione Cattolica Allschwil-Leimental	8
	3512	Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen	9
	3513	Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln	9
	3514	Missione Cattolica Liestal-Sissach	9
	3515	Spanischsprachige Mission	9
	3516	Portugiesischsprachige Mission	9
	3517	Albanischsprachige Mission	9
	3518	Polnischsprachige Mission	9
	3519	Kroatischsprachige Mission	9
	3520	Syro-malabarische Seelsorge	10
	3521	Englischsprachige Seelsorge	10
	3522	Paroisse Sacré Coeur	10
	3523	Gehörlosenseelsorge	10
	3540	Pfarramt für Industrie und Wirtschaft	10
910		**Steuern**	10
	9100	Steuern aktuelles Jahr	10
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	10
	9300	Finanz- und Lastenausgleich	11
	9301	Bausubventionen an Kirchgemeinden	11
961		**Zinsen**	11
	9610	Zinsen	11
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	11
	9631	Arlesheim, Brachmattstrasse 5	11
	9632	Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c	11
969		**Übriges Finanzvermögen**	11
	9690	Übriges Finanzvermögen	11
971		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	11
	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	12
	3508	Beiträge und Spenden	13
		Bericht der Prüfungskommission	14

Vorlage Nr. 10/20

Traktandum 11

Budget 2021

Bericht des Landeskirchenrats:

Aus budgetierten Gesamtaufwendungen von CHF 10‘441‘100 (VJ 10‘677‘550) und Gesamteinnahmen von CHF 10‘283‘950 (VJ 10‘678‘450) resultiert ein **Verlust von CHF 157‘150** (Vorjahr Gewinn von CHF 900).

Bei der Budgetierung sind im Vergleich zum Vorjahr folgende Sonderfaktoren zu berücksichtigen:

Unter Vorbehalt der Annahme durch die Abgeordneten ist eine ausserordentliche Massnahme der Verzicht auf die Zuweisung der jährlichen Einlage in den Baufonds. Aufgrund des sehr erfreulichen Steuerertrags im Jahr 2020 würde diese Zuweisung CHF 440‘000 betragen (siehe Traktandum 9, Synodenvorlage Nr. 08/20). Der Baufonds ist nach wie vor mit weit höheren Mitteln ausgestattet, als gemäss Bausubventionsverordnung verlangt ist.

Bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen rechnen wir nach Mitteilung der Finanz- und Kirchendirektion BL mit einem Rückgang um rund 25 % auf CHF 3‘300‘800 im Vergleich zum Steuerertrag 2020 von CHF 4‘401‘007. Dieser Rückgang ist primär die Folge der vom Souverän angenommen Steuergesetzrevision. Die Corona-bedingten Ausfälle lassen sich noch nicht abschätzen, dürften aber ebenfalls zu tieferen Steuereinnahmen bei den juristischen Personen führen.

Eine neue jährliche Einnahmequelle in Höhe von ca. CHF 400‘000 sind die im Zuge der bereits erwähnten Steuergesetzrevision (SV17) beschlossenen Beiträge an die Landeskirchen, welche mit einem Anteil von 0.6 % an den Bundeserträgen via Kanton den Landeskirchen ausgerichtet und nach Anzahl der Mitglieder berechnet und aufgeteilt werden.

Der Kantonsbeitrag von CHF 4‘040‘000 ist aufgrund der leicht abnehmenden Mitgliederzahl um rund 1 % oder Mindereinnahmen von CHF 50‘000 tiefer als der im Vorjahr effektiv erhaltene Betrag von CHF 4‘089‘582.

Neu wurde eine Kostenstelle „Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit“ errichtet und die in der Verwaltung und im Pastoralen Zentrum angesiedelt gewesenen Kosten für die staatskirchenrechtliche und pastorale Kommunikation unter dieser neuen Kostenstelle zusammengefasst und übertragen.

Antrag des Landeskirchenrats:

://: Die Synode genehmigt das Budget 2021 der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft bei einem Gesamtaufwand von CHF 10‘441‘100 und bei einem Gesamtertrag von CHF 10‘283‘950 mit einem Verlust von CHF 157‘150.

