



**Römisch-katholische
Kirche im Kanton
Basel-Landschaft
Landeskirche**

Budget 2025

Geht an:

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

Liestal, 31. Oktober 2024 / CS

Verwaltung

Munzachstrasse 2
Postfach 150
4410 Liestal

verwaltung@kathbl.ch

Telefon 061 921 94 61

www.kathbl.ch

INHALTSVERZEICHNIS

Inhaltsverzeichnis			Seite
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	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	7
	2992	Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft	8
	2993	Lehrgänge (mittendrin.life - formodula - oekmodula)	8
350		Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	8
	3501	Fachbereich Jugend und Familie BL	8
	3502	Pastorales Zentrum - Katholisch BL	8
	350201	Fachbereich Diakonie und kirchliche Sozialarbeit	9
	350202	Fachbereich Bildung und Spiritualität	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
351		Missionen	10
	3510	Missione Cattolica Allschwil-Leimental	10
	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	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	11
	3523	Gehörlosenseelsorge	11
	3530	Katholische Universitätsgemeinde (KUG)	11
	3540	Pfarramt für Industrie und Wirtschaft	11
	3545	Wirtschaft - Arbeit - Kirche	12
	3550	Schifferseelsorge beider Basel	12
910		Steuern	12
	9100	Steuern aktuelles Jahr	12
930		Finanz- und Lastenausgleich	12
	9300	Finanz- und Lastenausgleich	12
	9301	Bausubventionen an Kirchgemeinden	12
961		Zinsen	13
	9610	Zinsen	13
963		Liegenschaften des Finanzvermögens	13
	9631	Arlesheim, Brachmattstrasse 5	13
	9632	Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c	13
971		Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	13
	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	13
	3508	Beiträge und Spenden	14
Bericht der Prüfungskommission			15

Traktandum 10**Budget 2025**

Bericht des Landeskirchenrats:

Aus budgetierten Gesamtaufwendungen von CHF 11'286'350 (VJ 11'427'850) und Gesamteinnahmen von CHF 11'196'600 (VJ 10'757'000) resultiert ein **Mehraufwand von CHF 89'750** (Vorjahr Mehraufwand von CHF 670'850).

Budget	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Ergebnis vor Zinsen & Liegenschaften des Finanzvermögens	= CHF - 540'500	- 1'132'200
Ergebnis aus Zinsen & Liegenschaften des Finanzvermögens	= CHF <u>450'750</u>	<u>461'350</u>
Total Mehraufwand Röm.-kath. Landeskirche	= CHF - 89'750	- 670'850

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

Das Jahr 2024 wird aufgrund höherer Steuereinnahmen und nicht besetzten Stellen nach einer ersten Hochrechnung voraussichtlich mit einem Mehrertrag zwischen CHF 300'000 bis CHF 400'000 abschliessen.

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

Die Kostenstellenstruktur für das Pastorale Zentrum (3502xx) wurde angepasst. Die Kostenstelle 3502 Pastorales Zentrum beinhaltet nur noch die Leitung Fachbereiche und Spezialseelsorge sowie den theologischen Berater und anteilig die administrative Assistenz. Die Fachbereiche Diakonie (neu KST 350201) und Bildung und Spiritualität (neu KST 350202) sind ab 2025 separat geführt. Die Personalkosten der administrativen Assistenz wurden anteilig den neuen Kostenstellen zugewiesen.

Die Kostenstellen für das Pastorale Zentrum (3502xx) weisen insgesamt aufgrund der administrativen Assistenz und Stellenbesetzung Diakonie um CHF 78'500 höhere Personalkosten aus. Zudem sind die Sachkosten insgesamt um CHF 147'600 höher gegenüber Vorjahr, da durch Neubesetzung der Stellen wie im Fachbereich Diakonie unter anderem wieder konkrete Projekte und Aktivitäten geplant sind. Im Fachbereich Diakonie sind dies u.a. ein Digitaler Themenweg zum Thema Armut mit CHF 28'000 und das Projekt Seelsorge im Alter mit CHF 25'000 gemäss Synodenvorlage. Im Bereich Bildung und Spiritualität sind die konkreten Projekte noch in Planung.

