Vorlage Nr. 07/19

Römisch-katholische Kirche im Kanton Basel-Landschaft
Landeskirche

Budget 2020

Geht an:

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

Liestal, 17. Oktober 2019 / 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
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	7
	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)	7
	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	8
	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	9
	3521	Englischsprachige Seelsorge	9
	3522	Paroisse Sacré Coeur	10
	3523	Gehörlosenseelsorge	10
910		**Steuern**	10
	9100	Steuern aktuelles Jahr	10
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	10
	9300	Finanz- und Lastenausgleich	10
	9301	Bausubventionen an Kirchgemeinden	10
961		**Zinsen**	10
	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	11
	3508	Beiträge und Spenden	12
		Bericht der Prüfungskommission	13

RÖMISCH-KATHOLISCHE LANDESKIRCHE DES KANTONS BASEL-LANDSCHAFT

Vorlage Nr. 07/19

Traktandum 7:

Budget 2020

Bericht des Landeskirchenrats:

Bei budgetierten Gesamtaufwendungen von CHF 10‘677‘550 (VJ 10738‘500) und Gesamteinnahmen von CHF 10‘678‘450 (VJ 10‘739‘250) resultiert ein **Ertragsüberschuss von CHF 900** (Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 750).

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

Aufgrund des sehr erfreulichen Steuerertrags im Jahr 2019 erhöht sich die Einlage in den Baufonds um CHF 40‘850 auf CHF 419‘350 gegenüber dem Vorjahr. Basis für diese Einlage bildet der Steuerertrag der juristischen Personen im Jahr 2019 von CHF 4‘193‘131. Davon werden 10 % dem Baufonds zugewiesen.

Die Verzinsung des Baufonds wird aufgrund des aktuellen Marktumfeldes von 1.0 % auf 0.1 % reduziert. Dies führt zu einer Reduktion von rund CHF 50‘000. Diese Zinsreduktion erfolgt auch unter dem Aspekt, dass der Baufonds zurzeit weit mehr Mittel beinhaltet, als gemäss Bausubventionsverordnung vorgegeben ist.

Bei den Ertragspositionen bzw. bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen rechnen wir nach Mitteilung der Finanz- und Kirchendirektion BL mit einem Rückgang um 1 % auf CHF 4‘151‘250 im Vergleich zum Steuerertrag 2019 von CHF 4‘193‘131. Der Kantonsbeitrag von CHF 4‘171‘000 ist aufgrund der leicht abnehmenden Mitgliederzahl um rund 0.52 % oder Mindereinnahmen von CHF 21‘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 112‘500** aus.

Antrag des Landeskirchenrats:

://: Die Synode genehmigt das Budget 2020 der Röm.-kath. Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft bei einem Gesamtaufwand von CHF 10‘677‘550 und einem Ertrag von CHF 10‘678‘450 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 900.

Liestal, 17. Oktober 2019

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

Der Präsident:	Der Verwalter:
Ivo Corvini-Mohn	Martin Kohler

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
011	Legislative	13'200.00		12'400.00		6.45	15'001.45		
012	Exekutive	172'500.00		161'900.00		6.55	172'546.05		
013	Pastorale Dienste	575'100.00	425'100.00	682'150.00	497'600.00	-18.72	665'284.05	489'393.15	
022	Allgemeine Dienste	882'100.00	28'800.00	865'750.00	8'000.00	-0.52	855'962.24	8'000.00	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	54'500.00	113'450.00	20'500.00	113'450.00	36.58	44'912.90	113'420.00	
299	Übriges Bildungswesen	571'400.00	69'650.00	584'850.00	81'400.00	-0.34	529'276.21	67'576.40	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	3'948'600.00	4'281'200.00	3'941'850.00	4'311'900.00	10.12	3'664'933.40	4'313'609.52	
351	Missionen	1'450'850.00	55'000.00	1'428'300.00	55'000.00	1.64	1'399'904.93	56'889.09	
910	Steuern		4'851'250.00		4'787'000.00	-1.34		4'522'180.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'911'250.00	400'000.00	2'887'300.00	400'000.00	0.96	2'738'058.25	242'691.00	
961	Zinsen	43'700.00	151'500.00	94'950.00	151'300.00	-91.30	84'023.59	52'105.28	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	54'350.00	301'000.00	58'550.00	332'100.00	9.83	86'572.70	306'731.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			3'571.60	
Total Soll		**10'677'550.00**		**10'738'500.00**		**-0.57**	**10'256'475.77**		
Total Haben			**10'678'450.00**		**10'739'250.00**	**0.57**		**10'176'167.04**	
Verlust								**80'308.73**	
Gewinn		**900.00**		**750.00**		**20.00**			