Liestal, 15. Oktober 2020

Landeskirchenrat der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft

Der Präsident: Der stv. Verwalter:

Ivo Corvini-Mohn Stephan Bär

Budget nach Kostenstellen Total 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
011	Legislative	15'900.00		13'200.00		20.45	11'509.15		
012	Exekutive	457'900.00	16'750.00	172'500.00		155.74	154'578.85		
013	Pastorale Dienste	536'600.00	401'750.00	575'100.00	425'100.00	-10.10	609'801.68	450'027.85	
022	Allgemeine Dienste	746'750.00	45'300.00	882'100.00	28'800.00	-17.80	803'282.46	14'300.00	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	26'500.00	113'450.00	54'500.00	113'450.00	-47.50	29'185.85	113'420.00	
299	Übriges Bildungswesen	577'250.00	79'700.00	571'400.00	69'650.00	-0.84	541'921.66	72'989.65	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	3'828'700.00	4'098'200.00	3'948'600.00	4'281'200.00	18.97	3'730'868.28	4'264'750.07	
351	Missionen	1'611'950.00	144'500.00	1'450'850.00	55'000.00	5.13	1'435'134.44	55'000.00	
910	Steuern		4'400'800.00		4'851'250.00	9.29		4'880'001.05	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'544'800.00	500'000.00	2'911'250.00	400'000.00	-18.57	3'112'426.30	584'348.00	
961	Zinsen	45'000.00	172'100.00	43'700.00	151'500.00	-17.90	87'636.90	158'884.90	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	49'750.00	309'900.00	54'350.00	301'000.00	-5.47	48'797.55	367'586.50	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			3'108.00	
Total Soll		**10'441'100.00**		**10'677'550.00**		**-2.21**	**10'565'143.12**		
Total Haben			**10'283'950.00**		**10'678'450.00**	**3.69**		**10'964'416.02**	
Verlust			**157'150.00**						
Gewinn				**900.00**		**-100.00**	**399'272.90**		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'206'400.00**		**1'130'050.00**		**6.76**	**1'030'610.14**		
01	**Legislative und Exekutive**	**591'900.00**		**335'700.00**		**76.32**	**325'861.83**		
011	**Legislative**	**15'900.00**		**13'200.00**		**20.45**	**11'509.15**		
0110	***Synode***	***15'900.00***		***13'200.00***		***20.45***	***11'509.15***		***Durchführung von drei Synoden***
30	Personalaufwand	3'200.00		4'500.00		-28.89	2'438.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'700.00		8'700.00		45.98	9'070.65		
012	**Exekutive**	**441'150.00**		**172'500.00**		**155.74**	**154'578.85**		
0120	***Landeskirchenrat***	***165'750.00***		***172'500.00***		***-3.91***	***154'578.85***		
30	Personalaufwand	123'000.00		121'250.00		1.44	122'958.35		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'750.00		51'250.00		-16.59	31'620.50		
122	***Stabsstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit***	***275'400.00***							***Übertrag und Zusammenführung des Personal- und Sachaufwands des Fachbereichs Kommunikation auf diese neue Kostenstelle***
30	Personalaufwand	221'200.00							
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'950.00							
46	Transferertrag		16'750.00						
013	**Pastorale Dienste**	**134'850.00**		**150'000.00**		**-10.10**	**159'773.83**		
0130	***Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs***	***130'950.00***		***144'600.00***		***-9.44***	***157'373.83***		