Der gegenüber Budget 2024 um CHF 141'500 tiefere Aufwand ergibt sich insbesondere aufgrund nachfolgender Faktoren:

- Der Aufwand für den Finanzausgleich ist um CHF 535'350 tiefer, da im Budget 2025 gemäss Verordnung über den Finanzausgleich wieder mit 50% des Kantonsbeitrags eingesetzt. Im Budget 2024 beträgt der Finanzausgleich gemäss Synodenbeschluss 62.5% des Kantonsbeitrags
- Die Kostenstellen für das Pastorale Zentrum (3502xx) führen wie vorgängig bereits erwähnt, zu einem um CHF 226'100 höheren Aufwand
- Der Personalaufwand der Spitalseelsorge ist aufgrund der Synodenvorlage Nr. 04/24 betreffend Erhöhung der Seelsorge REHAB von 10% auf 80% um rund CHF 74'650 höher
- Die Beiträge und Spenden sind um CHF 119'300 höher aufgrund dem Sonderbeitrag an die RKZ in Höhe von CHF 75'000 sowie dem Verpflichtungskredit an die Stiftung für die Päpstliche Schweizergarde in Höhe von CHF 60'000

Für das Jahr 2025 wurde beim Personalaufwand ein Teuerungsausgleich von 0.50 % berücksichtigt. Der Teuerungsausgleich ist gemäss § 13 der Anstellungs- und Besoldungsordnung (ABO 2010) der Römisch-katholischen Landeskirche im Rahmen des Budgetprozesses festzulegen.

Alle bis heute nicht besetzte Stellen von CHF 356'706 inkl. Sozialaufwand sind budgetiert. Davon entfallen CHF 247'575 auf die Vakanz des Fachbereich Bildung und Spiritualität sowie auf die Stelle der Spitalseelsorge REHAB Basel.

Bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen rechnen wir nach Mitteilung der Finanz- und Kirchendirektion BL mit einer Abnahme von rund 4 % auf CHF 4'584'100 im Vergleich zum effektiven Steuerertrag 2024.

Der Anteil von 0.6 % an den Bundeserträgen aufgrund der Steuergesetzrevision (SV17) wurde für 2025 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 3'883'550 ist aufgrund der prognostizierten Teuerung und der abnehmenden Mitgliederzahl tiefer als der im Vorjahr effektiv erhaltene Betrag von CHF 3'914'246.

Antrag des Landeskirchenrats:

Der Landeskirchenrat hat vom Ergebnis des Budgets 2025 und den Erläuterungen Kenntnis genommen.

Der Landeskirchenrat verabschiedet das Budget 2025 zuhanden der Synode und stellt folgenden Antrag:

://: Das Budget 2025 der Römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 11'286'350 und einem Gesamtertrag von CHF 11'196'600 genehmigt. Es resultiert ein Mehraufwand von CHF 89'750.

Liestal, 31. Oktober 2024

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

Der Präsident:

Der Verwalter:

