



## **Kirchgemeindeversammlung vom 26. Mai 2010**

# **Jahresrechnung 2009**

### **Das Wichtigste in Kürze:**

Die sprunghafte Zunahme bei Aufwand und Ertrag ist auf die Dom-Aussenrenovation zurückzuführen.

Der Aufwand (vor Abschreibungen und Einlagen in Sonderfinanzierungen) fällt um CHF 33'537.65 tiefer als budgetiert aus. Dies dank guter Ausgabendisziplin. Beim Ertrag konnten CHF 110'980.15 mehr Steuern als geplant eingenommen werden vor allem aus den Vorjahren.

Aufgrund dieser erfreulichen Entwicklung hat der Kirchgemeinderat beschlossen, CHF 90'000.- als Einlage in die bereits mit der letzten Jahresrechnung gebildete Vorfinanzierung für die Domrenovation zu reservieren, sowie für spätere Steuermindereinnahmen eine Steuerausgleichsreserve von CHF 85'000.- zu bilden.

#### **Personalaufwand:**

Für die Budgetierung hat der Landeskirchenrat empfohlen, drei Prozent als Teuerungszulage zu budgetieren. Effektiv beschloss er, einen solchen von 2.6 %, der allen Mitarbeitenden der Kirchgemeinde ausgerichtet wurde.

#### **Abschreibungen:**

Zusätzlich wurden nicht budgetierte Abschreibungen von CHF 111'900.- für die Dom-Aussenrenovation vorgenommen. → In der Höhe der 2009 eingegangenen Beiträge und Spenden.

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

Die Revisoren haben die Jahresrechnung 2009 geprüft und empfehlen der Versammlung, diesen gemäss Antrag des Kirchgemeinderates zu beschliessen (der Revisorenbericht wird an der Versammlung verlesen)

### **Der Kirchgemeinderat beantragt:**

1. die Jahresrechnung 2009 mit einem Mehrertrag von CHF 75.15 zu genehmigen.




---

**RECHNUNG 2009**


---

<b>Bestandesrechnung</b>		Rechnung 2008	Rechnung 2009
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	CHF	CHF
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>		
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>135'009.78</b>	<b>60'275.11</b>
1000	Kasse	1'643.85	1'013.15
1010	Post	53'897.91	27'218.46
1020	Raiffeisenbank	79'468.02	32'043.50
<b>110</b>	<b>Guthaben</b>	<b>567'509.70</b>	<b>582'423.20</b>
	Steuerausstände v.		
1120	Steuerpflichtigen	204'000.00	199'000.00
1121	Steuerguthaben b. Gemeinde	361'544.00	378'158.75
1129	Delkredere Steuerguthaben	-9'000.00	-9'000.00
1150	Verrechnungssteuerguthaben	398.55	764.45
1190	Übrige Guthaben	10'006.15	13'665.00
	Regionales Firmprojekt ( <b>neues</b>		
1191	<b>Konto</b> )	561.00	-165.00
<b>120</b>	<b>Anlagen</b>	<b>100'926.30</b>	<b>52'870.15</b>
1200	Raiffeisenbank, Anlagesparkonto	54'829.40	4'452.00
1201	UBS, Sparkonto	2'953.40	4'274.65
1210	Raiffeisenbank, Anteilschein	200.00	200.00
1211	Raiffeisenbank, Anlagefonds	42'943.50	42'943.50
1240	Mobilien, Geräte, Ornate	-	-
1290	<b>K</b> Übrige Anlagen	-	1'000.00
<b>130</b>	<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>35'095.70</b>	<b>75'914.28</b>
1300	Vorausbezahlte Aufwendungen	1'563.30	484.28
1310	Noch nicht erhaltene Erträge	33'532.40	75'430.00
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>838'541.48</b>	<b>771'482.74</b>
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>		
<b>140</b>	<b>Sachgüter</b>		
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	811'600.00	787'200.00
1432	Domhof u. Klausen, Domplatz 12 und 12a	262'000.00	254'100.00
1433	Wohnhaus Andlauerweg 5	1.00	1.00
1480	<b>K</b> Baukonto Dom	-	393'184.87
1481	Baukonto Pfarrhof	0.00	0.00
1482	Baukonto Domhof	0.00	0.00
1490	Schriften, Bücher, Tonträger	1'934.50	-
1491	Sachwerte "300 Jahre Dom"	1.00	1.00
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'075'541.50</b>	<b>1'434'491.87</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>1'914'082.98</b>	<b>2'205'974.61</b>



