Vorlage Nr. 11/23

Aktualisierte Fassung
gemäss Beschluss Synode

Römisch-katholische Kirche im Kanton Basel-Landschaft
Landeskirche

Budget 2024

Geht an:

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

Liestal, 24. Januar 2024 / CS

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 Landeskirchenrats	3
		Zusammenzug nach Kostenstellen (Funktion)	5
		Erfolgsrechnung:	
Gruppe	**Kostenstelle**	**Bezeichnung**	
11		**Legislative**	6
	110	Synode	6
12		**Exekutive**	6
	120	Landeskirchenrat	6
	122	Stabsstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit (inkl. Pastoral)	6
13		**Pastorale Dienste**	6
	130	Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs	6
	131	Pastoralräume, Pastoralkonferenz, Domherr	6
22		**Allgemeine Dienste**	6
	220	Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL	7
29		**Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**	7
	290	Liestal, Munzachstrasse 2	7
	291	Muttenz, Baslerstrasse 48	7
299		**Übriges Bildungswesen**	7
	2990	Fachstelle Religionspädagogik	7
	2991	Ökumenische Medienverleihstelle Basel	8
	2992	Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft	8
	2993	Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)	8
350		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**	8
	3501	Fachbereich Jugend und Familie BL	8
	3502	Pastorales Zentrum - Katholisch BL	8
	3503	Ehe- und Partnerschaftsberatung	8
	3504	Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)	9
	3505	Spitalseelsorge	9
	3506	Gefängnisseelsorge	9
	3507	Caritas beider Basel	9
	3508	Beiträge und Spenden	9
	3509	Kantonsbeitrag	9
351		**Missionen**	9
	3510	Missione Cattolica Allschwil-Leimental	9
	3512	Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen	10
	3513	Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln	10
	3514	Missione Cattolica Liestal-Sissach	10
	3515	Spanischsprachige Mission	10
	3516	Portugiesischsprachige Mission	10
	3517	Albanischsprachige Mission	10
	3518	Polnischsprachige Mission	10
	3519	Kroatischsprachige Mission	10
	3520	Syro-malabarische Seelsorge	10
	3521	Englischsprachige Seelsorge	11
	3522	Paroisse Sacré Coeur	11
	3523	Gehörlosenseelsorge	11
	3530	Katholische Universitätsgemeinde (KUG)	11
	3540	Pfarramt für Industrie und Wirtschaft	11
	3545	Wirtschaft - Arbeit - Kirche -> neue Bezeichnung	11
	3550	Schifferseelsorge beider Basel	11
910		**Steuern**	11
	9100	Steuern aktuelles Jahr	11
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	12
	9300	Finanz- und Lastenausgleich	12
	9301	Bausubventionen an Kirchgemeinden	12
961		**Zinsen**	12
	9610	Zinsen	12
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	12
	9631	Arlesheim, Brachmattstrasse 5	12
	9632	Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c	12
971		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**	13
	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	13
	3508	Beiträge und Spenden	14
		Bericht der Prüfungskommission	15

Traktandum 11

Budget 2024

Bericht des Landeskirchenrats:

Aus budgetierten Gesamtaufwendungen von CHF 11‘427‘850 (VJ 10‘504‘100) und Gesamteinnahmen von CHF 10‘757‘000 (VJ 10‘599‘300) resultiert ein **Mehraufwand von CHF 670‘850** (Vorjahr Mehrertrag von CHF 95‘200).

Budget		2024	2023
Ergebnis vor Zinsen & Liegenschaften des Finanzvermögens	= CHF -	1‘132‘200	- 287‘100
Ergebnis aus Zinsen & Liegenschaften des Finanzvermögens	= CHF	461‘350	382‘300
Total Mehraufwand / Mehrertrag Röm.-kath. Landeskirche	= CHF -	670‘850	95‘200

Das Ergebnis vor Zinsen und Liegenschaften des Finanzvermögens besteht gemäss Seite 5 „Budget nach Kostenstellen Total“ aus den Positionen 011 bis 930 sowie 971.