Ivo Corvini-Mohn

Martin Kohler

Budget nach Kostenstellen Total 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
011	Legislative	51'550.00		36'750.00		40.27	7'375.10		
012	Exekutive	479'950.00		495'800.00	9'000.00	-1.41	494'029.35	9'852.60	
013	Pastorale Dienste	562'400.00	416'600.00	594'350.00	440'800.00	-5.05	539'923.90	400'063.47	
022	Allgemeine Dienste	886'350.00	68'350.00	877'650.00	68'350.00	1.08	775'695.97	80'013.80	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögen	30'550.00	113'450.00	28'750.00	113'450.00	2.13	32'067.55	113'420.00	
299	Übriges Bildungswesen	493'700.00	27'250.00	561'600.00	61'650.00	-6.70	514'469.38	66'627.70	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	3'781'650.00	3'957'550.00	3'324'700.00	4'089'400.00	77.00	2'912'216.92	4'061'919.20	
351	Missionen	1'821'000.00	55'000.00	1'793'700.00	55'000.00	1.57	1'520'578.72	56'275.55	
910	Steuern	600'000.00	5'684'100.00	600'000.00	5'034'450.00	-14.65	671'002.75	7'026'022.72	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'457'150.00	300'000.00	2'992'500.00	300'000.00	-19.88	2'325'786.00	143'959.00	
961	Zinsen	60'000.00	282'000.00	60'000.00	292'600.00	4.56	38'269.60	245'934.67	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	62'050.00	290'800.00	62'050.00	290'800.00		194'269.79	296'412.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			1'868.35	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						1'200'000.00	52'939.00	
Total Soll		11'286'350.00		11'427'850.00		-1.24	11'225'685.03		
Total Haben			11'196'600.00		10'757'000.00	-4.09		12'555'308.06	
Verlust			89'750.00		670'850.00	86.62			
Gewinn							1'329'623.03		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
0	Allgemeine Verwaltung	1'412'400.00		1'401'700.00		0.76	1'245'742.00		
01	Legislative und Exekutive	677'300.00		677'100.00		0.03	631'412.28		
011	Legislative	51'550.00		36'750.00		40.27	7'375.10		
<u>0110</u>	<u>Synode</u>	<u>51'550.00</u>		<u>36'750.00</u>		<u>40.27</u>	<u>7'375.10</u>		<u>Personalaufwand ab 2025 inkl. Sitzungsgeld für Synodale</u>
30	Personalaufwand	31'850.00		3'050.00		944.26	2'056.70		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'700.00		33'700.00		-41.54	5'318.40		
012	Exekutive	479'950.00		486'800.00		-1.41	484'176.75		
<u>0120</u>	<u>Landeskirchenrat</u>	<u>174'300.00</u>		<u>170'100.00</u>		<u>2.47</u>	<u>150'631.16</u>		
30	Personalaufwand	136'900.00		130'550.00		4.86	113'327.46		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'400.00		39'550.00		-5.44	37'303.70		
<u>122</u>	<u>Stabsstelle Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit (inkl. Pastoral)</u>	<u>305'650.00</u>		<u>316'700.00</u>		<u>-3.49</u>	<u>333'545.59</u>		<u>Sachkosten inkl. CHF 30'000 für Lange Nacht der Kirchen</u>
30	Personalaufwand	173'250.00		215'250.00		-19.51	220'727.95		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	132'400.00		110'450.00		19.87	121'817.64		
46	Transferertrag				9'000.00	100.00		9'000.00	
013	Pastorale Dienste	145'800.00		153'550.00		-5.05	139'860.43		
<u>0130</u>	<u>Regionalleitung Bischofsvikariat St. Urs</u>	<u>144'900.00</u>		<u>152'650.00</u>		<u>-5.08</u>	<u>138'960.43</u>		
30	Personalaufwand	467'700.00		498'250.00		-6.13	460'308.75		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	85'800.00		87'200.00		-1.61	70'715.15		
39	Interne Verrechnungen	8'000.00		8'000.00			8'000.00		
42	Entgelte							15'257.50	
46	Transferertrag		416'600.00		440'800.00	5.49		384'805.97	
<u>0131</u>	<u>Domherr</u>	<u>900.00</u>		<u>900.00</u>			<u>900.00</u>		
30	Personalaufwand	900.00		900.00			900.00		
02	Allgemeine Dienste	735'100.00		724'600.00		1.45	614'329.72		
022	Allgemeine Dienste	818'000.00		809'300.00		1.08	695'682.17		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
0220	Verwaltung Römisch-katholische Landeskirche BL	818'000.00		809'300.00		1.08	695'682.17		Sachkosten inkl. CHF 15'000 für Ersatz Telefonanlage MITEL und CHF 25'000 für Projektstudie Neues Büro-/Verwaltungsgebäude Transferaufwand - Unterstützungsbeiträge an Kirchgemeinden für Fusionen
30	Personalaufwand	521'300.00		615'300.00		-15.28	499'802.26		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	315'050.00		262'350.00		20.09	275'893.71		
36	Transferaufwand	50'000.00							
42	Entgelte							6'926.15	
46	Transferertrag		60'350.00		60'350.00			65'087.65	
49	Interne Verrechnungen		8'000.00		8'000.00			8'000.00	
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	82'900.00		84'700.00		2.13	81'352.45		
0290	Liestal, Munzachstrasse 2	49'300.00		50'000.00		1.40	48'071.10		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'450.00		15'750.00		4.44	17'648.90		
44	Finanzertrag		65'750.00		65'750.00			65'720.00	
0291	Muttenz, Baselstrasse 48	33'600.00		34'700.00		3.17	33'281.35		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'100.00		13'000.00		8.46	14'418.65		
44	Finanzertrag		47'700.00		47'700.00			47'700.00	
2	Bildung	466'450.00		499'950.00		-6.70	447'841.68		
29	Übriges Bildungswesen	466'450.00		499'950.00		-6.70	447'841.68		
299	Übriges Bildungswesen	466'450.00		499'950.00		-6.70	447'841.68		
2990	Fachstelle Religionspädagogik	292'100.00		327'000.00		-10.67	280'609.43		Personalaufwand tiefer aufgrund Pensionierung des langjährigen Leiters per 31.10.2024. Nachfolgerin hat eine tiefere Einreihung der Erfahrungsstufe.
30	Personalaufwand	236'000.00		273'900.00		-13.84	250'451.55		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'100.00		61'850.00		-33.55	39'182.86		
36	Transferaufwand	37'100.00		30'800.00		20.45	37'309.82		
42	Entgelte							2'746.80	
46	Transferertrag		22'100.00		39'550.00	44.12		43'588.00	
2991	Oekumenische Medienverleihstelle Basel	91'650.00		90'800.00		0.94	89'214.55		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'600.00		33'600.00		-2.98	32'554.40		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
36	Transferaufwand	59'050.00		57'200.00		3.23	56'660.15		
2992	<u>Heilpädagogische Kompetenzzentren Basel-Landschaft</u>	<u>81'200.00</u>		<u>80'650.00</u>		<u>0.68</u>	<u>76'517.70</u>		
30	Personalaufwand	86'100.00		102'500.00		-16.00	96'758.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.00		250.00			39.00		
46	Transferertrag		5'150.00		22'100.00	76.70		20'279.30	
2993	<u>Lehrgänge (mittendrin.life - formodula - oekmodula)</u>	<u>1'500.00</u>		<u>1'500.00</u>			<u>1'500.00</u>		<u>Beitrag an mittendrin.life - formodula und oekmodula hier zurzeit nicht relevant</u>
36	Transferaufwand	1'500.00		1'500.00			1'500.00		
3	Seelsorge und Diakonie	1'590'100.00		974'000.00		63.25	314'600.89		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge	1'590'100.00		974'000.00		63.25	314'600.89		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten / Seelsorge		175'900.00		764'700.00	77.00		1'149'702.28	
3501	<u>Fachbereich Jugend und Familie BL</u>	<u>389'650.00</u>		<u>357'700.00</u>		<u>8.93</u>	<u>133'973.88</u>		
