



Römisch-katholische Kirchgemeinde

6454 Flüelen

RECHNUNG

2022



Kirchgemeinde
Flüelen

Jahresrechnung 2022

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Kirchenrat Flüelen freut sich, Ihnen die Jahresrechnung 2022 der katholischen Kirchgemeinde Flüelen überreichen zu dürfen. Die Kirchenrechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 802'188.61 und einem Aufwand von CHF 744'206.45 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 57'982.16. Der Voranschlag 2022 rechnete mit einem Mehraufwand von CH 3'100.00. Der Kirchenrat und die Rechnungsprüfungskommission beantragen, die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

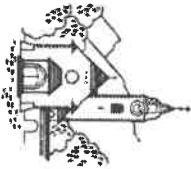
Wesentliche Abweichungen der Rechnung 2022

<u>Kontonummer</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Rechnung 2022</u>	<u>Budget 2022</u>	<u>Abweichung</u>	<u>Wesentliche Ursache der Abweichung</u>
100.300.0	Amtsentschädigungen, Sitzgelder	15'800	25'000	-9'200	Kommission Sigristenhaus noch nicht gewählt
200.310.1	Unterrichtsmaterial/Lehrausgänge Religion	3'049	5'000	-1'951	Minderaufwand Unterrichtsmaterial
200.318.0	Religionsunterricht	1'161	5'000	-3'839	Minderaufwand OST-Projekte
200.318.3	Kulturförderung, Konzerte, Kirchenmusik	2'830	5'000	-2'170	Minderaufwand für Kirchenmusik
210.301.1	Besoldungen nebenamtliches Personal	14'135	22'000	-7'865	Minderaufwand bei Organisten (unterschiedliche Lohnklassen)
210.301.2	Besoldungen Religion Lehrpersonal	39'543	54'000	-14'457	Minderaufwand Altersklassen Lehrpersonal
210.303.0	Sozialversicherungen	34'277	41'500	-7'223	Minderaufwand Pensionskassen (Altersklassen) Lehrpersonal
210.308.0	Entschädigung Aushilfen	1'530	5'000	-3'470	Minderaufwand Vereinbarung Marianhiller
310.427.0	Mietzinsertrag	29'400	20'400	9'000	Mehreinnahmen Weitervermietung Dachwohnung Sigristenhaus
320.314.1	Unterhalt Waldpflege	1'125	4'000	-2'875	Minderaufwand dank Unterstützung Zivilschutz
330.427.0	Grabtaxen	8'170	2'000	6'170	Mehreinnahmen
400.400.0	Kirchensteuer natürliche Personen	596'375	550'000	46'375	Mehreinnahmen
400.400.1	Quellensteuer	16'287	11'000	5'287	Mehreinnahmen
400.401.0	Kirchensteuer juristische Personen	49'012	35'000	14'012	Mehreinnahmen
430.380.2	Rückstellungen	130'000	30'000	100'000	Für geplante Sanierungen und Investitionen

Flüelen, 18. April 2023

Hans Rudolf Zraggen
Präsident

Calogero Catavello
Verwalter



Rechnungsprüfungskommission
der Kirchgemeinde Flüelen

REVISORENBERICHT

Am 18. April 2023 haben wir die Jahresrechnung 2022 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 2022 wurden umfassend und vollständig beantwortet. Die materiellen und formellen Kontrollen (Stichproben) führten zu keinerlei Beanstandungen.

Die Rechnung 2022 schliesst bei einem Ertrag von CHF 802'188.61 und einem Aufwand von CHF 744'206.45 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 57'982.16. Der Voranschlag 2022 rechnete mit einem Mehraufwand von CHF 3'100.00.

Das Verwaltungsvermögen ist per 31. Dezember 2022 mit CHF 4.00 in der Bilanz ausgewiesen. Das Finanzvermögen ist per 31. Dezember 2022 mit CHF 1'475'080.62 ausgewiesen.

Das Fremdkapital per 31. Dezember 2022 beläuft sich auf CHF 990'305.79. Das Eigenkapital (Reinvermögen) per 31. Dezember 2022 beläuft sich auf CHF 484'778.83 (inkl. Ertragsüberschuss).

