



Römisch-Katholische Synode des Kantons Solothurn
www.synode-so.ch



Budget 2023



Inhalt	Seite
In Kürze	2
Behörden und Kommissionen	3
Bericht Synodalarat	
Finanzielle Ausrichtung	4
Budget 2023	5
Planrechnungen 2024 bis 2026	5
Synodalrechnung	
Budget 2023 Zusammenfassung	6
Details	7-9
Beiträge der Kirchgemeinden 2023	10-11
Anträge	
Beiträge der Kirchgemeinden 2023	12
Teuerungsausgleich 2023	12
Budget 2023 Synodalrechnung	12
Finanzausgleichsrechnung	
Kommentar	13
Budget 2023/Globalkredite/Planrechnungen 2024 bis 2026	14-15
Auflistung der Leistungsvereinbarungen	16
Antrag	17

In Kürze

Synodalrechnung

Das **Budget 2023** der Synodalrechnung zeigt bei einem Aufwand von CHF 2'742'950.00 und einem Ertrag von CHF 2'713'409.00 einen Aufwandüberschussüberschuss von CHF 29'541.00. Der Solidaritätsbeitrag (0.25%), der Synodenbeitrag (0.45%) sowie der Regionalbeitrag (von 3.18%) bleiben gleich wie im Vorjahr.

Unter Annahme gleichbleibender Synoden- und Fremdsprachigenbeiträge und möglicher Beitragsanpassungen bei den kirchlichen Institutionen resultieren in den **Planrechnungen** 2024 bis 2026 Aufwandüberschüsse. In Kenntnis der fortwährenden Veränderungen sind die Zahlen der Planrechnungen vorsichtig zu interpretieren.

Finanzausgleichsrechnung

Bei einem Aufwand von CHF 2'620'700.00, einem Ertrag von CHF 2'470'010.00 und einer Entnahme aus dem Ertragsausgleichsfonds von CHF 130'000.00 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 20'690.00. Der Finanzausgleich wird mit CHF 2'320'010.00 budgetiert.



Behörden und Kommissionen

Stand 01.10.2022

Synodalrat

Präsident: Umbricht Urs, Lehnmattdstrasse 40, 4573 Lohn-Ammannsegg

Vizepräsident: Schnider Simon, Breitenfeldstrasse 9, 4512 Bellach

Fischer Klaus, Hollenweg 16, 4114 Hofstetten

Mathys-Manz Theres, Lehnfeldstrasse 22, 4702 Oensingen

Polek Barbara, Rosenstrasse 6, 4108 Witterwsil

von Sury Susan, Schloss Waldegg 1, 4532 Feldbrunnen

Ressortleiter

Präsidiales: Umbricht Urs, Lehnmattdstrasse 40, 4573 Lohn-Ammannsegg

Kommunikation und Öffentlichkeit: von Sury Susan, Schloss Waldegg 1, 4532 Feldbrunnen

Pastoral: Mathys-Manz Theres, Lehnfeldstrasse 22, 4702 Oensingen

Anderssprachige Missionen: Polek Barbara, Rosenstrasse 6, 4108 Witterwsil

Personelles: Fischer Klaus, Hollenweg 16, 4114 Hofstetten

Finanzen: Schnider Simon, Breitenfeldstrasse 9, 4512 Bellach

Beratende Mitglieder: Rey Kühntopf Edith, Georges Schwickerath, Bischofsvikariat St. Verena,
Bahnhofplatz 9, 2502 Biel

Verwaltung

Fazit Beratung & Treuhand AG, Postfach 157, 4563 Gerlafingen

Mandatsleiter: Portmann Dominik

Externe Kontrollstelle

ST Schürmann Treuhand AG, Postfach 151, 4622 Egerkingen

Finanzkommission

Präsident: Schnider Simon, Breitenfeldstrasse 9, 4512 Bellach

Baschung Stephan, Steinhölzlistrasse 11, 4563 Gerlafingen

Fuchs Beat, Rainstrasse 43, 5013 Niedergösgen

Hänggi Monica, Wydenmatt 4, 4227 Büsserach

Herrmann Max, Höhenweg 23, 4581 Küttigkofen



Bericht Synodalrat

Finanzielle Ausrichtung

Die wichtigsten Konjunkturindikatoren sehen eher düster aus. Zahlreiche Kriterien sprechen für eine bevorstehende Rezession. Einzig der robuste Arbeitsmarkt stützt die Wirtschaft. Trotz der vielen negativen Meldungen im ersten halben Jahr bleibt die Hoffnung, dass sich die Situation nun demnächst entspannt (bspw. wieder kürzere Lieferfristen). Weiter sind die Real- und Nominalzinsen deutlich angestiegen. Dies hat zu einer Neubewertung der Anlageklassen, wie beispielsweise der Aktien, geführt. Die geopolitisch instabile Lage, wie die Risiken betreffend Gaslieferungen und Energieengpässen sowie dem Ukrainekrieg, hat dazu geführt, dass die Märkte weiter eingefallen sind. Des weiteren ist auch der Wechselkurs EUR/CHF erstmals seit der Auflösung des Mindestkurses unter Parität gefallen. Die diversen Einflüsse machen Voraussagen für die kommenden Jahre sehr schwierig.

Die Zinssituation in der Schweiz befindet sich – bedingt durch Rezessions- und Inflationsängste – auf einer Achterbahnfahrt. Dies ist mitunter auf die restriktivere Geldpolitik der Zentralbanken zurückzuführen, welche mit deutlichen Anhebungen des Leitzinses reagierten. Auch die Schweizerische Nationalbank hat in diesem Jahr ihre Leitzinsen auf 0.5 Prozent angehoben.