30	Personalaufwand	285'200.00		246'900.00		15.51	57'406.45		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'050.00		58'400.00		-10.87	25'071.08		
36	Transferaufwand	52'400.00		52'400.00			51'496.35		
3502	<u>Pastorales Zentrum - Katholisch BL</u>	<u>226'650.00</u>		<u>476'850.00</u>		<u>-52.47</u>	<u>471'950.92</u>		<u>KST ab 2025 ohne Diakonie (neu KST 350201) und Bildung und Spiritualität (neu KST 350202) Insgesamt (KST 3502 + 350201 + 350202) Personalkosten CHF 78'500 höher durch admin. Assistenz sowie Stellenbesetzung Diakonie und Sachkosten CHF 147'600 höher für Projekte in Diakonie, Seelsorge im Alter sowie Bildung und Spiritualität</u>
30	Personalaufwand	169'500.00		411'150.00		-58.77	357'320.89		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'150.00		65'700.00		-13.01	114'630.03		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
350201	<u>Fachbereich Diakonie und kirchliche Sozialarbeit</u>	<u>250'050.00</u>							neue separate KST, war bis 2024 in der KST 3502 integriert; Sachkosten im Budget 2025 insbesondere für Projekt Digitaler Themenweg zum Thema Armut CHF 28'000 und Projekt Seelsorge im Alter CHF 25'000. Sachkosten im Budget 2024 für Projekte = CHF 8'500 davon CHF 2'500 für Seelsorge im Alter
30	Personalaufwand	165'700.00							
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'350.00							
350202	<u>Fachbereich Bildung und Spiritualität</u>	<u>226'250.00</u>							neue separate KST, war bis 2024 in der KST 3502 integriert; Sachkosten im Budget 2024 für Projekte = CHF 6'000. Im Bereich Bildung und Spiritualität sind die konkreten Projekte noch in Planung
30	Personalaufwand	154'450.00							
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'800.00							
3503	<u>Ehe- und Partnerschaftsberatung</u>	<u>203'950.00</u>		<u>202'150.00</u>		0.89	<u>190'061.12</u>		
30	Personalaufwand	191'450.00		190'200.00		0.66	183'604.93		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'500.00		47'950.00		1.15	37'901.49		
42	Entgelte		6'000.00		6'000.00				
46	Transferertrag		30'000.00		30'000.00			31'445.30	
3504	<u>Jugend- und Begegnungszentrum Seewen (JBZ)</u>	<u>8'500.00</u>		<u>5'950.00</u>		42.86	<u>3'747.25</u>		
30	Personalaufwand	2'800.00		2'800.00			174.40		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'700.00		31'150.00		8.19	36'570.95		
42	Entgelte		16'000.00		16'000.00			20'998.10	
44	Finanzertrag		12'000.00		12'000.00			12'000.00	
3505	<u>Spitalseelsorge</u>	<u>660'450.00</u>		<u>586'100.00</u>		12.69	<u>538'645.65</u>		Personalaufwand höher aufgrund Synodenvorlage Nr. 04/24, Erhöhung Seelsorge REHAB von 10% auf 80%
30	Personalaufwand	622'200.00		547'550.00		13.63	509'915.45		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'300.00		29'450.00		2.89	25'740.15		
36	Transferaufwand	17'950.00		19'100.00		-6.02	14'148.65		
42	Entgelte							1'158.60	
46	Transferertrag		10'000.00		10'000.00			10'000.00	
3506	<u>Gefängnisseelsorge</u>	<u>48'550.00</u>		<u>47'650.00</u>		1.89	<u>49'465.20</u>		
30	Personalaufwand	46'500.00		45'600.00		1.97	47'749.75		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'050.00		2'050.00			1'715.45		
3507	<u>Caritas beider Basel</u>	250'000.00		250'000.00			50'330.30		gemäss Trägervereinbarung 2024 - 2026
36	Transferaufwand	250'000.00		250'000.00			51'613.15		
42	Entgelte							1'282.85	
3508	<u>Beiträge und Spenden</u>	1'443'600.00		1'324'300.00		9.01	1'397'047.70		Beiträge und Spenden gemäss separater Liste
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			1'650.00		
36	Transferaufwand	1'441'600.00		1'322'300.00		9.02	1'395'397.70		
3509	<u>Kantonsbeitrag</u>	3'883'550.00		4'015'400.00		3.28	3'984'924.30		gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion
46	Transferertrag	3'883'550.00		4'015'400.00		3.28	3'984'924.30		
351	<u>Missionen</u>	1'766'000.00		1'738'700.00		1.57	1'464'303.17		
3510	<u>Missione Cattolica Allschwil-Leimental</u>	188'550.00		185'800.00		1.48	167'089.39		
30	Personalaufwand	157'900.00		157'950.00		-0.03	130'427.69		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'650.00		27'850.00		10.05	23'361.70		
36	Transferaufwand						13'300.00		
3512	<u>Missione Cattolica Birstal, Standort Arlesheim und Laufen</u>	322'100.00		315'450.00		2.11	286'758.10		CHF 55'000 Beitrag Synode SO gem. Vereinbarung für die Jahre 2024 - 2026 - Synodenvorlage Nr. 06/23 vom 29.11.2023
30	Personalaufwand	302'750.00		298'050.00		1.58	273'161.99		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'350.00		72'400.00		2.69	69'871.66		
42	Entgelte							1'275.55	
46	Transferertrag		55'000.00		55'000.00			55'000.00	
3513	<u>Missione Cattolica Birsfelden-Muttenz-Pratteln</u>	291'050.00		286'700.00		1.52	221'131.62		
30	Personalaufwand	236'800.00		234'750.00		0.87	169'479.52		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'250.00		51'950.00		4.43	51'652.10		
3514	<u>Missione Cattolica Liestal-Sissach</u>	249'850.00		242'000.00		3.24	237'667.01		
30	Personalaufwand	198'650.00		194'950.00		1.90	187'889.46		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'100.00		30'950.00		0.48	29'687.05		
36	Transferaufwand	20'100.00		16'100.00		24.84	20'090.50		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/-	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	in %	Aufwand	Ertrag	
<u>3515</u> 36	<u>Spanischsprachige Mission</u> Transferaufwand	<u>134'000.00</u> 134'000.00		<u>134'000.00</u> 134'000.00			<u>127'801.75</u> 127'801.75		
<u>3516</u> 36	<u>Portugiesischsprachige Mission</u> Transferaufwand	<u>88'400.00</u> 88'400.00		<u>74'450.00</u> 74'450.00		<u>18.74</u> 18.74	<u>95'207.65</u> 95'207.65		
<u>3517</u> 36	<u>Albanischsprachige Mission</u> Transferaufwand	<u>40'400.00</u> 40'400.00		<u>40'400.00</u> 40'400.00			<u>36'473.95</u> 36'473.95		
<u>3518</u> 36	<u>Polnischsprachige Mission</u> Transferaufwand	<u>36'600.00</u> 36'600.00		<u>36'600.00</u> 36'600.00			<u>35'740.10</u> 35'740.10		
<u>3519</u> 36	<u>Kroatischsprachige Mission</u> Transferaufwand	<u>75'000.00</u> 75'000.00		<u>75'000.00</u> 75'000.00			<u>79'781.75</u> 79'781.75		
<u>3520</u> 36	<u>Syro-malabarische Seelsorge</u> Transferaufwand	<u>5'000.00</u> 5'000.00		<u>5'000.00</u> 5'000.00			<u>2'500.00</u> 2'500.00		
<u>3521</u> 36	<u>Englischsprachige Seelsorge</u> Transferaufwand	<u>12'800.00</u> 12'800.00		<u>11'500.00</u> 11'500.00		<u>11.30</u> 11.30	<u>12'682.90</u> 12'682.90		
<u>3522</u> 36	<u>Paroisse Sacré Coeur</u> Transferaufwand	<u>40'000.00</u> 40'000.00		<u>40'000.00</u> 40'000.00			<u>40'000.00</u> 40'000.00		
<u>3523</u> 36	<u>Gehörlosenseelsorge</u> Transferaufwand	<u>21'450.00</u> 21'450.00		<u>21'450.00</u> 21'450.00			<u>19'423.75</u> 19'423.75		
<u>3530</u> 36	<u>Katholische Universitätsgemeinde (KUG)</u> Transferaufwand	<u>76'000.00</u> 76'000.00		<u>76'000.00</u> 76'000.00			<u>77'993.25</u> 77'993.25		
<u>3540</u> 36	<u>Pfarramt für Industrie und Wirtschaft</u> Transferaufwand						<u>15'435.95</u> 15'435.95		

