Kirchgemeindeversammlung
vom 21. Mai 2014

Römisch-Katholische
Kirchgemeinde Arlesheim

Jahresrechnung 2013

Das Wichtigste in Kürze:

Der Aufwand (vor Abschreibungen und Einlagen in Sonderfinanzierungen) fällt um CHF 155‘070.86 geringer aus als budgetiert. Dies aufgrund geringerer Personalkosten und weniger Sachaufwand.

Der Personalaufwand ist um CHF 62‘823.10 geringer als budgetiert. Hauptgrund hierfür sind die tieferen Personalkosten für die Diakonie. Die geplante 40% Stelle wurde nur mit 25% und nur während 4 Monaten besetzt. Zudem mussten sowohl im seelsorgerischen wie auch im administrativen Bereich die budgetierten Löhne für Aushilfen/Assistenz nicht voll ausgeschöpft werden. Entsprechend reduzierten sich auch die Sozialleistungen. Bei den Beiträgen wurde das Budget generell nicht ausgeschöpft. Der geringere Sachaufwand ergibt sich aufgrund einer disziplinierten Ausgabestrategie vor allem beim Unterhalt und bei den Dienstleistungen. Zum Zeitpunkt des Budgets für das Jahr 2013 war die Dom-Innensanierung noch nicht beschlossen. Nach dem Beschluss durch die Kirchgemeindeversammlung im letzten Jahr wurden verschiedene Arbeiten, insbesondere im Unterhalt, nicht mehr durchgeführt und waren entsprechend zu hoch budgetiert.

Der um rund CHF 167‘570.00 höhere Ertrag verglichen mit dem Budget resultiert aus höheren Steuererträgen, insbesondere aus Vorjahren und Mehreinnahmen bei den Entgelten, trotz geringeren Einnahmen aus den Benützungsgebühren.

Aufgrund der guten Ertragslage hat der Kirchgemeinderat beschlossen, CHF 260‘000.00 als Rückstellung für baulichen Unterhalt zu reservieren. Zusätzlich sollen die Steuerausfallreserven um weitere CHF 50‘000.0 geäufnet werden.

Bei den mit „K“ bezeichneten Konti finden sich im Anhang ergänzende Erläuterungen.

Die Rechnungsprüfer haben die Jahresrechnung 2013 geprüft und empfehlen der Versammlung, diese gemäss Antrag des Kirchgemeinderates zu genehmigen (der Rechnungsprüfungsbericht wird an der Versammlung verlesen).

Der Kirchgemeinderat beantragt:

Die Jahresrechnung 2013 mit einem Aufwand von CHF 1‘788‘232.19 und einem Ertrag von CHF 1‘799‘722.82 und einem **Mehrertrag von CHF 11‘490.63** zu genehmigen.

RECHNUNG 2 0 1 3

		Bestandesrechnung	Rechnung 2012	Rechnung 2013
1		**Aktiven**	CHF	CHF
10		**Finanzvermögen**		
100		**Flüssige Mittel**	**484‘022.19**	**345‘060.92**
1000		Kasse	1‘705.10	512.95
1010		Post	406‘541.86	17‘944.51
1020		Raiffeisenbank KK	75‘775.23	53‘848.31
2150	**K**	Raiffeisenbank Baukredit	0	272‘755.15
110		**Guthaben**	**518‘060.35**	**658‘899.65**
		Steuerausstände v.		
1120		Steuerpflichtigen	183'000.00	74‘000.00
1121		Steuerguthaben b. Gemeinde	335‘581.35	593‘443.25
1129		Delkredere Steuerguthaben	-9'000.00	-9'000.00
1150		Verrechnungssteuerguthaben	1‘487.05	456.40
1190		Übrige Guthaben	6‘991.95	0.00
1191		Regionales Firmprojekt	0.00	0.00
120		**Anlagen**	**240‘991.65**	**653‘463.85**
1200		Raiffeisenbank, Anlagesparkonto	187‘395.35	421‘990.20
1201		UBS, Sparkonto	6‘257.80	7‘261.55
1202	**K**	RBA, Spendenkonto Dom-Innensan.	0.00	176‘873.60
1210		Raiffeisenbank, Anteilschein	200.00	200.00
1211		Raiffeisenbank, Anlagefonds	46‘138.50	46‘138.50
1240		Mobilien, Geräte, Ornate	0.00	0.00
1290		Übrige Anlagen	1'000.00	1'000.00
130		**Rechnungsabgrenzung**	**63‘922.75**	**44‘243.05**
1300		Vorausbezahlte Aufwendungen	4‘738.55	1‘133.30
1310	**K**	Noch nicht erhaltene Erträge	59‘184.20	43‘109.75
		Total Finanzvermögen	**1‘306‘996.94**	**1‘701‘667.47**
14		**Verwaltungsvermögen**		
140		**Sachgüter**	**951‘374.30**	**1‘050‘458.54**
1400		Land Blauenstrasse	1.00	1.00
1401		Feldkreuz am Bruggweg	1.00	1.00
1402		Feldkreuz im Mühleboden	1.00	1.00
1403		Bildstöckli am Bildstöckliweg	1.00	1.00
1430		Domkirche	1.00	1.00
1431		Pfarrhof u. Laube, Domplatz 10	718‘400.00	696‘850.00
1432		Domhof u. Klause, Domplatz 12 und 12a	231‘900.00	224‘950.00
1433		Wohnhaus Andlauerweg 5	1.00	1.00
1480	**K**	Baukonto Dom	0.00	101‘345.80
1481		Baukonto Pfarrhof	0.00	0.00
1482		Baukonto Domhof	0.00	0.00
1485	**K**	Baukonto Dom Reserve Innensanierung	0.00	6‘510.35
1490	**K**	Schriften, Bücher, Tonträger	1‘067.30	20‘795.39
1491		Sachwerte "300 Jahre Dom"	1.00	1.00
		Total Verwaltungsvermögen	**951‘374.30**	**1‘050‘458.54**
		Total Aktiven	**2'258'371.24**	**2‘752‘126.01**