In der Finanzausgleichsrechnung werden die Beträge der Fachstellen den aktuellen sowie den erwarteten Gegebenheiten angepasst. Die laufenden Ausgaben werden grösstenteils im Rahmen der Vorjahre budgetiert. Für die Budgetierung erweist es sich zudem weiterhin als schwierig, den Geschäftsgang der Anlagen zu planen. Deshalb sind diese Positionen wiederum mit einer Null versehen. Erst bei Abschluss können die effektiv erzielten Ergebnisse eingetragen werden.

Die Ausgaben der Synodalrechnung werden praktisch gleich wie im Jahr 2022 budgetiert, während die Beiträge der Kirchgemeinden seit dem Jahr 2021 zurückgehen. In der Synodalrechnung wird deshalb ein Minus budgetiert.



Budget 2023 Synodalrechnung

Allgemeines

Bei der Budgetierung 2023 wurden wie bisher die RessortleiterInnen miteinbezogen. Diese haben in Zusammenarbeit mit den Verantwortlichen der Missionen und Fachstellen die Budgetdaten erarbeitet. Ziel dieses Vorgehens ist, das Kostenbewusstsein zu fördern, die Kosten durch die Verantwortlichen zu begründen und durch die RessortleiterInnen und die Verwaltung zu hinterfragen.

Gesamtrechnung

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 2'742'950.00 und einem Ertrag von CHF 2'713'409.00 wird im Budget 2023 ein Aufwandüberschuss von CHF 29'541.00 ausgewiesen. Dieser Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden.

Verwaltungsrechnung / Liegenschaftsrechnung

Die Verwaltungsrechnung weist bei einem Ertrag von CHF 1'267'735.00 und einem Aufwand von CHF 1'261'400.00 einen Ertragsüberschuss von CHF 6'335.00 aus.

Bei der Verwaltung wird mit einem Mehraufwand von CHF 15'000.00 für das Projekt Digitalisierung/Intranet gerechnet.

Infolge der Kündigung der Büroräumlichkeiten an der Tannwaldstrasse in Olten seitens des Vermieters werden Mehraufwendungen für die Umzugskosten budgetiert, welche jedoch den Fachstellen und somit der Finanzausgleichsrechnung weiterverrechnet werden.

Anderssprachige Missionen

In der Rechnung Anderssprachige Missionen wird bei einem Ertrag von CHF 1'445'674.00 und einem Aufwand von CHF 1'481'550.00 ein Aufwandüberschuss von CHF 35'876.00 budgetiert.

Aufgrund der budgetierten Teuerungsanpassung der Löhne um rund 1.5% erhöht sich der Aufwand entsprechend, während die Beiträge der Kirchgemeinden aufgrund gleichbleibendem Staatssteueraufkommen und gleichbleibender Gastarbeitersteuerbasis praktisch gleich hoch sind wie im Budget 2022.

Planrechnungen Synodalrechnung 2024 bis 2026

Allgemeines

Die Planrechnungen 2024 bis 2026 basieren auf der Finanzpolitik des Synodalrates. Die ungewissen Zukunftsentwicklungen beim Staatssteueraufkommen und der Gastarbeitersteuerbasis können den Synodalrat veranlassen, die Einnahmen- und Ausgabenpolitik den veränderten Gegebenheiten anzupassen.

Gesamtrechnung

Die Synodalrechnung weist, bei gleichbleibendem Staatssteueraufkommen auch in den Jahren 2024 bis 2026 Aufwandüberschüsse aus.

Verwaltungsrechnung / Liegenschaftsrechnung

Die Verwaltungsrechnung/Liegenschaftsrechnung weisen ab 2024, bei gleichbleibendem Staatssteueraufkommen minimale Ertragsüberschüsse aus.

Anderssprachige Missionen

Der Aufwand Missionen und Beiträge wie auch die Beiträge der Kirchgemeinden werden in den Planjahren in gleicher Höhe geplant. Zukünftige Entscheide betreffend Missionen können diese Positionen massgebend beeinflussen.



