MITTEILUNGSBLATT 151

Einladung zur Nominations-
und Kirchgemeindeversammlung

Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde
Binningen-Bottmingen

9. November 2023
19.00 Uhr Nominationsversammlung
19.30 Uhr Kirchgemeindeversammlung
im Saal der Kirche Bottmingen

Traktanden Nominationsversammlung

1. **Besinnung durch Pfarrer Philipp Roth**
2. **Begrüssung durch den Präsidenten der Pfarrwahlkommission: Urs Tester**
3. **Nominationswahlvorschlag der Pfarrwahlkommission: Pfarrer Philipp Roth**
4. **Wahlvorgehen / Antrag Pfarrwahlkommission: Stille Wahl**

Traktanden Kirchgemeindeversammlung

1. **Einleitung Urs Tester**
2. **Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 08.06.2023**
3. **Präsentation Finanzplanung 2025 – 2028**
4. **Budget 2024**

4.1. **Kreditanträge Budget 2024:**

- **Umbau Pfarrhaus Bottmingen: CHF 1‘750‘000**
- **Photovoltaikanlage Liegenschaft Kirchweg 26: CHF 60‘000**
- **Naturholzarbeiten Liegenschaft Kirchweg 26: CHF 23‘200**

5. **Revisorenbericht**
6. **Antrag Steuersätze 2024**
   - **Einkommen: 0.410%**
   - **Vermögen: 0.066%**
7. **Diverses**

Nominationsversammlung

Traktandum 1

Besinnung durch Pfarrer Philipp Roth

Traktandum 2

**Begrüssung durch den Präsidenten der Pfarrwahlkommission:
Urs Tester**

Traktandum 3

**Nominationswahlvorschlag der Pfarrwahlkommission:
Pfarrer Philipp Roth**

Traktandum 4

Wahlvorgehen / Antrag Pfarrwahlkommission: Stille Wahl

Kirchgemeindeversammlung

Traktandum 1

Einleitung

Am 9. November um 19.00 Uhr laden wir Sie herzlich zu einer Doppelveranstaltung in den Saal der Kirche Bottmingen ein: Der erste Teil besteht aus der Nominationsversammlung. Die im Juni gewählte Pfarrwahlkommission schlägt Ihnen im Berufungsverfahren Pfarrer Philipp Roth zur Nomination vor. Der zweite Teil bildet die Kirchgemeindeversammlung. Neben der Finanzplanung und dem Budget 2024 bildet der Kredit zum Umbau des Pfarrhauses direkt neben der Kirche Bottmingen einen Schwerpunkt der Versammlung. Das Pfarrhaus soll so umgebaut werden, dass dort künftig die über die beiden Kirchgemeinden verstreuten Arbeitsplätze der Kirche an einem Standort konzentriert werden können. Auch die Verwaltung soll dort neu platziert sein. Es steht Ihnen somit eine gut erreichbare Anlaufstelle für Angelegenheiten aller Art zur Verfügung. Die neuen Räumlichkeiten sollen ab Mitte 2025 fertig gestellt sein.
Nach der Veranstaltung haben Sie beim Apéro eine gute Gelegenheit zum Zusammensein und zum Austausch. Und ganz nebenbei können Sie sich auch ein Bild über den Stand der Renovierungsarbeiten des Kirchturms machen.

Ich freue mich sehr, Sie sowohl zur Nominationsversammlung sowie zur Kirchgemeindeversammlung begrüssen zu dürfen.

Urs Tester, Präsident der Kirchenpflege

Traktandum 2

Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 8. Juni 2023
19.30 Uhr, im Saal der Kirche Bottmingen

Anwesend:	Anwesend sind 48 Personen, wovon 39 Personen stimmberechtigte Mitglieder sind. Das einfache Mehr liegt bei 20 Stimmen. Das ¼ Mehr liegt bei 10 Stimmen.
Entschuldigt:	Philipp Roth, Florian Sonderegger, Urs von Bidder, Anna Schriber, Kathrin Knoepfli, Sabine Vögtlin, Myrtha Beer
Vorsitz:	Urs Tester
Stimmenzähler:	Marianne Jenny & Georg Senn
Protokoll:	Jasmin Wildhaber

Traktanden:

1. Besinnung & Einleitung
2. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 03.11.2022
3. Rechnung 2022
   - Projektabrechnung Sanierung Bodenbelag Hof St. Margarethenkirche
4. Revisorenbericht
5. Jahresberichte
6. Information: Pfr. Tom Myhre, ordentliche Pensionierung per 30. September 2024
7. Antrag: Reduktion der Pfarrstellen von 400% auf 350% ab 1. Oktober 2024
8. Anträge: Neubesetzung Pfarrstelle 100% ab 1. Oktober 2024
   - Wahl der Pfarrwahlkommission (PWK)
   - Antrag: Berufungsverfahren
9. Nachwahl in die Kirchenpflege
10. Diverses

Traktandum 1: Besinnung / Einleitung

Die KGV beginnt mit der Einleitung von Laura Klingenberg.

Antrag: Urs Tester stellt zu Beginn der Sitzung den Antrag, dass das Traktandum 9 vorgezogen wird und nach dem Traktandum 5 behandelt, werden soll.

Beschluss: Dem Antrag wird einstimmig zugestimmt.

Urs Tester lädt zur Kirchgemeindeversammlung vom Donnerstag, 8. Juni, 19.30 Uhr im Saal der Kirche Bottmingen ein. Er fasst die Schwerpunkte der Kirchgemeindeversammlung zusammen: Blick zurück auf den Rechnungsabschluss 2022 und auf die Aktivitäten im vergangenen Jahr. Blick voraus auf die Pensionierung von Pfarrer Tom Myhre Ende September 2024 und der Vorbereitungen zur Pfarrwahl. **Organisatorisches:** Die Unterlagen wurden zeitgerecht zur Verfügung gestellt. Innert Frist sind keine weiteren Anträge eingegangen.

Traktandum 2: Protokoll der KGV vom 3. November 2022

Antrag: Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 03.11.2022 ist zu genehmigen.

Beschluss: Das Protokoll wird genehmigt und verdankt**.**

Urs Tester informiert die Anwesenden, dass inskünftig ein Beschlussprotokoll geführt wird. Wichtige Sachverhalte bei Traktanden und die Themen unter "Diverses" werden zusammenfassend dargestellt.

Traktandum 3: Rechnung 2022 - Projektabrechnung Sanierung Bodenbelag Hof St. Margarethenkirche

Verena Peter informiert über die Rechnung 2022. Sie weist darauf hin, dass Im Mitteilungsblatt Nr. 150 im Bericht des Ressorts Finanzen zur Rechnung 2022 der Aufwand mit CHF 4‘724‘784 anstatt CHF 4‘726‘633 falsch beschrieben. In der Erfolgsrechnung, ist der Aufwand mit CHF 4‘726‘633 korrekt abgebildet. Die korrigierten Zahlen werden auf einer Folie gezeigt: Aufwand 2022 mit CHF 4‘726‘633, in der Folge Aufwand ohne VVM CHF 3‘930‘827, Gewinn ohne VVM inkl. Steuernachzahlungen CHF 46‘387 und Verlust ohne VVM und ohne Steuernachzahlungen CHF 173‘607.
Die Rechnung 2022 hat bei einem Ertrag von CHF 4‘048‘851 und einem Aufwand von CHF 4‘726‘633 mit einem Verlust vom CHF 677‘782 abgeschlossen.

