



1347

Budget 2021

vom Kirchenrat genehmigt am 21. September 2020

der Synode vorgelegt am 25. November 2020



1. Allgemeine Bemerkungen zum Budget 2021

Das Budget wurde aufgrund der Finanzplanung 2021 – 2024, Ratschlag 1338, erstellt. Dabei wurden die tatsächlichen zu erwartenden Erträge und Kosten berücksichtigt. Die Planung zeigte für das Jahr 2021 einen geplanten Gewinn von CHF 172'000 auf, das Budget 2021 rechnet nun mit einem zu erwartenden Verlust von CHF 427'928. Abweichungen zur Planung sind im kantonalkirchlichen Bereich bei den Gebäudeerträgen und -kosten sowie bei den Kosten der Leitung & Verwaltung relevant.

2. Kommentare zu einzelnen Positionen

Die Mitgliederzahlen entwickeln sich gemäss Planung und somit sind die Steuereinnahmen gemäss Planung eingesetzt. Geplant ist ein jährlicher Rückgang der Steuererträge von CHF 625'000 und der zu erwartende Steuerertrag wird im Budget mit 13.5 Mio. vorgesehen.

Die Bau- und Vermögensverwaltung (BVV) soll wiederum den Beitrag gemäss Finanzplanung von 1,2 Mio. für das Jahr 2021 leisten. Die Ausschüttung der BVV soll gemäss der Finanzplanung jährlich um CHF 100'000 ansteigen, somit auf CHF 1,5 Mio. im Jahr 2024.

Der Personalaufwand, welcher den grössten Kostenblock in der Verwaltungsrechnung darstellt, ist gegenüber dem Vorjahr um 4.5 % gesunken.

Im Liegenschaftsbereich ist ein Kostenüberhang von 1.7 Mio. zu verzeichnen, eine Steigerung der Kosten gegenüber dem Vorjahr mit 1.5 Mio.



Die Position Entnahme aus Rückstellungen und Fonds umfasst folgende Beträge:

Entnahme aus Rückstellung für Zusatzverzinsung PVK	- CHF 320'000	Finanzierung von Zinsgutschrift auf Alterskapitalien der Arbeitnehmenden in der PVK während 10 Jahren gemäss Ratschlag 1262
Entnahme Rückstellung für neue Projekte in Kirchgemeinden und Kantonalkirche	- CHF 300'000	5 Beiträge an Kirchgemeinden 1 Beitrag an kantonalkirchliche Stelle
Entnahme Rückstellung für Nacht des Glaubens	- CHF 100'000	Beitrag an Anlass Nacht des Glaubens 2021
Auflösung Rückstellung für Wahlen & Abstimmungen	- CHF 60'000	Gegenposten zu erwartenden Kosten im Rahmen der Strukturmassnahmen.
Auflösung Rückstellung Steuern	- CHF 51'000	Zur Finanzierung der 2. Tranche Investitionskosten Steuereinzug
Auflösung Rückstellung Weiterbildung für Freiwillige	- CHF 5'000	Anteil an die Kosten der Weiterbildung Freiwillige von CHF 10'000
Entnahme aus Fonds Geigy-Schlumberger	- CHF 80'000	Zur Finanzierung der sozialdiakonischen Stelle der Kirchgemeinde Kleinbasel im Gebiet Hirzbrunnen.
Entnahme aus dem Fonds für Wort & Musik	- CHF 9'800	Zur Deckung des Fehlbetrags im Bereich Stadtkirchenarbeit (Vesper im Münster)
Entnahme aus dem Fonds Erwin Feurer	- CHF 6'000	Beitrag an den Verein Studienhaus Meierhof
Entnahme aus dem Fonds Françoise Dürst-Thill	- CHF 2'015	Beitrag an die Seelsorge im Irides (Blindenheim)
Entnahme Rückstellung für Stadtkirchenarbeit	- CHF 175'000	Umgruppierung aus KG Münster in Kantonalkirchliche Stelle «Stadtkirchenarbeit» (neutral)
Position 63	- CHF 1'108'815	
Bildung Rückstellung für Stadtkirchenarbeit	CHF 175'000	Umgruppierung aus KG Münster in Kantonalkirchliche Stelle «Stadtkirchenarbeit» (neutral)
Total Position 63 + 64	CHF 933'815	



3. Beschlussantrag

Der Kirchenrat ersucht die Synode, dem nachstehenden Beschlussantrag zuzustimmen.