## RECHNUNG 2009

Bestandesrechnung		Rechnung 2008	Rechnung 2009
		CHF	CHF
<b>2</b>	<b>Passiven</b>		
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>		
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>94'716.81</b>	<b>69'509.94</b>
2000	Kreditoren	93'846.81	62'502.84
2009	Sonstige Kreditoren	870.00	7'007.10
<b>210</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>2'031.00</b>	<b>1'827.50</b>
2100	Kredit der Landeskirche	0.00	0.00
2191	Schlüsseldepots	1'800.00	2'250.00
2195	Erstkommunion ( <b>neues Konto</b> )	231.00	-422.50
<b>220</b>	<b>Mittel- und langfristige Schulden</b>	<b>180'000.00</b>	<b>140'000.00</b>
2251	Fester Vorschuss	0.00	0.00
2255	<b>K</b> Kredit der Landeskirche	180'000.00	140'000.00
<b>230</b>	<b>Eigene Fonds und Stiftungen</b>	<b>522'438.65</b>	<b>544'752.25</b>
2300	Stiftung "Max Kully"	10'000.00	10'000.00
2301	<b>K</b> Fonds "Domrenovation"	123'877.00	144'715.60
2302	Fonds "300 Jahre Dom"	147'190.00	148'665.00
2304	Fonds "Marie Meier"	236'226.45	236'226.45
2306	Stiftung "Maria Flury " (nur Nutzung)	-	-
2307	Fonds Pfarreprojekte	5'145.20	5'145.20
<b>233</b>	<b>Verwaltete Fonds</b>	<b>32'700.00</b>	<b>31'850.00</b>
2330	Jahrzeitenfonds	32'700.00	31'850.00
<b>240</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>130'000.00</b>	<b>416'900.00</b>
2400	Unterhalt Liegenschaften	0.00	0.00
2402	<b>K</b> Projektkredit Domkirche	0.00	111'900.00
2440	<b>K</b> Steuerausgleichsreserve		85'000.00
2450	<b>K</b> Domrenovation	130'000.00	220'000.00
<b>250</b>	<b>Rechnungsabgrenzung</b>	<b>120'307.29</b>	<b>169'170.54</b>
	Noch nicht bezahlte		
2500	Aufwendungen	32'379.40	87'591.75
2510	Im Voraus erhaltene Erträge	5'305.70	7'570.00
2590	Diverse Abgrenzungen	82'622.19	74'008.79
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>1'082'193.75</b>	<b>1'374'010.23</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>		
<b>290</b>	<b>Kapital</b>		
2900	Reinvermögen	827'588.31	831'889.23
	Mehraufwand lf. Rechnung	0.00	0.00
	Mehrertrag lf. Rechnung	4'300.92	75.15
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>831'889.23</b>	<b>831'964.38</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>1'914'082.98</b>	<b>2'205'974.61</b>

**RECHNUNG 2009****Laufende Rechnung Übersicht**

	Rechnung 2008 CHF	Voranschlag 2009 CHF	Rechnung 2009 CHF
--	----------------------	-------------------------	----------------------

**Laufende Rechnung Aufwand**

30	Personalaufwand	891'969.90	1'013'220.00	1'010'329.55
31	Sachaufwand	466'586.14	469'470.00	447'067.90
32	Passivzinsen	16'098.10	17'900.00	12'036.00
33	Abschreibungen	59'836.18	37'500.00	150'419.25
35	Entschädigung an Gemeinwesen	45'755.00	42'150.00	46'358.00
36	Beiträge	88'730.33	110'925.00	104'335.90
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	<u>130'000.00</u>	-	<u>175'000.00</u>
<b>3</b>	<b>Total Aufwand</b>	<u>1'698'975.65</u>	<u>1'691'165.00</u>	<u>1'945'546.60</u>

**Laufende Rechnung Ertrag**

40	Steuerertrag	1'281'761.55	1'225'000.00	1'335'980.15
42	Vermögensertrag	140'235.25	142'740.00	142'847.85
43	Entgelte	151'121.47	125'820.00	164'427.30
46	Beiträge für eigene Rechnung	127'508.30	194'810.00	300'216.45
48	Entnahmen	<u>2'650.00</u>	<u>500.00</u>	<u>2'150.00</u>
<b>4</b>	<b>Total Ertrag</b>	<u>1'703'276.57</u>	<u>1'688'870.00</u>	<u>1'945'621.75</u>

Mehrertrag lf. Rechnung  
 Mehraufwand lf. Rechnung

4'300.92

2'295.00

**75.15**

**RECHNUNG 2009**

<b>Laufende Rechnung</b>			
	Rechnung 2008 CHF	Voranschlag 2009 CHF	Rechnung 2009 CHF
<b>3 Aufwand</b>			
<b>30 Personalaufwand</b>			
300 K Behörden, Kommissionen	<u>18'900.00</u>	<u>19'500.00</u>	<u>25'059.60</u>
301 K Löhne Seelsorger und Katechese	<u>408'471.55</u>	<u>486'760.00</u>	<u>480'362.80</u>
302 K Löhne übrige Angestellte	<u>249'850.60</u>	<u>247'060.00</u>	<u>260'929.40</u>
303 Sozialleistungen	<u>73'500.00</u>	<u>71'000.00</u>	<u>75'580.40</u>
304 Sozialversicherungsbeiträge	<u>124'355.20</u>	<u>143'400.00</u>	<u>136'370.60</u>
308 K Temporäre Arbeitskräfte	<u>13'335.00</u>	<u>24'000.00</u>	<u>14'020.00</u>
309 K Übriger Personalaufwand	<u>3'557.55</u>	<u>21'500.00</u>	<u>18'006.75</u>
<b>Total Personalaufwand</b>	<u>891'969.90</u>	<u>1'013'220.00</u>	<u>1'010'329.55</u>