Verena Peter erläutert den Bericht des Ressorts Finanzen zur Rechnung.

Antrag: Die Rechnung 2022 ist zu genehmigen.

Beschluss: Die Rechnung 2022, welche mit einem Aufwand von CHF 4'726'633.00, einem Ertrag von CHF 4'048'851 und einem Aufwandsüberschuss von CHF 677'782.00 abschliesst wird einstimmig genehmigt.

Traktandum 4: Revisorenbericht

Die Revision wurde von rm treuhand gmbh, Allschwil durchgeführt. rm treuhand empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung den Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung 2022 zu stellen.

Antrag: Die Kirchenpflege beantragt die Rechnung 2022 zu genehmigen.

Der Bericht des unabhängigen Abschlussprüfers zur Rechnung 2022 wird zur Kenntnis genommen.

Traktandum 5: Jahresberichte

Die Jahresberichte wurden den Kirchgemeindemitgliedern als Beilage zum Kirchenboten, Ausgabe Juni Kirchenboten, 26. Mai 2023, zugesendet.

Antrag: Die Kirchenpflege beantragt Entlastung für das Amtsjahr 2022.

Beschluss: Bei 7 Enthaltungen (Mitglieder der Kirchenpflege) wird der Kirchenpflege für das Amtsjahr 2022 die Décharge erteilt.

Traktandum 6: Information: Pfr. Tom Myhre, ordentliche Pensionierung per 30. September 2024

Urs Tester hat das Wort zur ordentlichen Pensionierung von Pfr. Tom Myhre per 30. September 2024.

Traktandum 7: Antrag: Reduktion der Pfarrstellen von 400% auf 350% ab 1. Oktober 2024

Urs Tester informiert, dass wir im Moment 5 Pfarrpersonen mit folgenden Stellenprozenten haben:
Tom Myhre 100% unbefristet, Stéph Zwicky 70% unbefristet, Andrea Lassak 80% unbefristet (im Moment Mutterschaftsurlaub), Gudrun Sidonie Otto 100% unbefristet, Philipp Roth 50% befristet bis 31. Dezember 2025.
Die Kirchenpflege stellt der Kirchgemeindeversammlung den Antrag, die Pfarrstellen nach der Pensionierung von Tom Myhre auf 1.10.2024 von 400% auf 350% zu reduzieren. Mit der Reduktion passen wir die Stellenprozente an unsere rückläufigen Mitgliederzahlen an. Gleichzeitig können wir mit diesem Vorgehen auch künftig Pfr. Philipp Roth in unserer Kirchgemeinde behalten. Mit diesem Berufungsverfahren können wir Philipp Roth als unbefristeten Pfarrer wählen. Gehen wir nicht so vor, würden wir innert kürzester Zeit 2 Pfarrpersonen verlieren und müssten einen neuen Pfarrer suchen, was in der heutigen Zeit nicht einfach ist.
Wir schätzen Philipp Roth und möchten ihn nicht verlieren.
Obwohl Philipp Roth bereits Pfarrer in unserer Kirchgemeinde ist, muss ein ordentliches Pfarrwahlverfahren mit Pfarrwahlkommission, Nomination an der Kirchgemeindeversammlung und Antrag auf Stille Wahl durchgeführt werden.

Antrag: Die Kirchenpflege beantragt die Reduktion der Pfarrstellen von 400% auf 350% ab 1. Oktober 2024.

Beschluss: Einstimmig wird der Reduktion der Pfarrstellen (von 400% auf neu 350% ab dem 1.10.2024) zugestimmt.

Traktandum 8: Anträge: Neubesetzung Pfarrstelle 100% ab 1. Oktober 2024
Wahl der Pfarrwahlkommission (PWK)
Antrag: Berufungsverfahren

Antrag der Kirchenpflege:
Als Mitglieder der Pfarrwahlkommission sind zu wählen:

- Stéph Zwicky, Binningen
- Joshua Walter, Binningen
- Urs Tester, Bottmingen
- Verena Peter, Bottmingen
- Sidonie Otto, Binningen
- Andrea Lassak, Binningen
- Regula Kaiser, Binningen
- Renate Bühler, Binningen

- Matthias Althaus, Binningen
- Anne Sprunger Staufer, Binningen

Antrag**:** Die PWK wird ermächtigt, die Pfarrstelle auf dem Berufungsweg zu besetzen. Der Antrag ist zu genehmigen.

Gegenantrag
Martin Bolleter: Die PWK soll um weitere Mitglieder der KGBB ergänzt werden.

Beschlüsse: -Der Neubesetzung einer 100% Pfarrstelle ab 1.10.2024 wird einstimmig zugestimmt.
-Mit 36 zu 2 Stimmen bei **einer** Enthaltung, wird dem Antrag der Kirchenpflege zugestimmt. In der Folge bilden die Mitglieder der Kirchenpflege die Pfarrwahlkommission.
-Einstimmig ermächtigt die Kirchgemeindeversammlung die Pfarrwahlkommission nebst der Ausschreibung der Stelle auch das Berufungsverfahren zu wählen.

Traktandum 9: Nachwahl in die Kirchenpflege

Urs Tester fragt, ob jemand der Stimmberechtigten einen Antrag auf schriftliche Wahl stellen möchte. Dies ist nicht der Fall.

Antrag der Kirchenpflege: Frau Anne Sprunger aus Binningen, ist bis zum Ende der laufenden Amtsperiode (31.12.2024) in die Kirchenpflege zu wählen.

Beschluss: Einstimmig wird Frau Anne Sprunger Staufer bis zum Ende der laufenden Amtsperiode (31.12.2024) als Mitglied der Kirchenpflege gewählt.

Traktandum 10: Diverses

Rückmeldung zur Kommunikationsumfrage / Erkenntnisse: Renate Bühler informiert die Anwesenden über die Rückmeldungen aus der Kommunikationsumfrage sowie die daraus abgeleiteten Empfehlungen & Erkenntnisse.

Terminplanung Sanierung Glockenturm Kirche Bottmingen: Die Abklärungs- & Planungsarbeiten laufen, eine Baukommission wurde eingesetzt. Sobald

mehr Informationen (u.a. Terminplanung) vorliegen, werden Sie darüber informiert.

Urs Tester informiert, dass zu erwarten sei, dass die KGBB mit der Stiftung Alterswohnungen Schlossacker zum Thema «Miete Saal Schlossacker» einen Rechtsfall geben wird. Über den allfälligen Rechtsfall und dessen Ergebnis wird er wieder informieren.
Frau Jolanda Taubmann will wissen, wie viele Abdankungen im 2022 in der Kirchgemeinde stattfanden und welche Pfarrpersonen wie viele Abdankungen gehalten haben. Da aktuell keine Zahlen ad hoc genannt werden können, möchte man in der KGV vom 9. November eine Antwort (Statistik der Kasualhandlungen) auf die Fragen geben.

Herr Beat Siegrist macht Werbung für das Konzert der Margarethenkantorei, welches am 24. & 25. Juni 2023 in der katholischen Kirche Binningen stattfindet.

Frau Ursula Witzinger dankt dem Team «Kinderkirche» für die jeweils schön gestalteten Anlässe sowie Tabitha Urech für die Gedenkfeiern in den Pflegewohnungen Binningen.