30	Personalaufwand	440'000.00		454'300.00		-3.15	521'178.98		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'700.00		107'400.00		-21.14	78'222.70		
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00			8'000.00		
46	Transferertrag		401'750.00		425'100.00	5.49		450'027.85	
0131	***Pastoralräume, Pastoralkonferenz, Domherr***	***3'900.00***		***5'400.00***		***-27.78***	***2'400.00***		
30	Personalaufwand	1'500.00		2'500.00		-40.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'400.00		2'900.00		-17.24	2'400.00		
02	**Allgemeine Dienste**	**614'500.00**		**794'350.00**		**-22.64**	**704'748.31**		
022	**Allgemeine Dienste**	**701'450.00**		**853'300.00**		**-17.80**	**788'982.46**		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0220	***Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL***	***701'450.00***		***853'300.00***		***-17.80***	***788'982.46***		***Rückgang durch Übertrag der Personal- und Sachkosten auf die neue Kostenstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit***
30	Personalaufwand	515'050.00		627'200.00		-17.88	581'548.25		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	231'700.00		254'900.00		-9.10	217'734.21		
36	Transferaufwand						4'000.00		
46	Transferertrag		37'300.00		20'800.00	-79.33		6'300.00	
49	Interne Verrechnungen		8'000.00		8'000.00			8'000.00	
029	**Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**		**86'950.00**		**58'950.00**	**-47.50**		**84'234.15**	
0290	***Liestal, Munzachstrasse 2***		***46'850.00***		***18'850.00***	***-148.54***		***41'516.20***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'900.00		46'900.00		-59.70	24'203.80		
44	Finanzertrag		65'750.00		65'750.00			65'720.00	
0291	***Muttenz, Baselstrasse 48***		***40'100.00***		***40'100.00***			***42'717.95***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'600.00		7'600.00			4'982.05		
44	Finanzertrag		47'700.00		47'700.00			47'700.00	
2	**Bildung**	**497'550.00**		**501'750.00**		**-0.84**	**468'932.01**		
29	**Übriges Bildungswesen**	**497'550.00**		**501'750.00**		**-0.84**	**468'932.01**		
299	**Übriges Bildungswesen**	**497'550.00**		**501'750.00**		**-0.84**	**468'932.01**		
2990	***Fachstelle Religionspädagogik***	***301'250.00***		***308'200.00***		***-2.26***	***283'230.41***		
30	Personalaufwand	249'050.00		249'050.00			238'627.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'550.00		63'950.00		-31.90	97'688.06		
36	Transferaufwand	77'300.00		64'850.00		19.20	18'764.65		
46	Transferertrag		68'650.00		69'650.00	1.44		71'849.30	
2991	***Oekumenische Medienverleihstelle Basel***	***113'050.00***		***111'950.00***		***0.98***	***111'215.60***		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'600.00		32'600.00			31'427.65		
36	Transferaufwand	80'450.00		79'350.00		1.39	79'787.95		
2992	***Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft***	***77'250.00***		***75'600.00***		***2.18***	***67'486.00***		***Von total 31 Lektionen werden 18 von kath. und 13 von ref. Katechetinnen erbracht. 50 % der Differenz werden von der ref. Kirche bezahlt.***

