



1363

Budget 2022

vom Kirchenrat genehmigt am 27. September 2021

der Synode vorgelegt am 24. November 2021



1. Allgemeine Bemerkungen zum Budget 2022

Das Budget wurde aufgrund der Finanzplanung 2022 – 2025 (Ratschlag 1348) erstellt. Dabei wurden die tatsächlichen zu erwartenden Erträge und Kosten berücksichtigt. Die Planung wies für das Jahr 2022 einen geplanten Verlust von CHF 328'000 auf, das Budget 2022 rechnet nun mit einem zu erwartenden Verlust von CHF 130'946. Abweichungen zur Planung sind bei den Gebäudekosten der Kirchgemeinden und bei den Beiträgen mit Zweckbindung relevant.

2. Kommentare zu einzelnen Positionen

Die Mitgliederzahlen reduzieren sich gemäss Planung und somit sind die Steuereinnahmen ebenfalls gemäss Planung eingesetzt. Geplant ist ein jährlicher Rückgang der Steuererträge von CHF 625'000 und der zu erwartende Steuerertrag wird im Budget mit CHF 12.875 Mio. vorgesehen.

Die Bau- und Vermögensverwaltung (BVV) soll den geplanten Beitrag von CHF 1,3 Mio. für das Jahr 2022 leisten. Die Ausschüttung der BVV soll gemäss der Finanzplanung bis 2025 auf CHF 1.5 Mio. ansteigen.

Der Personalaufwand, welcher den grössten Kostenblock in der Verwaltungsrechnung darstellt, bleibt im Vergleich mit dem Budget 2021 stabil.

Der Kostenüberhang im Liegenschaftsbereich stabilisiert sich bei CHF 1.7 Mio. (unter Berücksichtigung der Entnahmen aus Rückstellungen für Bauliches von CHF 247). Bei den Benutzungsgebühren wurde vorsichtig budgetiert.



Die Position Entnahme aus Rückstellungen und Fonds umfasst folgende Beträge:

Auflösung Rückstellung Steuern	- CHF 625'000	Glättung der Steuereinnahmen über drei Jahre einer Planungsperiode.
Entnahme Rückstellung für neue Projekte in Kirchgemeinden und Kantonalkirche	- CHF 350'000	6 Beiträge an Kirchgemeinden 1 Beitrag an kantonalkirchliche Stelle.
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 aus Rückstellung bauliche Massnahmen	- CHF 247'000	Anteilige Auflösung zur Finanzierung der budgetierten baulichen Aufwände der vier Grossprojekte
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 Soziale Dienste & Aufgaben	- CHF 67'708	Zur Finanzierung der Sozialberatung Basel West, Basel Ost und Kleinbasel über drei Jahre.
Entnahme aufs dem Fonds Erwin Feurer	- CHF 21'000	Beitrag an den Verein Studienhaus Meierhof und CEVI.
Entnahme aus dem Fonds für Wort & Musik	- CHF 10'340	Zur Deckung des Fehlbetrags im Bereich Stadtkirchenarbeit (Vesper im Münster).
Entnahme aus dem Fonds Françoise Dürst-Thill	- CHF 6'902	Beitrag an die Behindertenseelsorge und Seelsorge im Irides (Blindenheim).
Position 63	- CHF 1'732'950	



3. Beschlussantrag

Der Kirchenrat ersucht die Synode, dem nachstehenden Beschlussantrag zuzustimmen.

Basel, 27. September 2021

Im Namen des Kirchenrats

Der Präsident
Pfr. Dr. L Kundert

Der Sekretär
P. Breisinger

4. Beschluss

Der Synode der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Stadt vom 24. November 2021 betreffend Budget 2022

1. Die Synode genehmigt das vom Kirchenrat mit Ratschlag 1363 vorgelegte Ausgabenbudget über Erträge und Aufwendungen für das Jahr 2022 abschliessend mit

Erträgen in Höhe von	CHF 19'809'783
Aufwand von	CHF - 19'767'970
Liegenschaftserfolg	CHF - 1'945'409
Finanzerfolg	CHF 1'772'650