Antrag

Wir beantragen der Kirchgemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung 2022 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, Herr Calogero Catavello, sowie der Rechnungsführerin Frau Sybille Fullin-Schuler aus.


Flüelen, 18.04.2023

Die Revisoren:

Präsident


Gunthard Orglmeister

1. Mitglied


René Gamma

2. Mitglied


Markus Tresch

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2022	Veränderungen		Bestand per 31.12.2022
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'312'675.61	1'896'757.15	1'734'348.14	1'475'084.62
10	FINANZVERMOEGEN	1'312'671.61	1'896'757.15	1'734'348.14	1'475'080.62
100	Flüssige Mittel	1'193'436.97	958'465.65	855'828.75	1'296'073.87
1000	Kasse	728.45	15'613.40	15'140.75	1'201.10
1000.01	Kassa	728.45	15'613.40	15'140.75	1'201.10
1001	Postcheck	98'524.57	5'947.25	9'781.10	94'690.72
1001.01	Postcheckkonto 60-4887-8	98'524.57	5'947.25	9'781.10	94'690.72
1002	Banken	1'094'183.95	936'905.00	830'906.90	1'200'182.05
1002.01	Kontokorrent UKB 184 051-1204	742'068.80	291'587.30	340'830.00	692'826.10
1002.21	Kontokorrent UKB 184 051-1106	132'119.95	9'035.35	2'599.50	138'555.80
1002.31	Kontokorrent Raiffeisen CH29 8080 8003 4836 0054 6	219'995.20	636'282.35	487'477.40	368'800.15
101	Guthaben	59'571.49	785'709.65	728'517.59	116'763.55
1012	Ausstehende Steuern	-8'694.35	654'912.75	639'348.70	6'869.70
1012.01	Kirchensteuerausstände nat. Personen	-8'670.10	15'563.20		6'893.10
1012.02	Kirchensteuerausstände jur. Personen	-24.25	0.85		-23.40
1012.03	Kirchensteuerausstände Kanton	0.00	639'348.70	639'348.70	0.00
1015	Andere Debitoren	68'265.84	130'796.90	89'168.89	109'893.85
1015.01	Debitoren allgemein	68'377.55	130'796.90	89'280.60	109'893.85
1015.02	Debitor Eidg. Steuerverwaltung	-111.71		-111.71	0.00
102	Anlagen	59'663.15	152'581.85	150'001.80	62'243.20
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	59'663.15	2'581.85	1.80	62'243.20
1020.01	SPK UKB 836 891.15 / Stiftmessenfonds	44'802.60	2'363.00		47'165.60
1020.11	SPK UKB 705143.83 / Kommunionkleider	7'872.00	1.95		7'873.95
1020.12	SKP UKB 705142.85 / Kirchengesangbuch	972.55	0.25		972.80
1020.13	SPK UKB 705141.87 / Paramenten	1'547.65	0.40		1'548.05
1020.14	SPK UKB 184051-7469 / Hüttenboden	4'468.35	216.25	1.80	4'682.80
1022	Darlehen		150'000.00	150'000.00	
1022.02	Darlehen Pfarramt	0.00	150'000.00	150'000.00	0.00

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2022	Veränderungen		Bestand per 31.12.2022
			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	1'312'675.61	221'267.16	58'858.15	1'475'084.62
20	FREMDKAPITAL	885'878.94	163'285.00	58'858.15	990'305.79
200	Laufende Verpflichtungen	18'530.95	26'779.80	28'152.30	17'158.45
2000	Kreditoren	18'530.95	17'288.45	18'660.95	17'158.45
2000.01	Kreditoren allgemein	18'530.95	17'288.45	18'660.95	17'158.45
2005	Durchlaufende Beiträge		9'491.35	9'491.35	
2005.01	Durchlaufende Beträge	0.00	390.00	390.00	0.00
2005.11	Durchlaufkonto Spenden	0.00	9'101.35	9'101.35	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
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	313'684.89	2'017.65	0.60	315'701.94
2030	Eigene Anstalten	14'860.55	217.65	0.60	15'077.60
2030.01	Sparkonto Kommunionkleider	7'872.00	1.95		7'873.95
2030.02	Sparkonto Kirchengesangbuch	972.55	0.25		972.80
2030.03	Sparkonto Paramenten	1'547.65	0.40		1'548.05
2030.04	Sparkonto Hüttenboden	4'468.35	215.05	0.60	4'682.80
2033	Verwaltete Stiftungen	298'824.34	1'800.00		300'624.34
2033.01	Pfarrpfund-Fonds	40'985.36			40'985.36
2033.02	Stiftmessen-Fonds	164'591.71	1'800.00		166'391.71

