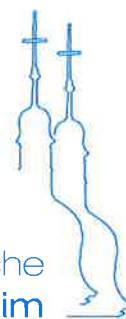


Kirchgemeindeversammlung
vom 17. Juni 2020



Jahresrechnung 2019

Römisch-Katholische
Kirchgemeinde Arlesheim

Das Wichtigste in Kürze:

Das Rechnungsjahr 2019 schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 56'631.38 ab, wovon der Kirchgemeinderat beschlossen hat, CHF 25'000 der Personalreserve zuzuweisen, so dass ein Mehrertrag von CHF 31'631.38 resultiert. Budgetiert war ein Mehraufwand von CHF 18'451.00.

Die Jahresrechnung 2019 sowie der Vergleich mit der Jahresrechnung 2018 und dem Voranschlag 2019 wird nun vollständig mit der neuen Buchhaltungssoftware 'ABAWEB' ausgewiesen.

Aufgrund eines Wegzuges fallen die ordentlichen Steuereinkommen geringer aus als budgetiert. Zudem ist die Gemeinde mit den Veranlagungen aus dem Jahr 2018 im Rückstand, was sich deutlich auf die Steuereinnahmen aus den Vorjahren auswirkt. Auf der Ertragsseite fallen die hohen Rückerstattungen bei den Personalversicherungen auf.

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

Die Rechnungsprüfer haben die Jahresrechnung 2019 geprüft und empfehlen der Versammlung, diese gemäss Antrag des Kirchgemeinderates zu genehmigen (der Rechnungsprüfungsbericht wird an der Versammlung verlesen).

Der Kirchgemeinderat beantragt:

Die Jahresrechnung 2019 mit einem Aufwand von CHF 1'600'213.63 und einem Ertrag von CHF 1'631'845.01 und einem **Mehrertrag von CHF 31'631.38** ist zu genehmigen.

**Römisch-Katholische Kirchgemeinde
Arlesheim**

Jahresrechnung 2019

BILANZ	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
AKTIVEN		
Flüssige Mittel	1'088'995.38	923'554.54
Gemeinde-Kontokorrent	55'130.30	380'119.95
Übrige Forderungen	<u>-8'969.43</u>	<u>4'016.14</u>
Umlaufvermögen	1'135'156.25	1'307'690.63
Anlagen	1'213'284.41	1'112'801.56
Rechnungsabgrenzung	56'433.15	119'913.51
Liegenschaften	1'034'866.80	878'195.55
übrige Sachgüter	<u>5'913.67</u>	<u>7'063.67</u>
Anlagevermögen	2'310'498.03	2'117'974.29
	<u>3'445'654.28</u>	<u>3'425'664.92</u>
PASSIVEN		
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	74'576.38	124'584.40
Steuerguthaben von Steuerpflichtigen	62'000.00	129'700.00
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>139'225.00</u>	<u>94'825.00</u>
Fremdkapital	275'801.38	349'109.40
Bauvorhaben	66'500.00	30'500.00
Personalreserve	100'000.00	75'000.00
Reserve für Steuerausfälle	400'000.00	400'000.00
Reserve für Liegenschaftsunterhalt	750'000.00	750'000.00
Reserve für Diakonie und Beiträge	95'000.00	95'000.00
Vorfinanzierung Domrenovation	215'207.80	215'207.80
Eigene Fonds	602'723.65	600'557.65
Verwaltete Fonds	<u>19'560.00</u>	<u>21'060.00</u>
Reserven	2'248'991.45	2'187'325.45
Kapitalvortrag per 1.1.	889'230.07	889'772.31
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	<u>31'631.38</u>	<u>-542.24</u>
Eigenkapital	3'169'852.90	3'076'555.52
	<u>3'445'654.28</u>	<u>3'425'664.92</u>

**Römisch-Katholische Kirchengemeinde
Arlesheim**

Jahresrechnung 2019

BETRIEBSRECHNUNG	Budget <u>2019</u>	Rechnung <u>2019</u>	Rechnung <u>2018</u>
Steuern	1'294'000.00	1'222'269.60	1'225'438.75
Ausserordentliche Steuererträge	0.00	36'968.20	234'445.05
Erhaltene Beiträge	33'800.00	31'030.25	31'584.10
Vermögens- und Liegenschaftsertrag	148'904.00	146'839.90	144'241.30
Übrige Erträge und a.o. Ertrag	125'500.00	192'937.06	205'986.30
Reserventnahmen	7'000.00	1'800.00	75'595.80
<i>Ertrag</i>	1'609'204.00	1'631'845.01	1'917'291.30
Personalaufwand	1'044'860.00	1'062'455.70	1'003'211.25
Sach- und Betriebsaufwand	218'900.00	182'369.15	159'588.40
Zinsaufwand	6'270.00	3'347.85	5'713.25
Liegenschaftsaufwand	49'500.00	50'991.70	89'297.32
Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	27'850.00	22'001.78	26'053.64
Übriger Sachaufwand	116'670.00	114'258.70	157'763.38
Ausbezahlte Beiträge	70'200.00	61'643.55	60'908.50
Entschädigung Gemeinwesen	44'665.00	41'170.50	52'957.70
Abschreibungen, ordentlich	48'740.00	36'974.70	49'394.30
Abschreibungen, ausserordentlich	0.00	0.00	62'945.80
Reservezuweisungen	0.00	25'000.00	250'000.00
<i>Aufwand</i>	1'627'655.00	1'600'213.63	1'917'833.54
<i>Einnahmen-/Ausgabenüberschuss</i>	-18'451.00	31'631.38	-542.24