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
3545	Wirtschaft - Arbeit - Kirche	183'800.00		193'350.00		-4.94	8'616.00		
30	Personalaufwand	113'250.00		128'350.00		-11.76			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'550.00		65'000.00		8.54	8'616.00		
3550	Schifferseelsorge beider Basel	1'000.00		1'000.00					
30	Personalaufwand	1'000.00		1'000.00					
9	Finanzen und Steuern		3'379'200.00		2'204'800.00	-53.27		3'337'807.60	
91	Steuern		5'084'100.00		4'434'450.00	-14.65		6'355'019.97	
910	Steuern		5'084'100.00		4'434'450.00	-14.65		6'355'019.97	
9100	Steuern aktuelles Jahr		5'084'100.00		4'434'450.00	-14.65		6'355'019.97	gemäss Prognose der Finanz- und Kirchendirektion Transferaufwand = Weiterleitung QST an Kirchgemeinden / Steuerertrag = Steuern der juristischen Personen sowie QST der natürlichen Personen / Transferertrag = Anteil an Bundeserträgen
36	Transferaufwand	600'000.00		600'000.00			671'002.75		
40	Steuerertrag		5'184'100.00		4'534'450.00	-14.33		6'543'213.56	
46	Transferertrag		500'000.00		500'000.00			482'809.16	
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'157'150.00		2'692'500.00		-19.88	2'181'827.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'157'150.00		2'692'500.00		-19.88	2'181'827.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'957'150.00		2'492'500.00		-21.48	1'981'827.00		Betrag entspricht 50% des Kantonsanteils 2024 von CHF 3'914'245.50 zugunsten KG Im Budget 2024 beträgt der Finanzausgleich gemäss Synodenbeschluss 62.5% anstatt 50%
36	Transferaufwand	1'957'150.00		2'492'500.00		-21.48	1'981'827.00		
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			143'959.00		
45	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		300'000.00		300'000.00			143'959.00	

