



Römisch-katholische Kirchgemeinde

6454 Flüelen

Rechnung
2023



Kirchgemeinde
Flüelen

Jahresrechnung 2023

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Kirchenrat Flüelen freut sich, Ihnen die Jahresrechnung 2023 der katholischen Kirchgemeinde Flüelen überreichen zu dürfen. Die Kirchenrechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 814'578.81 und einem Aufwand von CHF 801'920.00 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 12'658.81. Der Voranschlag 2023 rechnete mit einem Mehraufwand von CHF 12'000.00. Der Kirchenrat und die Rechnungsprüfungskommission beantragen, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

Wesentliche Abweichungen der Rechnung 2023

<u>Kontonummer</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Rechnung 2023</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Abweichung</u>	<u>Wesentliche Ursache der Abweichung</u>
100.300.0	Amtsentschädigungen, Sitzgelder	17'260	25'000	-7'740	Minderaufwand Kommission Sigristenhaus erst im Dezember 23 gewählt
100.311.0	Anschaffungen Büromobiliar, Geräte	3'365	1000	2'365	Ausfall EDV und ersetzen Arbeitsstation
100.315.0	Unterhalt Büromobiliar/EDV	8'204	6'000	2'204	Neue Software-Finanzbereich
200.318.0	Religionsunterricht	1'959	4'000	-2'041	Minderaufwand OST-Projekte
210.301.0	Besoldungen hauptamtliches Personal	243'448	248'000	-4'552	Unfalltaggeld Kirchensigrist
210.301.1	Besoldungen nebenamtliches Personal	15'227	18'000	-2'773	Minderaufwand bei Organisten (unterschiedliche Lohnklassen)
210.301.2	Besoldungen Religion Lehrpersonal	46'761	59'000	-12'239	Minderaufwand Altersklassen Lehrpersonal
210.303.0	Sozialversicherungen	38'066	36'000	2'066	Mehraufwand Pensionskassen (Altersklassen) Lehrpersonal
210.308.0	Entschädigung Aushilfen	1'428	5'000	-3'572	Minderaufwand Vereinbarung Marianhiller Patres
300.312.0	Wasser, Energie, Heizung	21'425	25'000	-3'575	Heizöl und Energiesparmassnahmen
300.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	9'294	12'000	-2'706	Prämiengutschrift Versicherung
310.427.0	Mietzinsertrag	29'400	23'000	6'400	Mehreinnahmen Weitervermietung Dachwohnung Sigristenhaus
320.314.1	Unterhalt Waldpflege	1'125	4'000	-2'875	Minderaufwand, diverse Arbeiten erfolgen im Jahr 2024
330.314.0	Baulicher Unterhalt	25'503	22'000	3'503	Höhere Materialkosten Geländer oberer Friedhof (Covid-19)
330.427.0	Grabtaxen	8'170	2'000	6'170	Mehreinnahmen
400.400.0	Kirchensteuer natürliche Personen	607'108	530'000	77'108	Mehreinnahmen
400.400.1	Quellensteuer	21'474	11'000	10'474	Mehreinnahmen
400.401.0	Kirchensteuer juristische Personen	50'216	20'000	30'216	Mehreinnahmen
430.380.2	Rückstellungen	150'000		150'000	Für geplante Sanierungen und Investitionen

Flüelen, 15. April 2024

Hans Rudolf Zraggen
Präsident

Calogero Catavello
Verwalter



Rechnungsprüfungskommission
der Kirchgemeinde Flüelen

REVISORENBERICHT

Am 15. April 2024 haben wir die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Flüelen geprüft. Wir stützten uns dabei auf die vorhandenen Unterlagen, das heisst auf die Darstellung der Laufenden Rechnung, der Bestandesrechnung, den abgelegten Rechnungsbelegen sowie auf die Erläuterungen des Verwalters.

Alle unsere Fragen zur Jahresrechnung 2023 wurden umfassend und vollständig beantwortet. Die materiellen und formellen Kontrollen (Stichproben) führten zu keinerlei Beanstandungen.

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 12'658.81 ab, der Voranschlag 2023 rechnete mit einem Verlust von CHF 12'000.00.

Das Verwaltungsvermögen ist per 31. Dezember 2023 mit CHF 4.00 in der Bilanz ausgewiesen. Das Finanzvermögen ist per 31. Dezember 2023 mit CHF 1'430'125.63 ausgewiesen.