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'130'050.00**		**1'123'650.00**		**0.57**	**1'142'893.54**		
01	**Legislative und Exekutive**	**335'700.00**		**358'850.00**		**-6.45**	**363'438.40**		
011	**Legislative**	**13'200.00**		**12'400.00**		**6.45**	**15'001.45**		
0110	***Synode***	***13'200.00***		***12'400.00***		***6.45***	***15'001.45***		
30	Personalaufwand	4'500.00		2'100.00		114.29	4'225.15		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'700.00		10'300.00		-15.53	10'776.30		
012	**Exekutive**	**172'500.00**		**161'900.00**		**6.55**	**172'546.05**		
0120	***Landeskirchenrat***	***172'500.00***		***161'900.00***		***6.55***	***172'546.05***		
30	Personalaufwand	121'250.00		123'250.00		-1.62	113'993.10		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'250.00		38'650.00		32.60	58'552.95		
013	**Pastorale Dienste**	**150'000.00**		**184'550.00**		**-18.72**	**175'890.90**		
0130	***Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs***	***144'600.00***		***175'150.00***		***-17.44***	***162'542.40***		***Eine Regionalleitungsstelle von 100 % wird nicht ersetzt*** ***Pensum Sekretariat wird von 80 % auf 100 % erhöht***
30	Personalaufwand	454'300.00		573'750.00		-20.82	559'624.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	107'400.00		91'000.00		18.02	84'311.35		
34	Finanzaufwand						0.20		
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00			8'000.00		
46	Transferertrag		425'100.00		497'600.00	14.57		489'393.15	
0131	***Pastoralräume, Pastoralkonferenz, Dekanate, Domherr***	***5'400.00***		***9'400.00***		***-42.55***	***13'348.50***		
30	Personalaufwand	2'500.00		7'000.00		-64.29	2'525.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'900.00		2'400.00		20.83	7'623.50		
36	Transferaufwand						3'200.00		
02	**Allgemeine Dienste**	**794'350.00**		**764'800.00**		**3.86**	**779'455.14**		
022	**Allgemeine Dienste**	**853'300.00**		**857'750.00**		**-0.52**	**847'962.24**		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0220	***Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL***	***853'300.00***		***857'750.00***		***-0.52***	***847'962.24***		***Die grössten Abweichungen: + CHF 25'000 Organisationsentwicklung + CHF 21'500 für 33 Lizenzen "Interkantonale Mitgliederdatenbank" - CHF 20'800 Rückvergütung von Kirchgemeinden***
30	Personalaufwand	627'200.00		606'400.00		3.43	563'567.05		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	254'900.00		255'350.00		-0.18	282'866.79		
36	Transferaufwand			4'000.00		-100.00	9'528.40		
46	Transferertrag		20'800.00						
49	Interne Verrechnungen		8'000.00		8'000.00			8'000.00	
029	**Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**		**58'950.00**		**92'950.00**	**36.58**		**68'507.10**	
0290	***Liestal, Munzachstrasse 2***		***18'850.00***		***52'850.00***	***64.33***		***27'730.75***	***Gesetzliche Kanalsanierung und Instandsetzungsarbeiten nach Kanalsanierung***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'900.00		12'900.00		263.57	37'989.25		
44	Finanzertrag		65'750.00		65'750.00			65'720.00	
0291	***Muttenz, Baselstrasse 48***		***40'100.00***		***40'100.00***			***40'776.35***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'600.00		7'600.00			6'923.65		
44	Finanzertrag		47'700.00		47'700.00			47'700.00	
2	**Bildung**	**501'750.00**		**503'450.00**		**-0.34**	**461'699.81**		
29	**Übriges Bildungswesen**	**501'750.00**		**503'450.00**		**-0.34**	**461'699.81**		
299	**Übriges Bildungswesen**	**501'750.00**		**503'450.00**		**-0.34**	**461'699.81**		
2990	***Fachstelle Religionspädagogik***	***308'200.00***		***298'750.00***		***3.16***	***283'086.91***		
30	Personalaufwand	249'050.00		249'850.00		-0.32	255'533.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	63'950.00		53'100.00		20.43	66'480.21		
36	Transferaufwand	64'850.00		77'200.00		-16.00	27'690.40		
46	Transferertrag		69'650.00		81'400.00	14.43		66'617.40	
2991	***Oekumenische Medienverleihstelle Basel***	***111'950.00***		***111'450.00***		***0.45***	***117'511.05***		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'600.00		32'600.00			31'609.00		