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

Der Aufwand ist insbesondere aufgrund nachfolgender Faktoren gesamthaft um CHF 923‘750 höher als gegenüber Budget 2023:

- Lohnaufwand inkl. Sozialleistungen sowie sonstiger Personalaufwand um rund CHF 136'390 höher aufgrund diverser Dienstjubiläen und anstehender Pensionierungen mit entsprechenden Folgekosten für die Neubesetzung (zeitliche Überlappung, Stelleninserate, …) im 2024
- Ausbau des Fachbereich Jugend und Familie BL gemäss Synodenvorlage Nr. 04/23 vom 21. Juni 2023 führt beim Lohnaufwand inkl. Sozialleistungen zu Mehraufwand von CHF 76’100
- Neuer Fachbereich «Wirtschaft, Arbeit und Kirche» gemäss Synodenvorlage Nr. 10/23 vom 29. November 2023 führt zu Mehraufwand von CHF 93'300
- Erhöhung des Finanzausgleich um CHF 500’0000 gemäss Antrag der Synodalen der Prüfungskommission vom 4. November 2023 durch Anwendung eines Satz von ausnahmsweise 62.5 % anstatt 50 % des Kantonsbeitrages für das Budget 2024

Für das Jahr 2024 wurde beim Personalaufwand ein Teuerungsausgleich von 1.5% berücksichtigt. Die Höhe wurde nach Analyse der Teuerung per August/September sowie Berechnungspraxis des Kantons Basel-Landschaft festgelegt. Der Teuerungsausgleich ist gemäss § 13 der Anstellungs- und Besoldungsordnung (ABO 2010) der Römisch-katholischen Landeskirche im Rahmen des Budgetprozesses festzulegen.

Alle bis heute nicht besetzten Stellen von CHF 668‘305 inkl. Sozialaufwand sind budgetiert. Davon entfallen CHF 123‘203 auf den neuen Fachbereich „Wirtschaft, Arbeit und Kirche“.

Bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen rechnen wir nach Mitteilung der Finanz- und Kirchendirektion BL mit einer Abnahme von rund 33 % auf CHF 3‘934‘450 im Vergleich zum effektiven Steuerertrag 2023.

Der Anteil von 0.6 % an den Bundeserträgen aufgrund der Steuergesetzrevision (SV17) wurde für 2024 aufgrund der bereits eingegangenen Teilzahlungen wiederum mit CHF 500'000 budgetiert. Über die Höhe dieses Beitrags kann die Finanzdirektion BL leider keine Vorhersage machen.

Der Kantonsbeitrag von CHF 4‘015‘400 ist aufgrund der prognostizierten Teuerung trotz der abnehmenden Mitgliederzahl leicht höher als der im Vorjahr effektiv erhaltene Betrag von CHF 3‘984‘924.

Antrag des Landeskirchenrats:

Der Landeskirchenrat hat vom Ergebnis des Budget 2024 und den Erläuterungen Kenntnis genommen.

Der Landeskirchenrat verabschiedet das Budget 2024 zuhanden der Synode und stellt folgenden Antrag:

://: Das Budget 2024 der Römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 11‘017‘700 und einem Gesamtertrag von CHF 10‘757‘000 genehmigt. Es resultiert ein Mehraufwand von CHF 260‘700.