Budget nach Kostenstellen 1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		+/- in %	Rechnung 2023		Kommentar
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		450'750.00		461'350.00	2.30		309'807.28	
961	Zinsen		222'000.00		232'600.00	4.56		207'665.07	
<u>9610</u>	<u>Zinsen</u>		<u>222'000.00</u>		<u>232'600.00</u>	<u>4.56</u>		<u>207'665.07</u>	
34	Finanzaufwand	60'000.00		60'000.00			38'269.60		
44	Finanzertrag		282'000.00		292'600.00	3.62		245'934.67	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		228'750.00		228'750.00			102'142.21	
<u>9631</u>	<u>Arlenheim, Brachmattstrasse 5</u>		<u>92'450.00</u>		<u>92'450.00</u>			<u>89'481.10</u>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'350.00		9'350.00			10'603.55		
34	Finanzaufwand	22'200.00		22'200.00			19'507.35		
44	Finanzertrag		124'000.00		124'000.00			119'592.00	
<u>9632</u>	<u>Allschwil, Hegenheimermattweg 40 a-c</u>		<u>136'300.00</u>		<u>136'300.00</u>			<u>12'661.11</u>	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'500.00		12'500.00			12'121.69		
34	Finanzaufwand	18'000.00		18'000.00			152'037.20		
44	Finanzertrag		166'800.00		166'800.00			176'820.00	
97	Rückverteilungen		1'500.00		1'500.00			1'868.35	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00			1'868.35	
<u>9710</u>	<u>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</u>		<u>1'500.00</u>		<u>1'500.00</u>			<u>1'868.35</u>	
46	Transferertrag		1'500.00		1'500.00			1'868.35	
99	Nicht aufgeteilte Posten						1'147'061.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						1'147'061.00		
<u>9950</u>	<u>Neutrale Aufwendungen und Erträge</u>						<u>1'147'061.00</u>		
38	Ausserordentlicher Aufwand						1'200'000.00		
42	Entgelte							52'939.00	
Total Soll		11'286'350.00		11'427'850.00		-1.24	11'225'685.03		
Total Haben			11'196'600.00		10'757'000.00	-4.09		12'555'308.06	
Verlust			89'750.00		670'850.00	86.62			
Gewinn							1'329'623.03		