2. Der Aufwandüberschuss von CHF 130'946 wird mit der Defizitreserve verrechnet.
3. Dieser Beschluss ist zu publizieren.

Nr.	Bezeichnung	Jahresrechnung	Budget	Budget
		2020	2021	2022
Erfolgsrechnung				
31	Kirchensteuern	-17'397'713.78	-13'500'000.00	-12'875'000.00
32	Erhaltene Beiträge für Löhne	-4'557'044.32	-4'718'787.00	-4'858'363.00
33	Übrige erhaltene Beiträge Dritte	-2'000.00	0.00	0.00
34	Beiträge der BVV	-1'100'000.00	-1'200'000.00	-1'300'000.00
35	Dienstleistungen	-360'703.79	-458'125.00	-378'070.00
36	Spenden, Legate	-216'603.95	-73'812.00	-70'200.00
37	Kollekten (weitergeleitet)	-227'202.81	-311'600.00	-269'000.00
38	Übrige Erträge	-135'586.83	-78'700.00	-59'150.00
39	Nettoerlös	-23'996'855.48	-20'341'024.00	-19'809'783.00
41	Personalaufwand	16'375'441.34	16'549'209.00	16'526'609.00
43	Übriger Sachaufwand	1'341'835.86	1'377'922.00	1'315'431.00
44	Beiträge mit Zweckbindung	1'656'680.99	1'846'600.00	1'656'930.00
45	Kollekten (Auszahlungen)	227'306.81	311'600.00	269'000.00
48	Aufwand (ohne Liegenschaften)	19'601'265.00	20'085'331.00	19'767'970.00
49	Zwischenergebnis	-4'395'590.48	-255'693.00	-41'813.00
51	Liegenschaftserträge	-1'426'555.02	-1'384'966.00	-1'245'511.00
52	Baulicher Unterhalt & Raumaufwand	4'322'132.62	3'305'102.00	6'150'120.00
53	Erhaltene Beiträge an Baukosten	-1'191'508.85	-233'000.00	-2'959'200.00
58	Liegenschaftserfolg	1'704'068.75	1'687'136.00	1'945'409.00
59	BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR FINANZERGEBNIS	-2'691'521.73	1'431'443.00	1'903'596.00
61	Finanzaufwand	1'383.26	4'700.00	2'800.00
62	Ertrag Flüssige Mittel & Wertschriften	-74'370.24	-74'400.00	-42'500.00
63	Entnahme aus übr. Rückstellungen & Fonds	-665'176.15	-1'108'815.00	-1'732'950.00
64	Erhöhung Rückstellungen und Fonds	5'145'000.00	175'000.00	0.00
68	Finanzaufwand und Rückstellungen	4'406'836.87	-1'003'515.00	-1'772'650.00
69	BETRIEBLICHES ERGEBNIS	1'715'315.14	427'928.00	130'946.00
73	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	-92'964.00	0.00	0.00
74	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	155'856.00	0.00	0.00
75	Verkauf/Übertrag Liegenschaften	-2'536'000.00	0.00	0.00
79	Ausserord. und betriebsfr. Erfolg, Steuern	-2'473'108.00	0.00	0.00
80	Abschluss	-757'792.86	427'928.00	130'946.00