Synodalrechnung

Budget 2023 - Planrechnungen 2024 bis 2026

Zusammenfassung

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 CHF	Plan 2025 CHF	Plan 2026 CHF
a) Verwaltungsrechnung						
Aufwand						
Behörden	127'350.00	149'950.00	126'109.55	127.4	127.4	127.4
Verwaltung	256'050.00	241'000.00	240'820.90	254.1	242.1	242.1
Kirchliche Institutionen	853'900.00	848'600.00	871'113.50	860.0	865.0	870.0
Diverse Institutionen	13'500.00	12'500.00	13'083.00	13.5	13.5	13.5
Total	1'250'800.00	1'252'050.00	1'251'126.95	1'255.0	1'248.0	1'253.0
b) Liegenschaftsrechnung						
Aufwand						
Rossmarktplatz, Solothurn	8'600.00	32'100.00	3'516.45	9.0	9.0	9.0
Tannwaldstrasse Olten	2'000.00	1'700.00	1'332.85	2.5	2.5	2.5
Total	10'600.00	33'800.00	4'849.30	11.5	11.5	11.5
Ertrag						
Beiträge der Kirchgemeinden (Synodenbeitrag)	948'835.00	986'012.00	999'947.00	950.0	950.0	950.0
Verwaltungskostenbeitrag Finanzausgleichsrechnung	156'000.00	155'000.00	155'600.00	156.0	156.0	156.0
Verwaltungskostenbeitrag Anderssprachige Missionen	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130.0	130.0	130.0
Zinsen Verwaltungsrechnung	32'900.00	30'600.00	32'949.17	32.5	32.5	32.5
Total	1'267'735.00	1'301'612.00	1'318'496.17	1'268.5	1'268.5	1'268.5
Ergebnis Verwaltungsrechnung	6'335.00	15'762.00	62'519.92	2.0	9.0	4.0
c) Anderssprachige Missionen						
Aufwand						
Missionen und Beiträge						
Italienermission Kanton Solothurn (Solothurn/Olten)	833'250.00	821'300.00	832'811.15	839.3	845.3	851.8
Kroatienmission	263'100.00	258'800.00	254'031.70	264.4	265.4	266.4
Überkantonale Missionen	255'200.00	253'000.00	235'022.80	256.0	256.0	256.0
Total	1'351'550.00	1'333'100.00	1'321'865.65	1'359.7	1'366.7	1'374.2
Verwaltungskostenbeitrag	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130.0	130.0	130.0
Total Aufwand	1'481'550.00	1'463'100.00	1'451'865.65	1'489.7	1'496.7	1'504.2
Ertrag						
Beiträge der Kirchgemeinden	1'445'674.00	1'450'746.00	1'483'918.00	1'450.0	1'450.0	1'450.0
Total	1'445'674.00	1'450'746.00	1'483'918.00	1'450.0	1'450.0	1'450.0
Ergebnis Anderssprachige Missionen	-35'876.00	-12'354.00	32'052.35	-39.7	-46.7	-54.2
Betriebsergebnis Synodalrechnung	-29'541.00	3'408.00	94'572.27	-37.70	-37.70	-50.20
Anteil Marktwertanpassung						
Finanzanlagen Finanzausgleich			0.00			
Rückerstattung an Kirchgemeinden	0.00	-270'000.00				
Entnahme/Einlage Ertragsausgleichsfonds	0.00	270'000.00	-80'000.00			
Ergebnis Synodalrechnung	-29'541.00	3'408.00	14'572.27	-37.70	-37.70	-50.20



Synodalrechnung

Budget 2023 - Planrechnungen 2024 bis 2026

Details

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF
Aufwand Verwaltungsrechnung						
Behörden						
Honorare, Sitzungsgelder, Spesen	98'750.00	95'750.00	95'709.10	98.7	98.7	98.7
Betriebs-/Sachaufwand	28'600.00	54'200.00	30'400.45	28.7	28.7	28.7
Total	127'350.00	149'950.00	126'109.55	127.4	127.4	127.4
Verwaltung						
Honorar Verwaltung	215'400.00	215'400.00	215'400.00	215.4	215.4	215.4
Betriebs-/Sachaufwand	40'650.00	25'600.00	25'420.90	38.7	26.7	26.7
Total	256'050.00	241'000.00	240'820.90	254.1	242.1	242.1
Kirchliche Institutionen						
Beitrag Bistum	295'550.00	267'500.00	270'909.00	300.0	300.0	300.0
Beitrag Bischofsvikariat St. Verena	200'000.00	210'000.00	218'384.90	200.0	200.0	200.0
Kirche-Schweiz-Beiträge (Beitrag RKZ)	358'350.00	371'100.00	381'819.60	360.0	365.0	370.0
Total	853'900.00	848'600.00	871'113.50	860.0	865.0	870.0
Diverse Institutionen						
Diverse Beiträge	13'500.00	12'500.00	13'083.00	13.5	13.5	13.5
Studentenpatronat - Beiträge der Kirchgemeinden	-25'000.00	-25'000.00	-24'037.00	-25.0	-25.0	-25.0
Studentenpatronat - Rückvergütung	25'000.00	25'000.00	24'037.00	25.0	25.0	25.0
Total	13'500.00	12'500.00	13'083.00	13.5	13.5	13.5
Total Aufwand Verwaltungsrechnung	1'250'800.00	1'252'050.00	1'251'126.95	1'255.0	1'248.0	1'253.0



Synodalrechnung

Budget 2023 - Planrechnungen 2024 bis 2026

Details

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF
Aufwand Liegenschaften						
Rossmarktplatz, Solothurn						
Betriebs-/Sachaufwand	20'600.00	48'600.00	15'516.45	21.0	21.0	21.0
Zinsbelastung	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12.0	12.0	12.0
Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Mietzinseinnahmen	-24'000.00	-28'500.00	-24'000.00	-24.0	-24.0	-24.0
Total	8'600.00	32'100.00	3'516.45	9.0	9.0	9.0
Tannwaldstrasse, Olten						
Betriebs-/Sachaufwand	90'300.00	50'600.00	47'232.85	58.5	56.0	54.5
Mietzinseinnahmen	-88'300.00	-48'900.00	-45'900.00	-56.0	-53.5	-52.0
Total	2'000.00	1'700.00	1'332.85	2.5	2.5	2.5
Total Liegenschaftsrechnung	10'600.00	33'800.00	4'849.30	11.50	11.50	11.50
Ertrag Verwaltungsrechnung						
Beiträge für Verwaltungsrechnung						
Beiträge der Kirchgemeinden (Synodenbeitrag)	948'835.00	986'012.00	999'947.00	950.0	950.0	950.0
Verwaltungskostenbeitrag Finanzausgleichsrechnung	156'000.00	155'000.00	155'600.00	156.0	156.0	156.0
Verwaltungskostenbeitrag Anderssprachige Missionen	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130.0	130.0	130.0
Total	1'234'835.00	1'271'012.00	1'285'547.00	1'236.0	1'236.0	1'236.0
Zinsen Verwaltungsrechnung	32'900.00	30'600.00	32'949.17	32.5	32.5	32.5
Total Ertrag Verwaltungsrechnung	1'267'735.00	1'301'612.00	1'318'496.17	1'268.5	1'268.5	1'268.5
Ergebnis Verwaltungsrechnung	6'335.00	15'762.00	62'519.92	2.0	9.0	4.0