RECHNUNG 2 0 1 3

Bestandesrechnung			Rechnung 2012	Rechnung 2013
2		**Passiven**	CHF	CHF
20		**Fremdkapital**		
200		**Laufende Verpflichtungen**	**33‘198.78**	**62‘894.49**
2000		Kreditoren	32‘798.78	62‘433.39
2009		Sonstige Kreditoren	400.00	461.10
210		**Kurzfristige Schulden**	**3‘843.30**	**2‘550.00**
2100		Kredit der Landeskirche	0.00	0.00
2191		Schlüsseldepots	2’300.00	2’550.00
2195		Erstkommunion	1'543.30	0.00
220		**Mittel- und langfristige Schulden**	**0.00**	**0.00**
2251		Fester Vorschuss	0.00	0.00
2255		Kredit der Landeskirche	0.00	0.00
230		**Eigene Fonds und Stiftungen**	**564‘391.20**	**568‘682.40**
2300		Stiftung "Max Kully"	10'000.00	10'000.00
2301		Fonds "Domrenovation"	159‘858.10	162‘617.70
2302		Fonds "300 Jahre Dom"	153‘161.45	154‘693.05
2304		Fonds "Marie Meier"	236’226.45	236’226.45
2306		Stiftung "Maria Flury " (nur Nutzung)	0.00	0.00
2307		Fonds Pfarreiprojekte	5’145.20	5’145.20
233		**Verwaltete Fonds**	**29‘950.00**	**28‘700.00**
2330		Jahrzeitenfonds	29‘950.00	28‘700.00
240		**Vorfinanzierungen**	**700‘579.25**	**1‘187‘418.60**
2400	**K**	Unterhalt Liegenschaften	235'000.00	415'000.00
2402		Projektkredit Domkirche	0.00	0.00
2440	**K**	Steuerausgleichsreserve	110'000.00	160'000.00
2450	**K**	Domrenovation	355‘579.25	612‘418.60
250		**Rechnungsabgrenzung**	**78‘392.22**	**42‘373.40**
2500	**K**	Noch nicht bezahlte Aufwendungen	14‘542.22	2‘423.40
2510		Im Voraus erhaltene Erträge	5‘350.00	4‘850.00
2590	**K**	Diverse Abgrenzungen	58‘500.00	35‘100.00
		Total Fremdkapital	**1‘410‘354.75**	**1‘892‘618.89**
29		**Eigenkapital**		
290		**Kapital**		
2900		Reinvermögen	846'023.37	848‘016.49
		Mehraufwand lf. Rechnung		
		Mehrertrag lf. Rechnung	1‘993.12	11‘490.63
		Total Eigenkapital	**848’016.49**	**859‘507.12**
		Total Passiven	**2'258'371.24**	**2‘752‘126.01**