Das Fremdkapital per 31. Dezember 2023 beläuft sich auf CHF 932'691.99. Das Eigenkapital (Reinvermögen) per 31. Dezember 2023 beläuft sich auf CHF 497'437.64.

Antrag

Wir beantragen der Kirchgemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung 2023 und die Entlastung der Kirchenverwaltung.

Unseren Dank für die geleisteten Dienste und den grossen Einsatz sprechen wir den Mitgliedern des Kirchenrates und insbesondere dem Verwalter, Herrn Calogero Catavello, sowie der Rechnungsführerin Frau Sybille Fullin-Schuler aus.

Flüelen, 15.04.2024

Die Revisoren:

Präsident


Gunthard Orglmeister

1. Mitglied


René Gamma

2. Mitglied


Markus Tresch

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'475'084.62	1'698'606.91	1'743'561.90	1'430'129.63
10	FINANZVERMOEGEN	1'475'080.62	1'698'606.91	1'743'561.90	1'430'125.63
100	Flüssige Mittel	1'296'073.87	972'704.20	979'200.60	1'289'577.47
1000	Kasse	1'201.10	14'373.90	14'504.45	1'070.55
1000.01	Kassa	1'201.10	14'373.90	14'504.45	1'070.55
1001	Postcheck	94'690.72		1'778.00	92'912.72
1001.01	Postcheckkonto 60-4887-8	94'690.72		1'778.00	92'912.72
1002	Banken	1'200'182.05	958'330.30	962'918.15	1'195'594.20
1002.01	Kontokorrent UKB 184 051-1204	692'826.10	215'291.00	542'495.30	365'621.80
1002.21	Kontokorrent UKB 184 051-1106	138'555.80	9'015.25	2'699.60	144'871.45
1002.31	Kontokorrent Raiffeisen CH29 8080 8003 4836 0054 6	368'800.15	734'024.05	417'723.25	685'100.95
101	Guthaben	116'763.55	724'652.51	764'246.50	77'169.56
1012	Ausstehende Steuern	6'869.70	675'559.70	653'602.65	28'826.75
1012.01	Kirchensteuerausstände nat. Personen	6'893.10	21'346.65		28'239.75
1012.02	Kirchensteuerausstände jur. Personen	-23.40	610.40		587.00
1012.03	Kirchensteuerausstände Kanton	0.00	653'602.65	653'602.65	0.00
1015	Andere Debitoren	109'893.85	49'092.81	110'643.85	48'342.81
1015.01	Debitoren allgemein	109'893.85	48'979.81	110'643.85	48'229.81
1015.02	Debitor Eidg. Steuerverwaltung	0.00	113.00		113.00
102	Anlagen	62'243.20	1'250.20	114.80	63'378.60
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	62'243.20	1'250.20	114.80	63'378.60
1020.01	SPK UKB 836 891.15 / Stiftmessenfonds	47'165.60	980.60	113.00	48'033.20
1020.11	SPK UKB 705143.83 / Kommunionkleider	7'873.95	53.15		7'927.10
1020.12	SKP UKB 705142.85 / Kirchengesangbuch	972.80	6.55		979.35
1020.13	SPK UKB 705141.87 / Paramenten	1'548.05	10.50		1'558.55
1020.14	SPK UKB 184051-7469 / Hüttenboden	4'682.80	199.40	1.80	4'880.40