Synodalrechnung

Budget 2023 - Planrechnungen 2024 bis 2026

Details

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF
Aufwand Anderssprachige Missionen						
Italienermission Kanton Solothurn (Solothurn/Olten)						
Personalaufwand	618'250.00	617'500.00	622'004.85	624.5	630.5	637.0
Betriebs-/Sachaufwand	215'000.00	203'800.00	210'806.30	214.8	214.8	214.8
Total	833'250.00	821'300.00	832'811.15	839.3	845.3	851.8
Kroatenmission						
Personalaufwand	128'000.00	127'000.00	123'149.95	129.0	130.0	131.0
Betriebs-/Sachaufwand	135'100.00	131'800.00	130'881.75	135.4	135.4	135.4
Total	263'100.00	258'800.00	254'031.70	264.4	265.4	266.4
Vietnamesenmission						
Personalaufwand	179'000.00	177'536.00	170'771.30	181.0	182.5	184.0
Betriebs-/Sachaufwand	24'220.00	27'420.00	28'420.00	25.0	25.0	25.0
Beitrag Migratio	-203'220.00	-204'956.00	-199'191.30	-206.0	-207.5	-209.0
Total	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Eritreische Mission						
Personalaufwand	134'900.00	131'100.00	127'164.95	137.0	139.0	141.0
Betriebs-/Sachaufwand	24'400.00	24'700.00	17'355.98	21.7	21.7	21.7
Beitrag Migratio	-159'300.00	-155'800.00	-144'520.93	-158.7	-160.7	-162.7
Total	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Überkantonale Missionen						
Beitrag Portugiesenmission	48'500.00	48'500.00	48'500.00	48.5	48.5	48.5
Beitrag Polenmission	6'200.00	6'000.00	5'819.30	6.5	6.5	6.5
Beitrag Italienermission Dorneck - Thierstein	55'000.00	55'000.00	55'000.00	55.0	55.0	55.0
Beitrag Spaniermission (Solothurn/Biel)	7'500.00	7'500.00	7'000.00	8.0	8.0	8.0
Beitrag Albanermission	55'000.00	55'000.00	49'883.50	55.0	55.0	55.0
Beitrag Migratio	53'000.00	51'000.00	53'000.00	53.0	53.0	53.0
Beitrag Raumbenutzung Missionen	30'000.00	30'000.00	15'820.00	30.0	30.0	30.0
Total	255'200.00	253'000.00	235'022.80	256.0	256.0	256.0
Total Aufwand	1'351'550.00	1'333'100.00	1'321'865.65	1'359.7	1'366.7	1'374.2
Verwaltungskostenbeitrag	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130.0	130.0	130.0
Total Aufwand Anderssprachige Missionen	1'481'550.00	1'463'100.00	1'451'865.65	1'489.7	1'496.7	1'504.2
Ertrag Anderssprachige Missionen						
Beiträge der Kirchgemeinden	1'445'674.00	1'450'746.00	1'483'918.00	1'450.0	1'450.0	1'450.0
Total Ertrag Anderssprachige Missionen	1'445'674.00	1'450'746.00	1'483'918.00	1'450.0	1'450.0	1'450.0
Ergebnis Anderssprachige Missionen	-35'876.00	-12'354.00	32'052.35	-39.7	-46.7	-54.2



Kirchgemeinde	Gesamt- beitrag 2022	Synoden beitrag 2023	FreSpr beitrag 2023	Gesamt- beitrag 2023	Diff. 2023 2022
SOLOTHURN					
Solothurn	133'314	49'424	83'872	133'295	-19
LEBERN					
Bellach	47'692	14'869	30'628	45'497	-2'195
Bettlach	54'601	20'468	30'099	50'567	-4'034
Feldbrunnen-St.Niklaus	67'471	34'354	30'272	64'626	-2'845
Flumenthal-Hubersdorf	12'310	4'696	5'864	10'561	-1'750
Grenchen	145'559	38'761	106'194	144'955	-604
Günsberg	14'032	7'047	5'881	12'928	-1'104
Oberdorf	57'332	24'818	31'608	56'425	-907
Selzach	27'616	10'804	16'809	27'613	-3
	426'614	155'817	257'355	413'172	-13'442
WASSERAMT					
Aeschi	21'010	9'572	8'800	18'372	-2'638
Wasseramt West-Bucheggberg	183'984	68'160	120'766	188'927	4'942
Deitingen	21'388	9'766	12'070	21'837	449
Derendingen	58'343	15'494	42'846	58'340	-4
Luterbach	28'020	9'834	15'298	25'131	-2'888
Subingen	22'517	9'481	11'597	21'078	-1'440
Zuchwil	85'609	21'757	61'229	82'986	-2'623
	420'872	144'064	272'607	416'670	-4'202
THAL					
Aedermannsdorf	5'178	3'171	2'129	5'300	122
Balsthal	61'905	22'966	36'193	59'159	-2'746
Herbetswil	4'619	1'740	1'805	3'545	-1'074
Holderbank	4'067	3'224	2'611	5'835	1'768
Laupersdorf	16'604	8'800	6'897	15'697	-907
Matzendorf	11'484	5'090	5'539	10'629	-855
Mümliswil	22'700	11'959	9'998	21'956	-743
Ramiswil	2'994	2'086	1'334	3'420	427
Welschenrohr/Gänsbrunnen	8'921	4'640	4'012	8'652	-269
	138'471	63'675	70'518	134'193	-4'278
GÄU					
Egerkingen	38'107	15'863	21'401	37'264	-844
Härkingen	16'588	8'037	9'016	17'053	465
Kestenholz	18'007	10'045	8'256	18'302	295
Neuendorf	21'837	11'236	11'003	22'238	402
Niederbuchsiten	13'476	4'639	5'065	9'704	-3'773
Oberbuchsiten	22'819	8'840	13'761	22'600	-218
Oensingen	66'259	19'298	41'466	60'765	-5'495
Wolfwil	24'504	11'352	11'554	22'906	-1'598
	221'597	89'310	121'522	210'832	-10'766
OLTEN					
Dulliken	48'350	13'441	32'400	45'841	-2'510
Fulenbach	14'838	7'264	7'873	15'137	299
Gretzenbach	46'002	17'741	31'414	49'155	3'153
Gunzgen	15'188	7'866	7'761	15'627	439
Hägendorf-Rickenbach	75'813	29'661	46'080	75'741	-72
Kappel-Boningen	43'901	16'936	21'010	37'946	-5'955
Olten-Starkirch-Wil	184'723	72'044	106'258	178'302	-6'421
Schönenwerd	47'025	15'707	34'259	49'966	2'941
Walterswil	3'243	1'935	1'891	3'826	583
Wangen bei Olten	51'142	20'984	33'561	54'545	3'403
	530'225	203'579	322'508	526'087	-4'138