Jahresrechnung 2019

**VERWENDUNG DES ERTRAGSÜBERSCHUSSES
NACH BESCHLUSS DES KIRCHGEMEINDERATES**

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Einnahmen-/Ausgabenüberschuss	56'631.38	249'457.76
Vortrag aus dem Vorjahr	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Bilanzgewinn	56'631.38	249'457.76
Zuweisung an Reserve	-25'000.00	-250'000.00
Vortrag auf neue Rechnung	<u>31'631.38</u>	<u>-542.24</u>

BESTANDESRECHNUNG per 31.12.2019		Rechnung 2019	Rechnung 2018
AKTIVEN		3'383'654.28	3'295'964.92
10	Finanzvermögen	2'342'873.81	2'410'705.70
100	Flüssige Mittel und Wertschriften	1'088'995.38	923'554.54
1000.03.00	Kasse Arlesheim	1'599.70	1'866.05
1010.03.00	Postfinance	237'531.53	189'552.39
1020.03.00	Raiffeisenbank Arlesheim KK	292'225.50	310'388.40
1020.03.01	BLKB Arlesheim KK	491'499.50	391'559.70
1020.03.03	Raiffeisenbank Spendenkonto	66'139.15	30'188.00
110	Guthaben	-15'839.13	254'436.09
1100.00.00	K Vorschüsse	0.00	13'000.00
	Steuerguthaben Rechnungsjahr (Transitorische		
1120.00.00	K Aktive)	55'130.30	380'119.95
1120.03.00	K Steuerguthaben von Steuerpflichtigen	-62'000.00	-129'700.00
1129.00.00	Delkredere Steuerdebitoren	-9'000.00	-9'000.00
1150.00.00	Verrechnungssteuer Rechnungsjahr	30.57	16.14
120	Anlagen	1'213'284.41	1'112'801.56
1200.03.00	Sparkonto RBA	600'705.95	600'705.95
1200.03.01	Sparkonto UBS 931079 M1M	111'191.71	10'895.31
1200.03.02	Sparkonto "Valiant-Bank"	500'186.75	500'000.30
1210.03.00	Anteilschein RBA	200.00	200.00
1290.00.00	Übrige	1'000.00	1'000.00
130	Rechnungsabgrenzung	56'433.15	119'913.51
	Vorausbezahlte Aufwendungen (Transitorische		
1300.00.00	Aktiven)	2'144.35	2'386.35
1310.00.00	K Noch nicht erhaltene Erträge	54'288.80	117'527.16
14	Verwaltungsvermögen	1'040'780.47	885'259.22
140	Sachgüter	1'040'780.47	885'259.22
1400	Grundstück	4.00	4.00
1400.03.00	Land Blauenstrasse	1.00	1.00
1400.03.01	Feldkreuz am Bruggweg	1.00	1.00
1400.03.02	Feldkreuz im Mühleboden	1.00	1.00
1400.03.03	Bildstöckli am Bildstöckliweg	1.00	1.00
1430	Kirche	1.00	1.00
1430.03.00	Domkirche, Domplatz 16	1.00	1.00
1431	Pfarrhaus	580'400.00	598'350.00
1431.03.00	Pfarrhof, Domplatz 10	580'400.00	598'350.00
1432	Pfarreiheim	263'198.55	279'840.55
1432.03.00	Domhof, Domplatz 12	187'300.00	193'100.00
1432.03.01	Wohnhaus Andlauerweg 5	75'898.55	86'740.55
1480	Baukonto	191'263.25	0.00
1480.03.00	K Baukonto Dom	133'762.65	0.00
1480.03.02	K Baukonto Domhof	57'500.60	0.00
1490	Übrige Sachgüter	5'913.67	7'063.67
1490.03.00	Schriften, Bücher, Tonträger	5'912.67	7'062.67
1491.03.01	Material 300 Jahre Dom	1.00	1.00