36	Transferaufwand	79'350.00		78'850.00		0.63	85'902.05		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
2992	***Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft***	***75'600.00***		***86'250.00***		***-12.35***	***54'101.85***		***Reduktion im Transferaufwand wegen Anstellung einer Lehrperson***
30	Personalaufwand	64'550.00		49'950.00		29.23	38'078.75		
36	Transferaufwand	11'050.00		36'300.00		-69.56	16'023.10		
2993	***Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)***	***6'000.00***		***7'000.00***		***-14.29***	***7'000.00***		
36	Transferaufwand	6'000.00		7'000.00		-14.29	7'000.00		
3	**Seelsorge und Diakonie**	**1'063'250.00**		**1'003'250.00**		**5.98**	**694'339.72**		
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**	**1'063'250.00**		**1'003'250.00**		**5.98**	**694'339.72**		
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**		**332'600.00**		**370'050.00**	**10.12**		**648'676.12**	
3501	***Fachstelle Jugend BL***	***266'600.00***		***264'900.00***		***0.64***	***201'045.42***		***+ CHF 10'250 Weiterbildung für Personal und Fachstellenleitung***
30	Personalaufwand	200'450.00		200'100.00		0.17	137'236.55		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'150.00		26'800.00		5.04	25'807.42		
34	Finanzaufwand						1.45		
36	Transferaufwand	38'000.00		38'000.00			38'000.00		
3502	***Pastorales Zentrum - Katholisch BL***	***437'650.00***		***391'350.00***		***11.83***	***139'634.90***		***Personalaufwand höher wegen Anpassung der Lohnklassen aufgrund Teilrevision ABO***
30	Personalaufwand	358'250.00		312'350.00		14.70	85'578.30		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	79'400.00		79'000.00		0.51	54'056.60		
3503	***Ehe- und Partnerschaftsberatung***	***198'400.00***		***202'950.00***		***-2.24***	***184'272.89***		
30	Personalaufwand	182'700.00		182'850.00		-0.08	177'838.19		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'700.00		55'100.00		-6.17	36'435.52		
42	Entgelte		6'000.00		5'000.00	-20.00			
44	Finanzertrag							0.82	
46	Transferertrag		30'000.00		30'000.00			30'000.00	
3504	***Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)***	***15'100.00***		***16'750.00***		***-9.85***	***4'069.37***		
30	Personalaufwand	9'850.00		9'250.00		6.49	8'844.45		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'250.00		57'500.00		-3.91	51'302.92		
44	Finanzertrag		50'000.00		50'000.00			56'078.00	
3505	***Spitalseelsorge***	***628'250.00***		***641'150.00***		***-2.01***	***585'787.90***		
30	Personalaufwand	597'050.00		573'500.00		4.11	534'170.65		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'200.00		46'650.00		-56.70	11'824.05		
36	Transferaufwand	35'200.00		55'200.00		-36.23	49'793.20		
46	Transferertrag		24'200.00		34'200.00	29.24		10'000.00	
3506	***Gefängnisseelsorge***	***51'650.00***		***52'500.00***		***-1.62***	***48'738.40***		
30	Personalaufwand	47'100.00		47'150.00		-0.11	46'371.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'050.00		4'850.00		-16.49	1'699.90		
36	Transferaufwand	500.00		500.00			667.00		
3507	***Caritas beider Basel***	***50'000.00***		***50'000.00***			***50'000.00***		***gemäss Trägervereinbarung 2018 - 2020***
36	Transferaufwand	50'000.00		50'000.00			50'000.00		
3508	***Beiträge und Spenden***	***2'190'750.00***		***2'203'050.00***		***-0.56***	***2'355'305.70***		***Beiträge und Spenden gemäss separater Liste auf Seite 12***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00			3'500.00		
36	Transferaufwand	2'187'250.00		2'199'550.00		-0.56	2'351'805.70		
3509	***Kantonsbeitrag***		***4'171'000.00***		***4'192'700.00***	***0.52***		***4'217'530.70***	***gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion vom 25.07.2019 (2019 erhalten: CHF 4'183'701)***
46	Transferertrag		4'171'000.00		4'192'700.00	0.52		4'217'530.70	
351	**Missionen**	**1'395'850.00**		**1'373'300.00**		**1.64**	**1'343'015.84**		
3510	***Missione Cattolica Allschwil-Leimental***	***191'150.00***		***194'400.00***		***-1.67***	***174'089.90***		
30	Personalaufwand	156'050.00		152'950.00		2.03	148'310.40		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'800.00		28'150.00		-22.56	12'479.50		