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
30	Personalaufwand	88'300.00		64'550.00		36.79	48'247.10		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						455.20		
36	Transferaufwand			11'050.00		-100.00	18'783.70		
46	Transferertrag		11'050.00						
2993	***Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)***	***6'000.00***		***6'000.00***			***7'000.00***		
36	Transferaufwand	6'000.00		6'000.00			7'000.00		
3	**Seelsorge und Diakonie**	**1'197'950.00**		**1'063'250.00**		**12.67**	**846'252.65**		
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**	**1'197'950.00**		**1'063'250.00**		**12.67**	**846'252.65**		
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**		**269'500.00**		**332'600.00**	**18.97**		**533'881.79**	
3501	***Fachstelle Jugend BL***	***284'450.00***		***266'600.00***		***6.70***	***244'584.95***		***neu Mietkosten für Büro und höherer Beitrag an JUBLA***
30	Personalaufwand	192'300.00		200'450.00		-4.07	180'242.80		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	44'150.00		28'150.00		56.84	26'342.15		
36	Transferaufwand	48'000.00		38'000.00		26.32	38'000.00		
3502	***Pastorales Zentrum - Katholisch BL***	***379'150.00***		***437'650.00***		***-13.37***	***380'036.93***		***Rückgang durch Übertrag der Personal- und Sachkosten auf die neue Kostenstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit***
30	Personalaufwand	330'850.00		358'250.00		-7.65	284'699.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'300.00		79'400.00		-39.17	95'337.23		
3503	***Ehe- und Partnerschaftsberatung***	***205'650.00***		***198'400.00***		***3.65***	***191'275.83***		***obligatorischer Vierwochen-Kurs des Bistums Basel für die Leiterin***
30	Personalaufwand	190'950.00		182'700.00		4.52	181'828.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'700.00		51'700.00		-5.80	40'363.40		
42	Entgelte		4'000.00		6'000.00	33.33		914.75	
44	Finanzertrag							0.82	
46	Transferertrag		30'000.00		30'000.00			30'000.00	