Liestal, 20. Oktober 2023

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

Der Präsident: Ivo Corvini-Mohn

Der Verwalter: Martin Kohler

Alte Fassung

Budget nach Kostenstellen Total 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
011	Legislative	36'750.00		15'750.00		133.33	19'218.80		
012	Exekutive	495'800.00	9'000.00	522'200.00		-6.78	434'782.18		
013	Pastorale Dienste	594'350.00	440'800.00	557'800.00	411'350.00	4.85	532'623.12	394'355.71	
022	Allgemeine Dienste	877'650.00	68'350.00	784'300.00	88'450.00	16.30	743'388.36	59'946.55	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	28'750.00	113'450.00	30'550.00	113'450.00	-2.17	31'967.05	113'420.00	
299	Übriges Bildungswesen	561'600.00	61'650.00	572'050.00	97'800.00	5.42	546'844.79	76'156.30	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	3'324'700.00	4'089'400.00	3'236'000.00	4'047'950.00	5.82	3'085'900.22	4'027'578.10	
351	Missionen	1'793'700.00	55'000.00	1'589'350.00	55'000.00	13.32	1'519'244.87	98'360.53	
910	Steuern	600'000.00	5'034'450.00	600'000.00	4'987'250.00	-1.08	617'158.75	5'638'664.93	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'992'500.00	300'000.00	2'481'850.00	300'000.00	23.40	2'426'426.00	234'844.00	
961	Zinsen	60'000.00	292'600.00	52'500.00	188'950.00	-70.47	85'278.26	135'375.21	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	62'050.00	290'800.00	61'750.00	307'600.00	6.96	52'276.55	302'769.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			2'294.50	
Total Soll		**11'427'850.00**		**10'504'100.00**		**8.79**	**10'095'108.95**		
Total Haben			**10'757'000.00**		**10'599'300.00**	**-1.49**		**11'083'765.38**	
Verlust			**670'850.00**						
Gewinn				**95'200.00**		**-100.00**	**988'656.43**		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'401'700.00**		**1'297'350.00**		**8.04**	**1'194'257.25**		
01	**Legislative und Exekutive**	**677'100.00**		**684'400.00**		**-1.07**	**592'268.39**		
011	**Legislative**	**36'750.00**		**15'750.00**		**133.33**	**19'218.80**		
0110	***Synode***	***36'750.00***		***15'750.00***		***133.33***	***19'218.80***		***inkl. CHF 20'000 für Abstimmung Teilrevision Kirchenverfassung***
30	Personalaufwand	3'050.00		3'050.00			1'795.85		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'700.00		12'700.00		165.35	17'422.95		
012	**Exekutive**	**486'800.00**		**522'200.00**		**-6.78**	**434'782.18**		
0120	***Landeskirchenrat***	***170'100.00***		***168'050.00***		***1.22***	***149'552.85***		
30	Personalaufwand	130'550.00		129'350.00		0.93	107'314.50		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'550.00		38'700.00		2.20	42'238.35		
122	***Stabsstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit (inkl. Pastoral)***	***316'700.00***		***354'150.00***		***-10.57***	***285'229.33***		
30	Personalaufwand	215'250.00		211'550.00		1.75	204'546.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'450.00		142'600.00		-22.55	80'682.63		
46	Transferertrag		9'000.00						
013	**Pastorale Dienste**	**153'550.00**		**146'450.00**		**4.85**	**138'267.41**		
0130	***Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs***	***152'650.00***		***144'050.00***		***5.97***	***137'367.41***		***inkl. Dienstjubiläum Regionalverantwortlicher***
30	Personalaufwand	498'250.00		462'700.00		7.68	441'796.20		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	87'200.00		84'700.00		2.95	81'926.92		
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00			8'000.00		
46	Transferertrag		440'800.00		411'350.00	-7.16		394'355.71	
0131	***Pastoralräume, Pastoralkonferenz, Domherr***	***900.00***		***2'400.00***		***-62.50***	***900.00***		
30	Personalaufwand	900.00		2'400.00		-62.50			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						900.00		
02	**Allgemeine Dienste**	**724'600.00**		**612'950.00**		**18.22**	**601'988.86**		
022	**Allgemeine Dienste**	**809'300.00**		**695'850.00**		**16.30**	**683'441.81**		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