Rechnung 2013

Kurzzahlen		Rechnung 2012 CHF	Voranschlag 2013 CHF	Rechnung 2013 CHF
Aufwand				
30	Personalaufwand	935'708.35	995'737.15	932'914.05
31	Sachaufwand	522'747.68	480'010.00	382'351.39
32	Passivzinsen	8'230.95	8'660.00	10'296.30
33	Abschreibungen	36'533.75	33'610.00	35'000.00
35	Entschädigung an Gemeinwesen	44'813.00	43'796.00	54'166.00
36	Beiträge	60'267.50	70'100.00	63'504.45
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	135'000.00	0.00	310'000.00
3	**Total Aufwand**	**1'743'301.23**	**1'631'913.15**	**1'788'232.19**
Ertrag				
40	Steuerertrag	1'298'334.00	1'271'550.00	1'453'163.25
42	Vermögensertrag	147'526.60	142'691.00	145'638.22
43	Entgelte	168'141.96	138'718.00	147'513.35
46	Beiträge für eigene Rechnung	129'091.79	78'800.00	51'008.00
48	Entnahmen	2'200.00	400.00	2'400.00
4	**Total Ertrag**	**1'745'294.35**	**1'632'159.00**	**1'799'722.82**
	Mehrertrag	***1'993.12***	***245.85***	***11'490.63***
	Mehraufwand			
	Ertrag ohne Steuerertrag	446'960.35	360'609.00	346'559.57
	Entwicklung Eigenkapital	848'016.49	848'262.34	859'507.12

Rechnung 2013

30 Personalaufwand			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
300		Behörden, Kommissionen			
		Total	18'241.50	18'500.00	*18'000.00*
301	K	Löhne Seelsorge und Katechese			
		Total	450'403.35	466'124.15	*447'456.00*
302		Löhne übrige Angestellte			
		Total	251'376.40	270'713.00	*269'116.15*
303		Sozialleistungen			
		Total	57'770.85	48'800.00	*39'010.45*
304	K	Sozialversicherungsbeiträge			
		Total	133'587.80	155'100.00	*137'448.15*
308	K	Temporäre Arbeitskräfte			
		Total	10'286.70	16'000.00	*10'730.00*
309	K	Übriger Personalaufwand			
		Total	14'041.75	20'500.00	*11'153.30*
		Total Personalaufwand	935'708.35	995'737.15	*932'914.05*

Rechnung 2013

31 Sachaufwand			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
310		**Büro- u. Schulmaterial, Drucksachen**			
3100		Pfarrblatt	40'326.05	41'620.00	**38'145.55**
3101		Katechese	4'913.08	4'050.00	**2'733.91**
3102		Liturgische Texte, Fachbücher	1'544.40	2'500.00	**1'007.90**
3103	**K**	Musikalien	981.30	1'000.00	**3'690.90**
3105		Büromaterial, Drucksachen	20'603.55	16'910.00	**16'689.20**
3106		Zeitschriften, Zeitungen	1'255.27	1'300.00	**1'104.25**
3107		Pfarreiinformation	3'290.10	7'000.00	**4'047.80**
3109		Übriges Material	59.00	500.00	**0.00**
		Total	**72'972.75**	**74'880.00**	**67'419.51**
311		**Neuanschaffungen**			
3110		Kultusgeräte, Gewänder	2'569.10	2'260.00	**1'348.17**
3115	**K**	Mobilien, Werkzeuge, Geräte	14'319.10	18'500.00	**22'311.70**
3116	**K**	Maschinen, Apparate	25'836.55	7'000.00	**0.00**
3117		Wäsche	0.00	0.00	**0.00**
3119		Übriges	177.15	1'000.00	**1'364.95**
		Total	**42'901.90**	**28'760.00**	**25'024.82**
312	**K**	**Energie- und Entsorgungsaufwand**			
3125		Wasser, Abwasser	3'457.25	4'000.00	**3'575.15**
3126		Strom	25'331.30	31'150.00	**31'246.95**
3127		Heizung, Fernwärme	32'321.25	27'000.00	**33'361.70**
3128		Entsorgung	1'127.90	1'100.00	**1'603.40**
3129		Übriges	0.00	1'000.00	**0.00**
		Total	**62'237.70**	**64'250.00**	**69'787.20**
313		**Verbrauchsmaterial**			
3130	**K**	Gottesdienst	6'804.35	7'000.00	**8'177.96**
3131		Kirchendekoration	4'661.16	5'500.00	**3'508.70**
3135		Reinigungsmaterial	542.40	670.00	**280.75**
3139		Übriges Verbrauchsmaterial	1'814.35	3'200.00	**1'429.05**
		Total	**13'822.26**	**16'370.00**	**13'396.46**
314		**Unterhalt Immobilien**			
3140		Dom	9'310.25	10'000.00	**1'792.05**
3142		Orgel, Glocken	2'114.34	4'500.00	**2'174.48**
3145		Pfarrhaus	3'099.70	10'500.00	**9'019.50**
3146	**K**	Domhof	44'623.20	41'000.00	**24'157.25**
3147	**K**	Laube u. Klause	37'610.85	25'000.00	**1'368.85**
3148	**K**	Andlauerweg 5	11'181.10	3'500.00	**6'374.75**
3149		Übriger Unterhalt	5'378.25	8'000.00	**4'420.25**
		Total	**113'317.69**	**102'500.00**	**49'307.13**