---

**RECHNUNG 2009**


---

<b>Laufende Rechnung</b>		Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
		CHF	CHF	CHF
<hr/>				
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>			
<b>310</b>	<b>Büro- und Schulmaterial, Drucksachen</b>			
3100	Pfarrblatt	41'282.00	42'720.00	40'477.00
3101	Katechese	4'594.34	4'500.00	4'500.50
3102	Liturgische Texte, Fachbücher	2'296.60	2'750.00	1'161.45
3103	Musikalien	-	1'000.00	968.00
3105	Büromaterial, Drucksachen	16'050.89	15'040.00	17'411.23
3106	Zeitschriften, Zeitungen	3'860.15	1'500.00	2'360.20
3107	Pfarreiinformation	588.90	3'100.00	734.95
3109	Uebrigtes Material	<u>69.50</u>	<u>500.00</u>	<u>-</u>
	<b>Total</b>	<u>68'742.38</u>	<u>71'110.00</u>	<u>67'613.33</u>
<b>311</b>	<b>Neuanschaffungen</b>			
3110	Kultusgeräte, Gewänder	2'315.00	2'750.00	2'642.65
3115	Mobilien, Werkzeuge, Geräte	10'414.11	4'550.00	1'896.40
3116	Maschinen, Apparate	7'576.85	5'000.00	5'699.35
3117	Wäsche	30.00	100.00	-
3119	Uebrigtes	<u>4'607.55</u>	<u>1'000.00</u>	<u>1'192.40</u>
	<b>Total</b>	<u>24'943.51</u>	<u>13'400.00</u>	<u>11'430.80</u>
<b>312</b>	<b>Energie- und Entsorgungsaufwand</b>	<u>61'696.25</u>	<u>66'750.00</u>	<u>56'527.00</u>
<b>313</b>	<b>Verbrauchsmaterial</b>			
3130	<b>K</b> Gottesdienst	8'858.83	8'000.00	11'074.78
3131	<b>K</b> Kirchendekoration	4'944.85	5'000.00	6'032.65
3135	Reinigungsmaterial	940.30	1'000.00	582.05
3139	Uebrigtes Verbrauchsmaterial	<u>5'823.05</u>	<u>5'000.00</u>	<u>4'344.37</u>
	<b>Total</b>	<u>20'567.03</u>	<u>19'000.00</u>	<u>22'033.85</u>




---

**RECHNUNG 2009**


---

<b>Laufende Rechnung</b>	Rechnung 2008 CHF	Voranschlag 2009 CHF	Rechnung 2009 CHF
<b>314 Unterhalt Immobilien</b>			
3140 K Dom	45'247.15	60'000.00	57'915.05
3142 Orgel, Glocken	2'469.45	4'000.00	4'626.85
3145 Pfarrhaus	20'161.70	11'000.00	12'263.80
3146 K Domhof	23'306.90	38'000.00	43'408.95
3147 Laube u. Klausen	1'255.60	8'000.00	6'356.30
3148 Andlauerweg 5	28'224.35	3'000.00	2'502.10
3149 Übriger Unterhalt	-	<u>2'000.00</u>	<u>689.95</u>
<b>Total</b>	<u>120'665.15</u>	<u>126'000.00</u>	<u>127'763.00</u>
<b>315 Unterhalt Mobilien</b>	<u>9'238.30</u>	<u>13'200.00</u>	<u>6'023.45</u>
<b>317 Spesenentschädigungen</b>			
3175 Autospesen	4'000.00	4'000.00	4'000.00
3176 Repräsentationsspesen	<u>1'295.00</u>	<u>1'500.00</u>	-
<b>Total</b>	<u>5'295.00</u>	<u>5'500.00</u>	<u>4'000.00</u>
<b>318 Dienstleistungen</b>			
3181 K Honorare	34'806.15	10'500.00	7'158.00
3182 Festliche Gestaltung Gottesdienste	10'608.80	10'000.00	9'600.00
3183 K Gebühren	1'318.00	1'500.00	2'681.75
3184 K Reinigungen durch externe Firmen	20'657.90	32'500.00	26'465.05
3185 Porti, Telefon	7'721.95	9'450.00	8'675.85
3186 Bank- und Postgebühren	717.15	1'000.00	694.45
3188 Sachversicherungen	18'167.25	18'710.00	18'903.15
3189 Uebrige Dienstleistungen	<u>3'544.85</u>	<u>6'000.00</u>	<u>4'332.40</u>
<b>Total</b>	<u>97'542.05</u>	<u>89'660.00</u>	<u>78'510.65</u>
<b>319 Übriger Sachaufwand</b>			
3190 Geschenke an Dritte Andenken an	491.30	1'000.00	294.05
3191 Sakramentspendung	838.80	1'000.00	1'045.55
3194 K KiSA	34'594.10	44'750.00	52'045.70
3195 Verbands- u. Vereinsbeiträge	237.80	600.00	176.05
3196 K Domhof-Kaffee	2'986.40	1'500.00	4'894.90
3197 Weekend, Ausflüge Anlässe, Jubiläen,	9'975.80	10'000.00	6'613.70
3198 K Amtseinsetzungen	7'799.17	5'000.00	7'007.37
3199 Verschiedenes	<u>973.10</u>	<u>1'000.00</u>	<u>1'088.50</u>
<b>Total</b>	<u>57'896.47</u>	<u>64'850.00</u>	<u>73'165.82</u>
<b>Total Sachaufwand</b>	<u>466'586.14</u>	<u>469'470.00</u>	<u>447'067.90</u>