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2022	Veränderungen		Bestand per 31.12.2022
			Zuwachs	Abgang	
2033.03	Pfarrhelferpfund-Fonds	29'304.85			29'304.85
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	353'663.10	134'487.55	30'705.25	457'445.40
2040	Laufende Rechnung	353'663.10	134'487.55	30'705.25	457'445.40
2040.01	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	353'663.10	130'000.00		483'663.10
2040.06	Planung Umbau Sigristenhaus	0.00	4'487.55	30'705.25	-26'217.70
23	EIGENKAPITAL	426'796.67	57'982.16		484'778.83
239	Kapital	426'796.67	57'982.16		484'778.83
2390	Eigenkapital	426'796.67	57'982.16		484'778.83
2390.01	Kapital	426'796.67	57'982.16		484'778.83
	Total Aktiven	1'312'675.61	1'896'757.15	1'734'348.14	1'475'084.62
	Total Passiven	1'312'675.61	221'267.16	58'858.15	1'475'084.62
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	BEHÖRDEN, VERWALTUNG	52'422.70		70'500.00		78'352.93	
10	Behörden, Verwaltung	52'422.70		70'500.00		78'352.93	
100	Behörden, Verwaltung	52'422.70		70'500.00		78'352.93	
100.300.0	Amtsentschädigungen, Sitzgelder	15'800.00		25'000.00		12'230.00	
100.310.0	Büromaterial, Druckkosten, Fachliteratur	2'433.90		3'000.00		2'556.47	
100.310.1	Büromaterial Sekretariat	649.25		1'000.00		598.25	
100.311.0	Anschaffungen Büromobiliar, Geräte			1'000.00		366.80	
100.315.0	Unterhalt Büromobiliar/EDV	5'115.85		6'000.00		8'623.70	
100.317.1	Repräsentationen, Anlässe	8'264.75		10'500.00		6'565.70	
100.318.0	Telefon, Porti, Gebühren	3'044.70		4'000.00		2'835.35	
100.318.2	Dienstleistungen durch Dritte					1'391.15	
100.318.3	Planung Neubau Sigristenhaus					29'830.11	
100.318.4	Friedhofplanung	3'766.70		5'000.00			
100.319.0	Verschiedener Sachaufwand	275.75		1'000.00		31.60	
100.365.0	Beitrag an Pfarreiblatt Urschweiz	13'071.80		14'000.00		13'323.80	
2	KIRCHE	412'622.55	62'061.15	459'800.00	64'100.00	417'125.20	63'105.85
20	Kirche	81'125.50	196.40	93'200.00	500.00	74'125.70	70.75
200	Gottesdienst, Seelsorge	81'125.50	196.40	93'200.00	500.00	74'125.70	70.75
200.310.0	Notenmaterial Chor	353.70		500.00			
200.310.1	Unterrichtsmaterial/Lehrausgänge Religion	3'049.15		5'000.00		2'684.90	
200.311.0	Anschaffung liturgische Gewänder und Gegenstände	580.00		500.00		330.10	
200.313.0	Verbrauchsmaterial	5'057.95		5'000.00		4'897.90	
200.313.1	Kirchenschmuck	2'678.50		3'000.00		2'364.20	
200.315.0	Unterhalt liturgische Gewänder und Gegenstände	5'046.00		4'000.00		4'570.50	
200.318.0	Religionsunterricht	1'160.75		5'000.00		1'232.70	
200.318.1	Ministranten	5'331.25		6'000.00		3'304.25	
200.318.2	Stiftmessen	1'230.00		1'000.00		1'280.00	
200.318.3	Kulturförderung, Konzerte, Kirchenmusik	2'830.00		5'000.00		2'500.00	
200.318.4	Jugendarbeit / Firmung 18+	6'183.60		7'000.00		2'860.65	
200.319.0	Verschiedener Sachaufwand	1'943.00		2'000.00		1'792.30	
200.362.0	Beitrag an Landeskirche Uri	10'136.00		10'500.00		10'074.00	