Währung CHF

Evangelisch-reformierte Kirche Basel-Stadt

Nummer	Bezeichnung	Vorjahr	Budget	Budget	Budget
		2020	2021	2022	Abw. in %
10	Ertrag				
4100	Steuern	-17'397'713.78	-13'500'000.00	-12'875'000.00	4.63
1902	Kalkulatorische Mieten	-721'506.00	-635'210.00	-658'510.00	-3.67
4215	Stromsparbonus, CO-2-Abgabe	-55'168.05	-65'650.00	-50'100.00	23.69
4230	für andere Projekte	4'572.84	5'500.00	5'500.00	0.00
4240	Anlass Friedenslicht	363.19	2'000.00	2'000.00	0.00
4260	Spenden / Legate	-83'250.88	-27'300.00	-15'000.00	45.05
4299	Total Kollekten (Geldeingang)	-206'345.18	-286'300.00	-254'000.00	11.28
4300	Vermögenserträge	-74'437.55	-74'400.00	-72'500.00	2.55
4500	Beiträge der BVV	-1'100'000.00	-1'200'000.00	-1'300'000.00	-8.33
4600	Entnahme aus Rückstellungen	-403'930.15	-325'000.00	-950'000.00	-192.31
4650	Entnahme aus Fonds	0.00	-106'000.00	-21'000.00	80.19
4900	Diverse Erträge	-92'964.00	0.00	0.00	0.00
10	Total Ertrag	-20'130'379.56	-16'212'360.00	-16'188'610.00	0.15
20	Nicht nach Funktionen zuteilbare Kosten				
1980	Corona-Krise	284'102.57	0.00	65'000.00	0.00
5200	Beiträge an Dritte	798'174.19	955'600.00	784'655.00	17.89
5270	Kollekten (Weiterleitung)	227'306.81	311'600.00	269'000.00	13.67
5300	Finanzaufwand	0.00	1'000.00	1'500.00	-50.00
5600	Diverser Aufwand	130'000.00	0.00	0.00	0.00
5605	Weiterbildung Mitarbeitende	61'679.50	130'000.00	130'000.00	0.00
5610	Weiterbildung Freiwillige	2'085.00	10'000.00	10'000.00	0.00
5670	Strategieprozess	28'015.00	0.00	0.00	0.00
5810	Stellvertretungen	44'725.70	53'463.00	53'661.00	-0.37
5815	Praktikanten	19'625.30	0.00	30'000.00	0.00
5500	Bildung von Rückstellung	5'125'000.00	0.00	0.00	0.00
5800	Zusatzzins AG PK	341'540.40	340'000.00	340'000.00	0.00
20	Total Nicht nach Funktionen zuteilbare Kosten	7'062'254.47	1'801'663.00	1'683'816.00	6.54
30	Kirchgemeinden				
<u>310</u>	<u>Kirchgemeinden</u>				
2100	Kirchgemeinde Münster	968'700.01	968'700.00	968'700.00	0.00
2200	Kirchgemeinde Gundeldingen-Bruderholz	831'899.99	831'900.00	831'900.00	0.00
2300	Kirchgemeinde Basel West	1'399'200.01	1'399'200.00	1'399'200.00	0.00
2400	Kirchgemeinde Thomas	307'200.02	307'200.00	307'200.00	0.00
2500	Kirchgemeinde Kleinbasel	950'809.99	950'800.00	950'800.00	0.00
2600	Kirchgemeinde Riehen-Bettingen	1'042'199.98	1'042'200.00	1'042'200.00	0.00
2700	Französische Kirche	250'000.00	250'000.00	250'000.00	0.00
<u>310</u>	<u>Total Kirchgemeinden</u>	<u>5'750'010.00</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>1'800'865.68</u>	<u>1'831'853.00</u>	<u>1'801'095.00</u>	<u>1.68</u>
30	Total Kirchgemeinden	7'550'875.68	7'581'853.00	7'551'095.00	0.41

Währung CHF

Evangelisch-reformierte Kirche Basel-Stadt

Nummer	Bezeichnung	Vorjahr	Budget	Budget	Budget
		2020	2021	2022	Abw. in %
40	Kantonalkirche				
<u>410</u>	<u>Kantonalkirche</u>				
3110	Spital- und Gefängnis- Seelsorge	385'500.14	258'000.00	258'000.00	0.00
3150	Diakoniestelle	197'452.54	212'452.00	28'546.00	86.56
3160	Sonntagszimmer	79'960.00	80'000.00	80'000.00	0.00
3171	Jugendnetzwerk	2'673.90	8'000.00	8'000.00	0.00
3190	Pfarramt für weltweite Kirche	99'626.90	102'800.00	93'000.00	9.53
3310	Religions-Unterricht	2'432'349.00	2'406'867.00	2'406'002.00	0.04
3340	Verleihstelle RU	92'592.55	93'133.00	93'998.00	-0.93
3510	Forum für Zeitfragen	100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00
3520	Unipfarramt	60'471.25	64'114.00	62'301.00	2.83
3530	Theologiekurs, gerade Jahre	26'071.95	21'876.00	26'328.00	-20.35
3540	Amt für Industrie und Wirtschaft	108'381.26	110'211.00	118'269.00	-7.31
3710	Übrige gesamtkirchliche Dienste	-1'963'066.00	142'306.00	303'550.00	-113.31
3730	Kirchenbote	150'718.33	187'500.00	175'500.00	6.40
3740	Kirchenmusik	66'513.50	88'000.00	65'000.00	26.14
3760	Stadtkirchenarbeit	195'000.00	195'000.00	195'000.00	0.00
3770	Offene Kirche Elisabethen	178'670.50	147'871.00	149'162.00	-0.87
3771	"Basel im Gespräch"	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3920	Kirchenverwaltung	2'316'195.33	2'473'650.00	2'392'301.00	3.29
<u>410</u>	<u>Total Kantonalkirche</u>	<u>4'539'111.15</u>	<u>6'691'780.00</u>	<u>6'554'957.00</u>	<u>2.04</u>
<u>420</u>	<u>Total Gebäudekostenstelle Kantonalkirche</u>	<u>220'345.40</u>	<u>564'992.00</u>	<u>529'688.00</u>	<u>6.25</u>
40	Total Kantonalkirche	4'759'456.55	7'256'772.00	7'084'645.00	2.37
	Total Verwaltungsrechnung	-757'792.86	427'928.00	130'946.00	69.40