PASSIVEN		-3'352'022.90	-3'295'964.92
20	Fremdkapital	-2'462'792.83	-2'406'734.85
200	Laufende Verpflichtungen	-74'396.38	-119'339.80
2000	Kreditoren aus Lieferungen und Leistungen	-74'365.28	-110'702.10
2000.00.00	Kreditoren CHF	-71'615.28	-107'552.10
2003.00.00	Durchlaufkonto Kollekten und Spenden	-400.00	-400.00
2005.00.00	Schlüsseldepot	-2'350.00	-2'750.00
2040	Sozialversicherungen	-31.10	-8'637.70
2040.00.00	Kreditor AHV/IV/EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	0.00	-1'057.30
2041.00.00	Kreditor UVG	-30.90	-2'239.00
2043.00.00	Kreditor KTG	0.00	-845.80
2045.00.00	Kreditor BVG übrige Pensionskassen	0.00	-0.30
2049.00.00	Kreditor Quellensteuer	-0.20	-4'495.30
210	Kurzfristige Schulden	-180.00	-5'244.60
2190	Übrige	-180.00	-5'244.60
2190.03.00	Durchlaufkonto Löhne Arlesheim	-180.00	-5'244.60
230	Eigene Fonds	-602'723.65	-600'557.65
2300.03.00	Stiftung Max Kully	-10'000.00	-10'000.00
2300.03.01	Fonds Domrenovation	-188'648.45	-186'602.45
2300.03.02	Fonds Silbermannorgel	-162'703.55	-162'583.55
2300.03.04	Fonds Marie Meier	-236'226.45	-236'226.45
2300.03.07	Fonds für Pfarreiprojekte	-5'145.20	-5'145.20
233	Verwaltete Fonds	-19'560.00	-21'060.00
2330.00.00	Jahrzeitenfonds	-19'560.00	-21'060.00
240	Vorfinanzierungen	-1'626'707.80	-1'565'707.80
2400.00.00	Unterhalt Liegenschaften	-750'000.00	-750'000.00
2402.03.03	Diakonie und Beiträge	-95'000.00	-95'000.00
2440.00.00	Steuerausgleichsreserve	-400'000.00	-400'000.00
2450.00.00	K Bauvorhaben	-66'500.00	-30'500.00
2450.03.00	Vorfinanzierung Domrenovation	-215'207.80	-215'207.80
2470.00.00	K Vorfinanzierung Nachschusspflicht Pensionskasse	-100'000.00	-75'000.00
250	Rechnungsabgrenzung	-139'225.00	-94'825.00
2510.00.00	K Im Voraus erhaltene Erträge	-10'475.00	-10'925.00
2590.00.00	K Diverse Abgrenzungen	-128'750.00	-83'900.00
29	Eigenkapital	-889'230.07	-889'230.07
290	Kapital	-889'230.07	-889'230.07
2900.00.00	Reinvermögen am 1.1. Rechnungsjahr	-889'230.07	-889'772.31
2900.00.10	Jahresergebnis	0.00	542.24
Reingewinn		-31'631.38	0.00
PASSIVEN		-3'383'654.28	-3'295'964.92

Kirchgemeindeversammlung vom Mittwoch, 17. Juni 2020

KURZZAHLEN per 31.12.2019		Rechnung 2019	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
AUFWAND		1'600'213.63	1'627'655.00	1'917'833.54
30	Personalaufwand	1'062'455.70	1'044'860.00	1'003'211.25
31	Sachaufwand	369'621.33	412'920.00	432'702.74
32	Passivzinsen	3'347.85	6'270.00	5'713.25
33	Abschreibungen	36'974.70	48'740.00	112'340.10
35	Entschädigung an Gemeinwesen	41'170.50	44'665.00	52'957.70
36	Beiträge	61'643.55	70'200.00	60'908.50
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	25'000.00	0.00	250'000.00
Gewinn		31'631.38	0.00	0.00
Gesamttotal		1'631'845.01	1'627'655.00	1'917'833.54
ERTRAG		-1'631'845.01	-1'609'204.00	-1'917'291.30
40	Steuerertrag	-1'259'237.80	-1'294'000.00	-1'459'883.80
42	Vermögensertrag	-146'839.90	-148'904.00	-144'241.30
43	Entgelte	-192'937.06	-125'500.00	-183'986.30
46	Beiträge für eigene Rechnung	-31'030.25	-33'800.00	-31'584.10
47	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-22'000.00
48	Entnahme aus Sonderfinanzierungen	-1'800.00	-7'000.00	-75'595.80
Verlust		0.00	-18'451.00	-542.24
Gesamttotal		-1'631'845.01	-1'627'655.00	-1'917'833.54
Ertrag ohne Steuerertrag		-372'607.21	-315'204.00	-457'407.50
Entwicklung Eigenkapital		920'861.45	870'779.07	889'230.07
Personalkosten abzgl. Rückerstattungen		924'453.95	964'660.00	902'801.40