Basel, 21. September 2020

Im Namen des Kirchenrats

Der Präsident
Pfr. Dr. L Kundert

Der Sekretär
P. Preisinger

4. Beschluss

Der Synode der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Stadt vom 25. November 2020 betreffend Budget 2021

1. Die Synode genehmigt das vom Kirchenrat mit Ratschlag 1347 vorgelegte Ausgabenbudget über Erträge und Aufwendungen für das Jahr 2021 abschliessend mit

Erträgen in Höhe von	CHF 20'341'024
Aufwand von	CHF - 20'085'331
Liegenschaftserfolg	CHF - 1'687'136
Finanzerfolg	CHF 1'003'515

2. Der Aufwandüberschuss von CHF 427'928 wird mit der Defizitreserve verrechnet.
3. Dieser Beschluss ist zu publizieren.

Verwaltungsrechnung nach Kostenarten

Währung CHF

Nr.	Bezeichnung	Jahresrechnung	Budget	Budget
		2019	2020	2021
31	Kirchensteuern	-15'299'236.73	-14'125'000.00	-13'500'000.00
32	Erhaltene Beiträge für Löhne	-4'232'259.45	-5'018'500.00	-4'718'787.00
33	Ubrie erhaltene Beiträge Dritte	-208'300.00	-2'400.00	0.00
34	Beiträge der BVV	-2'000'000.00	-1'100'000.00	-1'200'000.00
35	Dienstleistungen	-720'980.33	-402'000.00	-458'125.00
36	Spenden, Legate	-111'251.13	-70'000.00	-73'812.00
37	Kollekten (weitergeleitet)	-534'721.21	-275'000.00	-311'600.00
38	Ubrie Erträge	-94'678.35	-79'000.00	-78'700.00
39	Nettoerlös	-23'201'427.20	-21'071'900.00	-20'341'024.00
41	Personalaufwand	17'321'595.29	16'769'000.00	16'549'209.00
43	Ubrier Sachaufwand	2'127'173.18	1'361'600.00	1'377'922.00
44	Beiträge mit Zweckbindung	2'067'894.25	1'821'300.00	1'846'600.00
45	Kollekten (Auszahlungen)	534'721.21	275'000.00	311'600.00
48	Aufwand (ohne Liegenschaften)	22'051'383.93	20'226'900.00	20'085'331.00
49	Zwischenergebnis	-1'150'043.27	-845'000.00	-255'693.00
51	Liegenschaftserträge	-1'615'083.67	-1'549'600.00	-1'384'966.00
52	Baulicher Unterhalt & Raumaufwand	3'430'715.09	3'298'600.00	3'305'102.00
53	Erhaltene Beiträge an Baukosten	-333'740.00	-215'000.00	-233'000.00
58	Liegenschaftserfolg	1'481'891.42	1'534'000.00	1'687'136.00
59	BETRIEBLICHES ERGEBENIS VOR FINANZERGEBNIS	331'848.15	689'000.00	1'431'443.00
61	Finanzaufwand	20.03	1'000.00	4'700.00
62	Ertrag Flüssige Mittel & Wertschriften	-102'356.60	-29'600.00	-74'400.00
63	Entnahme aus übr. Rückstellungen & Fonds	-443'538.00	-977'400.00	-1'108'815.00
64	Erhöhung Rückstellungen und Fonds	47'000.00	800'000.00	175'000.00
68	Finanzaufwand und Rückstellungen	-498'874.57	-206'000.00	-1'003'515.00
69	BETRIEBLICHES ERGEBNIS	-167'026.42	483'000.00	427'928.00