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
3504	***Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)***	***16'600.00***		***15'100.00***		***9.93***	***4'200.40***		***Betrieb wird per 1. Januar 2021 eingestellt. Verkaufsprozess läuft. Alle Service- und Wartungsverträge sind gekündigt.***
30	Personalaufwand	2'850.00		9'850.00		-71.07	9'536.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'750.00		55'250.00		-75.11	43'622.30		
44	Finanzertrag				50'000.00	100.00		48'958.40	
3505	***Spitalseelsorge***	***683'200.00***		***628'250.00***		***8.75***	***582'972.50***		***Alle Vakanzen sowie die Besetzung der Seelsorge am UKBB sind budgetiert***
30	Personalaufwand	653'200.00		597'050.00		9.40	517'451.40		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'200.00		20'200.00			23'911.75		
36	Transferaufwand	34'000.00		35'200.00		-3.41	41'609.35		
46	Transferertrag		24'200.00		24'200.00				
3506	***Gefängnisseelsorge***	***52'950.00***		***51'650.00***		***2.52***	***48'173.95***		
30	Personalaufwand	49'200.00		47'100.00		4.46	47'027.95		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'250.00		4'050.00		-19.75	646.00		
36	Transferaufwand	500.00		500.00			500.00		
3507	***Caritas beider Basel***	***50'000.00***		***50'000.00***			***50'000.00***		***gemäss Trägervereinbarung 2021 - 2023 (siehe Synodenvorlage Nr. 07/20)***
36	Transferaufwand	50'000.00		50'000.00			50'000.00		
3508	***Beiträge und Spenden***	***2'098'500.00***		***2'190'750.00***		***-4.21***	***2'148'574.75***		***Das Pfarramt für Industrie und Wirtschaft wird neu mit netto CHF 89'500 auf der Kostenstelle 3540 ausgewiesen. Beiträge und Spenden gemäss separater Liste auf Seite 13***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00			3'840.00		
36	Transferaufwand	2'095'000.00		2'187'250.00		-4.22	2'144'734.75		
3509	***Kantonsbeitrag***		***4'040'000.00***		***4'171'000.00***	***3.14***		***4'183'701.10***	***gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion (2020 erhalten: CHF 4'089'581)***
46	Transferertrag		4'040'000.00		4'171'000.00	3.14		4'183'701.10	
351	**Missionen**	**1'467'450.00**		**1'395'850.00**		**5.13**	**1'380'134.44**		
3510	***Missione Cattolica Allschwil-Leimental***	***186'600.00***		***191'150.00***		***-2.38***	***191'344.45***		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
30	Personalaufwand	151'500.00		156'050.00		-2.92	151'578.26		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'800.00		21'800.00			26'466.19		
36	Transferaufwand	13'300.00		13'300.00			13'300.00		
3512	**Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen**	**293'250.00**		**309'550.00**		**-5.27**	**318'809.64**		**CHF 55'000 Beitrag von Synode SO gemäss Vereinbarung vom Dez. 2020 für die Jahre 2021 - 2023**
30	Personalaufwand	279'300.00		294'850.00		-5.27	301'096.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	68'950.00		69'700.00		-1.08	72'713.64		
46	Transferertrag		55'000.00		55'000.00			55'000.00	
3513	**Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln**	**254'450.00**		**240'950.00**		**5.60**	**258'979.20**		
30	Personalaufwand	198'450.00		190'050.00		4.42	210'851.35		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'000.00		50'900.00		10.02	48'127.85		
3514	**Missione Cattolica Liestal-Sissach**	**223'950.00**		**217'000.00**		**3.20**	**219'419.15**		
30	Personalaufwand	176'200.00		171'550.00		2.71	178'708.60		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'650.00		29'350.00		7.84	25'310.45		
36	Transferaufwand	16'100.00		16'100.00			15'400.10		
3515	**Spanischsprachige Mission**	**125'000.00**		**135'000.00**		**-7.41**	**101'491.95**		
36	Transferaufwand	125'000.00		135'000.00		-7.41	101'491.95		
3516	**Portugiesischsprachige Mission**	**71'350.00**		**78'050.00**		**-8.58**	**69'289.00**		
36	Transferaufwand	71'350.00		78'050.00		-8.58	69'289.00		
3517	**Albanischsprachige Mission**	**38'850.00**		**39'650.00**		**-2.02**	**37'159.25**		
36	Transferaufwand	38'850.00		39'650.00		-2.02	37'159.25		
3518	**Polnischsprachige Mission**	**36'600.00**		**36'600.00**			**35'604.20**		
36	Transferaufwand	36'600.00		36'600.00			35'604.20		
3519	**Kroatischsprachige Mission**	**75'000.00**		**75'000.00**			**75'666.80**		