0220	***Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL***	***809'300.00***		***695'850.00***		***16.30***	***683'441.81***		***Berücksichtigung Kosten für Nachfolge Verwalter, zeitliche Überlappung im 2024 - Ablösung per 01.01.2025***
30	Personalaufwand	615'300.00		526'200.00		16.93	501'422.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	262'350.00		258'100.00		1.65	241'966.36		
42	Entgelte							1'136.05	
46	Transferertrag		60'350.00		80'450.00	24.98		50'810.50	
49	Interne Verrechnungen		8'000.00		8'000.00			8'000.00	
029	**Liegenschaften des Verwaltungsvermögen**		**84'700.00**		**82'900.00**	**-2.17**		**81'452.95**	
0290	***Liestal, Munzachstrasse 2***		***50'000.00***		***48'200.00***	***-3.73***		***38'127.55***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'750.00		17'550.00		-10.26	27'592.45		
44	Finanzertrag		65'750.00		65'750.00			65'720.00	
0291	***Muttenz, Baselstrasse 48***		***34'700.00***		***34'700.00***			***43'325.40***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'000.00			4'374.60		
44	Finanzertrag		47'700.00		47'700.00			47'700.00	
2	**Bildung**	**499'950.00**		**474'250.00**		**5.42**	**470'688.49**		
29	**Übriges Bildungswesen**	**499'950.00**		**474'250.00**		**5.42**	**470'688.49**		
299	**Übriges Bildungswesen**	**499'950.00**		**474'250.00**		**5.42**	**470'688.49**		
2990	***Fachstelle Religionspädagogik***	***327'000.00***		***298'100.00***		***9.69***	***284'341.74***		***Berücksichtigung Kosten für Nachfolge Leitung FB Religionspädagogik ab 01.11.2024 sowie inkl. CHF 20'000 für Projekt Kampagne Religionslehrpersonen***
30	Personalaufwand	273'900.00		254'300.00		7.71	251'539.25		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'850.00		45'050.00		37.29	43'867.34		
36	Transferaufwand	30'800.00		74'500.00		-58.66	51'501.00		
46	Transferertrag		39'550.00		75'750.00	47.79		62'565.85	
2991	***Oekumenische Medienverleihstelle Basel***	***90'800.00***		***100'550.00***		***-9.70***	***112'662.95***		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'600.00		33'600.00			32'621.20		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
36	Transferaufwand	57'200.00		66'950.00		-14.56	80'041.75		
2992	***Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft***	***80'650.00***		***73'600.00***		***9.58***	***72'183.80***		
30	Personalaufwand	102'500.00		95'400.00		7.44	85'717.40		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.00		250.00			56.85		
46	Transferertrag		22'100.00		22'050.00	-0.23		13'590.45	
2993	***Lehrgänge (smas.ch - formodula - oekmodula)***	***1'500.00***		***2'000.00***		***-25.00***	***1'500.00***		***Beitrag an mittendrin.life (ex. smas.ch) - formodula und oekmodula hier nicht mehr relevant***
36	Transferaufwand	1'500.00		2'000.00		-25.00	1'500.00		
3	**Seelsorge und Diakonie**	**974'000.00**		**722'400.00**		**34.83**	**479'206.46**		
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**	**974'000.00**		**722'400.00**		**34.83**	**479'206.46**		
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge**		**764'700.00**		**811'950.00**	**5.82**		**941'677.88**	
3501	***Fachbereich Jugend und Familie BL***	***357'700.00***		***263'150.00***		***35.93***	***277'749.08***		***Berücksichtigung Ausbau FB Jugend und Familie BL gemäss Synodenvorlage Nr. 04/23 vom 21. Juni 2023***
30	Personalaufwand	246'900.00		170'800.00		44.56	189'410.55		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'400.00		40'050.00		45.82	37'578.28		
36	Transferaufwand	52'400.00		52'300.00		0.19	50'760.25		
3502	***Pastorales Zentrum - Katholisch BL***	***476'850.00***		***540'050.00***		***-11.70***	***373'633.65***		
30	Personalaufwand	411'150.00		432'650.00		-4.97	303'125.30		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	65'700.00		107'400.00		-38.83	70'508.35		
3503	***Ehe- und Partnerschaftsberatung***	***202'150.00***		***201'450.00***		***0.35***	***185'018.59***		
30	Personalaufwand	190'200.00		186'750.00		1.85	180'524.53		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'950.00		48'700.00		-1.54	35'343.56		
42	Entgelte		6'000.00		4'000.00	-50.00			
46	Transferertrag		30'000.00		30'000.00			30'849.50	