Planverwaltungsrechnung nach Funktionen per 31.12.2021

Währung CHF

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsjahr		Budget	Budget	Budget
		2019	2020	2020	2021	Abw. in %
10	Ertrag					
4100	Steuern	-15'299'236.73	-14'125'000.00	-13'500'000.00	4.42	
1902	Kalkulatorische Mieten	-703'831.00	-671'600.00	-635'210.00	5.42	
4215	Stromsparbonus, CO-2-Abgabe	-68'227.20	-68'000.00	-65'650.00	3.46	
4230	für andere Projekte	6'453.14	600.00	5'500.00	-816.67	
4240	Anlass Friedenslicht	2'000.00	-8'000.00	2'000.00	125.00	
4260	Spenden / Legate	-39'677.92	-1'000.00	-27'300.00	-2'630.00	
4270	Total Kollekten (Geldeingang)	-502'647.13	-275'000.00	-286'300.00	-4.11	
4300	Vermögenserträge	-102'536.95	-29'600.00	-74'400.00	-151.35	
4500	Beiträge der BVV	-2'000'000.00	-1'100'000.00	-1'200'000.00	-9.09	
4600	Entnahme aus Rückstellungen	-436'092.48	-473'000.00	-325'000.00	31.29	
4650	Entnahme aus Fonds	-6'000.00	-6'000.00	-106'000.00	-1'666.67	
10	Total Ertrag	-19'149'796.27	-16'756'600.00	-16'212'360.00	3.25	
20	Nicht nach Funktionen zuteilbare Kosten					
5200	Beiträge an Dritte	1'066'169.75	854'800.00	955'600.00	-11.79	
5270	Kollekten (Weiterleitung)	534'721.21	275'000.00	311'600.00	-13.31	
5300	Finanzaufwand	262.45	3'000.00	1'000.00	66.67	
5605	Weiterbildung Mitarbeitende	0.00	130'000.00	130'000.00	0.00	
5610	Weiterbildung Freiwillige	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00	
5810	Stellvertretungen	0.00	50'000.00	53'463.00	-6.93	
5500	Bildung von Rückstellung	67'000.00	625'000.00	0.00	100.00	
5800	Zusatzzins AG PK	334'007.55	350'000.00	340'000.00	2.86	
20	Total Nicht nach Funktionen zuteilbare Kosten	2'002'160.96	2'297'800.00	1'801'663.00	21.59	
30	Kirchgemeinden					
<u>310</u>	<u>Kirchgemeinden</u>					
2100	Kirchgemeinde Münster	1'965'208.08	968'700.00	968'700.00	0.00	
2200	Kirchgemeinde Gundeldingen-Bruderholz	1'247'170.19	831'900.00	831'900.00	0.00	
2300	Kirchgemeinde Basel West	2'310'071.61	1'406'400.00	1'399'200.00	0.51	
2400	Kirchgemeinde Thomas	598'400.80	300'000.00	307'200.00	-2.40	
2500	Kirchgemeinde Kleinbasel	1'555'695.87	950'800.00	950'800.00	0.00	
2600	Kirchgemeinde Riehen-Bettingen	1'476'967.72	1'042'200.00	1'042'200.00	0.00	
2700	Französische Kirche	309'114.35	250'000.00	250'000.00	0.00	
<u>310</u>	<u>Total Kirchgemeinden</u>	<u>9'462'628.62</u>	<u>5'750'000.00</u>	<u>5'750'000.00</u>	<u>0.00</u>	
<u>320</u>	<u>Total Allgemeine Gebäude Kostenstelle</u>	<u>-279'710.54</u>	<u>1'890'000.00</u>	<u>1'831'853.00</u>	<u>3.08</u>	
30	Total Kirchgemeinden	9'182'918.08	7'640'000.00	7'581'853.00	0.76	

Planverwaltungsrechnung nach Funktionen per 31.12.2021

Währung CHF

40	Kantonalkirche				
<u>410</u>	<u>Kantonalkirche</u>				
3110	Spital- und Gefängnis- Seelsorge	458'337.61	273'134.00	258'000.00	5.54
3120	Gefängnisseelsorge	7'003.15	0.00	0.00	0.00
3130	Gehörlosenseelsorge	19'330.75	0.00	0.00	0.00
3150	Diakoniestelle	215'530.73	205'511.00	212'452.00	-3.38
3160	Sonntagszimmer	105'905.58	87'892.00	80'000.00	8.98
3171	Jugendnetzwerk	15'817.40	8'000.00	8'000.00	0.00
3190	Pfarramt für weltweite Kirche	109'511.40	91'000.00	102'800.00	-12.97
3310	Religions-Unterricht	2'734'522.84	2'418'546.00	2'406'867.00	0.48
3340	Verleihstelle RU	112'024.60	92'332.00	93'133.00	-0.87
3510	Forum für Zeitfragen	184'577.35	100'000.00	100'000.00	0.00
3520	Unipfarramt	79'000.20	64'231.00	64'114.00	0.18
3530	Theologiekurs, gerade Jahre	28'315.95	18'600.00	21'876.00	-17.61
3531	Theologiekurs, ungerade Jahre	-11'630.90	0.00	0.00	0.00
3540	Amt für Industrie und Wirtschaft	108'600.60	115'676.00	110'211.00	4.72
3710	Übrige gesamtkirchliche Dienste	337'075.63	231'584.00	142'306.00	38.55
3720	Italienische Gemeinde	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3730	Kirchenbote	331'730.96	195'000.00	187'500.00	3.85
3740	Kirchenmusik	76'763.50	28'700.00	88'000.00	-206.62
3750	Verein Accueil	-27'671.50	40'000.00	0.00	100.00
3760	Stadtkirchenarbeit	13'339.28	195'000.00	195'000.00	0.00
3770	Offene Kirche Elisabethen	256'963.83	147'000.00	147'871.00	-0.59
3771	"Basel im Gespräch"	50'000.80	10'000.00	0.00	100.00
3920	Kirchenverwaltung	2'582'641.05	2'588'594.00	2'473'650.00	4.44
<u>410</u>	<u>Total Kantonalkirche</u>	<u>7'797'690.81</u>	<u>6'910'800.00</u>	<u>6'691'780.00</u>	<u>3.17</u>
<u>420</u>	<u>Total Gebäudekostenstelle Kantonalkirche</u>	<u>0.00</u>	<u>391'000.00</u>	<u>564'992.00</u>	<u>-44.50</u>
40	Total Kantonalkirche	7'797'690.81	7'301'800.00	7'256'772.00	0.62
	Total Verwaltungsrechnung	-167'026.42	483'000.00	427'928.00	11.40