36	Transferaufwand	75'000.00		75'000.00			75'666.80		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
3520	***Syro-malabarische Seelsorge***	***5'000.00***		***5'000.00***			***4'750.00***		
36	Transferaufwand	5'000.00		5'000.00			4'750.00		
3521	***Englischsprachige Seelsorge***	***10'000.00***		***10'000.00***			***11'066.85***		
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00			11'066.85		
3522	***Paroisse Sacré Coeur***	***40'000.00***		***40'000.00***			***40'000.00***		
36	Transferaufwand	40'000.00		40'000.00			40'000.00		
3523	***Gehörlosenseelsorge***	***17'900.00***		***17'900.00***			***16'553.95***		
36	Transferaufwand	17'900.00		17'900.00			16'553.95		
3540	***Pfarramt für Industrie und Wirtschaft***	***89'500.00***							***Neue Kostenstelle (aus Kostenstelle 3508 ausgegliedert)***
30	Personalaufwand	110'000.00							
36	Transferaufwand	69'000.00							
46	Transferertrag		89'500.00						
9	**Finanzen und Steuern**		**2'744'750.00**		**2'695'950.00**	**-1.81**		**2'745'067.70**	
91	**Steuern**		**4'400'800.00**		**4'851'250.00**	**9.29**		**4'880'001.05**	
910	**Steuern**		**4'400'800.00**		**4'851'250.00**	**9.29**		**4'880'001.05**	
9100	***Steuern aktuelles Jahr***		***4'400'800.00***		***4'851'250.00***	***9.29***		***4'880'001.05***	***rund ein Viertel weniger Steuereinnahmen gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion vom 11.08.2020 (2020 erhalten: CHF 4'401'007) Quellensteuer CHF 700'000 unverändert Neu: geschätzt CHF 400'000 Kantonsanteil an direkter Bundessteuer gemäss SV17***
40	Steuerertrag		4'000'800.00		4'851'250.00	17.53		4'880'001.05	
46	Transferertrag		400'000.00						
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'044'800.00**		**2'511'250.00**		**-18.57**	**2'528'078.30**		
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'044'800.00**		**2'511'250.00**		**-18.57**	**2'528'078.30**		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
9300	***Finanz- und Lastenausgleich***	***2'044'800.00***		***2'091'900.00***		***-2.25***	***2'108'765.30***		***Betrag entspricht 50 % des Kantonsanteils 2020 von CHF 4'089'581 (siehe KST 3509) zugunsten der KG***
36	Transferaufwand	2'044'800.00		2'091'900.00		-2.25	2'108'765.30		
9301	***Bausubventionen an Kirchgemeinden***			***419'350.00***		***-100.00***	***419'313.00***		***Streichung des Anteils der LK an den Steuern 2020 als Sofortmassnahme zur Entlastung des Budgets (siehe Synodenvorlage Nr. 08/20)***
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			419'350.00		-100.00	419'313.00		
36	Transferaufwand	500'000.00		400'000.00		25.00	584'348.00		
45	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		500'000.00		400'000.00	-25.00		584'348.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**		**387'250.00**		**354'450.00**	**-9.25**		**390'036.95**	
961	**Zinsen**		**127'100.00**		**107'800.00**	**-17.90**		**71'248.00**	
9610	***Zinsen***		***127'100.00***		***107'800.00***	***-17.90***		***71'248.00***	***Streichung des Zinses auf dem Baufonds als Sofortmassnahme zur Entlastung des Budgets Erhöhung der Erträge aus Vermögensanlagen durch bessere Aktivenbewirtschaftung***
34	Finanzaufwand	45'000.00		43'700.00		2.97	87'636.90		
44	Finanzertrag		172'100.00		151'500.00	-13.60		158'884.90	
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**260'150.00**		**246'650.00**	**-5.47**		**318'788.95**	
9630	***Allschwil, Baslerstrasse 71***							***61'350.45***	
48	Ausserordentlicher Ertrag							61'350.45	
9631	***Arlesheim, Brachmattstrasse 5***		***117'550.00***		***110'350.00***	***-6.52***		***127'655.10***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'250.00		9'450.00		-2.12	8'855.55		
34	Finanzaufwand	10'200.00		15'200.00		-32.89	4'538.35		
44	Finanzertrag		137'000.00		135'000.00	-1.48		141'049.00	
9632	***Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c***		***142'600.00***		***136'300.00***	***-4.62***		***129'783.40***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'300.00		13'700.00		-10.22	12'414.85		
34	Finanzaufwand	18'000.00		16'000.00		12.50	22'988.75		
44	Finanzertrag		172'900.00		166'000.00	-4.16		165'187.00	
97	**Rückverteilungen**		**1'500.00**		**1'500.00**			**3'108.00**	