Rechnung 2013

31 Sachaufwand			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
315		**Unterhalt Mobilien**			
3150	**K**	Mobilien und Einrichtungen	17'733.50	4'040.00	**6'142.30**
3151		Apparate und Maschinen	4'799.05	6'500.00	**2'686.55**
3152		EDV/IT	0.00	0.00	**0.00**
3153		Kirchenwäsche	547.00	500.00	**242.30**
3159		Übriger Unterhalt	0.00	1'000.00	**0.00**
		Total	**23'079.55**	**12'040.00**	**9'071.15**
317		**Spesenentschädigungen**			
3175		Autospesen	4'400.00	4'400.00	**4'400.00**
3176		Repräsentationsspesen Kirchgemei	2'474.25	3'000.00	**1'487.80**
3177		Zur freien Verfügung Kirchgemeinde	1'661.20	2'000.00	**1'329.55**
		Total	**8'535.45**	**9'400.00**	**7'217.35**
318		**Dienstleistungen**			
3181	**K**	Honorare	45'013.70	55'000.00	**31'730.25**
3182		Festliche Gestaltung Gottesdienste	13'568.10	16'500.00	**12'704.00**
3183		Gebühren	2'146.75	3'390.00	**3'222.25**
3184		Reinigungen durch externe Firmen	27'929.80	24'790.00	**21'474.85**
3185		Porti, Telefon	7'690.70	9'500.00	**6'211.85**
3186		Bank- und Postgebühren	466.50	760.00	**956.82**
3188		Sachversicherungen	18'960.75	19'960.00	**18'331.55**
3189		Übrige Dienstleistungen	14'529.15	13'000.00	**13'318.70**
		Total	**130'305.45**	**142'900.00**	**107'950.27**
319		**Übriger Sachaufwand**			
3190		Geschenke an Dritte	516.80	1'000.00	**399.60**
3191	**K**	Andenken an Sakramentenspendun	1'928.65	500.00	**1'834.55**
3193		KiSA ab 01.05.2012	3'416.50		
3194	**K**	"KiSA" / kirchliches Netzwerk	20'227.80	5'800.00	**15'795.85**
3195		Verbands- u. Vereinsbeiträge	796.90	560.00	**537.00**
3196	**K**	Domhof-Restauration	3'083.55	0.00	**3'484.60**
3197	**K**	Weekend, Ausflüge, Firmreise	16'615.80	13'850.00	**7'787.35**
3198	**K**	Anlässe, Jubiläen, Amtseinsetzunge	8'520.63	6'200.00	**2'468.55**
3199		Übrige	468.30	1'000.00	**870.00**
		Total	**55'574.93**	**28'910.00**	**33'177.50**
		Total Sachaufwand	**522'747.68**	**480'010.00**	**382'351.39**

Rechnung 2013

			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
32 Passivzinsen					
321		**Bank- und Darlehenszinsen**			
3210		Kurzfristige Schulden	0.00	0.00	**0.00**
3211		Mittel- und langfristige Schulden	0.00	0.00	**0.00**
329		**Übrige Passivzinsen**			
3290		Zinsen an Fonds	3'072.35	3'180.00	**3'130.20**
3291		Vergütungszins Steuerguthaben	5'158.60	5'480.00	**7'166.10**
3299		Übrige Zinsen	0.00	0.00	**0.00**
		Total Passivzinsen	**8'230.95**	**8'660.00**	**10'296.30**
33 Abschreibungen					
330		**Budgetierte Abschreibungen**			
3300		Finanzvermögen	0.00	0.00	**0.00**
3305		Bewertungskorrekturen	0.00	0.00	**0.00**
3309	**K**	Übrige Abschreibungen	3'970.00	0.00	**3'600.00**
331		**Budgetierte Abschreibungen**			
3310		Verwaltungsvermögen	29'500.00	30'280.00	**28'500.00**
332		**Nicht budgetierte Abschreibungen**			
3320		Finanzvermögen	0.00	330.00	**0.00**
3321		Verwaltungsvermögen	0.00 -	**-**	
334		**Abschreibungen von Steuerguthaben**			
3340		Steuerguthaben	3'063.75	3'000.00	**2'900.00**
		Total Abschreibungen	**36'533.75**	**33'610.00**	**35'000.00**
35 Entschädig. Gemeinwesen					
352		**Einwohnergemeinde**			
3520	**K**	Steuereinzugsprovision	44'813.00	43'796.00	**54'166.00**
		Total	**44'813.00**	**43'796.00**	**54'166.00**