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
3504	**Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)**	**5'950.00**		**24'850.00**		**-76.06**	**14'119.05**		**Unbefristeter Mietvertrag mit Sozialregion Dorneck zur Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge seit August 2022**
30	Personalaufwand	2'800.00		2'750.00		1.82	1'435.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'150.00		50'100.00		-37.82	35'025.80		
42	Entgelte		16'000.00					17'842.45	
44	Finanzertrag		12'000.00		28'000.00	57.14		4'500.00	
3505	**Spitalseelsorge**	**586'100.00**		**700'850.00**		**-16.37**	**583'793.10**		**Streichung vakanter Stellen, welche in den Vorjahren nie neu ausgeschrieben wurden**
30	Personalaufwand	547'550.00		666'800.00		-17.88	563'050.35		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'450.00		24'950.00		18.04	17'468.85		
36	Transferaufwand	19'100.00		19'100.00			13'273.90		
46	Transferertrag		10'000.00		10'000.00			10'000.00	
3506	**Gefängnisseelsorge**	**47'650.00**		**47'850.00**		**-0.42**	**45'289.80**		
30	Personalaufwand	45'600.00		45'150.00		1.00	44'172.40		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'050.00		2'700.00		-24.07	1'117.40		
3507	**Caritas beider Basel**	**250'000.00**		**50'000.00**		**400.00**	**50'000.00**		**Gemäss Synodenvorlage Nr. 07/23 vom 29. November 2023 - Bekräftigung der Partnerschaft**
36	Transferaufwand	250'000.00		50'000.00		400.00	50'736.65		
42	Entgelte							736.65	
3508	**Beiträge und Spenden**	**1'324'300.00**		**1'335'800.00**		**-0.86**	**1'492'368.35**		**Beiträge und Spenden gemäss separater Liste**
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			3'190.00		
36	Transferaufwand	1'322'300.00		1'333'800.00		-0.86	1'489'178.35		
3509	**Kantonsbeitrag**		**4'015'400.00**		**3'975'950.00**	**-0.99**		**3'963'649.50**	**gemäss Progonose der Finanz- und Kirchendirektion**
46	Transferertrag		4'015'400.00		3'975'950.00	-0.99		3'963'649.50	
351	**Missionen**	**1'738'700.00**		**1'534'350.00**		**13.32**	**1'420'884.34**		
3510	**Missione Cattolica Allschwil-Leimental**	**185'800.00**		**119'300.00**		**55.74**	**160'575.20**		**Neu mit Missionar Valerio Farronato seit August 2023**
30	Personalaufwand	157'950.00		82'900.00		90.53	126'332.35		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'850.00		23'100.00		20.56	20'942.85		
36	Transferaufwand			13'300.00		-100.00	13'300.00		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
3512	**Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen**	**315'450.00**		**297'000.00**		**6.21**	**287'668.83**		**CHF 55'000 Beitrag Synode SO gemäss Vereinbarung für die Jahre 2024 - 2026 - Synodenvorlage Nr. 06/23 vom 29. November 2023**
30	Personalaufwand	298'050.00		282'150.00		5.64	275'309.20		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	72'400.00		69'850.00		3.65	67'359.63		
46	Transferertrag		55'000.00		55'000.00			55'000.00	
3513	**Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln**	**286'700.00**		**273'850.00**		**4.69**	**246'708.06**		**Vakanz Missionar zu 100% berücksichtigt. Im 2023 effektives reduziertes Pensum des Missionars budgetiert**
30	Personalaufwand	234'750.00		215'800.00		8.78	196'420.51		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'950.00		58'050.00		-10.51	50'287.55		
3514	**Missione Cattolica Liestal-Sissach**	**242'000.00**		**235'700.00**		**2.67**	**230'057.88**		
30	Personalaufwand	194'950.00		187'350.00		4.06	181'186.94		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'950.00		32'250.00		-4.03	29'244.04		
36	Transferaufwand	16'100.00		16'100.00			19'626.90		
3515	**Spanischsprachige Mission**	**134'000.00**		**134'000.00**			**129'901.25**		
36	Transferaufwand	134'000.00		134'000.00			129'901.25		
3516	**Portugiesischsprachige Mission**	**74'450.00**		**72'150.00**		**3.19**	**64'017.05**		
36	Transferaufwand	74'450.00		72'150.00		3.19	64'017.05		
3517	**Albanischsprachige Mission**	**40'400.00**		**40'200.00**		**0.50**	**38'923.45**		
36	Transferaufwand	40'400.00		40'200.00		0.50	38'923.45		
3518	**Polnischsprachige Mission**	**36'600.00**		**36'600.00**			**33'078.00**		
36	Transferaufwand	36'600.00		36'600.00			33'078.00		
3519	**Kroatischsprachige Mission**	**75'000.00**		**75'000.00**			**69'587.35**		
36	Transferaufwand	75'000.00		75'000.00			69'587.35		
3520	**Syro-malabarische Seelsorge**	**5'000.00**		**2'500.00**		**100.00**	**7'500.00**		
36	Transferaufwand	5'000.00		2'500.00		100.00	7'500.00		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