Stéph Zwicky macht Werbung für die Predigtreihe «Himmlisch», welche vom 9. Juli – 6. August 2023 jeweils am Sonntag um 10 Uhr in der St. Margarethenkirche stattfinden.

Urs Tester informiert, dass am 27. August, 16 Uhr, Kirche Bottmingen der Beauftragungsgottesdienst für unseren Sozialdiakon Tobias Schmitt stattfindet.
Die Ordination von Laura Klingenberg wird im November 2023 stattfinden. Das definitive Datum folgt.

Urs Tester beschliesst die Versammlung um 21.04 Uhr und dankt allen Anwesenden fürs Kommen – diesmal dürfen wir die Kirchgemeindeversammlung wieder mit einem Apéro abschliessen.

Die nächste Kirchgemeindeversammlung 2023:
Donnerstag, 9. November 2023 um 19.30 Uhr
Donnerstag, 6. Juni 2024 um 19.30 Uhr
Donnerstag, 21. November 2024 um 19.30 Uhr

Den jeweiligen Austragungsort entnehmen Sie bitte den lokalen Medien, dem Kirchenboten oder der KGBB-Website.

Traktandum 3

Präsentation Finanzplanung 2025 – 2028

Traktandum 4

Budget 2024

4.1 Kreditanträge Budget 2024:

- **Umbau Pfarrhaus Bottmingen: CHF 1‘750‘000**

Die Kirchgemeindeversammlung im Frühjahr hat beschlossen, dass die Umnutzung des Pfarrhauses in Bottmingen geprüft und ein neues Konzept erstellt werden soll.

Somit hat die Kirchpflege eine Baukommission ins Leben gerufen, welche inzwischen ihre Arbeit aufgenommen hat und bereits einige spannenden Idee erörtert hat. Unterstützt wird sie dabei sachkundig durch K2-Architekten aus Basel und Herrn Roger Gilli aus Bottmingen. Das erste und vielversprechende Ergebnis ist, dass sich das Haus gut eignet, um zur Verwaltungs- und Begegnungsstätte umgenutzt zu werden.

Das Pfarrhaus ist gleich alt wie der Kirchturm. Dies bedeutet, dass zusammen mit dem Umbau auch eine ganze Reihe von Sanierungsarbeiten gemacht werden müssen. Dies bedeutet konkret, dass etwa die Heizung ausgetauscht bzw. saniert werden muss, die Isolierung und der Brandschutz verbessert werden müssen und vor allem, dass die teilweise asbesthaltigen Böden ausgetauscht werden. Diese Arbeiten würden anfallen, auch wenn wir das Haus weiterhin als Wohnhaus nutzen.

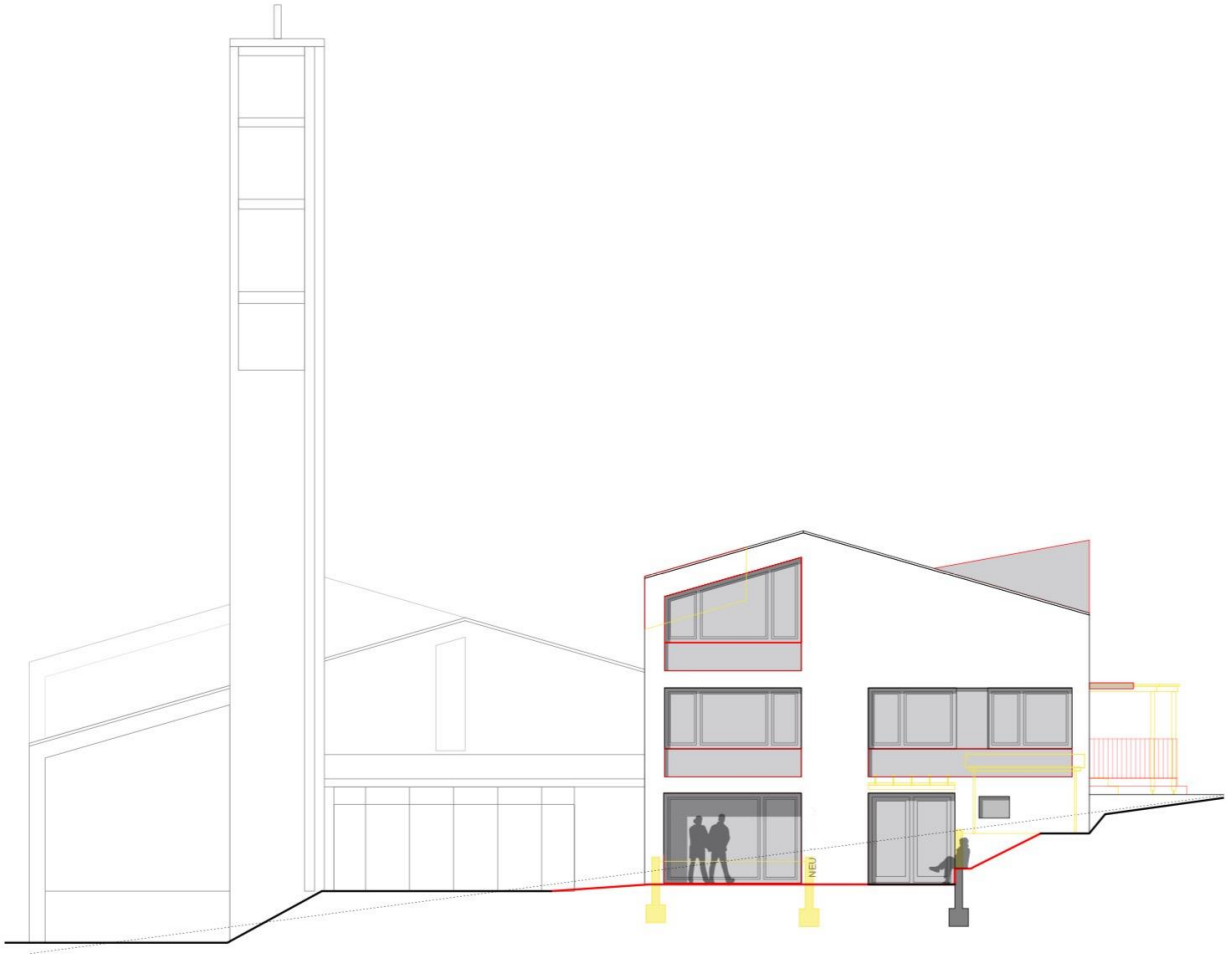
Wie in unseren eigenen Leitlinien verankert, haben wir K2-Architekten gebeten, grossen Wert auf nachhaltige Lösungen zu legen, so dass unser jetziges Konzept auch vorsieht, dass beispielsweise die neue Heizung über Erdsonden realisiert sowie Solarenergie genutzt wird. Wie Sie wissen, hat die Gemeinde einen Nachhaltigkeitsfonds, welcher solche Themen anteilig mitfinanzieren kann (was auch bereits anderweitig passiert).

Bei dem vorgelegten Baukredit von 1.75 Mio CHF handelt es sich also um einen Kredit für den Umbau und die Sanierung des Gebäudes. Dank umsichtiger Planung in der Vergangenheit kann dieses Bauprojekt durch Rückstellungen gedeckt werden.