Kirchgemeindeversammlung vom Mittwoch, 17. Juni 2020

ERFOLGSRECHNUNG per 31.12.2019		Rechnung 2019	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
AUFWAND		1'600'213.63	1'627'655.00	1'917'833.54
30	Personalaufwand	1'062'455.70	1'044'860.00	1'003'211.25
300	Behörden, Kommissionen	20'900.00	21'500.00	22'643.25
301	K Löhne Seelsorge und Katechese	485'148.35	473'600.00	494'719.80
302	K Löhne übrige Angestellte	356'280.05	330'600.00	308'720.25
303	Sozialleistungen	10'077.25	11'700.00	11'405.95
304	Sozialversicherungsbeiträge	151'808.90	160'460.00	154'038.41
308	K Temporäre Arbeitskräfte	18'813.90	13'000.00	1'790.00
309	K Übriger Personalaufwand	19'427.25	34'000.00	9'893.59
31	Sachaufwand	369'621.33	412'920.00	432'702.74
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen, K	65'111.61	97'050.00	79'920.36
3100.00.00	K Pfarrblatt	25'132.00	36'000.00	34'964.00
3101.00.00	Katechese	4'381.25	5'600.00	4'035.48
3101.00.01	Geburt und Taufe	332.00	0.00	1'017.00
3101.00.02	K Erstkommunion	3'383.40	7'500.00	3'282.50
3101.00.03	Vertrauensweg	74.05	0.00	609.70
3101.00.04	K Firmung, Firmprojekte, Firmlager	4'844.90	9'100.00	9'121.50
3101.00.07	K ökum. RU, Weekends, Projekttag	6'130.25	10'000.00	3'106.90
3101.00.08	Unterrichtsmittel	425.45	2'000.00	1'020.45
3102.00.00	Liturgische Texte, Fachbücher	626.15	3'000.00	373.10
3103.00.00	Musikalien	1'000.00	1'000.00	4'120.00
3105.00.00	Büromaterial, Drucksachen	13'247.46	11'850.00	11'767.93
3106.00.00	Abonnemente, Zeitschriften	169.00	500.00	379.05
3107.00.00	K Inserate, Kirchenzettel	5'365.70	10'000.00	6'122.75
3109.00.00	Übriges Material	0.00	500.00	0.00

Kirchgemeindeversammlung vom Mittwoch, 17. Juni 2020

ERFOLGSRECHNUNG per 31.12.2019		Rechnung 2019	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
311	Neuanschaffungen	34'446.35	36'100.00	9'162.35
3110.00.00	K Kultusgeräte, Gewänder	2'374.40	10'900.00	1'989.10
3115.00.00	Möbilien, Werkzeuge, Geräte	19'710.80	19'200.00	5'132.25
3116.00.00	Maschinen, Apparate	0.00	1'000.00	0.00
3117.00.00	K EDV-Geräte und -Programme	6'636.45	4'000.00	1'248.80
3119.00.00	K Übrige Neuanschaffungen	5'724.70	1'000.00	792.20
312	Energie- und Entsorgungsaufwand	68'016.24	66'600.00	55'342.10
3125.00.00	Wasser, Abwasser	4'006.45	4'500.00	4'592.90
3126.00.00	Strom	15'069.64	18'000.00	18'827.80
3127.00.00	K Heizmaterial	48'173.85	42'000.00	30'326.10
3128.00.00	Entsorgung	766.30	2'100.00	1'595.30
313	Verbrauchsmaterial	10'690.30	15'000.00	10'963.06
3130.00.00	Gottesdienst (Sakralien)	3'917.25	7'000.00	5'243.61
3131.00.00	Kirchendekoration	3'781.60	5'000.00	3'105.80
3135.00.00	Reinigungsmaterial	1'026.60	1'000.00	171.90
3139.00.00	Übriges Verbrauchsmaterial	1'964.85	2'000.00	2'441.75
314	Unterhalt Immobilien	50'991.70	49'500.00	89'297.32
3140.00.00	K Kirche	1'417.15	10'000.00	7'431.00
3142.00.00	Orgel, Glocken	2'708.75	2'500.00	2'770.57
3145.00.00	Pfarrhaus	4'738.35	6'000.00	40'347.15
3146.00.00	K Pfarreiheim	21'187.05	12'500.00	10'144.40
3147.00.00	Grünanlage	11'130.65	15'500.00	13'186.00
3149.00.00	K Übrige Anlagen	9'809.75	3'000.00	15'418.20
315	Unterhalt Mobilien	22'001.78	27'850.00	26'053.64
3150.00.00	Möbilien und Einrichtungen	9'035.73	8'850.00	9'009.85
3151.00.00	Apparate und Maschinen	1'754.45	2'000.00	211.10
3153.00.00	Kirchenwäsche	0.00	1'000.00	518.00
3155.00.00	K Informatik / EDV	11'211.60	15'000.00	10'238.94
3159.00.00	Übriger Unterhalt	0.00	1'000.00	6'075.75
316	Mieten, Raumentschädigungen	4'104.65	4'150.00	4'135.68
3166.00.00	Miete Fotokopierer	4'104.65	4'150.00	4'135.68
317	Spesenentschädigungen	4'365.50	8'000.00	7'584.80
3175.00.00	Verkehrsmittelentschädigung	2'360.00	3'000.00	2'166.00
3179.00.00	K Übrige Spesenvergütung	2'005.50	5'000.00	5'418.80
318	Dienstleistungen	91'896.05	97'860.00	127'108.18
3180.00.00	Porti, Telefon	4'163.00	6'350.00	6'127.95
3182.00.00	Bank- und Postkontospesen	362.00	300.00	386.10
3183.00.00	Gebühren	3'331.20	3'460.00	4'003.83
3185.00.00	Sachversicherungen	18'980.05	19'200.00	18'980.05
3186.00.00	K Honorare	60'358.90	55'000.00	93'507.45
3189.00.00	K Übrige Dienstleistungen	4'700.90	13'550.00	4'102.80
319	Übriger Sachaufwand	17'997.15	10'810.00	23'135.25
3190.00.00	Kirchgemeinde- und Pfarreianlässe	6'671.75	7'500.00	20'844.95
3195.00.00	Andenken an Sakramentenspendung	0.00	500.00	0.00
3199.00.00	K Unvorhergesehenes, Verschiedenes	11'325.40	2'810.00	2'290.30