3521	***Englischsprachige Seelsorge***	***11'500.00***		***10'000.00***		***15.00***	***11'097.55***		
36	Transferaufwand	11'500.00		10'000.00		15.00	11'097.55		
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***	***21'450.00***		***22'000.00***		***-2.50***	***15'217.55***		
36	Transferaufwand	21'450.00		22'000.00		-2.50	15'217.55		
3530	***Katholische Universitätsgemeinde (KUG)***	***76'000.00***		***76'000.00***					
36	Transferaufwand	76'000.00		76'000.00					
3540	***Pfarramt für Industrie und Wirtschaft***			***36'850.00***		***-100.00***	***86'552.17***		
30	Personalaufwand						86'921.05		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						18'836.50		
36	Transferaufwand			36'850.00		-100.00	24'155.15		
46	Transferertrag							43'360.53	
3545	***Wirtschaft - Arbeit - Kirche***	***193'350.00***		***63'200.00***		***205.93***			***Gemäss Synodenvorlage Nr. 10/23 vom 29. November 2023***
30	Personalaufwand	128'350.00		34'300.00		274.20			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	65'000.00		28'900.00		124.91			
3550	***Schifferseelsorge beider Basel***	***1'000.00***							
30	Personalaufwand	1'000.00							
9	**Finanzen und Steuern**		**2'204'800.00**		**2'589'200.00**	**14.85**		**3'132'808.63**	
91	**Steuern**		**4'434'450.00**		**4'387'250.00**	**-1.08**		**5'021'506.18**	
910	**Steuern**		**4'434'450.00**		**4'387'250.00**	**-1.08**		**5'021'506.18**	
9100	***Steuern aktuelles Jahr***		***4'434'450.00***		***4'387'250.00***	***-1.08***		***5'021'506.18***	***gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion vom Juli 2023***
36	Transferaufwand	600'000.00		600'000.00			617'158.75		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
40	Steuerertrag		4'534'450.00		4'487'250.00	-1.05		5'120'387.92	
46	Transferertrag		500'000.00		500'000.00			518'277.01	
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'692'500.00**		**2'181'850.00**		**23.40**	**2'191'582.00**		
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'692'500.00**		**2'181'850.00**		**23.40**	**2'191'582.00**		
9300	***Finanz- und Lastenausgleich***	***2'492'500.00***		***1'981'850.00***		***25.77***	***1'991'582.00***		***Betrag entspricht 50% des Kantonsanteils 2023 von CHF 3'984'924 zugunsten KG***
36	Transferaufwand	2'492'500.00		1'981'850.00		25.77	1'991'582.00		
9301	***Bausubventionen an Kirchgemeinden***	***200'000.00***		***200'000.00***			***200'000.00***		***Jährliche Zuweisung Baufonds von CHF 200'000 von 2022 - 2025 gemäss Synodenvorlage Nr. 17/21***
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200'000.00		200'000.00			200'000.00		
36	Transferaufwand	300'000.00		300'000.00			234'844.00		
45	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		300'000.00		300'000.00			234'844.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**		**461'350.00**		**382'300.00**	**-20.68**		**300'589.95**	
961	**Zinsen**		**232'600.00**		**136'450.00**	**-70.47**		**50'096.95**	
9610	***Zinsen***		***232'600.00***		***136'450.00***	***-70.47***		***50'096.95***	***Berücksichtigung höheres Zinsniveau***
34	Finanzaufwand	60'000.00		52'500.00		14.29	85'278.26		
44	Finanzertrag		292'600.00		188'950.00	-54.86		135'375.21	
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**228'750.00**		**245'850.00**	**6.96**		**250'493.00**	
9631	***Arlesheim, Brachmattstrasse 5***		***92'450.00***		***104'550.00***	***11.57***		***97'470.70***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'350.00		9'250.00		1.08	10'066.85		
34	Finanzaufwand	22'200.00		22'200.00			17'856.45		
44	Finanzertrag		124'000.00		136'000.00	8.82		125'394.00	
9632	***Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c***		***136'300.00***		***141'300.00***	***3.54***		***153'022.30***	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'500.00		12'300.00		1.63	11'937.90		
34	Finanzaufwand	18'000.00		18'000.00			12'415.35		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
44	Finanzertrag		166'800.00		171'600.00	2.80		177'375.55	
97	**Rückverteilungen**		**1'500.00**		**1'500.00**			**2'294.50**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'500.00**		**1'500.00**			**2'294.50**	
9710	***Rückverteilungen aus CO2-Abgabe***		***1'500.00***		***1'500.00***			***2'294.50***	
46	Transferertrag		1'500.00		1'500.00			2'294.50	
Total Soll		**11'427'850.00**		**10'504'100.00**		**8.79**	**10'095'108.95**		
Total Haben			**10'757'000.00**		**10'599'300.00**	**-1.49**		**11'083'765.38**	
Verlust			**670'850.00**						
Gewinn				**95'200.00**		**-100.00**	**988'656.43**		