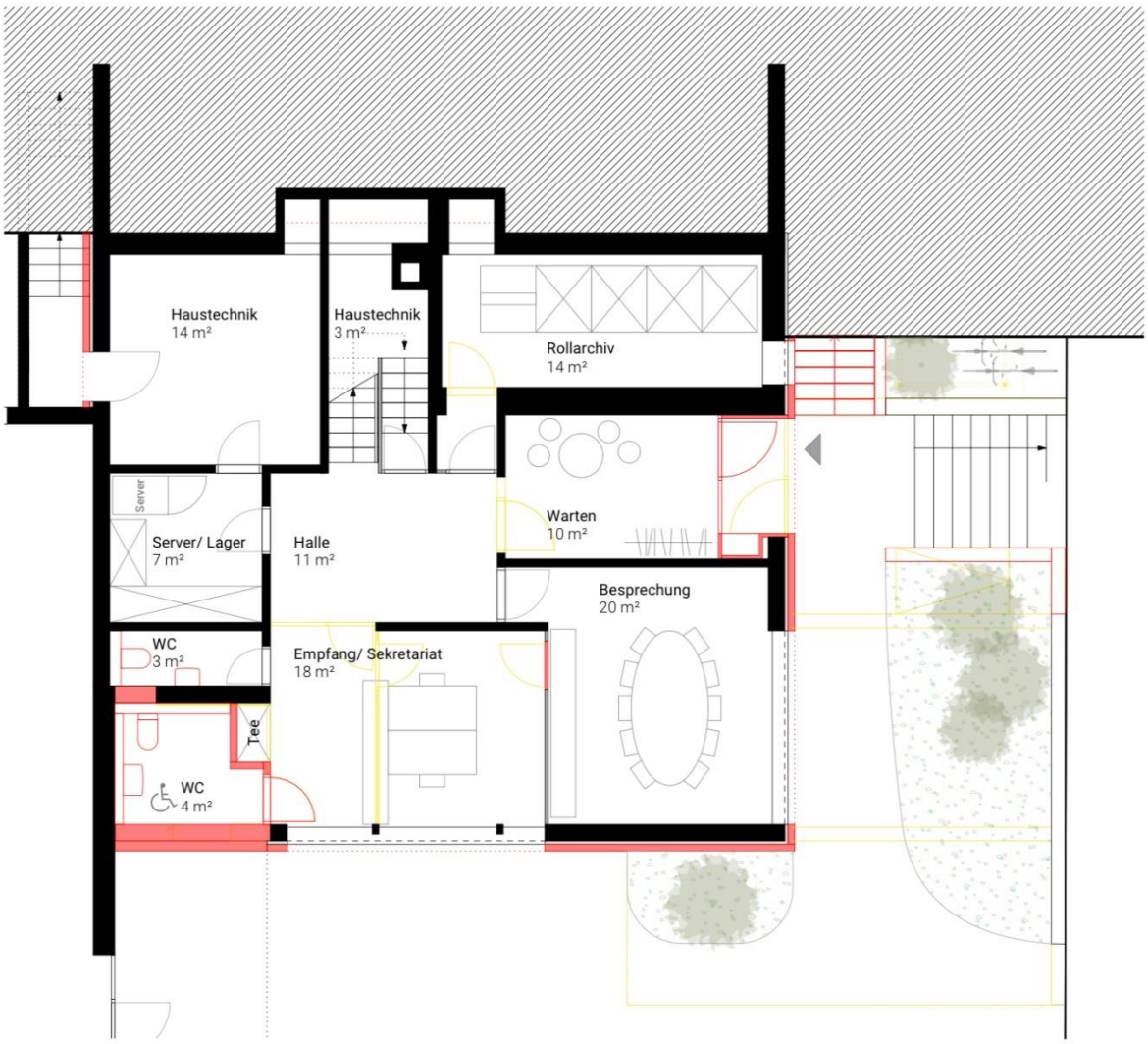
Diese uns vorgelegten Bauvarianten sahen Kosten in der Höhe von 1.5 bis 2.0 Mio CHF vor. Die in den Plänen dargestellt Variante ist mit 1.75 Mio CHF veranschlagt. Zum jetzigen Zeitpunkt der Planung ist dieser Wert nicht präzise. Der Grund, warum wir es Ihnen dennoch schon jetzt vorlegen ist, dass die nächste Kirchgemeindeversammlung zu spät käme, um mit der Umsetzung des Projektes im vierten Quartal 2024 zu beginnen und dies wiederum das Gesamtprojekt teurer machen würde. Wir werden alles daransetzen, damit der Kostenrahmen eingehalten wird.

Dieser neue Ort soll final viel mehr sein als „nur“ eine Verwaltung. Er soll Menschen zusammenbringen. Nicht nur sollen dort künftig alle Mitarbeitenden gemeinsam an einem Ort arbeiten können, sondern es soll auch eine Art offener, willkommenheissender Ort für alle Menschen sein, die den Kontakt zu unserer Kirchgemeinde suchen, egal ob sie ein Anliegen an Sekretariat haben oder spontan eine Pfarrperson sprechen möchten. Dabei spielt das Alter keine Rolle. Wir planen einen schönen Spielplatz hinter dem Haus genauso wie behindertengerechten Parkplätzen und ebenerdige Eingängen ins Haus.

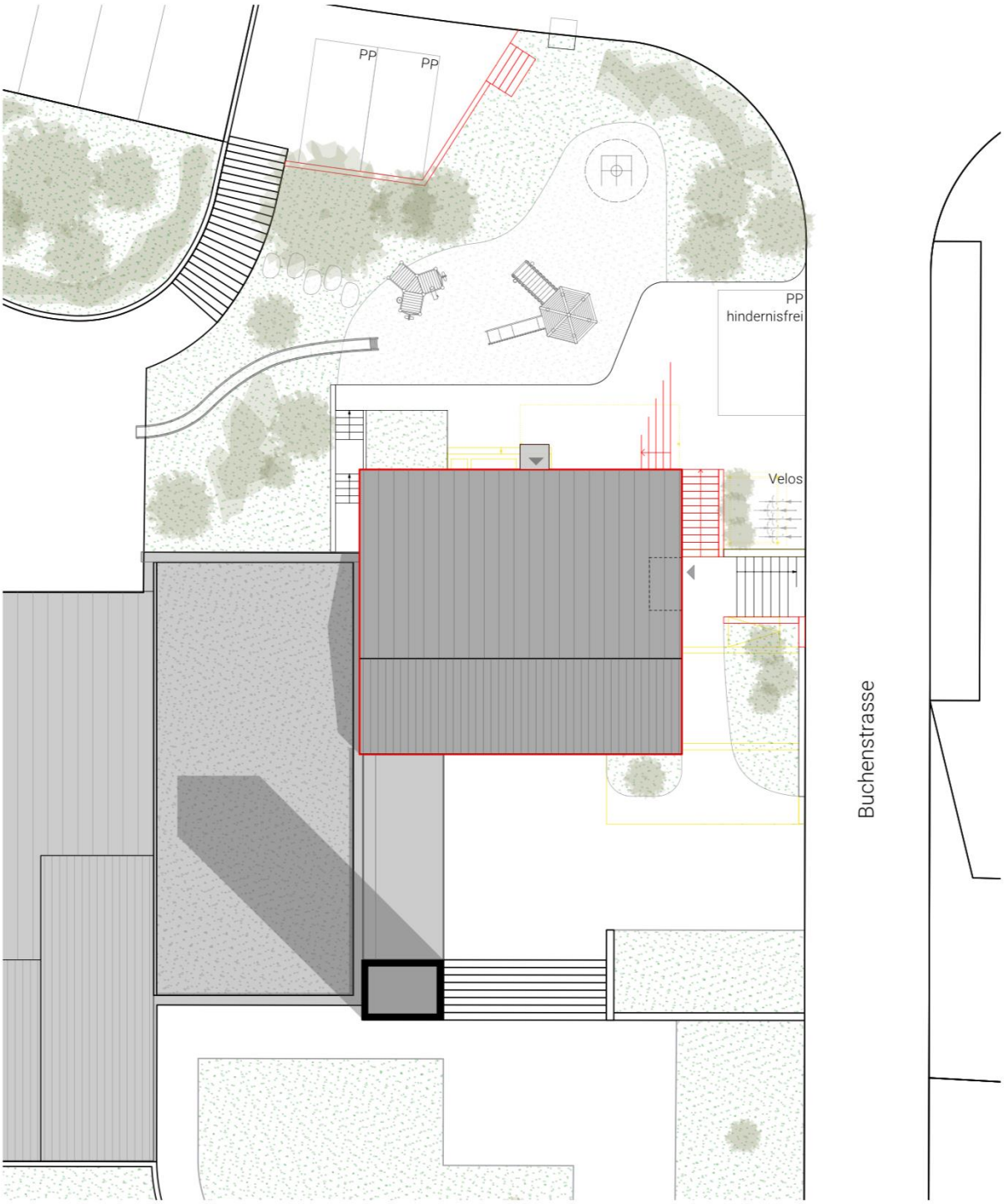
Um Ihnen eine Idee des aktuellen Projektstandes zu verschaffen, finden Sie anbei ein paar Visualisierungen, der aktuellen Überlegungen.