**RECHNUNG 2009**

<b>Laufende Rechnung</b>			
	Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
	CHF	CHF	CHF
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>		
<b>321 K</b>	<b>Bank- und Darlehenszinsen</b>	5'302.10	8'000.00
			3'375.00
<b>329</b>	<b>Übrige Passivzinsen</b>		
3290	Zinsen auf Fonds	2'685.00	2'900.00
3291	Vergütungszins Steuerguthaben	<u>8'111.00</u>	<u>7'000.00</u>
	<b>Total Passivzinsen</b>	<u>16'098.10</u>	<u>17'900.00</u>
			<u>12'036.00</u>
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>		
	<b>Budgetierte Abschreibungen</b>		
<b>330</b>	<b>Finanzvermögen</b>		
3305	Bewertungskorrekturen	5'418.00	-
			-
	<b>Budgetierte Abschreibungen</b>		
<b>331</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>		
3310	Verwaltungsvermögen	42'458.93	33'000.00
			32'300.00
<b>332</b>	<b>Nicht budgetierte Abschreibungen</b>		
3320	Finanzvermögen	7'158.70	0
3321 K	Verwaltungsvermögen	-	0
			111'900.00
<b>334</b>	<b>Abschreibungen von Steuerguthaben</b>		
3340	Steuerguthaben	<u>4'800.55</u>	<u>4'500.00</u>
			<u>2'849.40</u>
	<b>Total Abschreibungen</b>	<u>59'836.18</u>	<u>37'500.00</u>
			<u>150'419.25</u>
<b>35</b>	<b>Entschädigung an Gemeinwesen</b>		
<b>352</b>	<b>Einwohnergemeinde</b>		
3520 K	Steuereinzugsprovision	<u>45'755.00</u>	<u>42'150.00</u>
	<b>Total Entschädigungen</b>	<u>45'755.00</u>	<u>42'150.00</u>
			<u>46'358.00</u>

**RECHNUNG 2009**

<b>Laufende Rechnung</b>		Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
		CHF	CHF	CHF
<b>36</b>	<b>Beiträge</b>			
<b>362</b>	<b>Pfarreiorganisationen</b>			
3620	Pfarramt zur freien Verfügung	6'000.00	6'000.00	6'000.00
3621	Ministranten	5'000.00	5'000.00	5'000.00
3622	Domchor	4'000.00	4'000.00	4'000.00
3623	Erwachsenenbildung	2'492.40	3'300.00	1'717.00
3624	Vinzenzverein	1'000.00	1'000.00	1'000.00
3625	Jugendorganisationen	7'000.00	7'000.00	7'000.00
3626	Offene Jugendarbeit	117.93	2'000.00	250.85
3627	Seniorenbetreuung	3'700.00	4'100.00	3'500.00
3628	Liturgiegestaltung	5'120.00	4'500.00	3'110.00
3629	Übrige Beiträge	<u>1'000.00</u>	<u>500.00</u>	<u>-</u>
	<b>Total</b>	<u>35'430.33</u>	<u>37'400.00</u>	<u>31'577.85</u>
<b>365</b>	<b>Institutionen im Kirchgemeindegebiet</b>			
3651	Tagesfamilien	-	-	-
3652	Erwachsenen- u. Jugendforum	2'000.00	2'000.00	2'000.00
3654	Jugendhaus	3'300.00	5'000.00	3'043.05
3655	Oekumenischer Sozialdienst	26'000.00	44'525.00	44'525.00
3657	Kloster Dornach	2'000.00	2'000.00	2'000.00
	Verein Freunde des Klosters			
3658	Dornach	1'000.00	1'000.00	1'000.00
3659	Übrige Beiträge	<u>1'000.00</u>	<u>1'000.00</u>	<u>2'190.00</u>
	<b>Total</b>	<u>35'300.00</u>	<u>55'525.00</u>	<u>54'758.05</u>
<b>366</b>	<b>Institutionen ausserhalb Kirchgemeindegebiet</b>			
3660	Beiträge Schweiz	2'000.00	2'000.00	2'000.00
3661	Beiträge Ausland (Weltgruppe)	<u>16'000.00</u>	<u>16'000.00</u>	<u>16'000.00</u>
	<b>Total</b>	<u>18'000.00</u>	<u>18'000.00</u>	<u>18'000.00</u>
	<b>Total Beiträge</b>	<u>88'730.33</u>	<u>110'925.00</u>	<u>104'335.90</u>
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>			
<b>381</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>			
3810	<b>K</b> Unterhalt Bauvorhaben	130'000.00	-	90'000.00
3816	Unterhalt Pfarrhaus	-	-	-
3817	Unterhalt Domhof			
3829	<b>K</b> Steuerausgleichsreserve	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>85'000.00</u>
	<b>Total Einlagen</b>	<u>130'000.00</u>	<u>-</u>	<u>175'000.00</u>
	<b>Total Aufwand</b>	<u>1'698'975.65</u>	<u>1'691'165.00</u>	<u>1'945'546.60</u>