3508 - Beiträge und Spenden			Konto Nr. HRM2	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3508 Mitgliederbeiträge		2	3130.03	2'000.00	2'000.00	3'190.00
3508 Beiträge Bistum / Diözese		2	3630.00	266'200.00	259'600.00	252'497.50
3508 Beiträge an Röm.-kath. Zentralkonferenz		2	3631.00	393'400.00	373'800.00	387'685.75
3508 Beiträge an kirchliche Institutionen		2	3632.01	27'000.00	26'100.00	103'630.05
Kath. Studentenseelsorge KUG			3632.01		-	76'212.35
Projekt Seelsorge im Tabubereich (SiTa)			3632.01	27'000.00	26'100.00	27'417.70
3508 Beiträge Basel-Landschaft	1		3636.00	74'500.00	74'500.00	74'500.00
Sakristanenverband BL			3636.00	500.00	500.00	500.00
Verein der Pfarreisekretärinnen			3636.00	500.00	500.00	500.00
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	1		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	1		3636.00	353'600.00	372'100.00	313'819.05
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
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	20'000.00	20'000.00	20'000.00
Oesa - Befristete Stellenprozenterhöhung der Seelsorge			3636.00	4'500.00	-	3'000.00
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	-	-	5'000.00
Projekt Chance Kirchenberufe, Projektbeitrag			3636.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
Trinationale Wallfahrt			3636.00	-	-	996.65
Kommission Arbeitswelt in Bedrängnis			3636.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
Beiträge für ausserordentliche Projekte im pastoralen Bereich			3636.00	70'300.00	33'300.00	-
Sacco di Roma 2024			3636.00	-	17'100.00	-
Sacco di Roma 2024 - Kulturprogramm (Projektchor)			3636.00	70'300.00	16'200.00	-
Soziale und karitative Werke durch Landeskirchenrat			3636.00	20'000.00	80'000.00	46'022.40
Lieferservice Caritas-Markt			3636.00	-	60'000.00	-
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	20'000.00	20'000.00	-
3508 Beiträge Schweiz	1		3636.00	11'900.00	11'900.00	12'900.00
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, Vergabungen durch LKR			3636.00	5'000.00	5'000.00	6'000.00
3508 Kirchliches Publikationsorgan - Pfarrblattgemeinschaft beider Basel	1		3636.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
3508 Beiträge Ausland	1		3636.00	47'000.00	67'000.00	46'000.00
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 durch LKR			3636.00	35'000.00	55'000.00	34'000.00
3508 Kulturbeiträge	1		3636.00	15'000.00	15'000.00	50'500.00
Projekt neues Kirchengesangbuch - i.V. mit RKZ - jährlich CHF 14'875			3636.00	15'000.00	10'537.00	
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	-	4'463.00	-
3508 Internationale Nothilfe, Vergabungen durch LKR	1		3636.00	100'000.00	100'000.00	213'846.00
Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	= 1	2	3636.00	635'800.00	674'300.00	745'365.05
Total Beiträge und Spenden an Institutionen, Bistum und RKZ		= 2		1'324'400.00	1'335'800.00	1'492'368.35