Vergabungen - Spenden - Beiträge der Röm.-kath. Landeskirche

3508 - Beiträge und Spenden		Konto Nr.	Budget	Budget	Rechnung
		HRM2	2025	2024	2023
3508 Mitgliederbeiträge		2	3130.03	2'000.00	1'650.00
3508 Beiträge Bistum / Diözese		2	3630.00	275'900.00	296'975.20
3508 Beiträge an Röm.-kath. Zentralkonferenz		2	3631.00	390'200.00	373'777.10
3508 Beiträge an RKZ - Sonderbeitrag im Zusammenhang mit sexuellem Missbrauch ¹⁾		2	3631.00	75'000.00	-
3508 Beiträge an kirchliche Institutionen		2	3632.01	27'000.00	28'179.20
Projekt Seelsorge im Tabubereich (SiTa)			3632.01	27'000.00	28'179.20
3508 Beiträge Basel-Landschaft	1		3636.00	74'500.00	74'500.00
Sakristanenverband BL			3636.00	500.00	500.00
Verein der Pfarreisekretärinnen			3636.00	500.00	500.00
Ausländerdienst BL (ald)			3636.00	11'000.00	11'000.00
Katholischer Frauenbund BL			3636.00	13'000.00	13'000.00
Anlaufstelle Baselland, Beratung Asyl und Migration			3636.00	49'500.00	49'500.00
3508 Beiträge Basel-Stadt	1		3636.00	15'800.00	15'800.00
Knabenkantorei Basel			3636.00	900.00	900.00
Mädchenkantorei Basel			3636.00	900.00	900.00
Aeneas Silvius-Stiftung			3636.00	10'000.00	10'000.00
Kantonalverband Pfadi Region Basel			3636.00	4'000.00	4'000.00
3508 Beiträge Region	1		3636.00	323'300.00	401'919.10
Basler Bibelgesellschaft - Tebibibel			3636.00	2'800.00	2'800.00
CJP, Christlich jüdisches Projekt ²⁾			3636.00	30'000.00	10'000.00
Kloster Dornach (Beitrag Stifter)			3636.00	20'000.00	20'000.00
Kloster Dornach (Beitrag Programmleitung)			3636.00	10'000.00	10'000.00
OeSA - Ökumenischer Seelsorgedienst für Asylsuchende			3636.00	20'000.00	20'000.00
Oesa - Befristete Stellenprozentenerhöhung der Seelsorge			3636.00	4'500.00	3'000.00
Centre St. François in Delémont			3636.00	20'000.00	20'000.00
Overall			3636.00	10'000.00	10'000.00
Verein Tele-Hilfe / Dargebotene Hand			3636.00	41'000.00	41'000.00
Projekt Chance Kirchenberufe, Projektbeitrag			3636.00	35'000.00	35'000.00
Arbeitswelt in Bedrängnis durch LKR			3636.00	90'000.00	90'000.00
Beiträge für ausserordentliche Projekte im pastoralen Bereich			3636.00	20'000.00	70'300.00
Sacco di Roma 2024			3636.00	-	47'276.60
Sacco di Roma 2024 - Kulturprogramm (Projektchor)			3636.00	-	3'842.50
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	20'000.00	-
Soziale und karitative Werke durch LKR			3636.00	20'000.00	89'000.00
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	20'000.00	-
3508 Beiträge Schweiz	1		3636.00	11'900.00	13'400.00
Katharina Werk			3636.00	1'500.00	1'500.00
SKF Schweiz. kath. Frauenbund, Solidaritätsfonds für Mutter und Kind			3636.00	5'400.00	5'400.00
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	5'000.00	6'500.00
3508 Kirchliches Publikationsorgan - Pfarrblattgemeinschaft beider Basel	1		3636.00	18'000.00	18'000.00
3508 Beiträge Ausland	1		3636.00	112'000.00	55'500.00
G2W - Glaube 2. Welt			3636.00	2'000.00	2'000.00
Basler Lepra-Hilfe			3636.00	15'000.00	10'000.00
Stiftung für die Päpstliche Schweizergarde im Vatikan ³⁾			3636.00	60'000.00	-
Hilfsaktionen, Vergabungen durch LKR			3636.00	35'000.00	43'500.00
3508 Kulturbeiträge	1		3636.00	18'000.00	10'537.00
Projekt neues Kirchengesangbuch - Jubilate - i.V. mit RKZ - jährlich CHF 12'500 ⁴⁾			3636.00	12'500.00	15'000.00
Übrige Beiträge, Vergabungen durch LKR			3636.00	5'500.00	-
3508 Internationale Nothilfe, Vergabungen durch LKR	1		3636.00	100'000.00	106'810.10
Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	= 1	2	3636.00	673'500.00	696'466.20
Total Beiträge und Spenden an Institutionen, Bistum und RKZ		= 2		1'443'600.00	1'324'400.00