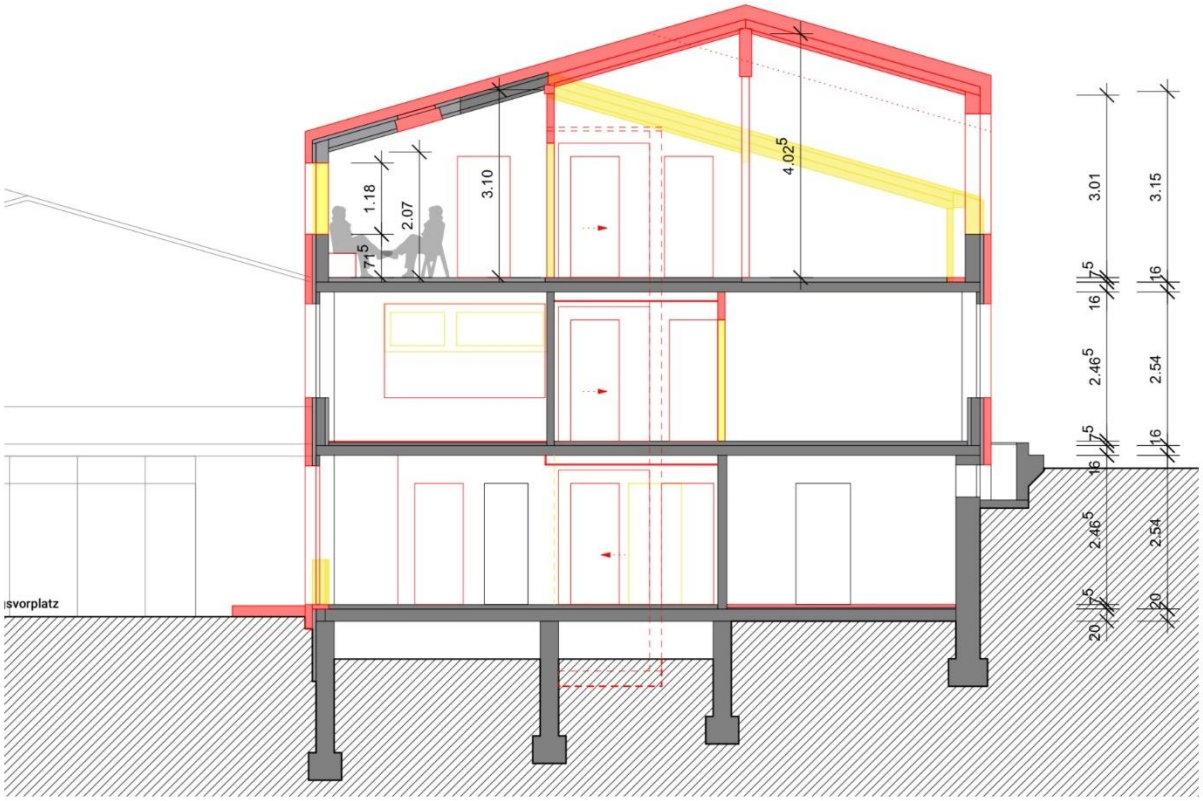
Ansicht Süd



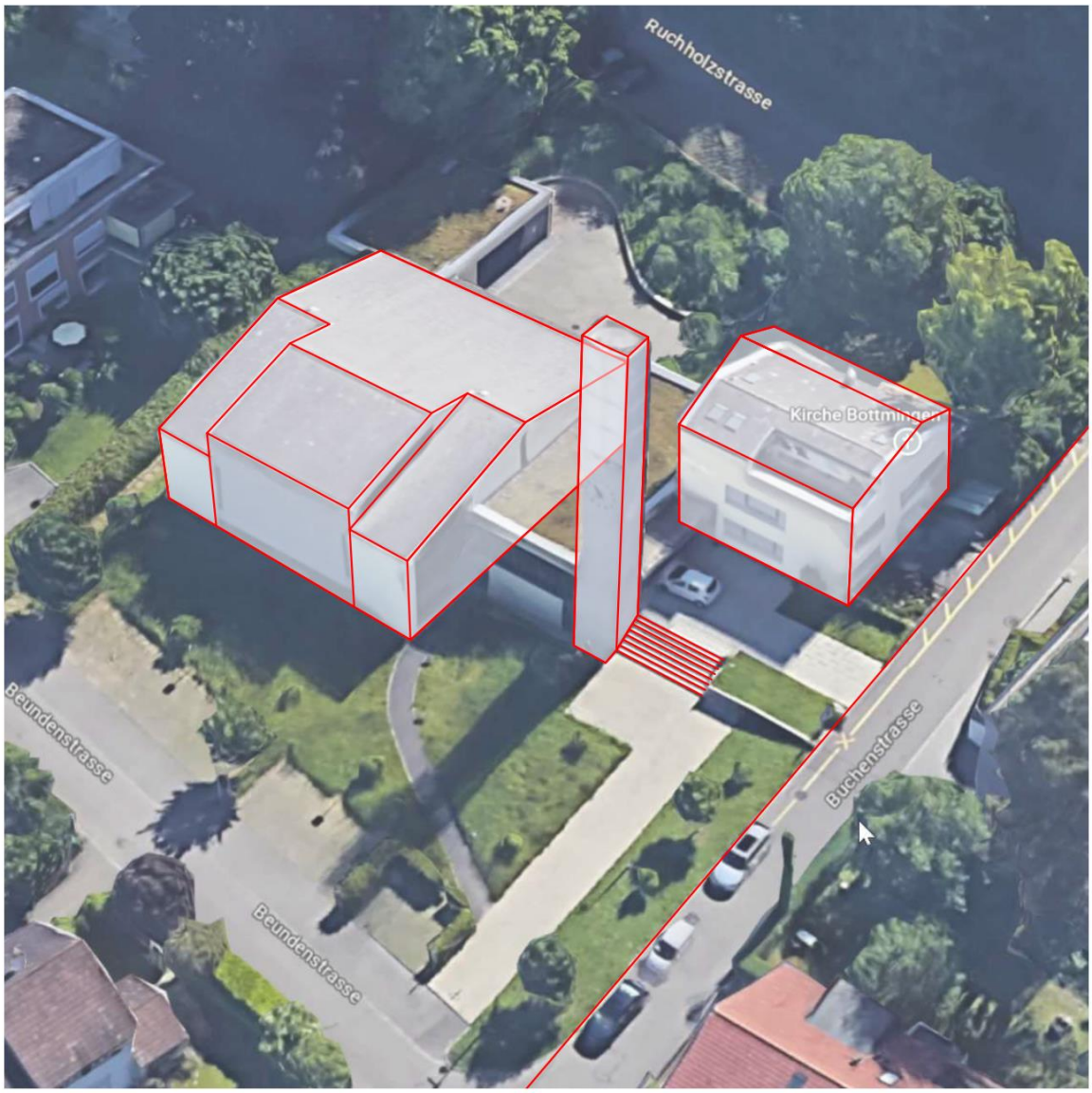
Erdgeschoss



Umgebung 1:200



Querschnitt



Ensemble

- **Photovoltaikanlage Liegenschaft Kirchweg 26: CHF 60‘000**
- **Naturholzarbeiten Liegenschaft Kirchweg 26: CHF 23‘200**

Bericht des Ressorts Finanzen zum Budget 2024

Die Kirchenpflege hat im 2022 beschlossen, die Darstellung des Budgets und die Rechnungslegung ab 2023 den kantonalkirchlichen Vorgaben anzupassen. Das Ihnen in diesem Mitteilungsblatt vorliegende Budget 2024 ist daher wie das Budget 2023 in der dreistelligen Kontogruppengliederung dargestellt und damit vergleichbar, nicht jedoch bei jeder Position mit der Rechnung 2022.
Auf der Einnahmenseite mussten wir nochmals vorsichtiger als im Vorjahr budgetieren.
Auf die Bildung weiterer Rückstellungen im Renovationsfonds wurde nochmals verzichtet.
Das Budget 2024 weist bei Einnahmen von CHF 5'755'381.00 und einem Aufwand von CHF 5'869'301.00 einen Ausgabenüberschuss von CHF 113'920.00 aus.
Ohne die Auflösung von CHF 200'000.00 aus den «Rückstellungen Personal» müsste ein Ausgabenüberschuss von CHF 313'920.00 ausgewiesen werden.
Mit Bezug zum Finanzplan 2024-2027 ist festzustellen, dass der für das Jahr 2024 budgetierte Ausgabenüberschuss nur dank Auflösung von Rückstellungen den Planvorgaben entspricht.

Kommentare zu den einzelnen Kontogruppen

3 Aufwand

30 Total Personalaufwand

Kontogruppe „301 Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter“
enthält alle Löhne für Verwaltung, Pfarrpersonen (inkl. Sozialleistungen und unter Berücksichtigung, dass ab Oktober 2024 die Stellenprozente der Pfarrpersonen von 400 % auf 350 % gesenkt sind), Sozialdiakone, Katecheten, Musiker, Sigristen, Spielgruppenleiterinnen (infolge Aufgabe der Spielgruppe nur für 7 Monate), Kirchenpflege und Synodale, Pauschalspesen.
Da die Reduktion der Stellenprozente der Pfarrpersonen von 400% auf 350% und die Aufgabe der Spielgruppe erst im Jahr 2025 voll zum Tragen kommen, sowie die Löhne gemäss den Empfehlungen der Kantonalkirche teuerungsbedingt um 2 % erhöht und dem entsprechenden Erfahrungsstufenanstieg angepasst budgetiert werden mussten, reduziert sich der budgetierte Aufwand für Verwaltung, Fachstellen und Pfarrämter für das Jahr 2024 nicht markant.

Kontogruppe „303 Temporäre Arbeitskräfte“
Hier sind Stellvertretungen budgetiert für Krankheitsabsenzen, die Unterstützung des Sigristenteams und ein geplanter Studienurlaub.

Kontogruppe „304 Zulagen“
Erziehungsgutschriften und Treueprämien werden unter dieser Kontogruppe erfasst.

Kontogruppe „305 Arbeitgeberbeiträge“