Kirchgemeinde	Gesamt- beitrag 2022	Synoden beitrag 2023	FreSpr beitrag 2023	Gesamt- beitrag 2023	Diff. 2023 2022
GÖSGEN					
Erlinsbach	30'716	12'742	20'947	33'689	2'973
Ifenthal	2'819	872	986	1'858	-961
Kienberg	3'307	1'003	712	1'715	-1'592
Lostorf	32'576	16'121	17'450	33'570	995
Niedergösgen	38'742	13'087	26'851	39'938	1'196
Obergösgen	18'168	7'251	11'148	18'399	231
Stüsslingen	10'318	6'198	5'233	11'431	1'113
Trimbach-Wisen	54'147	17'094	36'421	53'515	-631
Winznau	13'653	5'076	5'046	10'122	-3'531
	205'308	79'443	124'795	204'238	-206
DORNECK					
Büren	8'195	4'779	4'331	9'109	914
Dornach	72'403	28'260	44'787	73'047	644
Gempen	9'268	2'425	3'925	6'350	-2'918
Hochwald	13'674	7'374	8'171	15'545	1'871
Hofstetten-Flüh	30'692	13'926	16'858	30'784	92
Metzerlen-Mariastein	11'214	5'740	5'801	11'541	327
Rodersdorf	9'995	4'949	4'711	9'660	-335
St. Pantaleon-Nuglar	12'741	6'304	6'204	12'508	-233
Seewen	10'016	4'214	2'915	7'129	-2'887
Witterswil-Bättwil	23'533	10'106	14'209	24'315	782
	201'733	88'079	111'910	199'989	-1'744
THIERSTEIN					
Bärschwil	5'998	3'374	3'055	6'430	432
Beinwil	2'817	1'463	1'558	3'021	204
Breitenbach	52'685	20'542	32'161	52'703	18
Büsserach	37'420	19'086	18'367	37'452	32
Erschwil	8'476	4'620	3'074	7'694	-782
Grindel	4'102	2'202	1'356	3'558	-543
Himmelried	5'121	2'600	2'389	4'989	-132
Kleinlützel	10'357	4'596	3'419	8'015	-2'342
Meltingen	5'974	3'489	2'937	6'427	453
Oberkirch-Nunningen-Zullwil	26'538	13'473	12'271	25'744	-794
	159'487	75'445	80'587	156'032	-3'455
	2'436'758	948'835	1'445'674	2'394'509	-42'249



Anträge

Beiträge der Kirchgemeinden

a) **Synodenbeitrag** (Verwaltungsrechnung)

Der Synodenbeitrag der Kirchgemeinden wird für das Jahr 2023 auf 0.45 % (wie im Vorjahr) des Staatssteueraufkommens 2020 festgelegt.

b) **Regionalbeitrag** (Anderssprachige Missionen)

Der Regionalbeitrag der Kirchgemeinden wird für das Jahr 2023 auf der Basis der Gastarbeitersteuern 2020 auf 3.18 % (wie im Vorjahr) festgelegt.

c) **Solidaritätsbeitrag** (Anderssprachige Missionen)

Der Solidaritätsbeitrag der Kirchgemeinden wird für das Jahr 2023 auf 0.25 % (wie im Vorjahr) des Staatssteueraufkommens 2020 festgelegt.

Teuerungsausgleich

Gemäss Art. 31 DGO können die Besoldungen aufgrund des Landesindex der Konsumentenpreise jährlich auf den 1. Januar der Teuerung angepasst werden. Abzustellen ist dabei auf den Augustindex. Ausgeglichen ist zur Zeit eine Teuerung von 102.0 Punkten, der Indexstand August 2022 betrug 105.7 Punkte (Dezember 2015 = 100 Punkte).