36	Transferaufwand	13'300.00		13'300.00			13'300.00		
3512	***Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen***	***309'550.00***		***298'700.00***		***3.63***	***307'379.63***		***CHF 55'000 Beitrag von Synode SO gemäss Vereinbarung vom Dez. 2017 für die Jahre 2018 - 2020***
30	Personalaufwand	294'850.00		293'000.00		0.63	293'109.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'700.00		60'700.00		14.83	69'270.13		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
46	Transferertrag		55'000.00		55'000.00			55'000.00	
3513	**Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln**	**240'950.00**		**238'100.00**		**1.20**	**244'837.54**		
30	Personalaufwand	190'050.00		185'000.00		2.73	182'675.60		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	50'900.00		53'100.00		-4.14	57'106.84		
36	Transferaufwand						5'055.10		
3514	**Missione Cattolica Liestal-Sissach**	**217'000.00**		**220'200.00**		**-1.45**	**224'661.97**		
30	Personalaufwand	171'550.00		169'650.00		1.12	178'843.69		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'350.00		34'450.00		-14.80	29'338.28		
36	Transferaufwand	16'100.00		16'100.00			16'480.00		
3515	**Spanischsprachige Mission**	**135'000.00**		**134'100.00**		**0.67**	**136'396.00**		
36	Transferaufwand	135'000.00		134'100.00		0.67	136'396.00		
3516	**Portugiesischsprachige Mission**	**78'050.00**		**75'750.00**		**3.04**	**65'033.35**		
36	Transferaufwand	78'050.00		75'750.00		3.04	65'033.35		
3517	**Albanischsprachige Mission**	**39'650.00**		**39'200.00**		**1.15**	**34'374.45**		
36	Transferaufwand	39'650.00		39'200.00		1.15	34'374.45		
3518	**Polnischsprachige Mission**	**36'600.00**		**24'950.00**		**46.69**	**17'133.30**		
36	Transferaufwand	36'600.00		24'950.00		46.69	17'133.30		
3519	**Kroatischsprachige Mission**	**75'000.00**		**75'000.00**			**74'749.95**		
36	Transferaufwand	75'000.00		75'000.00			74'749.95		
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**			**2'977.05**		
36	Transferaufwand	10'000.00		10'000.00			2'977.05		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
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***			***16'632.70***		
36	Transferaufwand	17'900.00		17'900.00			16'632.70		
9	**Finanzen und Steuern**		**2'695'950.00**		**2'631'100.00**	**-2.46**		**2'218'624.34**	
91	**Steuern**		**4'851'250.00**		**4'787'000.00**	**-1.34**		**4'522'180.00**	
910	**Steuern**		**4'851'250.00**		**4'787'000.00**	**-1.34**		**4'522'180.00**	
9100	***Steuern aktuelles Jahr***		***4'851'250.00***		***4'787'000.00***	***-1.34***		***4'522'180.00***	***1 % weniger Steuereinnahmen im Vergleich zum im Jahr 2019 erhaltenen Betrag von CHF 4'193'131, gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion vom 25.07.2019***
40	Steuerertrag		4'851'250.00		4'787'000.00	-1.34		4'522'180.00	
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'511'250.00**		**2'487'300.00**		**0.96**	**2'495'367.25**		
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'511'250.00**		**2'487'300.00**		**0.96**	**2'495'367.25**		
9300	***Finanz- und Lastenausgleich***	***2'091'900.00***		***2'108'800.00***		***-0.80***	***2'116'890.25***		***Betrag entspricht 50 % des Kantonsbeitrags 2019 von CHF 4'183'701 (siehe KST 3509) zugunsten der KG***
36	Transferaufwand	2'091'900.00		2'108'800.00		-0.80	2'116'890.25		
9301	***Bausubventionen an Kirchgemeinden***	***419'350.00***		***378'500.00***		***10.79***	***378'477.00***		***10 % des Anteils der LK an den Steuern 2019 von CHF 4'193'131 der juristischen Personen gem. Beschluss Synode v. 7.12.17, gültig für die Jahre 2018 - 2021***
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	419'350.00		378'500.00		10.79	378'477.00		
36	Transferaufwand	400'000.00		400'000.00			242'691.00		
45	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		400'000.00		400'000.00			242'691.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**		**354'450.00**		**329'900.00**	**-7.44**		**188'239.99**	
961	**Zinsen**		**107'800.00**		**56'350.00**	**-91.30**	**31'918.31**		