enthält die Sozialversicherungsbeiträge AHV, ALV, IV, EO, VK (exklusive Beiträge für Pfarrpersonen, die im Personalaufwand enthalten sind und von der Kantonalkirche eingebracht werden), Pensionskasse, Unfallversicherung, Familienausgleichskasse, Krankentaggeld.
Der budgetierte kleinere Aufwand gegenüber dem Budget 2023 resultiert aus dem reduzierten Personalaufwand.

Kontogruppe „309 Übriger Personalaufwand“
erfasst werden hier Aus- und Weiterbildung, Supervision, Retraiten, Mitarbeiterausflug, Geschenke, Personalsuche. Die Erhöhung dieses Aufwandes gegenüber dem Budget 2023 und der Rechnung 2022 resultiert aus dem budgetierten jährlichen Mitarbeiter- und Freiwilligenessen, welches ab 2024 als Personalaufwand budgetiert wird.

31 Sachaufwand

Kontogruppe „310 Material- und Warenaufwand“
Publikationen, Drucksachen, Inserate, Werbung, Fachliteratur, Büromaterial, Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Zeitungen, Zeitschriften, Flyers und das Mitteilungsblatt werden unter dieser Kontogruppe erfasst. Der budgetierte Aufwand fällt gegenüber dem Budget 2023 geringer aus, weil auf Drucksachen, wie z.B. die Broschüre und auswärts gedruckten Flyers, verzichtet wird.

Kontogruppe „311 Anschaffungen, Mobiliar, Geräte, Maschinen“
enthält die Kosten für Büromöbel, Apparate, Kopierer, Telefonanlage und Hard- und Software (EDV).

Kontogruppe „312 Entsorgung“
Es handelt sich hier um die Kehrichtgebühren, die unter „Entsorgung“ separat budgetiert werden müssen.

Kontogruppe „313 Dienstleistungen Dritter und Honorare“
in dieser Kontogruppe sind enthalten: Vermögensverwaltungskosten, PostFinance- und Bankspesen, Porti, Telefon- und Internetanschlussgebühren, Kirchenbote, Honorare externe Berater und Gutachter, Revision, Rechtsberatung, Finanz- und Lohnbuchhaltung, Liegenschaftsbuchhaltung, Bau/Immobilien, KGBB-Website, Verowa, Sachversicherungsprämien, Beitrag an ERK BL für Kollektivversicherung, Kirchensteuereinzug Binningen und Bottmingen, Honorar für die Revision des KGBB-Budgets und das Mandat für die Liegenschaftsbuchhaltung.

Kontogruppe „314 Angebote Kirchgemeinde“
Unter dieser Kontogruppe sind die Angebote der Kirchgemeinde erfasst, wie Gottesdienste, Matinéen um Elf, Adventsmatinéen, Musik, Erwachsenenbildung, Gemeindeanlässe, Religions- und Konfirmandenunterricht, Jugendgottesdienste und -arbeit und -kultur, Sozialfonds, die Aktivitäten Erwachsene, Gottesdienste für Kinder und Kinderangebote, Spielgruppe (für 7 Monate), Öffentlichkeits- und Freiwilligenarbeit, Neujahrs- und Sommerkonzerte sowie der übrige Verwaltungsaufwand.
Gegenüber dem Budget 2023 zeigen sich erste Sparbemühungen.