200.362.1	Beitrag an Jugendseelsorge/kat. Arbeitsstelle	14'544.00		15'500.00		14'454.00	
200.362.2	Beitrag an diözesane Aufgaben/Ordinariat	8'306.60		9'000.00		8'538.20	
200.362.3	Beitrag an Fremdsprachigen-Seelsorge	4'450.00		5'500.00		5'597.00	
200.362.4	Beitrag an Hilfswerk der Kirchen Uri	1'495.00		1'200.00		1'195.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
200.365.0	Beitrag an Kirchenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
200.365.1	Beitrag an private Institutionen	4'750.00		5'500.00		4'450.00	
200.439.0	Uebrigter Ertrag		196.40		500.00		70.75
21	Personal	331'497.05	61'864.75	366'600.00	63'600.00	342'999.50	63'035.10
210	Personal	331'497.05	61'864.75	366'600.00	63'600.00	342'999.50	63'035.10
210.301.0	Besoldungen hauptamtliches Personal	237'612.30		238'000.00		231'892.50	
210.301.1	Besoldungen nebenamtliches Personal	14'134.75		22'000.00		12'651.55	
210.301.2	Besoldungen Religion Lehrpersonal	39'542.85		54'000.00		52'740.70	
210.303.0	Sozialversicherungen	34'277.15		41'500.00		39'239.55	
210.308.0	Entschädigung Aushilfen	1'530.00		5'000.00		919.60	
210.309.0	Weiterbildungskosten	800.00		2'500.00		1'955.60	
210.317.0	Spesenentschädigungen	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
210.452.1	Kirchengemeinde-Anteil Seelsorge Sisikon		23'071.80		23'000.00		22'305.15
210.452.2	Rückerstattung Besoldung Religion Lehrpersonal		5'717.20		7'600.00		7'654.20
210.490.0	Verrechnete Besoldung Bestattungswesen		33'075.75		33'000.00		33'075.75
3	LIEGENSCHAFTEN	97'147.30	69'950.00	111'500.00	54'600.00	111'545.14	67'503.00
30	Kirche und Kapelle	41'767.20		42'000.00		35'452.25	
300	Kirche und Kapelle	41'767.20		42'000.00		35'452.25	
300.311.0	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte			1'000.00			
300.312.0	Wasser, Energie, Heizung	21'464.90		20'000.00		19'697.80	
300.313.0	Verbrauchsmaterial	246.95		1'000.00		523.05	
300.314.0	Baulicher Unterhalt	5'366.60		5'000.00		2'411.75	
300.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	1'753.00		2'000.00		915.70	
300.315.1	Unterhalt Kirchenorgel	1'449.65		1'000.00		530.95	
300.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	11'486.10		12'000.00		11'373.00	
31	Pfrundhäuser	11'655.25	29'400.00	18'000.00	20'400.00	13'654.30	29'100.00
310	Pfrundhäuser	11'655.25	29'400.00	18'000.00	20'400.00	13'654.30	29'100.00
310.311.0	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte			1'000.00			
310.312.0	Wasser, Energie, Heizung	8'548.95		10'000.00		8'416.05	
310.313.0	Verbrauchsmaterial			500.00			
310.314.0	Baulicher Unterhalt	244.45		2'000.00		1'677.50	
310.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	381.95		2'000.00		1'093.95	
310.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	2'479.90		2'500.00		2'466.80	
310.427.0	Mietzinsertrag		29'400.00		20'400.00		29'100.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Liegenschaft Grundbühl	2'283.35	2'380.00	6'500.00	2'200.00	22'098.94	2'353.00