Kirchgemeindeversammlung vom Mittwoch, 17. Juni 2020

ERFOLGSRECHNUNG per 31.12.2019		Rechnung 2019	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
32	Passivzinsen	3'347.85	6'270.00	5'713.25
329	Übrige Passivzinsen	3'347.85	6'270.00	5'713.25
3290.00.00	Zinsen an Fonds	1'866.00	1'870.00	3'457.30
3291.00.00	Vergütungszins Steuerguthaben	1'151.40	4'400.00	2'255.95
3291.00.00	Übrige Zinsbelastungen	330.45	0.00	0.00
33	Abschreibungen	36'974.70	48'740.00	112'340.10
330	Budgetierte Abschreibungen Finanzvermö	11'992.00	11'000.00	13'156.00
3300.00.00	Finanzvermögen	10'842.00	11'000.00	10'842.00
3309.00.00	K Übrige Abschreibungen	1'150.00	0.00	2'314.00
331	Budgetierte Abschreibungen Verwaltungs	23'750.00	33'740.00	34'500.00
3310.00.00	K Verwaltungsvermögen	23'750.00	33'740.00	34'500.00
332	Nicht budgetierte Abschreibungen	0.00	0.00	62'945.80
3321.00.00	Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	62'945.80
334	Steuerguthaben	1'232.70	4'000.00	1'738.30
3340.00.00	Steuerguthaben	1'232.70	4'000.00	1'738.30
35	Entschädigung an Gemeinwesen	41'170.50	44'665.00	52'957.70
352	Einwohnergemeinden	41'170.50	44'665.00	52'957.70
3520.00.00	Steuereinzugsprovision	41'170.50	44'665.00	52'957.70
36	Beiträge	61'643.55	70'200.00	60'908.50
362	Pfarrorganisationen	34'618.55	43'200.00	29'908.50
3620.00.00	Pfarramt zur freien Verfügung	5'000.00	5'000.00	4'600.00
3621.00.00	Ministranten	9'700.00	9'700.00	6'300.00
3622.00.00	Kirchenchor	4'000.00	4'000.00	4'000.00
3623.00.00	K Gospelchor	215.40	3'000.00	907.15
3624.00.00	Wegbegleitung	2'000.00	2'000.00	0.00
3625.00.00	Jugendorganisationen	5'000.00	5'000.00	5'400.00
3626.00.00	K Offene Jugendarbeit	603.80	5'000.00	-160.75
3627.00.00	Senioren	2'037.40	2'300.00	1'782.35
3628.00.00	Pfarrirat	3'561.95	4'700.00	2'579.75
3629.00.00	Übrige Beiträge	2'500.00	2'500.00	4'500.00
365	Institutionen Kirchgemeindegebiet	8'000.00	9'000.00	5'000.00
3650.00.00	Sozialdienst der Gemeinde	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3659.00.00	Übrige Beiträge	3'000.00	4'000.00	0.00
366	Institutionen ausserhalb Kirchgemeindege	19'025.00	18'000.00	26'000.00
3660.00.00	Beiträge Schweiz	3'000.00	2'000.00	1'000.00
3661.00.00	Beiträge Ausland	16'025.00	16'000.00	25'000.00
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	25'000.00	0.00	250'000.00
381	Vorfinanzierungen	25'000.00	0.00	50'000.00
3819.00.00	K Einlage in diverse Fonds	25'000.00	0.00	50'000.00
382	Nicht budgetierte Vorfinanzierungen	0.00	0.00	200'000.00
3828.00.00	Bauvorhaben	0.00	0.00	200'000.00
Gewinn		31'631.38	0.00	0.00
Gesamttotal		1'631'845.01	1'627'655.00	1'917'833.54