**RECHNUNG 2009**

<b>Laufende Rechnung</b>		Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
		CHF	CHF	CHF
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>			
<b>40</b>	<b>Steuerertrag</b>			
<b>400</b>	<b>Einkommens- und Vermögenssteuer</b>			
4000	Steuern des Rechnungsjahres	1'170'000.00	1'200'000.00	1'220'000.00
4001 K	Steuern der Vorjahre	97'933.55	10'000.00	99'712.15
4003	Quellensteuer	<u>13'828.00</u>	<u>15'000.00</u>	<u>16'268.00</u>
	<b>Total Steuerertrag</b>	<u>1'281'761.55</u>	<u>1'225'000.00</u>	<u>1'335'980.15</u>
<b>42</b>	<b>Vermögensertrag</b>			
<b>420</b>	<b>Kapitalerträge des Finanzvermögens</b>			
		2'025.25	1'100.00	1'564.85
<b>421</b>	<b>Verzugszins auf Steuerguthaben</b>			
4210	Verzugszins	6'277.00	6'000.00	8'600.00
<b>423</b>	<b>Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens</b>			
4230 K	Miet- u. Pachtzinsen	16'643.00	16'600.00	16'643.00
<b>427</b>	<b>Liegenschaftsertrag des Verwaltungsvermögens</b>			
4270	Mietzins Wohnung Pfarrer	14'400.00	14'400.00	14'400.00
4271	Mietzins Pfarrhaus Obergeschoss	17'250.00	19'200.00	18'000.00
4272	Mietzins Wohnung Sigrist	15'000.00	16'800.00	15'000.00
4275	Mietzins Andlauerweg	68'640.00	68'640.00	68'640.00
4279	Übrige Mietzinse	-	-	-
	<b>Total Vermögensertrag</b>	<u>140'235.25</u>	<u>142'740.00</u>	<u>142'847.85</u>
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>			
<b>434</b>	<b>Benützungsgebühren</b>			
4340	Raumbenützung	8'462.50	10'000.00	8'457.50
4341	Orgelbenützung	7'220.60	1'000.00	2'634.00
4342 K	Hochzeiten	7'100.00	10'000.00	8'250.00
4349	Übrige Benützungsgebühren	500.00	500.00	1'500.00
<b>435</b>	<b>Verkäufe</b>			
4351	Osterkerzen	18.00	-	-
4352	Domführer, Schriften	7'158.70	6'500.00	5'332.95
4353 K	Erlös Kerzen	5'000.00	5'000.00	5'000.00
4358 K	Domhof-Kaffee	7'450.67	5'000.00	6'856.75

**RECHNUNG 2009**

<b>Laufende Rechnung</b>		Rechnung 2008	Voranschlag 2009	Rechnung 2009
		CHF	CHF	CHF
<b>436</b>	<b>Rückerstattungen</b>			
4360	K Personalversicherungen	4'215.00	-	12'044.65
4361	Sachversicherungen	11'968.80	-	-
4363	K Familienausgleichskasse	33'480.00	33'520.00	32'750.00
4365	Wasser, Heizung, Strom, GGA	13'867.35	10'100.00	13'320.00
	Rückerstattung für Dienstleistungen			
4366	K für das Bistum	42'575.20	43'200.00	43'877.00
4369	K Übrige Rückerstattungen	<u>2'104.65</u>	<u>1'000.00</u>	<u>24'404.45</u>
	<b>Total Entgelte</b>	<u>151'121.47</u>	<u>125'820.00</u>	<u>164'427.30</u>
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>			
<b>461</b>	<b>Landeskirche</b>			
4610	Finanzausgleich	38'763.00	35'760.00	37'447.00
4611	K Subventionen	-	4'000.00	-
<b>462</b>	<b>Bund, Kanton, Gemeinde</b>			
4620	Beiträge von Bund	-	-	-
4621	K Beiträge von Kanton	21'667.40	-	49'900.00
4622	Beiträge von Gemeinde	-	-	-
<b>464</b>	<b>Legate</b>			
4640	K Legate, Spenden	4'811.00	5'000.00	68'145.10
4649	K KiSA	62'266.90	150'050.00	144'724.35
	<b>Total Beiträge für eigene Rechnung</b>	<u>127'508.30</u>	<u>194'810.00</u>	<u>300'216.45</u>
<b>48</b>	<b>Entnahme aus Sonderfinanzierungen</b>			
<b>480</b>	<b>Stiftungen</b>			
4800	Abgelaufene Jahrzeitstiftungen	2'650.00	500.00	2'150.00
4801	Entnahme aus eigenen Fonds	-	-	-
<b>481</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>			
4815	Unterhalt Dom	-	-	-
4816	Unterhalt Pfarrhaus	-	-	-
4817	Unterhalt Domhof	-	-	-
4818	Unterhalt Laube und Klause	-	-	-
4819	Unterhalt Andlauerweg 5	-	-	-
	<b>Total Entnahmen</b>	<u>2'650.00</u>	<u>500.00</u>	<u>2'150.00</u>
	<b>Total Ertrag</b>	<u>1'703'276.57</u>	<u>1'688'870.00</u>	<u>1'945'621.75</u>