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
11	VERWALTUNGSVERMOEGEN	4.00			4.00
114	Sachgüter	4.00			4.00
1140	Grundstücke	1.00			1.00
1140.01	Liegenschaft/Stall Grundbühl	1.00			1.00
1143	Hochbauten	3.00			3.00
1143.01	Pfarrkirche	1.00			1.00
1143.02	Pfarrhaus	1.00			1.00
1143.03	Sigristenhaus	1.00			1.00
2	P A S S I V E N	1'475'084.62	204'181.66	249'136.65	1'430'129.63
20	FREMDKAPITAL	990'305.79	191'522.85	249'136.65	932'691.99
200	Laufende Verpflichtungen	17'158.45	41'255.05	26'173.70	32'239.80
2000	Kreditoren	17'158.45	32'239.80	17'158.45	32'239.80
2000.01	Kreditoren allgemein	17'158.45	32'239.80	17'158.45	32'239.80
2005	Durchlaufende Beiträge		9'015.25	9'015.25	
2005.11	Durchlaufkonto Spenden	0.00	9'015.25	9'015.25	0.00
202	Langfristige Schulden	200'000.00		200'000.00	
2021	Mittel- und langfristige Schulden	200'000.00		200'000.00	
2021.01	Darlehen UKB	200'000.00		200'000.00	0.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	315'701.94	267.80		315'969.74
2030	Eigene Anstalten	15'077.60	267.80		15'345.40
2030.01	Sparkonto Kommunionkleider	7'873.95	53.15		7'927.10
2030.02	Sparkonto Kirchengesangbuch	972.80	6.55		979.35
2030.03	Sparkonto Paramenten	1'548.05	10.50		1'558.55
2030.04	Sparkonto Hüttenboden	4'682.80	197.60		4'880.40
2033	Verwaltete Stiftungen	300'624.34			300'624.34
2033.01	Pfarrpfund-Fonds	40'985.36			40'985.36
2033.02	Stiftmessen-Fonds	166'391.71			166'391.71
2033.03	Pfarrhelferpfund-Fonds	29'304.85			29'304.85