Kirchgemeindeversammlung vom Mittwoch, 17. Juni 2020

ERFOLGSRECHNUNG per 31.12.2019		Rechnung 2019	Voranschlag 2019	Rechnung 2018
ERTRAG		-1'631'845.01	-1'609'204.00	-1'917'291.30
40	Steuerertrag	-1'259'237.80	-1'294'000.00	-1'459'883.80
400	K Einkommens- und Vermögenssteuer	-1'259'237.80	-1'294'000.00	-1'459'883.80
4000.00.00	Steuern des Rechnungsjahres	-1'203'021.15	-1'275'000.00	-1'205'436.05
4001.00.00	Steuern des Vorjahres	-36'968.20	0.00	-234'445.05
4003.00.00	Quellensteuer	-19'248.45	-19'000.00	-20'002.70
42	Vermögensertrag	-146'839.90	-148'904.00	-144'241.30
420	Kapitalerträge des Finanzvermögens	-499.90	-60.00	-6.05
4200.00.00	Zinsen auf Kontokorrent	-499.90	-60.00	-6.05
421	Verzugszinsen auf Steuerguthaben	-6'695.55	-9'500.00	-9'090.80
4210.00.00	Verzugszins	-6'695.55	-9'500.00	-9'090.80
423	Liegenschaftsertrag des Finanzvermögen:	-20'124.45	-20'124.00	-20'124.45
4232.00.00	Baurechtszins	-20'124.45	-20'124.00	-20'124.45
427	Liegenschaftsertrag des Verwaltungsvern	-119'520.00	-119'220.00	-115'020.00
4270.00.00	Mietzinse	-119'520.00	-119'220.00	-115'020.00
43	Entgelte	-192'937.06	-125'500.00	-183'986.30
434	K Benützungsgebühren - Dienstleistungen	-36'282.11	-24'300.00	-29'137.40
4340.00.00	Vermietung Pfarreiheim	-14'865.00	-10'000.00	-13'432.50
4341.00.00	Orgelbenützung	-4'517.11	-3'500.00	-5'539.90
4349.00.00	Übrige Benützungsgebühren	-16'900.00	-10'800.00	-10'165.00
435	Verkäufe	-1'474.35	-3'500.00	-3'058.25
4359.00.00	K Übrige Verkäufe	-1'474.35	-3'500.00	-3'058.25
436	Rückerstattungen	-155'180.60	-97'700.00	-151'790.65
4360.00.00	K Personalversicherungen	-52'294.00	0.00	-26'984.30
4361.00.00	K Sachversicherungen	-1'278.85	0.00	-6'340.05
4365.00.00	Warmwasser, Heizung, Strom, GGA	-15'900.00	-16'200.00	-16'200.00
4369.00.00	übrige Rückerstattungen	-85'707.75	-81'500.00	-102'266.30
46	Beiträge für eigene Rechnung	-31'030.25	-33'800.00	-31'584.10
461	Landeskirche	-30'730.25	-32'000.00	-30'284.10
4610.00.00	Finanzausgleich von Landeskirche	-30'730.25	-32'000.00	-30'284.10
464	Spenden und Legate	-300.00	-1'800.00	-1'300.00
4640.00.00	Spenden und Legate	-300.00	-1'800.00	-1'300.00
47	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-22'000.00
470	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-22'000.00
4700.00.00	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-22'000.00
48	Entnahme aus Sonderfinanzierungen	-1'800.00	-7'000.00	-75'595.80
480	Stiftungen	-1'800.00	-2'000.00	-2'650.00
4800.00.00	Abgelaufene Jahrzeiten	-1'800.00	-2'000.00	-2'650.00
481	Vorfinanzierungen	0.00	-5'000.00	-72'945.80
4815.00.00	K Unterhalt Kirche	0.00	-5'000.00	-62'945.80
4816.00.00	Unterhalt Pfarrhaus	0.00	0.00	-10'000.00
Subtotal Ertrag		-1'631'845.01	-1'609'204.00	-1'917'291.30
Verlust		0.00	-18'451.00	-542.24
Gesamttotal		-1'631'845.01	-1'627'655.00	-1'917'833.54

Kommentar und Erklärungen zu einzelnen Konti („K“):
Grundlage für die Kommentierung von Abweichungen bildet der Voranschlag 2018.