Kommentar und Erklärungen zu einzelnen Konti („K“):  
Grundlage für die Kommentierung von Abweichungen bildet der Voranschlag 2009.

## **Bilanz**

### **1290 Übrige Anlagen**

Genossenschaftsanteile an der Wohnbaugenossenschaft „Unterm Dach“. Die Kirchgemeinde ist im Vorstand vertreten. Bisher wurden die Anteile privat gehalten.

### **1480 Baukonto Dom**

Bisher aufgelaufene Kosten für die Dom-Aussenrenovation. Dafür wurden am 20.11.2008 von der Kirchgemeindeversammlung CHF 500'000.- bewilligt. Der allergrösste Teil der Rechnungen ist bereits enthalten.

Unter den Passiven werden im Konto 2402 mit CHF 111'900.- die bereits eingegangenen Spenden und Beiträge aufgeführt (siehe Konti 4621 und 4640). Dies aufgrund der bereits in entsprechender Höhe vorgenommenen zusätzlichen Abschreibung (siehe Konto 3321).

### **2255 Kredit der Landeskirche**

Das Darlehen konnte aufgrund der guten Liquiditätslage weiter amortisiert werden.

### **2301 Fonds Domrenovation**

Es konnte eine dafür eingegangene Spende (CHF 1'400.-), ein Beitrag des Pfarramtes aus der Kerzenkasse (CHF 5'268.85), sowie Spenden der Marie Flury-Stiftung, sowie die gutgeschriebenen internen Zinsen eingelegt werden

### **2402 Projektkredit Domkirche**

Alle eingegangenen Spenden und Beiträge (siehe auch Konti 4621 und 4640, sowie 3321).

### **2440 Steuerausgleichsreserve**

Für allfällige Mindereinnahmen in den Folgejahren. Diese Reserve konnte aufgrund der guten Ertragslage neu gebildet werden.

### **2450 Domrenovation**

Die im letzten Jahr gebildete Vorfinanzierung konnte aufgrund der hohen Steuererträge um CHF 90'000.- erhöht werden.

### **Dom-Aussenrenovation:**

Unter den Aktiven werden die aktuellen Kosten von CHF 376'891.27 ausgewiesen.

Kommentar und Erklärungen zu einzelnen Konti („K“):  
Grundlage für die Kommentierung von Abweichungen bildet der Voranschlag 2009.

### **Laufende Rechnung**

#### **300 Behörden, Kommissionen**

Die eingesetzte Baukommission wurde mit einem Sitzungsgeld entschädigt. Die hier verbuchten Sitzungsgelder der Baukommission wurden inkl. den Sozialleistungen dem Baukredit belastet (siehe Rückerstattung im Konto 4369).

#### **301 Löhne Seelsorger und Katechese**

Seelsorgeteam inkl. der Katechetinnen sowie des Stellenleiters KiSA. Siehe auch spezielle Aufstellung KiSA auf Seite 17.

#### **302 Löhne übrige Angestellte**

Pfarrsekretariat und Sakristanen- und Hauswartzdienst sowie Kirchgemeindeverwalter. Infolge Erkrankung der Sakristanin mussten mehr Aushilfen eingesetzt werden (Rückerstattung der Krankentaggeldversicherung CHF 6'215.65, siehe Konto 4360).

#### **308 Temporäre Arbeitskräfte**

Aushilfen für kleinere Aufgaben sowie Seelsorgeaushilfen. Wie in den Vorjahren wurde hier zu grosszügig budgetiert

#### **309 Übriger Personalaufwand**

Fort- und Weiterbildung für alle Mitarbeitenden sowie Kosten des alle zwei Jahre stattfindenden Mitarbeiterausflugs. Obwohl Kosten für die Stellenneubesetzungen (→ Stelleninrate) anfielen, konnte das Budget eingehalten werden.