Kontogruppe „316 Mieten, Benutzungsgebühren“
erfasst ist hier die Miete für den Kopierer.

<u>33 Liegenschaftsaufwand</u>

Kontogruppe „330 Mietaufwand“
hier sind die Aufwendungen für Mietzinsen und Baurechtszinsen erfasst.

Kontogruppe „331 Unterhalt Immobilien“
unter dieser Kontogruppe sind die verschiedenen reinen Wartungs- und Unterhaltsarbeiten an unseren Immobilien und deren Umgebung budgetiert.

Kontogruppe „332 Nebenkosten“
hier sind Strom-, Wasser- und Heizkosten budgetiert.

Kontogruppe „334 Sanierungs- und Renovationsbedarf“
hier sind die Kosten enthalten für:
- die Umnutzung des Pfarrhauses Bottmingen mit CHF 1‘750‘000.00
- Kosten für Instandstellungsarbeiten bei einem eventuellen Mieterwechsel
- die Investition in eine Photovoltaikanlage am Kirchweg 26 mit CHF 60‘000.00
- der fällige Unterhalt an Holzrollläden und Stirnbrettern am Kirchweg 26

- neue Photovoltaikanlage Kirche Bottmingen, dessen Kredit an der KGV vom 3.11.2022 bewilligt wurde, jedoch im Jahr 2023 nur zur Hälfte ausgeschöpft sein wird, da die Anlage erst im 2024 fertiggestellt wird.

Diese Kosten gehen zu Lasten „490 Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen“ und sind daher erfolgsrechnungsneutral, sie gehen zu Lasten der Bilanz.

34 Unterhalt Mobilien

Kontogruppe „340 Einrichtungen“
hier sind der Unterhalt des Mobiliars und Einrichtungen sowie Ersatzbeschaffungen budgetiert.

Kontogruppe „341 Apparate, Geräte“
die Kosten für den Unterhalt der Frankiermaschine und den Unterhalt und die Kosten für Informatik (Hard- und Software) sind hier budgetiert.

36 Eigene Beiträge

Kontogruppe „360 Verbands- und Verwaltungsbeiträge“
enthält die verschiedenen Verbandsbeiträge.
Kontogruppe „361 Verwaltungskostenbeitrag“
es handelt sich hier um den Verwaltungskostenbeitrag an die REFL, gemäss den Vorgaben der ERK.
Kontogruppe „362 Beiträge“
hier sind erfasst: der Finanzausgleich ERK und die verschiedenen Hilfsprojekte wie Mission 21, HEKS, verschiedene und besondere Projekte sowie Katastrophen- und Nothilfe.
Der budgetierte Minderaufwand ist mit der erneuten Ausgabenstraffung bei den Vergabungen aus dem Ressort Weltweite Kirche zu begründen.

Kontogruppe „369 Übrige Beiträge“
Beitrag an „Stille in Basel“, ein Projekt des Ökumenischen Zentrums für Meditation und Seelsorge.

37 Kollekten

gemäss Vorgabe ERK werden hier der Beitrag KGBB an die HEKS-Zielsumme, die KGBB-Kollekten gemäss Kollektenplan, die Kasual-Kollekten und die Kollekten aus Suppentag und Weidwäg-Zmittag budgetiert. Dieser Budgetposten ist als Aufwandposten seit dem Budget 2023 neu, dagegen werden die Einnahmen aus den Kollekten unter der Kontogruppe „470 Kollekten“ (s. dortiger Kommentar) erfasst.

Da die Einnahmen aus Kollekten rückläufig sind, haben wir vorsichtiger budgetiert.

4 Ertrag

40 Steuern

Kontogruppe „401 Kirchensteuern“
enthält die vorsichtig budgetierten Kirchensteuereinnahmen von Binningen und Bottmingen.
Gegenüber dem Vorjahr budgetieren wir wegen des rückläufigen Mitgliederbestandes weniger Steuereinnahmen.

41 Subventionen, Beteiligungen

Kontogruppe „410 Beiträge von ERK BL“
bei diesen Beiträgen handelt es sich um die Subvention der Pfarrlöhne durch die REFBL.
Die Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget resultiert aus der Stellenreduktion ab 1.10.2024

42 Vermögensertrag

Kontogruppe „420 Kapitalzinsertrag“
Wir budgetieren wieder vorsichtig Zinseinnahmen von CHF 1‘000.00

Kontogruppe „422 Zinsertrag von Anlagen des Finanzvermögens“
Aufgrund der verbesserten Börsenlage budgetieren wir einen Zinsertrag von CHF 50‘000.00.

Kontogruppe „424 Kurs- und Devisengewinne“
Diese Position ist nicht budgetierbar.

43 Liegenschaftsertrag

Kontogruppe „431 Mietzinseinnahmen“
Hier sind durch die Anpassung der Mieten aufgrund des gestiegenen Referenzzinssatzes höhere Mietzinseinnahmen budgetiert.

44 Beiträge, Entgelte

Kontogruppe „444 Dienstleistungen“
Unter dieser Kontogruppe sind alle Erträge aus Kasualhandlungen, Angeboten und Veranstaltungen sowie die Einspeisevergütung der neuen Photovoltaikanlagen erfasst.

Kontogruppe „446 Beiträge mit Zweckbindung“
Es handelt sich hier um die freiwilligen Beiträge an den Kirchenboten.

47 Kollekten

Kontogruppe „470 Kollekten“
Unter dieser Kontogruppe werden sämtliche Kollekten als Einnahmen budgetiert. Viele Kollekten sind zweckgebunden und werden weitergeleitet, sie sind unter „37 Kollekten“ als Aufwand budgetiert.
Kollekten bei der Matinée um elf, beim Cinema Paradiso und bei den Adventsmatinéen verbleiben als Aufwandminderung bei der KGBB.
Da die Einnahmen aus Kollekten rückläufig sind, haben wir vorsichtiger budgetiert.

49 Ausserordentlicher Ertrag

Kontogruppe „490 Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen“

Aus der Rückstellung Renovation werden entnommen:
- die Kosten für die Umnutzung des Pfarrhauses Bottmingen mit CHF 1‘750‘000.00
- die Kosten für Instandstellungsarbeiten bei einem eventuellen Mieterwechsel
- der fällige Unterhalt an Holzrollläden und Stirnbrettern am Kirchweg 26

Aus der Rückstellung Umweltprojekte werden entnommen:
- die Hälfte der Kosten für die neue Photovoltaikanlage Kirche Bottmingen, dessen Kredit an der KVG vom 3.11.2022 bewilligt wurde, jedoch im Jahr 2023 erst zur Hälfte ausgeschöpft wird.
- die Investition in eine Photovoltaikanlage am Kirchweg 26 mit CHF 60‘000.00

Der Aufwand dafür ist unter der Kontogruppe „334 Sanierungs- und Renovationsbedarf“ erfasst.

Aus der Rückstellung Personal werden entnommen:
- CHF 200'000.00

Aus der Schenkung Kirchgemeindeverein werden entnommen:
- CHF 5'900.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 zu genehmigen.