Bilanz

1100.0000 Vorschüsse Mitarbeiterdarlehen, zurückbezahlt per 31.12.2019.
1120.00.00 Steuerguthaben Rechnungsjahr Gemäss Angaben der Einwohnergemeinde Arlesheim: Restguthaben nach Abzug der monatlichen Akonto-Zahlungen.
1120.03.00 Steuerguthaben von Steuerpflichtigen Gemäss Angaben der Einwohnergemeinde Arlesheim. Vorauszahlungen der Steuerpflichtigen werden an die Kirchgemeinde weitergegeben.
1310.00.00 Noch nicht erhaltene Erträge Das Konto enthält Guthaben für die Quellensteuer 2019, für die Anteile Löhne Seelsorgeeinheit und weitere kleine Guthaben. Die Differenz zum Vorjahr ergibt sich aus diversen weiteren Guthaben aus dem Jahre 2017.
1480.03.00 Baukonto Dom Aufgelaufene Kosten für das Projekt 'barrierefreier Zugang Dom'. Die Schlussabrechnung erfolgt im 2020.
1480.03.02 Baukonto Domhof Aufgelaufene Kosten für die erste Etappe des Projekts 'Renovation Domhofsaal/Sitzungszimmer/Eingang'. Die zweite Etappe wird im 2020 ausgeführt. Die Schlussabrechnung erfolgt im 2020.
2450.00.00 Bauvorhaben Rückstellung der Spendengelder für das Projekt 'barrierefreier Zugang Dom'.
2470.00.00 Vorfinanzierung Nachschusspflicht Pensionskasse Im Hinblick auf allfällig mögliche Ausfinanzierungen der Pensionskasse hat der Kirchgemeinderat beschlossen, die Personalreserve mit weiteren CHF 25'000.00 zu äufnen (siehe auch Konto 3819.00.00).
2510.00.00 Im Voraus erhaltene Erträge Vorauszahlungen von Hochzeiten und Domführungen sowie Mieten für das Jahr 2020.
2590.00.00 Diverse Abgrenzungen Siehe Anhang Punkt 4.

Laufende Rechnung

301 Löhne Seelsorger und Katechese Erhöhung der Löhne durch Mehrlektionen beim Religionsunterricht sowie für Stellvertretungen während krankheitsbedingten Absenzen. Rückerstattungen Löhne von Münchenstein und Taggeldversicherungen siehe Konto 4369.00.00. und 4360.00.00
302 Löhne übrige Angestellte Mehraufwand durch Erhöhung des Pensums für das Pfarreisekretariat.
308 Temporäre Arbeitskräfte Erhöhter Aufwand durch Beizug von temporären Beratern.
309 übriger Personalaufwand Die in dieser Kontogruppe vorgesehene Teuerung von 1% für das Jahr 2019 wurde nicht vorgenommen.

<p>3100.00.00 Pfarrblatt Das 'Kirche heute' wurde ab Juli 2019 auf einen zwei-Wochen-Modus umgestellt. Entsprechend günstiger wurde der Preis für das Abonnement.</p>
<p>3101.00.02 Erstkommunion Geringerer Aufwand gegenüber dem Voranschlag 2019 aufgrund weniger Kinder und entsprechend weniger Aufwand für den ausserschulischen Erstkommunionunterricht.</p>
<p>3101.00.04 Firmung U.A. fielen die Ausgaben für die Firmreise geringer aus als budgetiert.</p>
<p>3101.00.07 ök. RU, Weekends, Projektstage Das Pauschalbudget wurde nicht ausgeschöpft.</p>
<p>3107.00.00 Inserate, Kirchzettel Die Dom news werden hier verbucht. Weitere Informationsblätter wurden nicht gedruckt.</p>
<p>3110.00.00 Kultusgeräte, Gewänder Das budgetierte Taufbecken (CHF 5'000.00) konnte nicht umgesetzt werden.</p>
<p>3117.00.00 EDV-Geräte & -Programme Nebst den budgetierten Tablets für den Kirchgemeinderat musste ein Notebook ersetzt werden.</p>
<p>3119.00.00 übrige Neuanschaffungen Für die Pfarrwohnung wurden neue Vorhänge angeschafft.</p>
<p>3127.00.00 Heizung, Fernwärme Die zu niedrig angesetzten Akontozahlungen im Vorjahr führten zu einer hohen Schlussabrechnung (Mai) aus dem Jahr 2018 und entsprechend höheren Akonti im 2019. Dies verzerrt die effektiven Aufwendungen und die entsprechende Budgetierung.</p>
<p>3140.00.00 Kirche Es wurden nur kleine Reparaturarbeiten ausgeführt.</p>
<p>3146.00.00 Pfarreiheim Mehrausgaben durch höhere Aufwendungen für die Renovation der Jubla-Räume, Reparatur der Fussbodenheizung im Domhofkeller sowie einem Ersatzkühlschrank in der Klause.</p>
<p>3149.00.00 übrige Anlagen Die Baumfällung beim Wegkreuz Bruggweg und Mehrkosten für die Brunnwasserzuleitung führten zur Budgetüberschreitung.</p>
<p>3155.00.00 EDV Ein Teil der Kosten wird von Münchenstein übernommen.</p>
<p>3179.00.00 übrige Spesenvergütungen Hier sind die Ausgaben/Spesen des Kirchgemeinderates verbucht.</p>
<p>3186.00.00 Honorare Zusätzliche Honorare für die Inventarisierung aus dem Jahre 2017 und Personelles.</p>
<p>3189.00.00 Übrige Dienstleistungen Früher Konto 3194 'kirchl. Netzwerk'. Es wurden nicht alle budgetierten Projekte umgesetzt.</p>
<p>3199.00.00 Unvorhergesehenes, Verschiedenes Der Kirchgemeinderat hat der RKK Münchenstein zur Einweihung der neu restaurierten Kirche ein Geschenk in Form des Ambo überreicht.</p>
<p>3309.00.00 Übrige Abschreibungen Abschreibungen Konto 1490.03.00 Schriften, Bücher, Tonträger. Die Abschreibung erfolgt gemäss Verkaufszahlen.</p>
<p>3310.00.00 budgetierte Abschr. Verwaltungsvermögen Im Budget wurde fälschlicherweise eine Abschreibung für EDV in Höhe von CHF 10'000.00 vorgesehen.</p>
<p>3623.00.00 Gospelchor = Erwachsenenbildung Hier werden die Ausgaben für die Erwachsenenbildung verbucht.</p>