Rechnung 2013

36 Beiträge			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
362		**Pfarreiorganisationen**			
3620		Pfarramt zur freien Verfügung	7'600.00	8'100.00	**8'100.00**
3621		Ministranten	4'554.00	6'000.00	**4'200.00**
3622		Domchor	4'000.00	4'000.00	**4'000.00**
3623	**K**	Erwachsenenbildung	1'875.30	7'300.00	**1'849.85**
3624		Vinzenzverein	0.00	0.00	**0.00**
3625		Jugendorganisationen	4'169.10	4'500.00	**4'500.00**
3626		Offene Jugendarbeit	419.10	4'000.00	**3'890.60**
3627		Seniorenbetreuung	3'200.00	4'700.00	**2'900.00**
3628		Liturgiegestaltung	3'950.00	7'500.00	**6'964.00**
3629		Übrige Beiträge	500.00	500.00	**500.00**
		Total	**30'267.50**	**46'600.00**	**36'904.45**
365		**Institutionen Kirchgemeindegebiet**			
3651		Tagesfamilien	0.00	0.00	**0.00**
3652		Erwachsenen- u. Jugendforum	0.00	0.00	**0.00**
3654		Jugendhaus	2'500.00	2'500.00	**2'500.00**
3655		Ökumenischer Sozialdienst	0.00	0.00	**0.00**
3657		Kloster Dornach	0.00	0.00	**0.00**
3658		Verein Freunde des Klosters Dorr	0.00	0.00	**0.00**
3659	**K**	Übrige Beiträge	10'500.00	4'000.00	**7'100.00**
		Total	**13'000.00**	**6'500.00**	**9'600.00**
366		**Institutionen ausserhalb Kirchgemeindegebiet**			
3660		Beiträge Schweiz	2'000.00	2'000.00	**2'000.00**
3661		Beiträge Ausland (Weltgruppe)	15'000.00	15'000.00	**15'000.00**
		Total	**17'000.00**	**17'000.00**	**17'000.00**
		Total Beiträge	**60'267.50**	**70'100.00**	**63'504.45**

Rechnung 2013

38 Einlagen in Sonderfinanzierungen		Rechnung 2012	Voransschlag 2013	Rechnung 2013
381	**Vorfinanzierungen**			
3810	Bauvorhaben	0.00	0.00	**0.00**
3815	Unterhalt Kirche	0.00	0.00	**0.00**
3816	Unterhalt Pfarrhaus	0.00	0.00	**0.00**
3817	Unterhalt Domhof	0.00	0.00	**0.00**
382	**Nicht budgetierte Vorfinanzierungen**			
3820	Bauvorhaben	135'000.00	0.00	**0.00**
3824	Unterhalt Silbermannorgel	0.00	0.00	**0.00**
3825	Chorraumgestaltung	0.00	0.00	**80'000.00**
3827	Unterhalt Domhof	0.00	0.00	**120'000.00**
3828	Unterhalt Andlauerweg	0.00	0.00	**60'000.00**
3829	Steuerausgleichsreserve	0.00	0.00	**50'000.00**
38	**Total Einlagen**	**135'000.00**	**0.00**	**310'000.00**
	TOTAL AUFWAND	**1'743'301.23**	**1'631'913.15**	**1'788'232.19**

Rechnung 2013

			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
40 Steuerertrag					
400		**Einkommens- und Vermögenssteuer**			
4000		Steuern des Rechnungsjahres	1'180'000.00	1'230'000.00	**1'242'832.25**
4001	**K**	Steuern der Vorjahre	102'334.00	30'000.00	**194'127.00**
4003		Quellensteuer	16'000.00	11'550.00	**16'204.00**
		Total Steuerertrag	**1'298'334.00**	**1'271'550.00**	**1'453'163.25**
42 Vermögensertrag					
420		**Kapitalerträge des Finanzvermögens**			
4200		Zinsen auf Kontokorrent	1'375.80	846.00	**1'508.20**
4201		Zinsen auf Festgeldern	0.00	0.00	**0.00**
4202		Zinsen auf Wertpapieren	237.00	500.00	**259.50**
421		**Verzugszinsen auf Steuerguthaben**			
4210		Verzugszins	9'282.40	9'791.00	**12'316.10**
423		**Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens**			
4230		Miet- u. Pachtzinsen	17'974.40	17'974.00	**17'974.42**
424		**Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens**			
4240		Bewertungskorrekturen	2'277.00	0.00	**0.00**
427		**Liegenschaftsertrag des Verwaltungsvermögens**			
4270		Mietzins Wohnung Pfarrer	14'400.00	14'400.00	**14'400.00**
4271		Mietzins Pfarrhaus Obergeschoss	18'000.00	18'000.00	**18'000.00**
4272		Mietzins Wohnung Sigrist	14'400.00	14'400.00	**14'400.00**
4275		Mietzins Andlauerweg	66'780.00	66'780.00	**66'780.00**
4279		Übrige Mietzinse	2'800.00	0.00	**0.00**
		Total Vermögensertrag	**147'526.60**	**142'691.00**	**145'638.22**