Auszug aus dem Bericht der Prüfungskommission für die Synode vom 29. November 2023

Traktandum 11 Budget 2024

Die Prüfungskommission hat das Budget 2024 in zwei Lesungen beraten. Dabei lieferte die Verwaltung die benötigten Unterlagen und gab auch schnell und effizient die verlangten Auskünfte. Wiederum befinden sich ergänzende Bemerkungen auf den Zahlentabellen, die das Verstehen des Budgets erleichtern.

Längere Diskussionen ergaben sich aus der Tatsache, dass aktuell die Kirchgemeinden besondere Schwierigkeiten in der Budgetierung für 2024 haben, weil Steuerverluste – welche durch Kirchenaustritte geschehen – kaum in finanziellen Zahlen fassbar sind. 2024 wird für die Kirchgemeinden bezüglich Einnahmen ein unsicheres Jahr (im Gegensatz zur Landeskirche).
Deshalb vertreten die Synodalen der Prüfungskommission die Ansicht, dass unter Berücksichtigung des letztjährigen Rechnungsüberschusses von fast 1 Mio. CHF - rund die Hälfte bzw. 500'000 CHF mehr in den Finanzausgleich für 2024 zu budgetieren sind (ausnahmsweise). Das entspricht einem Anteil von 62,5 % am Kantonsbeitrag.

Der separate Antrag ist formuliert zuhanden der Synode.

Die Prüfungskommission empfiehlt der Synode, das Budget 2024 unter Vorbehalt der Ablehnung von Traktandum 9, Einlage in den Erneuerungsfonds in Höhe von CHF 89'850 sowie Zustimmung des Antrags der Synodalen der Prüfungskommission betreffend die Erhöhung des Finanzausgleichs 2024 über CHF 500’000 im Übrigen zur Annahme. Der Gesamtaufwand beträgt dann CHF 11'427'850 und der Gesamtertrag CHF 10'757'000. Der budgetierte Mehraufwand beträgt CHF 670’850.

Die Prüfungskommission dankt der Verwaltung für die guten Unterlagen und das effiziente Vorgehen.

04. November 2023

Für die Prüfungskommission

Viktor Lenherr