3626.00.00 Offene Jugendarbeit

Es konnten keine Projekte durchgeführt werden.

3819.00.00 Einlage in diverse Fonds

Im Hinblick auf eine allfällig mögliche Ausfinanzierungen der Pensionskasse hat der Kirchgemeinderat beschlossen, weitere CHF 25'000.00 zu äufnen (siehe auch Konto 2470.00.00).

400 Steuerertrag

Der budgetierte Betrag für das Jahr 2019 wurde nicht erreicht aufgrund eines Wegzuges, welcher im Budget noch nicht berücksichtigt werden konnte. Die Steuererträge aus Vorjahren werden nicht budgetiert, sind aber tiefer ausgefallen als in früheren Jahren, u.a. aufgrund der Veranlagungen, welche im Verzug sind.

434 Benützungsgebühren - Dienstleistungen

Allgemein eine gute Auslastung bei den Vermietungen, Hochzeiten, Domführungen etc.

4359.00.00 Übrige Verkäufe

Geringere Einnahmen beim Schriftenstand.

4360.00.00 Personalversicherungen

Rückerstattungen Krankentaggeldversicherung.

4361.00.00 Sachversicherungen

Rückerstattungen für Sturmschäden.

4815.00.00 Unterhalt Kirche

Die im Budget vorgesehene Entnahme für den Taufstein entfällt (siehe auch Kto 3110.00.00).

Anhang zur Rechnung 2019:

Alle Werte in CHF

1. Bürgschaften, Garantie- und Eventualverpflichtungen		
keine		
2. Verpfändete oder abgetretene Aktiven, Aktiven unter Eigentumsvorbehalt		
keine		
3. Brandversicherungswerte der Sachanlagen per	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
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, Klausen	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
Skulptur 'Kugel und Prisma' v. A. Schilling	40'000.00	40'000.00
Antiker Kerzenstock, Holz vergoldet	p.m.	p.m.
4. Kreditkontrolle per 31.12.2019		
'Barrierefreier Zugang Dom': KGV 2/2018 und 1/2019: Kredit		170'000.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Kto 1480.03.00)		133'762.65
Die Finanzierung erfolgt durch Subventionsbeiträge (Höhe noch nicht bekannt), durch Spendengelder in Höhe von CHF 66'500.00, CHF 20'000.00 aus Abgren- zungsbetrag für barrierefreien Zugang Dom sowie Eigenmitteln von maximal CHF83'500.		
'Renovation Domhofsaal/Sitzungszimmer/Eingang: KGV 1/2019: Kredit		116'150.00
Aufgelaufene Verpflichtungen (Kto 1480.03.02)		57'500.60
Die Finanzierung erfolgt durch CHF 10'000.00 aus Abgrenzungen für Teppichersatz, aus Entnahmen aus Rückstellungen und Eigenmitteln aus laufender Rechnung.		

Abgrenzung Taggelder	30'000.00
Abgrenzung Betrag für behindertengerechten Zugang Dom	20'000.00
Abgrenzung Planungskredit Küchenerneuerung Domhof	20'000.00
Abgrenzung Teppichersatz Domhofsaal	10'000.00
Abgrenzung Diverse Malerarbeiten Domhof	20'500.00
Abgrenzung Mobiliar	17'500.00
Abgrenzung Reparatur Andlauerweg	5'000.00
Abgrenzungen Kleinausgaben	5'750.00

5. 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*

Arlenheim, 17.04.2019 / M. Kohler – B. Hörmann