Budget nach Kostenstellen 1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		+/-	Rechnung 2019		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'500.00**		**1'500.00**			**3'108.00**	
9710	***Rückverteilungen aus CO2-Abgabe***		***1'500.00***		***1'500.00***			***3'108.00***	
46	Transferertrag		1'500.00		1'500.00			3'108.00	
Total Soll		**10'441'100.00**		**10'677'550.00**		**-2.21**	**10'565'143.12**		
Total Haben			**10'283'950.00**		**10'678'450.00**	**3.69**		**10'964'416.02**	
Verlust			**157'150.00**						
Gewinn				**900.00**		**-100.00**	**399'272.90**		

3508 - Beiträge und Spenden	Konto Nr. HRM2	Budget 2021	Veränderung	Budget 2020	Rechnung 2019
3508 Mitgliederbeiträge	**3130.03**	**3'500.00**	**-**	**3'500.00**	**3'840.00**
3508 Beiträge Bistum / Diözese	**3630.00**	**259'600.00**	**-2'200.00**	**261'800.00**	**275'402.00**
3508 Beiträge an Röm.-kath. Zentralkonferenz	**3631.00**	**369'200.00**	**-4'500.00**	**373'700.00**	**369'519.00**
3508 Beiträge an KG und kirchliche Org. (Quellensteuer)	**3632.00**	**700'000.00**	**-**	**700'000.00**	**686'870.50**
3508 Beiträge an kirchliche Institutionen	**3632.01**	**96'200.00**	**-85'250.00**	**181'450.00**	**185'584.15**
3508 Beiträge Basel-Landschaft	**3636.00**	**74'500.00**	**-300.00**	**74'800.00**	**74'500.00**
Sakristanenverband BL	3636.00	500.00	-	500.00	500.00
Verein der Pfarreisekretärinnen	3636.00	500.00	-	500.00	500.00
Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen im Kanton BL + BS	3636.00	-	**-300.00**	300.00	
Ausländerdienst BL (ald)	3636.00	11'000.00	-	11'000.00	11'000.00
Katholischer Frauenbund BL	3636.00	13'000.00	-	13'000.00	13'000.00
Anlaufstelle Baselland, Beratung Asyl und Migration	3636.00	49'500.00	-	49'500.00	49'500.00
3508 Beiträge Basel-Stadt	**3636.00**	**15'800.00**	**-**	**15'800.00**	**15'800.00**
Knabenkantorei Basel	3636.00	900.00	-	900.00	900.00
Mädchenkantorei Basel	3636.00	900.00	-	900.00	900.00
Aeneas Silvius-Stiftung	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Kantonalverband Pfadi Region Basel	3636.00	4'000.00	-	4'000.00	4'000.00
3508 Beiträge Region	**3636.00**	**355'800.00**	**-**	**355'800.00**	**376'659.10**
Basler Bibelgesellschaft - Telebibel	3636.00	2'800.00	-	2'800.00	2'800.00
CJP, Christlich jüdisches Projekt	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Hörbehindertenseelsorge (wird von RK Synode SO in Rechnung gestellt) **neu auf KST 3523**	3636.00	-	-	-	-
Kloster Dornach (Beitrag Stifter)	3636.00	20'000.00	-	20'000.00	20'000.00
Kloster Dornach (Beitrag Programmleitung)	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
OeSA - Ökumenischer Seelsorgedienst für Asylsuchende	3636.00	18'000.00	-	18'000.00	18'000.00
Centre St. François in Delémont	3636.00	20'000.00	-	20'000.00	20'000.00
Overall	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Verein Tele-Hilfe / Dargebotene Hand	3636.00	41'000.00	-	41'000.00	41'000.00
BAS - Beratungsstelle für Asylsuchende der Region Basel	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Projekt Chance Kirchenberufe, Projektbeitrag	3636.00	35'000.00	-	35'000.00	35'000.00
inforel Projekt "Aufgaben, Funktionen und Ämter von Frauen…	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Kommission Arbeitswelt in Bedrängnis	**3636.00**	**90'000.00**	**-**	**90'000.00**	**90'000.00**
Beiträge für ausserordentliche Projekte im pastoralen Bereich	**3636.00**	**20'000.00**	**-**	**20'000.00**	**50'000.00**
Soziale und karitative Werke durch Landeskirchenrat	**3636.00**	**59'000.00**	**-**	**59'000.00**	**49'859.10**
3508 Beiträge Schweiz	**3636.00**	**11'900.00**	**-**	**11'900.00**	**19'400.00**
Katharina Werk	3636.00	1'500.00	-	1'500.00	1'500.00
SKF Schweiz. kath. Frauenbund, Solidaritätsfonds für Mutter und Kind	3636.00	5'400.00	-	5'400.00	5'400.00
Übrige Beiträge	3636.00	**5'000.00**	**-**	**5'000.00**	**12'500.00**
3508 Kirchen am Rheinknie	3636.00	**-**	**-**	**-**	**-**
3508 Kirchliches Publikationsorgan - Pfarrblattgemeinschaft beider Basel	3636.00	**30'000.00**	**-**	**30'000.00**	**30'000.00**
3508 Beiträge Ausland		**67'000.00**	**-**	**67'000.00**	**37'000.00**
G2W - Glaube 2. Welt	3636.00	2'000.00	-	2'000.00	2'000.00
Basler Lepra-Hilfe	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Hilfsaktionen,Vergabungen gemäss LKR	**3636.00**	**55'000.00**	**-**	**55'000.00**	**25'000.00**
3508 Kulturbeiträge	3636.00	**15'000.00**	**-**	**15'000.00**	**4'000.00**
3508 Internationale Nothilfe	3636.00	**100'000.00**	**-**	**100'000.00**	**70'000.00**
Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	**3636.00**	**670'000.00**	**-300.00**	**670'300.00**	**627'359.10**
Total Kostenstelle 3508 - Beiträge und Spenden		**2'098'500.00**	**-92'250.00**	**2'190'750.00**	**2'148'574.75**