#### **3130 Gottesdienst (Verbrauchsmaterial)**

Es wurden mehr Materialien für die Gottesdienste eingesetzt und teilweise wurden Lieferungen aus dem Vorjahr verrechnet.

#### **3131 Kirchendekoration**

Auf Wunsch der Seelsorgenden wurde der Blumenschmuck ausgeweitet. Grosszügigerweise hat sich der Verein Freunde des Doms wieder bereit erklärt, einen Beitrag von je CHF 400.- an den Blumenschmuck des Hochaltars an den Hochfesten von Ostern und Pfingsten zu leisten (siehe Konto 4369).

#### **3140 Dom (Unterhalt)**

Die Kosten für die Anschaffung und Installation der neuen Lautsprecheranlage im Dom sind hier enthalten (siehe separate Kreditabrechnungsvorlage).

#### **3146 Domhof (Unterhalt)**

Die vorbereitenden Arbeiten für die Neugestaltung des Garten wurden planmässig ausgeführt. Der Speiselift musste umfassend saniert und gewisse Elektroinstallationen aus Sicherheitsgründen erneuert werden.

**3181 Honorare**

Im Jahre 2008 wurde für die pendenten Abklärungen am Dom ein grösserer Betrag abgegrenzt (CHF 14'300.—). Die notwendigen Arbeiten konnten jedoch deutlich günstiger als erwartet ausgeführt werden (Total CHF 8'889.15). Die Differenz wurde in den Domfonds eingelegt.

**3183 Gebühren**

Bisher nicht gemeldete GGA Anschlüsse Andlauerweg führten zu einer Überschreitung der budgetierten Gebühren.

**3184 Reinigungen durch Externe Firma**

Die Domreinigung wurde infolge Erkrankung der Sakristanin zeitweise durch eine externe Firma erledigt. Durch die aktive Einflussnahme der Sakristanin konnte der Einsatz der Reinigungskräfte weiter optimiert werden (teilweise nur noch Reinigung nach Bedarf). Damit konnten die Reinigungsarbeiten trotzdem kostengünstiger realisiert werden.

**3194 Sachaufwand KiSA**

Sachaufwand sowie Übertrag des Überschusses von KiSA des Jahres 2009 von CHF 29'472.04 als Rückstellung für die Folgejahre. Eine detaillierte Übersicht findet sich auf Seite 17

**3196 Domhof-Kaffee**

Da mehr konsumiert wurde, musste auch mehr eingekauft werden (Einnahmen siehe Konto 4358: CHF 6'856.75).

**3198 Anlässe, Jubiläen, Amtseinzetzungen**

Es fanden verschiedenste Anlässe statt, u.a. tagte die Synode im Dezember 2009 in Arlesheim.

**321 Bank- und Darlehenszinsen**

Infolge Teilrückzahlung des Darlehens an die Landeskirche verringert sich der entsprechende Zinsaufwand.

**3321 Nicht budgetierte Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Im Konto 4621 (Beiträge von Kanton) wurde die A-Conto-Zahlung der Denkmalpflege mit CHF 49'900.- für die Dom-Aussenrenovation verbucht.

Im Konto 4640 (Legate, Spenden) wurde die Spende von CHF 50'000.- der Cronostay-Leuthardt Stiftung und eine solche von CHF 12'000.- der Freunde des Doms eingenommen. Diese Beiträge wurden dazu verwendet, Abschreibungen auf die Dom-Aussenrenovation vorzunehmen (siehe Konto 2402).

**3520 Steuereinzugsprovision (Einwohnergemeinde)**

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

**3810 Unterhalt Bauvorhaben (Vorfinanzierungen)**

Aufgrund des guten Rechnungsabschlusses wurden CHF 90'000.- in die Vorfinanzierung für die Domrenovation eingelegt.

**3829 Steuerausgleichsreserve**

Aufgrund des guten Rechnungsabschlusses wurden CHF 85'000.- in die Vorfinanzierung für zukünftige Mindereinnahmen bei den Steuern beiseite gelegt.

