



# VORANSCHLAG 2019

Geht an:

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

Liestal, 18. Oktober 2018 / 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	3-4
	Zusammenzug nach Kostenstellen (Funktion)	5
	Erfolgsrechnung:	6
<b>Gruppe</b>	<b>Kostenstelle</b> <b>Bezeichnung</b>	<b>6</b>
<b>11</b>	<b>Legislative</b>	<b>6</b>
	110 Synode	6
<b>12</b>	<b>Exekutive</b>	<b>6</b>
	120 Landeskirchenrat	6
<b>13</b>	<b>Pastorale Dienste</b>	<b>6</b>
	130 Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs	6
	131 Dekanate, Domherr, Pastorkonferenz	6
<b>22</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>6</b>
	220 Verwaltung römisch-katholische Landeskirche	7
<b>29</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögen</b>	<b>7</b>
	290 Liestal, Munzschstrasse 2	7
	291 Muttenz, Baslerstrasse 48	7
<b>299</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>7</b>
	2990 Fachstelle Religionsunterricht	7
	2991 Lehrmittel- und Medienstelle Basel	8
	2992 Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft	8
	2993 Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)	8
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge</b>	<b>8</b>
	3501 Fachstelle Jugend BL	8
	3502 Katholisch BL, Pastorales Zentrum	9
	3503 Ehe- und Partnerschaftsberatung	9
	3504 Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)	9
	3505 Spitalseelsorge	9
	3506 Gefängnisseelsorge	9
	3507 Caritas beider Basel	10
	3508 Beiträge und Spenden	10
	3509 Kantonsbeitrag	10
<b>351</b>	<b>Missionen</b>	<b>10</b>
	3510 Missione Cattolica Allschwil-Leimental	10
	3512 Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen	10
	3513 Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln	11
	3514 Missione Cattolica Liestal-Sissach	11
	3515 Spanischsprachige Mission	11
	3516 Portugiesischsprachige Mission	11
	3517 Albanischsprachige Mission	11
	3518 Polnischsprachige Mission	11
	3519 Kroatischsprachige Mission	11
	3520 Syro-malabarische Seelsorge	11
	3521 Englischsprachige Seelsorge	11
	3522 Paroisse Sacré Coeur	12
	3523 Gehörlosenseelsorge	12
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>12</b>
	9100 Steuern aktuelles Jahr	12
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>12</b>
	9300 Finanz- und Lastenausgleich	12
	9301 Bausubventionen an Kirchgemeinden	12
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>12</b>
	9610 Zinsen	13
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>13</b>
	9631 Arlesheim, Brachmattstrasse 5	13
	9632 Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c	13
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>13</b>
	9690 Übriges Finanzvermögen	13
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>13</b>
	9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	13
	3508 Beiträge und Spenden	14
	Bericht der Prüfungskommission	15

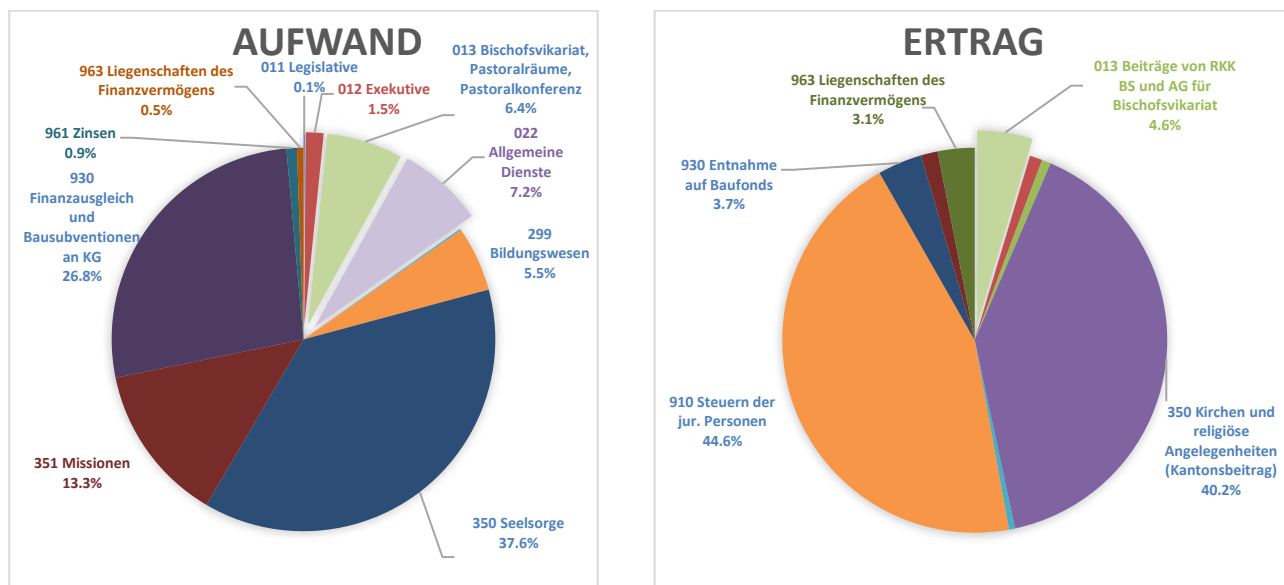
## RÖMISCH-KATHOLISCHE LANDESKIRCHE DES KANTONS BASEL-LANDSCHAFT

Vorlage Nr. 07/18

**Traktandum 8:****Voranschlag 2019**Bericht des Landeskirchenrats:

Bei budgetierten Gesamteinnahmen von CHF 10,778 Mio. und Gesamtaufwendungen von CHF 10,739 Mio. resultiert ein **Aufwandüberschuss von CHF 39'250** (Vorjahr CHF 76'900).