Rechnung 2013

43 Entgelte			Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
434		**Benützungsgebühren**			
4340		Raumbenützung	11'160.00	8'350.00	**10'587.50**
4341		Orgelbenützung	4'405.00	6'340.00	**3'463.00**
4342		Hochzeiten	9'450.00	9'480.00	**6'500.00**
4349		Übrige Benützungsgebühren	4'650.00	1'750.00	**4'305.00**
435		**Verkäufe**			
4350		Erlös Kirchengesangsbücher	0.00	0.00	**72.00**
4351		Osterkerzen	0.00	0.00	**0.00**
4352		Domführer, Schriften, Tonträger	3'970.00	4'700.00	**3'604.60**
4353		Erlös Kerzen im Dom	5'000.00	5'000.00	**5'000.00**
4358	**K**	Erlös Domhof-Restauration	3'259.70	0.00	**890.30**
4359		Übrige Verkäufe	3'638.30	0.00	**0.00**
436		**Rückerstattungen**			
4360	**K**	Personalversicherungen	131.70	0.00	**14'435.00**
4361		Sachversicherungen	7'914.75	0.00	**0.00**
4363	**K**	Familienausgleichskasse	22'900.00	21'000.00	**20'750.00**
4365		Wasser, Heizung, Strom, GGA	13'920.00	16'420.00	**13'920.00**
4366		Rückerstattung Personalkosten W.E	44'706.20	44'613.00	**43'875.70**
4367		Rückerstattung Personalkosten D.F.	19'816.40	19'802.00	**19'681.80**
4369		Übrige Rückerstattungen	13'219.91	1'263.00	**428.45**
		Total Entgelte	**168'141.96**	**138'718.00**	**147'513.35**

46 Beiträge für eigene Rechnung					
461		**Landeskirche**			
4610		Finanzausgleich	38'316.00	35'000.00	**37'382.00**
4611		Subventionen	0.00	13'000.00	**10'605.00**
462	**K**	**Bund, Kanton, Gemeinde**			
4620		Beiträge von Bund	0.00	17'000.00	**0.00**
4621		Beiträge von Kanton	64'758.60	10'000.00	**0.00**
4622		Beiträge von Gemeinde	0.00	0.00	**0.00**
464		**Legate**			
4640		Legate, Spenden	5'789.40	3'800.00	**3'021.00**
4649		KiSA	20'227.79	0.00	**0.00**
		Total Beiträge für eigene Rechnu	**129'091.79**	**78'800.00**	**51'008.00**

Rechnung 2013

48 Entnahme aus Sonderfinanzierungen		Rechnung 2012	Voranschlag 2013	Rechnung 2013
480	**Stiftungen**			
4800	Abgelaufene Jahrzeitstiftungen	2'200.00	400.00	**2'400.00**
4801	Entnahme aus eigenen Fonds	0.00	0.00	**0.00**
481	**Vorfinanzierungen**			
4815	Unterhalt Dom	0.00	0.00	**0.00**
4816	Unterhalt Pfarrhaus	0.00	0.00	**0.00**
4817	Unterhalt Domhof	0.00	0.00	**0.00**
4818	Unterhalt Laube u. Klause	0.00	0.00	**0.00**
4819	Unterhalt Andlauerweg 5	0.00	0.00	**0.00**
48	**Total Entnahmen**	**2'200.00**	**400.00**	**2'400.00**
	Total Ertrag	**1'745'294.35**	**1'632'159.00**	**1'799'722.82**

Kommentar und Erklärungen zu einzelnen Konti („K“):
Grundlage für die Kommentierung von Abweichungen bildet der Voranschlag 2013.

Bilanz

2150 Raiffeisen KK Baukredit Dom-Innensanierung

Baukonto für die Dom-Innensanierung. Es wurden Eigenmittel in Höhe von CHF 400‘000.00 eingespeist, welche bis Ende Jahr nicht aufgebraucht wurden.

1202 RBA Spendenkonto Dom-Innensanierung

Dieses Konto wurde neu eröffnet für die Spenden und Gönnerbeiträge im Zusammenhang mit der Dom-Innensanierung.

1310 noch nicht erhaltene Erträge

Enthält unter anderem die Quellensteuer 2013, den Subventionsbeitrag der Landeskirche für das Raumkonzept sowie eine Abgrenzung für das Guthaben aus der Kerzenkasse.

1480/1485 Baukonto Dom und Baukonto Reserve

Die aufgelaufenen Ausgaben für die Dom-Innensanierung werden aktiviert.