320	Liegenschaft Grundbühl	2'283.35	2'380.00	6'500.00	2'200.00	22'098.94	2'353.00
320.314.0	Baulicher Unterhalt	864.20		2'000.00		17'619.14	
320.314.1	Unterhalt Waldpflege	1'125.45		4'000.00		4'088.55	
320.318.0	Versicherungen, Gebühren, Abgaben	293.70		500.00		391.25	
320.427.0	Mietzins'ertrag		2'380.00		2'200.00		2'353.00
33	Friedhof und Bestattungswesen	41'441.50	38'170.00	45'000.00	32'000.00	40'339.65	36'050.00
330	Friedhof und Bestattungswesen	41'441.50	38'170.00	45'000.00	32'000.00	40'339.65	36'050.00
330.308.0	Entschädigungen Dritte	510.00		1'000.00		655.00	
330.311.0	Anschaffungen Mobil'ar, Einrichtungen			1'000.00			
330.312.0	Wasser, Energie	500.00		500.00		500.00	
330.313.0	Verbrauchsmaterial	1'155.95		1'000.00		749.10	
330.314.0	Baulicher Unterhalt	5'446.25		5'000.00		2'221.30	
330.315.0	Unterhalt Maschinen, Einrichtungen			1'500.00		1'192.45	
330.318.0	Gebühren und Abgaben	753.55		2'000.00		1'946.05	
330.390.0	Verrechnete Besoldung Bestattungswesen	33'075.75		33'000.00		33'075.75	
330.427.0	Grabtaxen		8'170.00		2'000.00		6'050.00
330.462.0	Beitrag der Einwohnergemeinde		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4	STEUERN, FINANZEN	239'996.06	670'177.46	83'000.00	603'000.00	135'698.18	612'112.60
40	Steuern	48'659.30	670'052.25	51'000.00	603'000.00	50'058.40	612'107.30
400	Steuern	48'659.30	670'052.25	51'000.00	603'000.00	50'058.40	612'107.30
400.329.0	Vergütungszinse Steuern	-337.45		500.00		1.15	
400.330.0	Abschreibungen/Erlasse	2'875.75		3'000.00		3'013.25	
400.341.0	Beitrag an Finanzausgleich	25'021.00		26'500.00		26'544.00	
400.353.0	Kostenanteil Verbundaufgaben Steuern	21'100.00		21'000.00		20'500.00	
400.400.0	Kirchensteuern natürliche Personen		596'375.20		550'000.00		558'784.70
400.400.1	Quellensteuern		16'287.40		11'000.00		15'889.45
400.401.0	Kirchensteuern juristische Personen		49'011.80		35'000.00		31'320.25
400.469.0	Stiftmessen		1'800.00		1'000.00		600.00
400.469.1	Kerzen- und Kartenverkauf		6'577.85		6'000.00		5'512.90

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Kapitaldienst	1'554.60	125.21	2'000.00		1'790.98	5.30
410	Kapitaldienst	1'554.60	125.21	2'000.00		1'790.98	5.30
410.318.0	Postcheckgebühren, Bankspesen	284.60		500.00		440.98	
410.322.0	Darlehenszinsen	1'270.00		1'500.00		1'350.00	
410.420.0	Bankzinserträge		125.21				5.30
43	Neutraler Aufwand und Ertrag	131'800.00		30'000.00		80'600.00	
430	Neutraler Aufwand und Ertrag	131'800.00		30'000.00		80'600.00	
430.380.1	Einlage in Stiftmessenfonds	1'800.00				600.00	
430.380.2	Rückstellungen	130'000.00		30'000.00		80'000.00	
49	Abschluss	57'982.16				3'248.80	
490	Abschluss	57'982.16				3'248.80	
490.389.0	Ertragsüberschuss	57'982.16				3'248.80	
	Total	802'188.61	802'188.61	724'800.00	721'700.00	742'721.45	742'721.45
	Netto Aufwand				3'100.00		
	Gesamttotal	802'188.61	802'188.61	724'800.00	724'800.00	742'721.45	742'721.45