Nachstehend die Zusammensetzung und Anteile der einzelnen Aufwands- und Ertragspositionen:

**Kernaufgaben:**

89.4% (VJ 87.5%) für Bildung, Seelsorge, Missionen und Finanzausgleich an Kirchgemeinden

**Leitung und Administration:**

10.6 % (VJ 12.5%) für Legislative, Exekutive, Pastorale Dienste (Bischöfsvikariat netto, d.h. Aufwand abzgl. Beiträge von RKK BS und RKK AG), Allgemeine Dienste (Verwaltung und Liegenschaften im Verwaltungsvermögen)

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

**Die Kernaufgaben** (Bildung, Seelsorge, anderssprachige Missionen und Finanzausgleich an Kirchgemeinden) mit einem Anteil von 89.4 % der Gesamtaufwendungen werden durch die von der Synode und vom Landeskirchenrat bewilligten Stellen im pastoralen Zentrum Katholisch BL ausgebaut und verstärkt.

**Eine Teuerung in Höhe von 1.3 % ist vorsorglich reserviert**

Im Voranschlag 2019 ist eine Teuerung von 1.3 % oder rund CHF 40'000 eingestellt und reserviert, sofern der Landeskirchenrat die Ausrichtung eines Teuerungsausgleichs beschliesst.

**Fachstelle Jugend BL wird ausgebaut**

- + CHF 28'300 Erhöhung der Assistenzstelle von 25 % auf 50 % auf Antrag der Fachstelle und Beschluss des LKR
- + CHF 35'900 Praktikumsstelle

**Das Pastorale Zentrum «Katholisch BL» nimmt den Betrieb auf**

Mit der Errichtung des pastoralen Zentrums «Katholisch BL» wurde der Synodenbeschluss vom 19. März 2018 umgesetzt. Im Voranschlag 2019 ist erstmals ein Gesamtaufwand für Katholisch BL von total CHF 493'650 berücksichtigt.

Dieser Betrag ist im Vergleich zur Synodenvorlage mit CHF 362'000 um CHF 131'650 höher und ist darauf zurückzuführen, dass

1.	die Funktion pastorale Kommunikation (30 %) auch auf Empfehlung von Synodalen mit der staatskirchenrechtlichen Kommunikationsstelle (50 %) zusammengelegt wurde. Dieser Stellentransfer im Umfang von 50 % weg von der Verwaltung führte bei Katholisch BL zu Mehraufwendungen von	CHF	81'130
2.	Zusätzlich sind noch folgende Mehraufwendungen enthalten:		
	• Allfällige Ausrichtung einer Teuerung	CHF	3'760
	• Erfahrungsstufenanstiege und Lohnklassen Einreihungen	CHF	20'500
	• Jahresbericht 2020 (Transfer weg von der Verwaltung)	CHF	18'500
	• Messen und Veranstaltungen (Transfer weg von der Verwaltung)	CHF	8'000
		<b>TOTAL CHF</b>	<b>131'890</b>

**Projekt ökumenische Spitalseelsorge beider Basel**

+ CHF 25'000 für eine Projektinitiative zur Abklärung einer allfälligen Neuausrichtung im Zuge der Realisierung der Gesundheitsregion beider Basel

Bei den **Ertragspositionen** bzw. bei den **Steuereinnahmen der juristischen Personen** rechnen wir nach Mitteilung der Finanz- und Kirchendirektion BL mit einer **Erhöhung um 8 % oder Mehreinnahmen von CHF 302'800** im Vergleich zum vereinnahmten Ertrag 2018 von CHF 3'784'770.50. Dies ergibt einen Zuwachs von 4.39 % im Vergleich zum Budget 2018. Der **Kantonsbeitrag von CHF 4'192'700 ist aufgrund abnehmender Mitgliederzahl um rund 0.33 % oder Mindereinnahmen von CHF 13'700** tiefer als im Vorjahr.

Auf Grund der aktuellen Entwicklung und Aussichten an den Finanzmärkten gehen wir von erwarteten **Finanzerträgen** im Umfang von **ca. CHF 56'350** (VJ Finanzertrag von CHF 67'050) aus.