Der Synodalrat beantragt der Synodalversammlung die Teuerung um minimal 0.5% (Anpassung Indexstand auf 102.51 Punkte) und maximal 1.5% (Anpassung Indexstand auf 103.53 Punkte) anzupassen. Grundlage für den definitiven Antrag des Synodalrates und somit die konkret beantragte Höhe der Teuerung zu Handen der Synodalversammlung vom 2. November bildet die Bekanntgabe des Kantons über die Anpassung der Teuerung.

Budget Synodalrechnung

Der Synodalrat beantragt, das Budget 2023 der Synodalrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 29'541.00, bestehend aus

a) **Verwaltungsrechnung / Liegenschaftsrechnung**

mit einem Ertrag von CHF 1'267'735.00 und einem Aufwand von CHF 1'261'400.00 sowie einem Ertragsüberschuss von CHF 6'335.00

b) **Anderssprachige Missionen**

mit einem Ertrag von CHF 1'445'674.00 und einem Aufwand von CHF 1'481'550.00 sowie einem Aufwandüberschuss von CHF 35'876.00

zu genehmigen.



Finanzausgleichsrechnung

Kommentar

Die Finanzausgleichsrechnung weist, nach Entnahme von CHF 130'000.00 aus dem Ertragsausgleichsfonds, einen Aufwandüberschuss von CHF 20'690.00 aus. Beim Aufwand sind die gesetzlichen Vorlagen des Neuen Finanzausgleichs Kirchen Kanton Solothurn einzuhalten.

Verwaltungsaufwand

Der Verwaltungsaufwand wurde detailliert ermittelt und wird der Finanzausgleichsrechnung entsprechend belastet. Gemäss den Ausführungsbestimmungen zur Rechnungslegung der Kantonalorganisationen müssen die Verwaltungskosten im Vergleich zum jährlichen Anteil der Kantonalorganisation verhältnismässig sein (§ 8 FIAV KG). Als verhältnismässig gilt ein Aufwand von maximal 8% des anteiligen Gesamtverteilungsbetrags der jeweiligen Kantonalorganisation. Der Verwaltungsaufwand von gesamthaft CHF 169'600.00 entspricht rund 7.3% der Finanzausgleichszahlung des Kantons und gilt somit als verhältnismässig.

Beiträge an Fachstellen

Die Beiträge an die Fachstellen werden mit CHF 1'441'500.00 ausgewiesen. Beim Personalaufwand wurden die Teuerungsanpassungen budgetiert. Beim Betriebs- und Sachaufwand bei den Fachstellen Kirchenmusik, Jugend und Diakonie und Soziale Arbeit wurden die möglichen Umzugskosten der Büroräumlichkeiten berücksichtigt.

Beiträge an private Drittorganisationen

Als Zeichen der Transparenz werden die voraussehbaren Ausgabenpositionen auf Seite 15 detailliert ausgewiesen. Die Mehrheit der Ausgaben im Betrag von CHF 658'600.00 sind mittels Leistungsvereinbarungen fixiert. Die Ausrichtung der Beiträge an die diversen Institutionen erfolgt nach Gesuchseingaben unter Berücksichtigung der Erfüllung regionaler und kantonaler Aufgaben und Leistungen mit gesellschaftlichem Charakter. Die Finanzkommission und der Synodalrat prüfen die Gesuche sehr kritisch und die finanziellen Mittel werden gezielt eingesetzt.

Investitionsbeiträge an Kirchgemeinden

Für Investitionsbeiträge sind CHF 300'000.00 budgetiert. Für Investitionen ab einen Betrag von CHF 50'000.00 haben sämtliche Kirchgemeinden, welche ein Gesuch einreichen, Anrecht auf Subventionsbeiträge. Die gültigen Richtlinien sind auf der Homepage der Synode aufgeschaltet.

Ertrag

Die Finanzausgleichszahlung wird aufgrund der Mitteilung des Kantons mit CHF 2'320'010.00 budgetiert. Beim Finanzertrag sind die möglichen Zinsen auf Wertschriften budgetiert.

Planrechnungen 2024 - 2026

Die Planrechnungen 2024 bis 2026 zeigen die mögliche Entwicklung der Finanzen auf. Es ist davon auszugehen, dass die Finanzausgleichszahlungen des Kantons bis 2026 in etwa gleichbleiben, so dass eine gewisse Planungssicherheit besteht. Aufgrund des noch vorhandenen Eigenkapitals ist es das Ziel des Synodalrates, allfällige Sparmassnahmen sozialverträglich während mehreren Jahren umzusetzen, so dass nicht sofort ausgeglichene Ergebnisse notwendig sind.