Die Kirchenpflege beantragt, den Steuersatz für 2024 beim Einkommen unverändert bei 0,410 % und beim Vermögen unverändert bei 0,066 % zu belassen.

Bottmingen, 8. Oktober 2023
Verena Peter
Ressort Finanzen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Erfolgsrechnung			
	Aufwand			
30	**Personalaufwand**			
301	Total Verwaltung, Fachstellen, Pfarrämter	-1’988’805	-2’033’446	-2’018’339
303	Total Temporäre Arbeitskräfte	-88’054	-10’950	-17’917
304	Total Zulagen	-11’813	-16’985	-15’736
305	Total Arbeitgeberbeiträge	-226’400	-251’250	-222’498
309	Total Übriger Personalaufwand	-34’140	-24’300	-9’193
30	**Total Personalaufwand**	**-2’349’212**	**-2’336’931**	**-2’283’682**
31	**Sachaufwand**			
310	Total Material- und Warenaufwand	-73’901	-92’052	-24’794
311	Total Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Maschinen	-13’000	-8’500	-5’067
312	Total Entsorgung	-500	-500	-770
313	Total Dienstleistungen Dritter und Honorare	-330’430	-332’600	-314’895
314	Angebote Kirchgemeinde	-265’988	-299’430	-370’727
316	Total Mieten, Benutzungsgebühren	-5’500	-5’500	0
31	**Total Sachaufwand**	**-689’319**	**-738’582**	**-716’252**
33	**Liegenschaftsaufwand**			
330	Total Mietaufwand	-104’700	-104’700	-124’609
331	Total Unterhalt Immobilien	-71’570	-63’300	-123’507
332	Total Nebenkosten	-91’000	-89’000	-90’413
334	Total Sanierungs- und Renovationsbedarf	-1’923’700	-811’500	-62’356
33	**Total Liegenschaftsaufwand**	**-2’190’970**	**-1’068’500**	**-400’886**
34	**Unterhalt Mobilien**			
340	Total Einrichtungen	-38’500	-34’500	-159
341	Total Apparate, Geräte	-52’000	-57’943	-75’065
34	**Total Unterhalt Mobilien**	**-90’500**	**-92’443**	**-75’225**
36	**Eigene Beiträge**			
360	Total Verbands- und Verwaltungsbeiträge	-1’400	-1’400	0
361	Total Verwaltungskostenbeitrag	-125’500	-125’400	-128’013
362	Total Beiträge	-349’300	-362’000	-391’171
369	Total Übrige Beiträge	-200	-700	0
36	**Total Eigene Beiträge**	**-476’400**	**-489’500**	**-519’184**
37	**Kollekten**			
370	Total Kollekten	-72’900	-83’400	0
37	**Total Kollekten**	**-72’900**	**-83’400**	**0**
38	**Abschreibungen**			
380	Total Abschreibungen Finanzvermögen	0	0	-766’722
38	**Total Abschreibungen**	**0**	**0**	**-766’722**
	Total Aufwand	**-5’869’301**	**-4’809’356**	**-4’761’950**

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ertrag			
40	**Steuern**			
401	Total Kirchensteuern	2'950'000	3'000'000	3'319'994
40	**Total Steuern**	**2'950'000**	**3'000'000**	**3'319'994**
41	**Subventionen, Beteiligungen**			
410	Total Beiträge von ERK BL	179'500	231'500	177'818
41	**Total Subventionen, Beteiligungen**	**179'500**	**231'500**	**177'818**
42	**Vermögensertrag**			
420	Total Kaptialzinsertrag	1'000	0	312
422	Total Zinsertrag von Anlagen des Finanzvermögens	50'000	0	67'868
424	Total Kurs- und Devisengewinne	0	0	3'769
42	**Total Vermögensertrag**	**51'000**	**0**	**71'948**
43	**Liegenschaftsertrag**			
431	Total Mietzinseinnahmen	286'231	253'500	265'505
43	**Total Liegenschaftsertrag**	**286'231**	**253'500**	**265'505**
44	**Beiträge, Entgelde**			
444	Total Dienstleistungen	77'450	98'400	127'661
446	Total Beiträge mit Zweckbindung	5'000	5'500	5'973
448	Total Rückerstattungen	0	0	42'333
44	**Total Beiträge, Entgelde**	**82'450**	**103'900**	**175'967**
47	**Kollekten**			
470	Total Kollekten	76'600	85'500	10'579
47	**Total Kollekten**	**76'600**	**85'500**	**10'579**
49	**Ausserordentlicher Ertrag**			
490	Total Entnahmen aus Fonds und Rückstellungen	2'129'600	811'500	62'356
49	**Total Ausserordentlicher Ertrag**	**2'129'600**	**811'500**	**62'356**
	Total Ertrag	**5'755'381**	**4'485'900**	**4'084'169**
	Total Erfolgsrechnung	**-113'920**	**-323'456**	**-677'782**

Traktandum 5

Revisorenbericht

rm treuhand gmbh
Baslerstrasse 70
4123 Allschwil

rm treuhand

Bericht des Wirtschaftsprüfers zur Revision des Budget 2024

An die Evangelisch-reformierte Kirchgemeindeversammlung Binningen, Bottmingen

Auftragsgemäss haben wir das Budget und den Bericht des Ressorts Finanzen zum Budget der Ev. ref. Kirche, Binningen, Bottmingen, für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024 nach dem Schweizer Prüfungsstandard 940 «Prüfung zukunftsorientierter Finanzinformationen» geprüft.

Für das Budget und den Bericht, einschliesslich der zugrunde liegenden Annahmen, ist die Kirchenpflege verantwortlich.

Bei unserer Prüfung der Nachweise, welche die Annahmen und Anmerkungen zum Budget stützen, sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass diese Annahmen keine vernünftige Basis für das Budget sind. Gemäss unserer Beurteilung ist das Budget auf Basis dieser Annahmen ordnungsgemäss erstellt und entsprechend in Übereinstimmung mit der Finanzordnung der Evangelisch-reformierten Kirche des Kantons Basel-Landschaft (Finanzordnung, FiO) dargestellt.

Das Budget berücksichtigt auch die Kosten im Umfang von CHF 1'750'000 für die Umnutzung des Pfarrhaus Buchenstrasse 7, Bottmingen. Die Wertermittlung basiert auf der Auswahl der mittigen von drei vorliegenden Machbarkeitsstudien vom 30. August 2023 der K2 Architekten, mit einer Kostengenauigkeit von +/- 25%. Die Kirchenpflege hat bezüglich Ausführungsvariante noch kein bindender Beschluss gefasst. Die Investitionskosten für diese Umnutzung gehen in vollem Umfang zu Lasten von bestehenden Rückstellungen.

Die tatsächlichen Resultate weichen wahrscheinlich von dem Budget ab, weil Ereignisse häufig nicht wie erwartet eintreten und die Abweichung wesentlich sein kann.

rm treuhand gmbh

Roland Achermann
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Allschwil, 9. Oktober 2023
KGBiBo/ra-(1/1/1)

Beilagen:
- Budget 2024
- Bericht des Ressorts Finanzen zum Budget 2024

Telefon 061 481 71 61
Fax 061 481 71 60
info@rmtreuhand.com

Traktandum 6

Steuersätze 2024

- Einkommen: 0.410%
- Vermögen: 0.066%

Traktandum 7

Diverses