Antrag des Landeskirchenrats:

**://: Die Synode genehmigt den Voranschlag 2019 der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft bei einem Gesamtaufwand von CHF 10'778'500 und einem Ertrag von CHF 10'739'250 mit einem Mehraufwand von CHF 39'250.**

Liestal, 18. Oktober 2018

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

Der Präsident:

Der Verwalter:

Ivo Corvini-Mohn

Martin Kohler

**Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019**

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
011	Legislative	12'400.00		13'900.00		-10.79	12'037.40		
012	Exekutive	161'900.00		192'400.00		-15.85	152'318.25		
013	Pastorale Dienste	689'600.00	497'600.00	694'450.00	498'050.00	-2.24	679'300.97	490'979.75	
022	Allgemeine Dienste	768'700.00	8'000.00	826'500.00	8'000.00	-7.06	740'864.87	8'000.00	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	20'500.00	113'450.00	60'700.00	113'450.00	-76.21	125'825.10	102'543.05	
299	Übriges Bildungswesen	588'600.00	81'400.00	563'000.00	58'700.00	0.58	498'995.08	32'442.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	4'057'250.00	4'311'900.00	3'762'700.00	4'330'000.00	55.11	3'553'557.94	4'336'575.32	
351	Missionen	1'438'750.00	55'000.00	1'370'050.00	55'000.00	5.22	1'416'883.98	55'000.00	
910	Steuern		4'787'000.00		4'505'000.00	-6.26		4'535'751.20	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'887'300.00	400'000.00	2'900'700.00	400'000.00	-0.54	2'530'652.00		
961	Zinsen	94'950.00	151'300.00	101'650.00	168'700.00	15.96	56'610.01	33'632.85	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	58'550.00	332'100.00	44'500.00	315'250.00	-1.03	46'979.30	322'455.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			1'928.85	
	<b>Total Soll</b>	<b>10'778'500.00</b>		<b>10'530'550.00</b>		<b>2.35</b>	<b>9'814'024.90</b>		
	<b>Total Haben</b>		<b>10'739'250.00</b>		<b>10'453'650.00</b>	<b>-2.73</b>		<b>9'919'308.22</b>	
	<b>Verlust</b>		<b>39'250.00</b>		<b>76'900.00</b>	<b>48.96</b>			
	<b>Gewinn</b>						<b>105'283.32</b>		

## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
0	Allgemeine Verwaltung	1'034'050.00		1'168'450.00		-11.50	1'108'823.79		
01	Legislative und Exekutive	366'300.00		402'700.00		-9.04	352'676.87		
011	Legislative	12'400.00		13'900.00		-10.79	12'037.40		
0110	Synode	12'400.00		13'900.00		-10.79	12'037.40		
30	Personalaufwand	2'100.00		2'100.00			3'431.90		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'300.00		11'800.00		-12.71	8'605.50		
012	Exekutive	161'900.00		192'400.00		-15.85	152'318.25		
0120	Landeskirchenrat	161'900.00		192'400.00		-15.85	152'318.25		Rückgang: keine RKZ-Konferenz (einmalig im 2018)
30	Personalaufwand	123'250.00		122'250.00		0.82	120'064.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	38'650.00		70'150.00		-44.90	32'253.55		
013	Pastorale Dienste	192'000.00		196'400.00		-2.24	188'321.22		
0130	Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs	182'600.00		169'500.00		7.73	162'674.77		Zwei Regionale Konferenzen der Leitungspersonen der Pastoralräume Pensionierung einer regionalverantwortlichen Person Neueinsetzung einer regionalverantwortlichen Person
30	Personalaufwand	581'200.00		570'650.00		1.85	565'392.88		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'000.00		88'900.00		2.36	80'261.64		
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00			8'000.00		
46	Transferertrag		497'600.00		498'050.00	0.09		490'979.75	
0131	Pastoralräume, Pastorkonferenz, Dekanate, Domherr	9'400.00		26'900.00		-65.06	25'646.45		
30	Personalaufwand	7'000.00		10'500.00		-33.33	780.80		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'400.00		6'400.00		-62.50	13'465.65		
36	Transferaufwand			10'000.00		-100.00	11'400.00		
02	Allgemeine Dienste	667'750.00		765'750.00		-12.80	756'146.92		
022	Allgemeine Dienste	760'700.00		818'500.00		-7.06	732'864.87		

## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
<b>0220</b>	<b>Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL</b>	<b>760'700.00</b>		<b>818'500.00</b>		<b>-7.06</b>	<b>732'864.87</b>		<b>Die grössten Abweichungen: + CHF 56'400 Neue Sekretariatsstelle + CHF 10'000 Personalrekrutierung (für alle Kostenstellen) - CHF 14'700 Reduktion Pensum (10 %) - CHF 81'130 Übertrag von Personalkosten auf Kostenstelle Pastorales Zentrum - Katholisch BL - CHF 18'500 Übertrag der Kosten des Jahresberichts auf Kostenstelle Pastorales Zentrum - Katholisch BL - CHF 21'000 Transferaufwand (Unterstützung an KG für Pastoralräume)</b>
30	Personalaufwand	532'800.00		540'100.00		-1.35	450'846.87		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	231'900.00		261'400.00		-11.29	245'643.00		
36	Transferaufwand	4'000.00		25'000.00		-84.00	44'375.00		
49	Interne Verrechnungen		8'000.00		8'000.00			8'000.00	
<b>029</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögen</b>		<b>92'950.00</b>		<b>52'750.00</b>	<b>-76.21</b>	<b>23'282.05</b>		
<b>0290</b>	<b>Liestal, Munzachstrasse 2</b>		<b>52'850.00</b>		<b>11'850.00</b>	<b>-345.99</b>	<b>58'564.15</b>		<b>Ertragszunahme von rund CHF 41'000, bedingt durch Abschluss der Umbauarbeiten und Vermietung der Räume an Pastorales Zentrum - Katholisch BL</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'900.00		53'900.00		-76.07	112'484.15		
44	Finanzertrag		65'750.00		65'750.00			53'920.00	
<b>0291</b>	<b>Muttenz, Baselstrasse 48</b>		<b>40'100.00</b>		<b>40'900.00</b>	<b>1.96</b>		<b>35'282.10</b>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'600.00		6'800.00		11.76	12'417.90		
44	Finanzertrag		47'700.00		47'700.00			47'700.00	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>507'200.00</b>		<b>504'300.00</b>		<b>0.58</b>	<b>466'553.08</b>		
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>507'200.00</b>		<b>504'300.00</b>		<b>0.58</b>	<b>466'553.08</b>		
<b>299</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>507'200.00</b>		<b>504'300.00</b>		<b>0.58</b>	<b>466'553.08</b>		
<b>2990</b>	<b>Fachstelle Religionsunterricht</b>	<b>301'950.00</b>		<b>302'000.00</b>		<b>-0.02</b>	<b>280'886.58</b>		
30	Personalaufwand	253'050.00		257'500.00		-1.73	242'642.18		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'100.00		55'100.00		-3.63	41'546.15		
36	Transferaufwand	77'200.00		48'100.00		60.50	28'772.60		
46	Transferertrag		81'400.00		58'700.00	-38.67		32'074.35	

**Detallierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019**

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
<b>2991</b>	<b>Oekumenische Medienverleihstelle Basel</b>	<b>111'450.00</b>		<b>115'300.00</b>		<b>-3.34</b>	<b>115'351.10</b>		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'600.00		32'600.00			40'536.35		
36	Transferaufwand	78'850.00		82'700.00		-4.66	74'814.75		
<b>2992</b>	<b>Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft</b>	<b>86'800.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>8.50</b>	<b>63'315.40</b>		<b>Erhöhung der Lektionen von 23 auf 29</b>
30	Personalaufwand	50'500.00		52'550.00		-3.90	44'604.75		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			1'050.00		-100.00			
36	Transferaufwand	36'300.00		26'400.00		37.50	18'710.65		
<b>2993</b>	<b>Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)</b>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>			<b>7'000.00</b>		
36	Transferaufwand	7'000.00		7'000.00			7'000.00		
<b>3</b>	<b>Seelsorge und Diakonie</b>	<b>1'129'100.00</b>		<b>747'750.00</b>		<b>51.00</b>	<b>578'866.60</b>		
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge</b>	<b>1'129'100.00</b>		<b>747'750.00</b>		<b>51.00</b>	<b>578'866.60</b>		
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge</b>		<b>254'650.00</b>		<b>567'300.00</b>	<b>55.11</b>		<b>783'017.38</b>	
<b>3501</b>	<b>Fachstelle Jugend BL</b>	<b>267'500.00</b>		<b>205'650.00</b>		<b>30.08</b>	<b>163'717.50</b>		<b>+ CHF 28'300 Erhöhung der Projektstelle von 25 % auf 50 % + CHF 35'900 Neue Praktikumsstelle</b>
30	Personalaufwand	202'700.00		142'600.00		42.15	109'280.25		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'800.00		26'050.00		2.88	20'437.25		
36	Transferaufwand	38'000.00		37'000.00		2.70	34'000.00		



## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
<b>3502</b>	<b><u>Pastorales Zentrum - Katholisch BL</u></b>	<b><u>493'650.00</u></b>				<b><u>100.00</u></b>			<b><u>Neue Kostenstelle CHF 362'000 gemäss Synoden-Vorlage 01/18 Die Differenz von CHF 131'650 setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen: + CHF 81'130 Personalkosten Kommunikation RKLKBL (Übertrag von Kostenstelle 220 - Verwaltung) + CHF 3'760 allfällige Ausrichtung einer Teuerung + CHF 20'500 Erfahrungsstufenanstiege und Lohnklassen Einreichungen + CHF 18'500 Jahresbericht (Übertrag von Kostenstelle 220 - Verwaltung) + CHF 8'000 Messen und Veranstaltungen (Übertrag von Kostenstelle 220 - Verwaltung)</u></b>
30	Personalaufwand	397'150.00				100.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	96'500.00				100.00			
<b>3503</b>	<b><u>Ehe- und Partnerschaftsberatung</u></b>	<b><u>205'300.00</u></b>		<b><u>198'000.00</u></b>		<b><u>3.69</u></b>	<b><u>174'841.76</u></b>		
30	Personalaufwand	185'200.00		179'750.00		3.03	177'812.25		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'100.00		57'650.00		-4.42	27'030.33		
42	Entgelte		5'000.00		9'400.00	46.81			
44	Finanzertrag							0.82	
46	Transferertrag		30'000.00		30'000.00			30'000.00	
<b>3504</b>	<b><u>Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)</u></b>	<b><u>16'850.00</u></b>		<b><u>10'500.00</u></b>		<b><u>60.48</u></b>	<b><u>10'547.14</u></b>		
30	Personalaufwand	9'350.00		9'200.00		1.63	14'239.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'500.00		51'300.00		12.09	56'944.24		
44	Finanzertrag		50'000.00		50'000.00			60'636.60	
<b>3505</b>	<b><u>Spitalseelsorge</u></b>	<b><u>648'600.00</u></b>		<b><u>642'250.00</u></b>		<b><u>0.99</u></b>	<b><u>545'197.90</u></b>		
30	Personalaufwand	580'950.00		647'900.00		-10.33	541'918.10		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'650.00		22'050.00		111.56	7'779.80		
36	Transferaufwand	55'200.00		6'500.00		749.23	5'500.00		
46	Transferertrag		34'200.00		34'200.00			10'000.00	
<b>3506</b>	<b><u>Gefängnisseelsorge</u></b>	<b><u>53'100.00</u></b>		<b><u>47'950.00</u></b>		<b><u>10.74</u></b>	<b><u>58'245.30</u></b>		<b><u>Zunahme bei den Sachkosten gem. Budget der ERK BL (unser Anteil)</u></b>
30	Personalaufwand	47'750.00		46'550.00		2.58	24'601.95		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'850.00		1'400.00		246.43	776.85		

## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
36	Transferaufwand	500.00				100.00	32'866.50		
<b>3507</b>	<b>Caritas beider Basel</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			<b>50'140.00</b>		
36	Transferaufwand	50'000.00		50'000.00			50'140.00		
<b>3508</b>	<b>Beiträge und Spenden</b>	<b>2'203'050.00</b>		<b>2'484'750.00</b>		<b>-11.34</b>	<b>2'448'073.32</b>		<b>Rückgang wegen Wegfall der Kosten für katholisch bl.bs</b> <b>Beiträge und Spenden gemäss separater Liste</b> <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand:</b> <b>CHF 3'500 Mitgliederbeiträge</b> <b>Transferaufwand:</b> <b>CHF 278'250 Beiträge Bistum / Diözese</b> <b>CHF 369'550 Beiträge an RKZ</b> <b>CHF 700'000 Quellensteuer an Kirchgemeinden</b> <b>(Einnahme unter Kostenstelle 9100 budgetiert)</b> <b>CHF 181'450 Beiträge an kirchliche Institutionen (CHF</b> <b>29'900 SiTa, CHF 62'000 Kath. Studentenseelsorge,</b> <b>CHF 89'550 PIWi)</b> <b>CHF 670'300 Beiträge an private Organisationen ohne</b> <b>Erwerbszweck (Spenden und Vergabungen)</b>
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00			2'350.00		
36	Transferaufwand	2'199'550.00		2'481'250.00		-11.35	2'445'723.32		
<b>3509</b>	<b>Kantonsbeitrag</b>		<b>4'192'700.00</b>		<b>4'206'400.00</b>	<b>0.33</b>		<b>4'233'780.30</b>	<b>Gemäss Schätzung der Finanz- und Kirchendirektion vom 21.02.2018</b> <b>(2018 effektiv: CHF 4'217'531)</b>
46	Transferertrag		4'192'700.00		4'206'400.00	0.33		4'233'780.30	
<b>351</b>	<b>Missionen</b>	<b>1'383'750.00</b>		<b>1'315'050.00</b>		<b>5.22</b>	<b>1'361'883.98</b>		
<b>3510</b>	<b>Missione Cattolica Allschwil-Leimental</b>	<b>196'400.00</b>		<b>184'050.00</b>		<b>6.71</b>	<b>199'822.85</b>		
30	Personalaufwand	154'950.00		150'700.00		2.82	156'935.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'150.00		20'050.00		40.40	29'587.35		
36	Transferaufwand	13'300.00		13'300.00			13'300.00		
<b>3512</b>	<b>Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen</b>	<b>302'550.00</b>		<b>296'800.00</b>		<b>1.94</b>	<b>304'379.49</b>		
30	Personalaufwand	296'850.00		295'100.00		0.59	289'479.59		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'700.00		56'700.00		7.05	69'899.90		

## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
46	Transferertrag		55'000.00		55'000.00			55'000.00	
<b>3513</b>	<b><u>Missione Cattolica</u></b>	<b><u>240'450.00</u></b>		<b><u>228'500.00</u></b>		<b><u>5.23</u></b>	<b><u>246'405.31</u></b>		
	<b><u>Birsfelden-Muttenz-Pratteln</u></b>								
30	Personalaufwand	187'350.00		163'900.00		14.31	169'177.25		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'100.00		53'100.00			61'604.46		
36	Transferaufwand			11'500.00		-100.00	15'623.60		
<b>3514</b>	<b><u>Missione Cattolica Liestal-Sissach</u></b>	<b><u>222'450.00</u></b>		<b><u>212'150.00</u></b>		<b><u>4.86</u></b>	<b><u>226'373.20</u></b>		
30	Personalaufwand	171'900.00		169'700.00		1.30	175'374.45		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'450.00		34'450.00			34'327.15		
36	Transferaufwand	16'100.00		8'000.00		101.25	16'671.60		
<b>3515</b>	<b><u>Spanischsprachige Mission</u></b>	<b><u>134'100.00</u></b>		<b><u>134'100.00</u></b>			<b><u>133'308.00</u></b>		
36	Transferaufwand	134'100.00		134'100.00			133'308.00		
<b>3516</b>	<b><u>Portugiesischsprachige Mission</u></b>	<b><u>75'750.00</u></b>		<b><u>70'450.00</u></b>		<b><u>7.52</u></b>	<b><u>56'476.30</u></b>		
36	Transferaufwand	75'750.00		70'450.00		7.52	56'476.30		
<b>3517</b>	<b><u>Albanischsprachige Mission</u></b>	<b><u>39'200.00</u></b>		<b><u>37'500.00</u></b>		<b><u>4.53</u></b>	<b><u>38'005.25</u></b>		
36	Transferaufwand	39'200.00		37'500.00		4.53	38'005.25		
<b>3518</b>	<b><u>Polnischsprachige Mission</u></b>	<b><u>24'950.00</u></b>		<b><u>21'500.00</u></b>		<b><u>16.05</u></b>	<b><u>10'679.28</u></b>		
36	Transferaufwand	24'950.00		21'500.00		16.05	10'679.28		
<b>3519</b>	<b><u>Kroatischsprachige Mission</u></b>	<b><u>75'000.00</u></b>		<b><u>75'000.00</u></b>			<b><u>75'163.10</u></b>		
36	Transferaufwand	75'000.00		75'000.00			75'163.10		
<b>3520</b>	<b><u>Syro-malabarische Seelsorge</u></b>	<b><u>5'000.00</u></b>		<b><u>5'000.00</u></b>			<b><u>4'750.00</u></b>		
36	Transferaufwand	5'000.00		5'000.00			4'750.00		
<b>3521</b>	<b><u>Englischsprachige Seelsorge</u></b>	<b><u>10'000.00</u></b>		<b><u>10'000.00</u></b>			<b><u>9'748.50</u></b>		
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00			9'748.50		

**Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019**

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
<b>3522</b>	<b><u>Paroisse Sacré Coeur</u></b>	<b><u>40'000.00</u></b>		<b><u>40'000.00</u></b>			<b><u>40'000.00</u></b>		
36	Transferaufwand	40'000.00		40'000.00			40'000.00		
<b>3523</b>	<b><u>Gehörlosenseelsorge</u></b>	<b><u>17'900.00</u></b>				<b><u>100.00</u></b>	<b><u>16'772.70</u></b>		<b><u>Neue Kostenstelle</u></b>
36	Transferaufwand	17'900.00				100.00	16'772.70		<b><u>Übertrag von Kostenstelle 3508</u></b>
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>2'631'100.00</b>		<b>2'343'600.00</b>		<b>-12.27</b>	<b>2'259'526.79</b>		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>4'787'000.00</b>		<b>4'505'000.00</b>		<b>-6.26</b>	<b>4'535'751.20</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>4'787'000.00</b>		<b>4'505'000.00</b>		<b>-6.26</b>	<b>4'535'751.20</b>		
<b>9100</b>	<b><u>Steuern aktuelles Jahr</u></b>	<b><u>4'787'000.00</u></b>		<b><u>4'505'000.00</u></b>		<b><u>-6.26</u></b>	<b><u>4'535'751.20</u></b>		<b><u>Budgetierte Zunahme bei den Quellensteuern</u></b>
40	Steuerertrag	4'787'000.00		4'505'000.00		-6.26	4'535'751.20		<b><u>aufgrund der effektiven Erträge im Jahr 2017</u></b>
									<b><u>Gem. Auskunft der Steuerverwaltung kann mit 8 %</u></b>
									<b><u>Mehrertrag vom effektiven Steuerertrag im 2018</u></b>
									<b><u>gerechnet werden.</u></b>
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'487'300.00</b>		<b>2'500'700.00</b>		<b>-0.54</b>	<b>2'530'652.00</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'487'300.00</b>		<b>2'500'700.00</b>		<b>-0.54</b>	<b>2'530'652.00</b>		
<b>9300</b>	<b><u>Finanz- und Lastenausgleich</u></b>	<b><u>2'108'800.00</u></b>		<b><u>2'116'900.00</u></b>		<b><u>-0.38</u></b>	<b><u>2'146'833.70</u></b>		<b><u>Betrag entspricht 50 % des Kantonsbeitrags 2018 von</u></b>
36	Transferaufwand	2'108'800.00		2'116'900.00		-0.38	2'146'833.70		<b><u>CHF 4'217'530 (siehe KST 3509) zugunsten der KG</u></b>
<b>9301</b>	<b><u>Bausubventionen an Kirchgemeinden</u></b>	<b><u>378'500.00</u></b>		<b><u>383'800.00</u></b>		<b><u>-1.38</u></b>	<b><u>383'818.30</u></b>		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	378'500.00		383'800.00		-1.38	383'818.30		
36	Transferaufwand	400'000.00		400'000.00					
45	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		400'000.00		400'000.00				
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>329'900.00</b>		<b>337'800.00</b>		<b>2.34</b>	<b>252'498.74</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>56'350.00</b>		<b>67'050.00</b>		<b>15.96</b>	<b>22'977.16</b>		

## Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		+/- in %	Rechnung 2017		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>56'350.00</b>		<b>67'050.00</b>	<b>15.96</b>	<b>22'977.16</b>		<b>Tiefere Erträge auf Anlagen haben auch tiefere Kosten zur Folge. Das in Wertschriften investierte Kapital wurde im Vergleich zum Budget 2018 von CHF 6 Mio. auf 5 Mio. reduziert. Aufgrund der Amortisationen auf Darlehen an Kirchgemeinden reduziert sich der Zinsertrag.</b>
34	Finanzaufwand	94'950.00		101'650.00		-6.59	56'610.00		
44	Finanzertrag		151'300.00		168'700.00	10.31		33'632.84	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>273'550.00</b>		<b>270'750.00</b>	<b>-1.03</b>		<b>275'475.90</b>	
<b>9631</b>	<b>Arlenheim, Brachmattstrasse 5</b>		<b>118'550.00</b>		<b>118'000.00</b>	<b>-0.47</b>		<b>127'120.50</b>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'250.00		9'250.00			8'988.45		
34	Finanzaufwand	10'200.00		8'200.00		24.39	4'376.10		
44	Finanzertrag		138'000.00		135'450.00	-1.88		140'485.05	
<b>9632</b>	<b>Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c</b>		<b>155'000.00</b>		<b>152'750.00</b>	<b>-1.47</b>		<b>148'355.40</b>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'100.00		12'050.00		0.41	12'181.40		
34	Finanzaufwand	27'000.00		15'000.00		80.00	21'433.35		
44	Finanzertrag		194'100.00		179'800.00	-7.95		181'970.15	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			<b>1'928.85</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			<b>1'928.85</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			<b>1'928.85</b>	
46	Transferertrag		1'500.00		1'500.00			1'928.85	
<b>Total Soll</b>		<b>10'778'500.00</b>		<b>10'530'550.00</b>		<b>2.35</b>	<b>9'814'024.90</b>		
<b>Total Haben</b>			<b>10'739'250.00</b>		<b>10'453'650.00</b>	<b>-2.73</b>		<b>9'919'308.22</b>	
<b>Verlust</b>			<b>39'250.00</b>		<b>76'900.00</b>	<b>48.96</b>			
<b>Gewinn</b>							<b>105'283.32</b>		

<b>3508 - Beiträge und Spenden</b>	Konto Nr.	Budget	Veränderung	Budget	Rechnung
	HRM2	2019		2018	2017
<b>3508 Mitgliederbeiträge</b>	3130.03	3'500.00	-	3'500.00	2'350.00
<b>3508 Beiträge Bistum / Diözese</b>	3630.00	278'250.00	-2'350.00	280'600.00	295'581.85
<b>3508 Beiträge an Röm.-kath. Zentralkonferenz</b>	3631.00	369'550.00	-20'950.00	390'500.00	368'061.40
<b>3508 Beiträge an KG und kirchliche Org. (Quellensteuer)</b>	3632.00	700'000.00	110'000.00	590'000.00	697'568.15
<b>3508 Beiträge an kirchliche Institutionen</b>	3632.01	181'450.00	-351'500.00	532'950.00	489'641.42
- davon Beitrag an die Christkatholische Landeskirche	3632.01		-26'400.00	26'400.00	28'600.00
<b>3508 Beiträge Basel-Landschaft</b>	3636.00	74'800.00	-	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	
Stiftung zur Förderung kirchlicher Berufe	3636.00	-	-	-	
JOB-Börse Binningen	3636.00	-	-	-	
Ausländerdienst BL	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
Stiftung Anlaufstelle BL	3636.00	49'500.00	-	49'500.00	49'500.00
<b>3508 Beiträge Basel-Stadt</b>	3636.00	15'800.00	-	15'800.00	13'300.00
Knabekantorei 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	7'500.00
Kantonalverband Pfadi Region Basel	3636.00	4'000.00	-	4'000.00	4'000.00
MUBA	3636.00		-		
<b>3508 Beiträge Region</b>	3636.00	355'800.00	-5'400.00	361'200.00	359'670.50
Basler Bibelgesellschaft - Telebibel	3636.00	2'800.00	-	2'800.00	2'800.00
CJP, Christlich jüdisches Projekt	3636.00	10'000.00	2'500.00	7'500.00	7'500.00
Hörbehindertenseelsorge (wird von RK Synode SO in Rechnung gestellt) neu auf KST 3523	3636.00	-	-17'900.00	17'900.00	
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
Uebrigere Beiträge "Chance Kirchenberufe"	3636.00	35'000.00	-	35'000.00	35'000.00
inforel Projekt "Christentum BL + BS"	3636.00		-		
inforel Projekt "Aufgaben, Funktionen und Ämter von Frauen..."	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	
inforel: Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen im Kanton BL + BS	3636.00		-		
Taizé Basel 28.12.17 - 1.1.18	3636.00		-		50'000.00
<b>Kommission Arbeitswelt in Bedrängnis</b>	3636.00	90'000.00	10'000.00	80'000.00	80'000.00
<b>Beiträge für ausserordentliche Projekte im pastoralen Bereich</b>	3636.00	20'000.00	-	20'000.00	6'000.00
<b>Soziale und karitative Werke durch Landeskirchenrat</b>	3636.00	59'000.00	-	59'000.00	49'370.50
<b>3508 Beiträge Schweiz</b>	3636.00	11'900.00	-	11'900.00	10'900.00
Katharinenwerk	3636.00	1'500.00	-	1'500.00	1'500.00
Schweiz. kath. Frauenbund Solidaritätsfonds	3636.00	5'400.00	-	5'400.00	5'400.00
Ministrantenfest 2017	3636.00		-		
<b>Übrige Beiträge</b>	3636.00	5'000.00	-	5'000.00	4'000.00
<b>3508 Kirchen am Rheinknie</b>	3636.00	-	-8'000.00	8'000.00	2'000.00
<b>3508 kirche heute - Pfarrblattgemeinschaft beider Basel</b>	3636.00	30'000.00	-	30'000.00	30'000.00
<b>3508 Beiträge Ausland</b>		67'000.00	-	67'000.00	44'500.00
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
<b>Hilfsaktionen, Vergabungen gemäss LKR</b>	3636.00	55'000.00	-	55'000.00	32'500.00
<b>3508 Kulturbeiträge</b>	3636.00	15'000.00	-	15'000.00	10'000.00
<b>3508 Internationale Nothilfe</b>	3636.00	100'000.00	-	100'000.00	50'000.00
<b>Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	3636.00	670'300.00	-13'400.00	683'700.00	594'870.50
<b>Total Kostenstelle 3508 - Beiträge und Spenden</b>		<b>2'203'050.00</b>	<b>-278'200.00</b>	<b>2'481'250.00</b>	<b>2'448'073.32</b>