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2033.04	Verwaltung Nikolaus-Bruderschaft	15'529.98			15'529.98
2033.05	Verwaltung Rosenkranz-Bruderschaft	19'291.69			19'291.69
2033.06	Verwaltung Magnus-Bruderschaft	22'323.90			22'323.90
2033.07	Verwaltung Theodosius-Mess-Stiftung	6'796.85			6'796.85
204	Rückstellungen	457'445.40	150'000.00	22'962.95	584'482.45
2040	Laufende Rechnung	457'445.40	150'000.00	22'962.95	584'482.45
2040.01	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	483'663.10	150'000.00		633'663.10
2040.06	Planung Umbau Sigristenhaus	-26'217.70		22'962.95	-49'180.65
23	EIGENKAPITAL	484'778.83	12'658.81		497'437.64
239	Kapital	484'778.83	12'658.81		497'437.64
2390	Eigenkapital	484'778.83	12'658.81		497'437.64
2390.01	Kapital	484'778.83	12'658.81		497'437.64
	Total Aktiven	1'475'084.62	1'698'606.91	1'743'561.90	1'430'129.63
	Total Passiven	1'475'084.62	204'181.66	249'136.65	1'430'129.63
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	BEHÖRDEN, VERWALTUNG	59'240.30		64'500.00		52'422.70	
10	Behörden, Verwaltung	59'240.30		64'500.00		52'422.70	
100	Behörden, Verwaltung	59'240.30		64'500.00		52'422.70	
100.300.0	Amtsentschädigungen, Sitzgelder	17'260.00		25'000.00		15'800.00	
100.310.0	Büromaterial, Druckkosten, Fachliteratur	2'017.30		2'500.00		2'433.90	
100.310.1	Büromaterial Sekretariat	613.70		1'000.00		649.25	
100.311.0	Anschaffungen Büromobiliar, Geräte	3'365.75		1'000.00			
100.315.0	Unterhalt Büromobiliar/EDV	8'204.45		6'000.00		5'115.85	
100.317.1	Repräsentationen, Anlässe	9'462.70		10'500.00		8'264.75	
100.318.0	Telefon, Porti, Gebühren	2'925.90		3'500.00		3'044.70	
100.318.4	Friedhofplanung					3'766.70	
100.319.0	Verschiedener Sachaufwand	2'354.70		1'000.00		275.75	
100.365.0	Beitrag an Pfarreiblatt Urschweiz	13'035.80		14'000.00		13'071.80	
2	KIRCHE	427'447.11	60'822.95	457'100.00	63'500.00	412'622.55	62'061.15
20	Kirche	78'156.06	132.90	85'500.00	500.00	81'125.50	196.40
200	Gottesdienst, Seelsorge	78'156.06	132.90	85'500.00	500.00	81'125.50	196.40
200.310.0	Notenmaterial Chor	167.25		500.00		353.70	
200.310.1	Unterrichtsmaterial/Lehrausgänge Religion	3'818.30		4'000.00		3'049.15	
200.311.0	Anschaffung liturgische Gewänder und Gegenstände	1'181.91		500.00		580.00	
200.313.0	Verbrauchsmaterial	4'825.35		5'000.00		5'057.95	
200.313.1	Kirchenschmuck	3'230.95		3'000.00		2'678.50	
200.315.0	Unterhalt liturgische Gewänder und Gegenstände	-97.80		1'000.00		5'046.00	
200.318.0	Religionsunterricht	1'959.85		4'000.00		1'160.75	
200.318.1	Ministranten	4'974.60		5'000.00		5'331.25	
200.318.2	Stiftmessen	1'210.00		1'000.00		1'230.00	
200.318.3	Kulturförderung, Konzerte, Kirchenmusik	2'930.00		3'500.00		2'830.00	
200.318.4	Jugendarbeit / Firmung 18+	6'657.45		6'000.00		6'183.60	
200.319.0	Verschiedener Sachaufwand	1'990.55		2'000.00		1'943.00	
200.362.0	Beitrag an Landeskirche Uri	9'724.00		12'000.00		10'136.00	
200.362.1	Beitrag an Jugendseelsorge/kat. Arbeitsstelle	14'029.00		15'500.00		14'544.00	
200.362.2	Beitrag an diözesane Aufgaben/Ordinariat	8'066.65		9'000.00		8'306.60	
200.362.3	Beitrag an Fremdsprachigen-Seelsorge	5'150.00		5'000.00		4'450.00	
200.362.4	Beitrag an Hilfswerk der Kirchen Uri	1'488.00		1'500.00		1'495.00	
200.365.0	Beitrag an Kirchenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
200.365.1	Beitrag an private Institutionen	4'850.00		5'000.00		4'750.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200.439.0	Uebriger Ertrag		132.90		500.00		196.40
21	Personal	349'291.05	60'690.05	371'600.00	63'000.00	331'497.05	61'864.75
210	Personal	349'291.05	60'690.05	371'600.00	63'000.00	331'497.05	61'864.75
210.301.0	Besoldungen hauptamtliches Personal	243'448.30		248'000.00		237'612.30	
210.301.1	Besoldungen nebenamtliches Personal	15'227.40		18'000.00		14'134.75	
210.301.2	Besoldungen Religion Lehrpersonal	46'768.45		59'000.00		39'542.85	
210.303.0	Sozialversicherungen	38'058.90		36'000.00		34'277.15	
210.308.0	Entschädigung Aushilfen	1'428.00		5'000.00		1'530.00	
210.309.0	Weiterbildungskosten	760.00		2'000.00		800.00	
210.317.0	Spesenentschädigungen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
210.452.1	Kirchengemeinde-Anteil Seelsorge Sisikon		23'779.20		24'300.00		23'071.80
210.452.2	Rückerstattung Besoldung Religion Lehrpersonal		2'924.95		5'700.00		5'717.20
210.490.0	Verrechnete Besoldung Bestattungswesen		33'985.90		33'000.00		33'075.75