1) RKZ: Verpflichtungskredit in Höhe von je CHF 75'000 für die Laufzeit von 2025 - 2026

2) CJP: Verpflichtungskredit in Höhe von je CHF 30'000 für die Laufzeit von 2025 - 2028

3) Stiftung Schweizergarde: Verpflichtungskredit in Höhe von je CHF 60'000 für die Laufzeit von 2024 - 2027

4) Jubilate: Verpflichtungskredit in Höhe von je CHF 12'500 für die Laufzeit von 2024 - 2027

Auszug aus dem Bericht der Prüfungskommission für die Synode vom 27. November 2024

Traktandum 12 Budget

Die Prüfungskommission hat das Budget 2025 in zwei Lesungen beraten. Wie gewohnt lieferte die Verwaltung die benötigten Unterlagen und gab auch schnell und effizient die verlangten Details. Ergänzende Bemerkungen auf den Zahlentabellen helfen, ein Teil der Unterschiede zu verstehen. Allerdings sind Fachstellen aus dem pastoralen Zentrum ausgegliedert worden und das erschwert die Vergleiche mit dem Budget 2024 und der Rechnung 2023. Die Ausgliederung der Fachstellen als solche ist nicht zu beanstanden.

Diesmal ergab sich keine lange Diskussion über den Finanzausgleich. Die sehr gute Lage der Finanzen der Landeskirche lässt es zu, dass die Synodalen der Prüfungskommission wieder einen Antrag stellen für einen höheren Finanzausgleich zu Gunsten der Kirchgemeinden. Es soll ein Anteil von 62,5 % am Kantonsbeitrag dafür eingesetzt werden.

Der separate Antrag ist formuliert zuhanden der Synode.

An dieser Stelle danken wir der Verwaltung für die professionelle, gute Arbeit und insbesondere Martin Kohler, der nach etlichen Jahren per 01. November 2024 in den Ruhestand getreten ist. Er hat die Rechnungslegung der Landeskirche auf ein professionelles Niveau angehoben und die nötige Effizienz in die Verwaltung der Landeskirche gebracht.

Die Prüfungskommission empfiehlt der Synode, das Budget 2025 - unter Vorbehalt der Zustimmung zum Antrag der Synodalen der Prüfungskommission betreffend die Erhöhung des Finanzausgleichs 2025 auf 62,5 % des Kantonsbeitrags (d.h. plus CHF 489'250) - im Übrigen zur Annahme. Der Gesamtaufwand beträgt dann CHF 11'775'600 und der Gesamtertrag CHF 11'196'600. Der budgetierte Mehraufwand für 2025 beläuft sich auf CHF 579'000.

05. November 2024

Für die Prüfungskommission

Viktor Lenherr