Bericht der Prüfungskommission für die Synode vom 30. November 2020

Die Prüfungskommission nimmt Stellung zu den Traktanden:

- Trakt. 6 Neuordnung ökumenische modulare Ausbildung Region Nordwestschweiz
- Trakt. 7 Vertragsverlängerung Finanzierung Missione in Bezirken Dorneck/Thierstein
- Trakt. 8 Verlängerung Trägervereinbarung Caritas beider Basel 2021-2023
- Trakt. 9 Rückkommen auf den Synodenbeschluss Baufonds 2018-2021 sowie Verzicht auf die Einlage in den Baufonds im Budget 2021
- Trakt. 10 Stellungnahme spätestens mündlich an der Synode
- Trakt. 11 Budget 2021
- Trakt. 12 Teilrevision ABO; 2. Lesung und Beschluss

Traktandum 6: Neuordnung ökumenisch modulare Ausbildung Region Nordwestschweiz

Der Neuordnung der ökumenisch-modularen Ausbildung für Katechetinnen und Katecheten (Fachausweis Region NWCH) stimmt die Prüfungskommission zu und empfiehlt den Synodalen, es auch zu tun.

Traktandum 7: Vertragsverlängerung Finanzierung Missione in Bezirken Dorneck/Thierstein

Die Weiterführung dieser Aufgabe ist sinnvoll. Entsprechend wird Zustimmung empfohlen.

Traktandum 8: Rückkommen auf den Synodenbeschluss Baufonds 2018-2021 sowie Verzicht auf die Einlage in den Baufonds im Budget 2021

Die neue Lage der Finanzen der Landeskirche durch das Wirksamwerden der neuen Unternehmensbesteuerung und die ungewissen Auswirkungen der Covid 19 – Krise stellt bei jedem Budget-Posten die Frage, ob dieser angemessen ist. Der Baufonds soll gemäss Reglement von 2014 einen Bestand von rund CHF 2,5 Mio. haben. Der Baufonds ist mit CHF 5,8 Mio. in der Bilanz der Rechnung 2019 mehr als doppelt so hoch. Die Prüfungskommission empfiehlt der Synode Zustimmung zu diesem Traktandum.

Traktandum 9: Verlängerung Trägervereinbarung Caritas beider Basel 2021-2023

Der Erneuerung der Trägervereinbarung für die nächsten drei Jahre ist zuzustimmen. Die Landeskirche BL gehört zur Trägerschaft dieser wichtigen Institution.

Traktandum 10: Stellungnahme spätestens mündlich an der Synode

Im Zeitpunkt der Festlegung der Stellungnahme der Prüfungskommission zu den Synodentraktanden bestand noch kein definitiver Inhalt für Traktandum 10.

Traktandum 11: Budget 2021

Das Budget 2021 inkl. die Traktanden der Herbstsynode wurden an zwei Sitzungen in Aesch und Füllinsdorf beraten. Die Prüfungskommission erhielt Einsicht in sämtliche gewünschte Unterlagen. Das vorgelegte Budget ist transparent und die Zahlen sind begründbar.
Die Arbeitsgruppe Entlastungsprogramm 2021+ ist aktiv (Details unter Traktandum 8) und sucht Massnahmen, um dem Einnahmenausfall entsprechende Anpassungen auf der Aufwandseite folgen zu lassen. Eine erste Massnahme ist im Budget 2021 bereits realisiert. Der Baufonds benötigt für das kommende Jahr keine zusätzlichen Mittel.
Wichtig bleibt, dass sich die Landeskirche mit Bedacht auf Kernaufgaben festlegt und nicht schnell reagiert. Dank Reserven kann man sich diese «Übergangszeit» leisten.
Aus Sicht der Prüfungskommission kann das Budget 2021 genehmigt werden. Empfehlung an die Synodalen: Annahme.

Traktandum 12: Teilrevision ABO; 2. Lesung und Beschlussfassung

Die Prüfungskommission hat keine weiteren Änderungsvorschläge. Sie empfiehlt die Teilrevision mit der 2. Lesung zu beenden und Beschluss zu fassen.

16. Oktober 2020

Für die Prüfungskommission

V. Lenherr

Viktor Lenherr