3	LIEGENSCHAFTEN	117'561.35	68'240.00	126'500.00	57'200.00	97'147.30	69'950.00
30	Kirche und Kapelle	34'211.50		42'500.00		41'767.20	
300	Kirche und Kapelle	34'211.50		42'500.00		41'767.20	
300.311.0	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte	46.85		1'000.00			
300.312.0	Wasser, Energie, Heizung	21'425.45		25'000.00		21'464.90	
300.313.0	Verbrauchsmaterial	428.65		500.00		246.95	
300.314.0	Baulicher Unterhalt	303.00		1'000.00		5'366.60	
300.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	1'367.10		2'000.00		1'753.00	
300.315.1	Unterhalt Kirchenorgel	1'345.65		1'000.00		1'449.65	
300.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	9'294.80		12'000.00		11'486.10	
31	Pfrundhäuser	17'611.55	29'400.00	18'000.00	23'000.00	11'655.25	29'400.00
310	Pfrundhäuser	17'611.55	29'400.00	18'000.00	23'000.00	11'655.25	29'400.00
310.311.0	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte	95.00		1'000.00			
310.312.0	Wasser, Energie, Heizung	12'989.35		12'000.00		8'548.95	
310.313.0	Verbrauchsmaterial	484.10		500.00			
310.314.0	Baulicher Unterhalt	1'237.55		1'000.00		244.45	
310.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	584.85		1'000.00		381.95	
310.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	2'220.70		2'500.00		2'479.90	
310.427.0	Mietzinsertrag		29'400.00		23'000.00		29'400.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Liegenschaft Grundbühl	1'608.55	3'300.00	3'500.00	2'200.00	2'283.35	2'380.00
320	Liegenschaft Grundbühl	1'608.55	3'300.00	3'500.00	2'200.00	2'283.35	2'380.00
320.314.0	Baulicher Unterhalt	1'389.45		2'000.00		864.20	
320.314.1	Unterhalt Waldpflege			1'000.00		1'125.45	
320.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	219.10		500.00		293.70	
320.427.0	Mietzinsertrag		3'300.00		2'200.00		2'380.00
33	Friedhof und Bestattungswesen	64'129.75	35'540.00	62'500.00	32'000.00	41'441.50	38'170.00
330	Friedhof und Bestattungswesen	64'129.75	35'540.00	62'500.00	32'000.00	41'441.50	38'170.00
330.308.0	Entschädigungen Dritte	1'030.00		1'000.00		510.00	
330.311.0	Anschaffungen Mobiliar, Einrichtungen			1'000.00			
330.312.0	Wasser, Energie	500.00		1'000.00		500.00	
330.313.0	Verbrauchsmaterial	929.90		1'000.00		1'155.95	
330.314.0	Baulicher Unterhalt	25'503.35		22'000.00		5'446.25	
330.315.0	Unterhalt Maschinen, Einrichtungen	1'023.15		1'500.00			
330.318.0	Gebühren und Abgaben	1'157.45		2'000.00		753.55	
330.390.0	Verrechnete Besoldung Bestattungswesen	33'985.90		33'000.00		33'075.75	
330.427.0	Grabtaxen		5'540.00		2'000.00		8'170.00
330.462.0	Beitrag der Einwohnergemeinde		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4	STEUERN, FINANZEN	210'330.05	685'515.86	51'600.00	567'000.00	239'996.06	670'177.46
40	Steuern	46'329.65	685'191.26	48'600.00	567'000.00	48'659.30	670'052.25
400	Steuern	46'329.65	685'191.26	48'600.00	567'000.00	48'659.30	670'052.25
400.329.0	Vergütungszinse Steuern	-325.70		100.00		-337.45	
400.330.0	Abschreibungen/Erlasse	2'248.35		3'000.00		2'875.75	
400.341.0	Beitrag an Finanzausgleich	24'907.00		26'500.00		25'021.00	
400.353.0	Kostenanteil Verbundaufgaben Steuern	19'500.00		19'000.00		21'100.00	
400.400.0	Kirchensteuern natürliche Personen		607'108.60		530'000.00		596'375.20
400.400.1	Quellensteuern		21'474.31		11'000.00		16'287.40
400.401.0	Kirchensteuern juristische Personen		50'216.70		20'000.00		49'011.80
400.469.0	Stiftmessen				1'000.00		1'800.00
400.469.1	Kerzen- und Kartenverkauf		6'391.65		5'000.00		6'577.85

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Kapitaldienst	1'341.59	324.60	3'000.00		1'554.60	125.21
410	Kapitaldienst	1'341.59	324.60	3'000.00		1'554.60	125.21
410.318.0	Postcheckgebühren, Bankspesen	283.29		500.00		284.60	
410.322.0	Darlehenszinsen	1'058.30		2'500.00		1'270.00	
410.420.0	Bankzinserträge		324.60				125.21
43	Neutraler Aufwand und Ertrag	150'000.00				131'800.00	
430	Neutraler Aufwand und Ertrag	150'000.00				131'800.00	
430.380.1	Einlage in Stiftmessenfonds					1'800.00	
430.380.2	Rückstellungen	150'000.00				130'000.00	
49	Abschluss	12'658.81				57'982.16	
490	Abschluss	12'658.81				57'982.16	
490.389.0	Ertragsüberschuss	12'658.81				57'982.16	
	Total	814'578.81	814'578.81	699'700.00	687'700.00	802'188.61	802'188.61
	Netto Aufwand				12'000.00		
	Gesamttotal	814'578.81	814'578.81	699'700.00	699'700.00	802'188.61	802'188.61