## **Bericht der Prüfungskommission für die Synode vom 4. Dezember 2018 zum Voranschlag 2019 der Römisch-katholischen Landeskirche BL**

Die Prüfungskommission hat den Voranschlag 2019 an zwei Sitzungen diskutiert und Anregungen an die Verwaltung bzw. den Landeskirchenrat weitergegeben.

Unsere Fragen wurden beantwortet durch die Verwaltung (Martin Kohler und Stephan Bär) und durch den für die Finanzen zuständigen Landeskirchenrat, Sergio Marelli. Stephan Bär hat ergänzend zwei Übersichten erstellt (1. Vergleich Aufwand für das Pastorale Zentrum mit der Synodenvorlage; 2. Budgetierung Landeskirche Aufwand, Ertrag sowie effektiver Rechnungsabschluss seit 2009). Der langfristige Vergleich (2009 zu 2016 bzw. 2017) zeigt einen Jahresaufwand in der Rechnung von jeweils CHF 10 Mio. trotz höherer Budgetierung.

### Ergebnis der Prüfung des Voranschlags 2019

Der Voranschlag 2019 schliesst mit einem fast ausgeglichenen Saldo von minus CHF 39'250.- ab. Dies ist vor allem den erwarteten Mehreinnahmen bei den Steuern der juristischen Personen von 8 % (gemäss Angaben des Kantons) zum aktuellen Rechnungsjahr zu verdanken.

Enthalten im Voranschlag sind eine Aufwandposition für die SiTa und ein Teuerungsausgleich von 1.3 % bzw. CHF 40'000.-.

Die Prüfungskommission stellt fest, dass die Kirchgemeinden zusätzlich in ihren Budgets für 2019 belastet werden durch:

- Die obligatorische Versicherung von kleinen Arbeitspensen bei der Pensionskasse
- Die Anpassung des Anhangs zur Abo (Einstufungen)
- Gemäss dem Antrag des Budgets 2019 des Landeskirchenrats kommt noch eine Teuerung von 1.3 % hinzu (je nach Entscheid des Landrats)
- Den Stufenanstieg haben die Entlohnungsverhältnisse gemäss Abo ohnehin
- Die Lohntabelle der RKLKBL liegt ca. 2 % über jener des Kantons

**Die Prüfungskommission kann sich gut vorstellen, die Frage des Teuerungsausgleichs um ein Budgetjahr zu verschieben, da seit der letzten Lohntabelle (2014) gemäss Landesindex der Konsumentenpreise keine Teuerung ausgewiesen werden kann** (Indexstand Oktober 2013 = 101.9 bzw. September 2018 = 101.9 Indexpunkte auf Basis Dez. 2015 = 100.0; identischer Stand).

Die Prüfungskommission dankt der Verwaltung und dem zuständigen Landeskirchenrat für die offene Kommunikation und die Budgettransparenz und empfiehlt der Synode, das Thema Teuerungsausgleich im Interesse der Kirchgemeinden zu diskutieren.

Ansonsten kann der Voranschlag 2019 genehmigt werden im Bewusstsein, dass die Finanzen der Landeskirche sehr stark von konjunkturellen Schwankungen abhängig sind.

Für die Prüfungskommission



Viktor Lenherr