1490 Schriften, Bücher, Tonträger

Es wurden im Jahr 2013 neue Domführer angeschafft.

2400 Unterhalt Liegenschaften

Aufgrund der guten Rechnungslage wurden neue Rückstellungen für baulichen Unterhalt verbucht.

2440 Steuerausgleichsreserve

Aufgrund der guten Rechnungslage wurden weitere Rückstellungen in Höhe von CHF 50‘000.00 in die Steuerausgleichsreserve getätigt.

2450 Vorfinanzierungen Domrenovation

Die Spenden- und Gönnerbeiträge in Höhe von CHF 176‘839.35 sowie eine Rückstellung für die Chorraumgestaltung in Höhe von CHF 80‘000.00 wurden hier verbucht.

2500 noch nicht bezahlte Aufwendungen

Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich aus diversen Abgrenzungen für Bauvorhaben aus dem Jahre 2012, welche im Jahr 2013 aufgebraucht wurden.

2590 diverse Abgrenzungen

Enthält die Abgrenzung für das Projekt Chorraumgestaltung und Malerarbeiten

Laufende Rechnung

301 Löhne Seelsorger und Katechese

Die neu geschaffene Stelle ‚kirchlicher Sozialdienst‘ wurde nur während vier Monaten besetzt.

304 Sozialversicherungsbeiträge

Aufgrund der oben erwähnten geringeren Lohnkosten sind entsprechend auch die Kosten für die Sozialleistungen niedriger.

Zudem konnte eine neue Taggeldversicherung abgeschlossen werden mit einer Prämienreduktion von über 50%.

308 Temporäre Arbeitskräfte

Es wurden weniger temporäre Arbeitskräfte in Anspruch genommen als veranschlagt.

309 übriger Personalaufwand

Der Budgetposten wurde nicht ausgeschöpft.

3103 Musikalien

Neuanschaffung der Kirchengesangbücher für Kinder und Familien.

3115 Mobilien, Werkzeuge, Geräte

Anschaffung der Gartenmöbel für den Domhofgarten mittels eines Sonderkredits sowie eines E-Pianos für die Krypta.

3116 Machinen, Apparate

Keine Aufwendungen.

312 Energie- und Entsorgungsaufwand

Einmal mehr hat ein kalter Winter das Budget für die Wärme/Heizung überschreiten lassen.

Das Budget basiert auf dem Durchschnittswert der drei vorangegangenen Jahre.

3130 Gottesdienst

Etwas erhöhter Aufwand durch erhöhten Kerzeneinkauf.

3146 Domhof

Die Gartenzimmer-Neugestaltung konnte abgeschlossen werden. Jedoch wurden nicht alle budgetierten Malerarbeiten ausgeführt.

3147 Laube und Klause

Die Archiv-Neustrukturierung wurde fast abgeschlossen. Im Budget wurde zuviel zurückgestellt.

3148 Andlauerweg 5

Nebst dem budgetierten Aufwand musste ein Geschirrspüler ersetzt werden sowie weitere Reparaturarbeiten vorgenommen werden (Fensterreparatur Dachwohnung).

3150 Mobilien und Einrichtungen

Beinhaltet kleinere nicht budgetierte Wartungsarbeiten.

3181 Honorare

Die Dom-Innenvermessung ist nun abgeschlossen (der entsprechende Betrag war zurückgestellt). Für die Wiederaufnahme der Chorraumgestaltung wurde das Budget im 2013 nicht benötigt und der Betrag entsprechend zurückgestellt.

3191 Andenken an Sakramentenspenden

Es wurden zusätzliche Kerzen angeschafft, welche nicht budgetiert waren.

3194 Sachaufwand KiSA / kirchliches Netzwerk

Als Zwischenlösung für das neue Projekt ‚kirchliches Netzwerk' wurden Dienstleistungen bei der ref. Kirchgemeinde bezogen. Die neue Stelle ‚kirchliches Netzwerk' wurde erst im September besetzt; entsprechend wurde das Budget bei den Personalkosten unterschritten.

3196 Domhof-Kaffee ➔ neu Domhof-Restauration

Für das Domhof-Kaffee wurde ein separates Bankkonto eröffnet. Kein Budget für den Getränkeeinkauf! (siehe auch Konto 4358)

3197 Katechese-Weekends, Ausflüge

Weniger Aufwendungen als budgetiert

3198 Anlässe, Jubiläen, Amtseinsetzung

Die Einkehrtage der Pfarrei wurden nicht durchgeführt.

3309 übrige Abschreibungen

Abschreibungen Konto 1490 Schriften, Bücher, Tonträger.

3520 Steuereinzugsprovision (Einwohnergemeinde)

Infolge höherer Steuereinahmen stieg auch die in Prozent der Steuereinnahmen fixierte Entschädigung (3.5 %) für den Einzug an.