Finanzausgleichsrechnung

Budget 2023

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF
Aufwand	2'620'700.00	2'578'500.00	2'816'267.44	2'584.7	2'637.3	2'684.6
Verwaltungsaufwand	169'600.00	161'500.00	157'874.35	170.0	170.0	165.0
Synodalrat	65'000.00	60'500.00	57'800.00	65.0	65.0	65.0
Verwaltung/SIKO	104'600.00	101'000.00	100'074.35	105.0	105.0	100.0
Finanzaufwand	51'000.00	43'500.00	226'498.69	51.0	51.0	51.0
Zinsaufwand (Synodalrechnung, Caritas)	21'000.00	21'000.00	22'200.00	21.0	21.0	21.0
Depotgebühren Banken	30'000.00	22'500.00	28'181.11	30.0	30.0	30.0
realisierte Verluste aus Wertschriftenverkäufen	0.00	0.00	14'117.58	0.0	0.0	0.0
Veränderung Wertschwankungsreserve Finanzanlagen	0.00	0.00	162'000.00	0.0	0.0	0.0
Einlagen in Fonds und Fremdkapital	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Rückstellung Investitionsbeiträge Kirchengemeinden	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Einlagen in Ertragsausgleichsreserven	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Marktwertanpassung Finanzanlagen, Anteil Synodalr.	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Beiträge an Fachstellen	1'441'500.00	1'424'500.00	1'355'468.75	1'412.7	1'457.8	1'517.6
Kirchenmusik	185'000.00	147'900.00	151'884.70	164.8	165.8	158.3
<i>Personalaufwand</i>	<i>117'500.00</i>	<i>116'800.00</i>	<i>121'833.35</i>	<i>118.5</i>	<i>119.5</i>	<i>121.0</i>
<i>Betriebs-/Sachaufwand</i>	<i>67'500.00</i>	<i>31'100.00</i>	<i>30'051.35</i>	<i>46.3</i>	<i>46.3</i>	<i>37.3</i>
Religionspädagogik	285'900.00	316'100.00	310'159.45	297.1	333.1	336.1
<i>Personalaufwand</i>	<i>249'800.00</i>	<i>247'600.00</i>	<i>250'054.10</i>	<i>260.0</i>	<i>263.0</i>	<i>265.0</i>
<i>Betriebs-/Sachaufwand</i>	<i>36'100.00</i>	<i>68'500.00</i>	<i>60'105.35</i>	<i>37.1</i>	<i>70.1</i>	<i>71.1</i>
Kirchliche Fachstelle Jugend (juse-so)	266'700.00	285'550.00	269'310.15	245.5	247.5	293.5
<i>Personalaufwand</i>	<i>222'000.00</i>	<i>219'300.00</i>	<i>205'260.20</i>	<i>223.5</i>	<i>225.5</i>	<i>227.5</i>
<i>Betriebs-/Sachaufwand</i>	<i>44'700.00</i>	<i>66'250.00</i>	<i>64'049.95</i>	<i>22.0</i>	<i>22.0</i>	<i>66.0</i>
Diakonie und Soziale Arbeit	141'400.00	107'450.00	89'620.30	137.7	138.6	140.2
<i>Personalaufwand</i>	<i>105'850.00</i>	<i>78'100.00</i>	<i>66'949.05</i>	<i>107.0</i>	<i>107.9</i>	<i>109.0</i>
<i>Betriebs-/Sachaufwand</i>	<i>35'550.00</i>	<i>29'350.00</i>	<i>22'671.25</i>	<i>30.7</i>	<i>30.7</i>	<i>31.2</i>
Heilpädagogischer Religionsunterricht (ökumenisch)	43'000.00	42'500.00	37'307.00	43.1	43.3	44.0
<i>Personalaufwand</i>	<i>64'000.00</i>	<i>63'000.00</i>	<i>57'903.75</i>	<i>64.6</i>	<i>65.3</i>	<i>66.0</i>
<i>Betriebs-/Sachaufwand</i>	<i>10'000.00</i>	<i>10'900.00</i>	<i>6'418.75</i>	<i>9.8</i>	<i>9.8</i>	<i>9.8</i>
<i>Beiträge ev.-ref. und christkath. Synoden</i>	<i>-31'000.00</i>	<i>-31'400.00</i>	<i>-27'015.50</i>	<i>-31.3</i>	<i>-31.8</i>	<i>-31.8</i>
Spitalseelsorge (ökumenisch)	382'000.00	383'500.00	356'565.60	384.0	386.0	388.0
Gefängnisseelsorge (ökumenisch)	63'000.00	62'000.00	62'118.00	64.0	65.0	66.0
Gehörlosenseelsorge (ökumenisch)	25'000.00	30'000.00	32'066.30	27.0	29.0	30.0
Bundesasylzentrum Flumenthal (ökumenisch)	17'500.00	17'500.00	17'400.00	17.5	17.5	17.5
Ökumenische Nothilfe	0.00	0.00	0.00	0.0	0.0	12.0
Notfallseelsorge (ökumenisch)	17'500.00	17'500.00	14'537.25	17.5	17.5	17.5
Rechtsberatung Solothurn (ökumenisch)	14'500.00	14'500.00	14'500.00	14.5	14.5	14.5