<p><b>4001 Steuern der Vorjahre</b> Steuereinnahmen aus den Vorjahren.</p>
<p><b>4230 Miet- und Pachtzinsen</b> Baurechtszinsen der Wohnbaugenossenschaft „Unterm Dach“. Diese hat sich beim Kirchgemeinderat für den moderaten Baurechtszins bedankt. Damit kann die erfolgreiche Tätigkeit fortgesetzt werden.</p>
<p><b>4342 Hochzeiten</b> Infolge der Renovationsarbeiten wurden einige Hochzeiten abgesagt oder verschoben. Für Hochzeitspaare, die während der Dauer des Gerüsts heirateten, wurde ein Gebührenrabatt von 50 % gewährt.</p>
<p><b>4353 Erlös Kerzen</b> Aus dem Kerzenverkauf leistet die Pfarrei einen Beitrag an die Kirchgemeinde (CHF 5'000.-gemäss Budget). Zusätzlich wurde nochmals ein Beitrag in gleicher Höhe zugunsten des Domfonds geleistet.</p>
<p><b>4358 Domhof-Kaffee</b> Es konnten mehr Einnahmen realisiert werden. Dies führte bei der Beschaffung zu höheren Kosten (siehe Konto 3196). Im Namen des Domhof-Kaffees werden jeweils je CHF 1'000.- an die Weltgruppe (siehe Konto 3661) und den Vinzenzverein (siehe Konto 3624) überwiesen, der Rest der Einnahmen verbleibt der Jahresrechnung der Kirchgemeinde. Ab 2010 können die Verantwortlichen infolge Neuregelung über den grösseren Teil des Erlöses verfügen.</p>
<p><b>4360 Personalversicherungen (Rückerstattungen)</b> Unfalltaggeldzahlung für eine Mitarbeiterin sowie Krankentaggeldleistungen für die erkrankte Sakristanin (CHF 6'269.65). Die Krankentaggeldversicherung richtet ihre Leistungen ab dem 61. Tag aus.</p>
<p><b>4363 Familienausgleichskasse</b> Teil-Rückerstattung der Ausbildungs- und Familienzulagen gemäss gesetzlicher Regelung (entsprechender Bruttoaufwand im Konto 303).</p>
<p><b>4366 Rückerstattung für Dienstleistungen für das Bistum</b> Rückerstattung für Lohn, Spesen und Bürobezüzung für die 30 %-Tätigkeit von Diakon W. Bachmann als „Seelsorger für Seelsorgende“ im Bistum Basel.</p>
<p><b>4369 Übrige Rückerstattungen</b> Die Sitzungsgelder der Baukommission (siehe Kommentar zu Konto 300) in der Höhe von CHF 6'293.60 wurden dem Baukonto belastet. Ebenso wurde für die Mehrbelastung des Personals dem Baukredit CHF 10'000.- belastet. Der Beitrag des Pfarrers für die zusätzlichen Wünsche für die Lautsprecheranlage wurde hier vereinnahmt.</p>
<p><b>4611 Subventionen (durch Landeskirche)</b> Die Abrechnung erfolgt zusammen mit der Domrenovation. Auf die Vornahme einer Abgrenzung wurde daher verzichtet.</p>
<p><b>4621 Beiträge von Kanton</b> Erste A-Conto-Zahlung der kantonalen Denkmalpflege an die Dom-Aussenrenovation.</p>

**4640 Legate, Spenden**

Die Cronostay-Leuthard-Stiftung hat CHF 50'000.- an die Dom-Aussenrenovation geleistet. Ebenso hat der Verein Freunde des Doms einen Beitrag an die Arbeiten des Restaurators von CHF 12'000.- an diese Renovation gesprochen.

**4649 KiSA**

Einnahmen für KiSA von Stiftungen und Vereinen sowie den Beiträgen der beiden Kirchgemeinden (Beitrag der Röm.-kath. Kirchgemeinde als Aufwand im Konto 3655). Siehe auch spezielle Aufstellung KiSA auf Seite 17.





## Anhang zur Rechnung 2009:

Alle Werte in CHF

<b>1. Bürgschaften, Garantie- und Eventualverpflichtungen</b>		
keine		
<b>2. Verpfändete oder abgetretene Aktiven, Aktiven unter Eigentumsvorbehalt</b>		
keine		
<b>3. Brandversicherungswerte der Sachanlagen per</b>	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>
Dom	21'050'000.00	22'430'000.00
Belüftungsgänge	268'000.00	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	4'183'000.00	4'457'000.00
Domplatz 12, Domhof	2'766'000.00	2'947'000.00
Domplatz 12A, Klausur	254'000.00	271'000.00
Andlauerweg 5	1'220'000.00	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
<b>4. Details zur Finanzanlage per</b>	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>
Anlagefonds bei der Raiffeisenbank Arlesheim-Münchenstein		
450 Anteile Global Invest 30 A, Valor 527513	<u>42'943.50</u>	<u>42'943.50</u>
Total gemäss Bilanz (auf eine mögliche Aufwertung wurde verzichtet, Wert gemäss Auszug RBA 46'480.50)	<u>42'943.50</u>	<u>42'943.50</u>
<b>5. Zusammensetzung der mittel- und langfristigen Schulden</b>		
Kredit der Landeskirche ab 19. Juli 2006	<u>180'000.-</u>	<u>140'000.-</u>
<b>6. Kreditkontrolle</b>		
Dom-Aussenrenovation:		
Total Kredit		500'000.-
Aufgelaufene Verpflichtungen (Konto 1480)		393'184.87
Erhaltene Beiträge und Subventionen (Konto 2402)		111'900.-
<b>7. Leihgabe</b>		
Die Marienstatue von Albert Schilling in der Krypta ist eine Leihgabe des Vereins Freunde des Domes an die Kirchgemeinde.		

Arlesheim, 17. Mai 2010 / Ph. Staub, M. Zimmermann