3623 Erwachsenenbildung

Das Budget wurde nicht ausgeschöpft (Freiwilligenweiterbildung).

3659 Übrige Beiträge

Beinhaltet nicht budgetierte Beiträge an das Buch ‚Odilia' sowie das Jubiläum 150 Jahre TVA.

4001 Steuern der Vorjahre

Aussergewöhnlich hoher Ertrag, welcher so einmalig ist.

4358 Erlös Domhof-Kaffee ➔ Restauration

Für das Domhof-Kaffee wurde ein separates Bankkonto eröffnet. Kein Budget für den Getränkeverkauf. (Siehe auch Konto 3196)

4360 Personalversicherungen (Rückerstattungen)

Rückerstattung der Krankentaggeldversicherung.

4363 Familienausgleichskasse

Teil-Rückerstattung der Ausbildungs- und Familienzulagen gemäss gesetzlicher Regelung (entsprechender Bruttoaufwand im Konto 303).

462 Bund, Kanton, Gemeinde

Subventionen wurden bereits im 2012 ausgerichtet.

Anhang zur Rechnung 2013:

Alle Werte in CHF

1. Bürgschaften, Garantie- und Eventualverpflichtungen

keine

2. Verpfändete oder abgetretene Aktiven, Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

keine

3. Brandversicherungswerte der Sachanlagen per	31.12.2012	31.12.2013
Dom	22'430'000.00	22'430'000.00
Belüftungsgänge	286'000.00	286'000.00
Herstellungs-, Kunst- und/oder Altertumswert (als Zusatzversicherung zur kantonalen Gebäude-Versicherung)		
a) Fresken im Innern des Domes	600'000.00	600'000.00
b) Silbermannorgel	300'000.00	300'000.00
Domplatz 10, Pfarrhof und Laube	4'457'000.00	4'457'000.00
Domplatz 12, Domhof	2'947'000.00	2'947'000.00
Domplatz 12A, Klause	271'000.00	271'000.00
Andlauerweg 5	1'300'000.00	1'300'000.00
Waren / Einrichtungen	440'000.00	440'000.00
Odilienstatue	50'000.00	50'000.00
Marienstatue	50'000.00	50'000.00
Sebastianstatue	20'000.00	20'000.00
Antoniusstatue	5'000.00	5'000.00
Kruzifix aus Holz	10'000.00	10'000.00
Marien Statue v. Albert Schilling*	50'000.00	50'000.00
Antiker Kerzenstock, Holz vergoldet		p.m.

4. Details zur Finanzanlage per	31.12.2012	31.12.2013
Anlagefonds bei der Raiffeisenbank Arlesheim-Münchenstein		
450 Anteile Global Invest 30 A, Valor 527513	46'138.50	46'138.50
Total gemäss Bilanz	46'138.50	46'138.50

5. Kreditkontrolle

Domhofgarten-Sanierung: KGV vom 17.11.2010

Total Kredit (exkl. MWSt – inkl. Sponsoring und Subventionen)	110'000.00	110'000.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Konto 3181)	96'961.30	96'961.30

Die Finanzierung erfolgt durch Subventionsbeiträge und Spenden in Höhe von CHF 40'812.60

Dominnenvermessung: KGV vom 17.1.2010

Total Kredit (exkl. MWSt)	75'000.00	75'000.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Konto 3181)	52'138.60	79'408.35

Die Finanzierung erfolgt durch Subventionsbeiträge in Höhe von CHF 6'305.00

Vorarbeiten-Dominnenrenovation: KGV vom 18.11.2009 und 16.11.2011

Total Kredit inkl. bewilligter Sonderkredit KGR v. 13.04.2011	110’000.00	110‘000.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Konto 3181)	82‘262.50	… 94‘692.95

Die Finanzierung erfolgt durch Subventionsbeiträge in Höhe von CHF 36‘246.00.

Dom-Innensanierung: KGV vom 29.05.2013

Kredit 1. + 2. Etappe (inkl.MWST)	5‘500‘000.00
Kredit Reserve bis Kostendach 6‘000‘000.00	500‘000.00
Total Kredit (inkl. MWST)	6‘000‘000.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Konto 1480 und 1485))	107‘856.15

Die Finanzierung erfolgt durch Subventionsbeiträge in Höhe von CHF 4‘767‘000.00, bewilligten Eigenmitteln in Höhe von CHF 550‘000.00 und weiteren Spendengeldern.

6. Leihgabe

Die Marienstatue von Albert Schilling in der Krypta ist eine Leihgabe des Vereins Freunde des Domes an die Kirchgemeinde und ist durch die Kirchgemeinde versichert.*

Arlesheim, 09.04.2014 / M. Kohler – M. Zimmermann