Detaillierte Erfolgsrechnung nach Kostenstellen 1.1.2020 - 31.12.2020

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		+/-	Rechnung 2018		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
9610	***Zinsen***		***107'800.00***		***56'350.00***	***-91.30***	***31'918.31***		***- CHF 51'250 Reduktion des Zinsaufwands des Baufonds von 1.0 % auf 0.1 %***
34	Finanzaufwand	43'700.00		94'950.00		-53.98	84'023.59		
44	Finanzertrag		151'500.00		151'300.00	-0.13		52'105.28	
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**246'650.00**		**273'550.00**	**9.83**		**220'158.30**	
9631	***Arlesheim, Brachmattstrasse 5***		***110'350.00***		***118'550.00***	***6.92***		***110'495.05***	***Instandsetzungsarbeiten bei Mieterwechsel***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'450.00		9'250.00		2.16	9'273.00		
34	Finanzaufwand	15'200.00		10'200.00		49.02	16'893.95		
44	Finanzertrag		135'000.00		138'000.00	2.17		136'662.00	
9632	***Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c***		***136'300.00***		***155'000.00***	***12.06***		***109'663.25***	***Instandsetzungsarbeiten bei Mieterwechsel***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'700.00		12'100.00		13.22	13'406.15		
34	Finanzaufwand	16'000.00		27'000.00		-40.74	46'999.60		
44	Finanzertrag		166'000.00		194'100.00	14.48		170'069.00	
97	**Rückverteilungen**		**1'500.00**		**1'500.00**			**3'571.60**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'500.00**		**1'500.00**			**3'571.60**	
9710	***Rückverteilungen aus CO2-Abgabe***		***1'500.00***		***1'500.00***			***3'571.60***	
46	Transferertrag		1'500.00		1'500.00			3'571.60	
Total Soll		**10'677'550.00**		**10'738'500.00**		**-0.57**	**10'256'475.77**		
Total Haben			**10'678'450.00**		**10'739'250.00**	**0.57**		**10'176'167.04**	
Verlust								**80'308.73**	
Gewinn		**900.00**		**750.00**		**20.00**			