Finanzausgleichsrechnung

Budget 2023

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Plan 2024 TCHF	Plan 2025 TCHF	Plan 2026 TCHF
Beiträge an private Drittorganisationen	658'600.00	649'000.00	868'860.65	651.0	658.5	651.0
<i>Wiederkehrende Beiträge (Leistungsvereinbarungen)</i>						
Okum. Arbeitsgemeinschaft Radio 32 (Okumera)	12'500.00	12'500.00	12'325.00	12.5	12.5	12.5
Kloster Mariastein, Sakristandendienst	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20.0	20.0	20.0
Singknaben St. Ursen-Kathedrale Solothurn	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20.0	20.0	20.0
Caritas, kirchliche Sozialberatung (oberer Kantonsteil)	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30.0	30.0	30.0
Medienberatungsstellen (ökumenisch)	37'600.00	37'500.00	37'241.80	37.5	37.5	37.5
Kinderheim Bachtelen Grenchen	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40.0	40.0	40.0
Religionsunterricht an Sonder-/Kantonsschulen	42'000.00	42'000.00	38'280.00	42.0	42.0	42.0
Jungwacht/Blauring	126'000.00	126'000.00	126'000.00	126.0	126.0	126.0
Verein Ehe- und Lebensberatung	150'000.00	150'000.00	149'872.00	150.0	150.0	150.0
Caritas Kanton Solothurn	120'000.00	120'000.00	170'000.00	120.0	120.0	120.0
<i>einmalige Beiträge (Gesuchseingabe)</i>						
Pastoralkonferenz, Projektbeitrag	0.00	3'000.00	0.00	0.0	0.0	0.0
Pro Filia	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2.5	2.5	2.5
Kath. Universitätsgemeinde Bern	2'500.00	2'500.00	0.00	2.5	2.5	2.5
Die Dargebotene Hand (BE/SO, AG/SO)	3'000.00	3'000.00	5'000.00	3.0	3.0	3.0
Kath. Frauenbund Solothurn	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5.0	5.0	5.0
Lange Nacht der Kirchen	7'500.00	0.00	6'350.00	0.0	7.5	0.0
Neubau Kaserne päpstliche Schweizergarde			50'000.00	0.0	0.0	0.0
Kloster Visitation Beitrag			10'000.00			
Sterbehospiz Derendingen, Beitrag			20'000.00			
Jungwacht/Blauring, Beitrag Jugendprojekt SO			25'000.00			
Caritas Solothurn, Beitrag Härtefälle			30'000.00			
Kloster Mariastein, Förderung Wallfahrt			50'000.00			
Diverse Drittorganisationen	40'000.00	35'000.00	21'291.85	40.0	40.0	40.0
Investitionsbeiträge an Kirchgemeinden	300'000.00	300'000.00	207'565.00	300.0	300.0	300.0
Diverse Kirchgemeinden	300'000.00	300'000.00	207'565.00	300.0	300.0	300.0
Ertrag	2'600'010.00	2'560'000.00	2'838'492.54	2'570.0	2'620.0	2'670.0
Finanzertrag	150'000.00	135'000.00	520'890.14	150.0	150.0	150.0
Zinsen Flüssige Mittel/Wertschriften	150'000.00	135'000.00	171'503.58	150.0	150.0	150.0
Gewinne aus Verkäufen von Wertschriften	0.00	0.00	2'755.18	0.0	0.0	0.0
Marktwertanpassungen Wertschriften	0.00	0.00	346'631.38	0.0	0.0	0.0
Entnahmen aus Fonds und Reserven	130'000.00	100'000.00	0.00	120.0	180.0	240.0
Entnahme Ertragsausgleichsreserve	130'000.00	100'000.00	0.00	120.0	180.0	240.0
Finanzausgleich	2'320'010.00	2'325'000.00	2'317'602.40	2'300.0	2'290.0	2'280.0
Finanzausgleich Kanton	2'320'010.00	2'325'000.00	2'317'602.40	2'300.0	2'290.0	2'280.0
Abschluss	-20'690.00	-18'500.00	22'225.10	-14.7	-17.3	-14.6
Aufwand-/Ertragsüberschuss	-20'690.00	-18'500.00	22'225.10	-14.7	-17.3	-14.6



Finanzausgleichsrechnung

Budget 2023

Abgeschlossene Leistungsvereinbarungen

(Stand 01.10.2022)

CHF

Verein für Ehe- und Lebensberatung Kanton Solothurn, VEL

1.1.07 bis 31.12.23 Frauen, Männer, Ehepaare und Familien beraten

150'000.00

Caritas Kanton Solothurn

1.1.09 bis 31.12.25 Auf- und Ausbau von Caritas Dienstleistungen

120'000.00

1.1.15 bis 31.12.25 Regionale Sozialberatung oberer Kantonsteil

30'000.00

Jungwacht Blauring Kanton Solothurn

1.1.06 bis 31.12.25 Förderung des religiösen Bewusstseins

126'000.00

Pädagogische Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz

1.1.09 bis 31.12.25 Religionspädagogische Dienstleistungen

35'000.00

Verein Kinderheim Bachtelen, Grenchen

1.1.07 bis 31.12.23 Kinder zu christlichen Grundwerten begleiten

40'000.00

Oekumenische Arbeitsgemeinschaft Radio 32

1.1.09 bis 31.12.23 Sendung über das religiöse, kirchliche und gesellschaftliche Leben

12'500.00

Kirchliche Fachstelle Jugend (juse-so)

1.1.06 bis 31.12.25 Vernetzung, Begleitung und Befähigung Jugendlicher

44'000.00

Fachstelle Kirchenmusik

1.1.09 bis 31.12.25 Förderung aller Bereiche kirchenmusikalischer Tätigkeiten

25'000.00

Fachstelle Religionspädagogik

1.1.13 bis 31.12.25 Basis schaffen für einen qualitativ hochstehenden Religionsunterricht

32'000.00

Benediktinerkloster Mariastein

1.1.17 bis 31.12.2025 Teilfinanzierung Lohnkosten Sakristan

20'000.00

Singknaben St. Ursen Kathedrale Solothurn

1.1.21 bis 31.12.25 Förderung Jugendlicher, weiterführen Choraulen St. Ursen-Kathedrale

20'000.00



Antrag Budget Finanzausgleichsrechnung (gemäss §9 Finanzhaushaltsverordnung)

Die Synodalversammlung stimmt der Mittelverwendung für

a) Verwaltungsaufwand	CHF	169'600.00
b) Finanzaufwand	CHF	51'000.00
c) Beiträge an Fachstellen	CHF	1'441'500.00
d) Beiträge an private Drittorganisationen	CHF	658'600.00
e) Investitionsbeiträge an Kirchgemeinden	CHF	300'000.00

gemäss Antrag des Synodalrats und der Finanzkommission zu und bewilligt die vorerwähnten Globalkredite.