3508 - Beiträge und Spenden	Konto Nr. HRM2	Budget 2020	Veränderung	Budget 2019	Rechnung 2018
3508 Mitgliederbeiträge	**3130.03**	**3'500.00**	**-**	**3'500.00**	**3'500.00**
3508 Beiträge Bistum / Diözese	**3630.00**	**261'800.00**	**-16'450.00**	**278'250.00**	**270'744.65**
3508 Beiträge an Röm.-kath. Zentralkonferenz	**3631.00**	**373'700.00**	**4'150.00**	**369'550.00**	**390'478.50**
3508 Beiträge an KG und kirchliche Org. (Quellensteuer)	**3632.00**	**700'000.00**	**-**	**700'000.00**	**737'409.50**
3508 Beiträge an kirchliche Institutionen	**3632.01**	**181'450.00**	**-**	**181'450.00**	**304'248.60**
- davon Beitrag an die Christkatholische Landeskirche	3632.01				26'400.00
3508 Beiträge Basel-Landschaft	**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	
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
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**	**341'224.45**
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	7'500.00
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	3636.00	10'000.00	-	10'000.00	10'000.00
Kommission Arbeitswelt in Bedrängnis	**3636.00**	**90'000.00**	**-**	**90'000.00**	**80'000.00**
Beiträge für ausserordentliche Projekte im pastoralen Bereich	**3636.00**	**20'000.00**	**-**	**20'000.00**	**17'200.00**
Soziale und karitative Werke durch Landeskirchenrat	**3636.00**	**59'000.00**	**-**	**59'000.00**	**59'724.45**
3508 Beiträge Schweiz	**3636.00**	**11'900.00**	**-**	**11'900.00**	**10'900.00**
Katharina Werk	3636.00	1'500.00	-	1'500.00	1'500.00
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**	**4'000.00**
3508 Kirchen am Rheinknie	3636.00	**-**	**-**	**-**	**8'000.00**
3508 Kirchliches Publikationsorgan	3636.00	**30'000.00**	**-**	**30'000.00**	**30'000.00**
3508 Beiträge Ausland		**67'000.00**	**-**	**67'000.00**	**66'500.00**
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
Hilfsaktionen,Vergabungen gemäss LKR	**3636.00**	**55'000.00**	**-**	**55'000.00**	**54'500.00**
3508 Kulturbeiträge	3636.00	**15'000.00**	**-**	**15'000.00**	**2'000.00**
3508 Internationale Nothilfe	3636.00	**100'000.00**	**-**	**100'000.00**	**100'000.00**
Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	**3636.00**	**670'300.00**	**-**	**670'300.00**	**648'924.45**
Total Kostenstelle 3508 - Beiträge und Spenden		**2'190'750.00**	**-12'300.00**	**2'203'050.00**	**2'355'305.70**

Bericht der Prüfungskommission vom 27. September 2019 für die Synode vom 2. Dezember 2019 zum Budget 2020 der Römisch-katholischen Landeskirche BL

Die Prüfungskommission nimmt Stellung zu den Traktanden:

- Budget 2020 sowie die entsprechenden Anträge des Landeskirchenrats
- Neuer Finanzausgleich für die Kirchgemeinden

Traktandum Budget 2020

Für die Beurteilung des Budgets 2020 der Landeskirche hat die Prüfungskommission in zwei Sitzungen viele Details hinterfragt. Wie gewohnt zeigte die Verwaltung offen und effizient der Prüfungskommission die Überlegungen, Projekte und Notwendigkeiten, welche hinter jeder Budgetzahl stehen. Bei Bedarf sind Hinweise in der Textspalte angebracht.

Die Detailprüfung hat ergeben, dass noch verschiedene Aufwandkürzungen vertretbar vorgenommen werden können, um zu einem ausgeglichenen Budget zu gelangen. Insbesondere ist dort zu kürzen, wo die Transparenz der Budgetanträge unterdurchschnittlich ist.

Das Ziel, dass alle Fachstellen mit einer verbesserten Klarheit ihre Budgetanträge formulieren - sei es auf der Aufwand- oder auf der Ertragsseite - ist noch nicht erreicht. Der Nachholbedarf ist je nach Fachstelle unterschiedlich. Eine entsprechende Ausbildung ist für das Jahr 2020 budgetiert.

Die Prüfungskommission empfiehlt dem Landeskirchenrat, der Synode ein mindestens ausgeglichenes Budget vorzulegen.
Im Hinblick auf die zu erwartende neue Finanzsituation ab 2021 mit weniger Einnahmen ist es wichtig, die Budgetdisziplin bereits heute weiter zu steigern.

Die Prüfungskommission dankt der Verwaltung für ihre professionelle Arbeit.

Traktandum Neuer Finanzausgleich

Die Prüfungskommission befürwortet das Traktandum «Neuer Finanzausgleich».
Die Präsidien und Kassiers der Kirchgemeinden sind an den Tagungen in Liestal und Birsfelden informiert worden und haben Stellung nehmen können bis zum 30. Juli 2019.
Die nun vorliegende Form ist das Ergebnis einer mit Sorgfalt gemachten Aufarbeitung dieses wichtigen Themas. Die Prüfungskommission stimmt diesem Traktandum zu und empfiehlt der Synode, dies auch zu tun.

Für die Prüfungskommission

V. Lenherr

Viktor Lenherr