



[www.kg-altdorf.ch](http://www.kg-altdorf.ch)

# Die Katholische Kirchgemeindeversammlung Altdorf

wird hiermit einberufen auf **Montag, 12. Juni 2023, 19.00 Uhr**,  
ins **Pfarreizentrum St. Martin**, zur Behandlung folgender Geschäfte:

1. Verlesen der Beschlüsse der Kirchgemeindeversammlung vom 12. Dezember 2022
2. Verwaltungsrechnung 2022
3. Orientierungen
4. Verschiedenes sowie Anregungen und Wünsche an den Kirchenrat

Altdorf, 18. Mai 2023

Kirchgemeindepräsident: Thomas Imholz  
Sekretärin: Gabriela Zberg

# **Verwaltungsrechnung 2022**

# Bericht des Kirchenrats der Katholischen Kirchgemeinde Altdorf zur Rechnung 2022

## 1 Gesamtübersicht

Die Rechnung 2022 schliesst bei einem Aufwand von 2'954'246.13 Franken gegenüber einem Ertrag von 2'968'163.39 Franken mit einem **Ertragsüberschuss von 13'917.26 Franken** ab. Das Budget rechnete mit einem Ertragsüberschuss von 12'600.00 Franken. Damit resultiert eine positive Abweichung von 1'317.26 Franken. Es wurden ausserordentliche Abschreibungen von 277'890.55 Franken verbucht. Die Resultate der einzelnen Rubriken präsentieren sich wie folgt:

| in Tausend Franken                          | R2022     | B2022     | R2021     | Abweichung<br>R2022-B2022 |
|---|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| BEHÖRDEN UND VERWALTUNG                     | -289      | -281      | -251      | -8                        |
| KIRCHE UND SEELSORGE                        | -1'445    | -1'553    | -1'414    | 108                       |
| LIEGENSCHAFTEN                              | -101      | -74       | -125      | -27                       |
| STEUERN UND FINANZEN                        | 1'849     | 1'921     | 1'817     | -72                       |
| <b>(+) Ertrags- / (-) Aufwandüberschuss</b> | <b>14</b> | <b>13</b> | <b>27</b> | <b>1</b>                  |

## 2 Wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget 2022

Die wichtigsten Abweichungen in Franken gegenüber dem Budget 2022 sind:

### Minderaufwand

|  |         |
|--|---------|
| Personal Kirche und Seelsorge (ganze Kostenstelle) | -87'800 |
| Gottesdienst, Seelsorge (ganze Kostenstelle)       | -15'300 |
| Beiträge (ganze Kostenstelle)                      | -9'200  |
| Diverse kleinere Positionen                        | -8'100  |

### Mehraufwand

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Besoldungen Verwaltung    | +17'500  |
| Liegenschaften (Rubrik 3) | +26'200  |
| a.o. Abschreibungen       | +277'900 |

### Mehrertrag

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Kirchensteuern natürliche Personen  | +110'500 |
| Kirchensteuern juristische Personen | +102'500 |

### Minderertrag

|                |         |
|----------------|---------|
| Quellensteuern | -10'500 |
|----------------|---------|

## 3 Bemerkungen zu ausgewählten Kostenstellen/Konti der Erfolgsrechnung

Die Rubrik **Behörden und Verwaltung (1)**, bestehend aus den Kostenstellen **Kirchenrat, Kommissionen (100)** sowie **Verwaltung (110)**, schliesst mit Mehrkosten von 8'700 Franken ab. Die negative Budgetabweichung ergibt sich zur Hauptsache aus höheren Besoldungsaufwendungen (Konto 110.301.0) für die befristete Einarbeitungsphase und die Überbrückung der Pfarrervakanz im Sekretariat sowie die um 5 Stellenprozente tiefere Verrechnung auf die

Kostenstelle Friedhof. Der geplante Serverersatz (Konto 110.311.0) war rund 6'000 Franken günstiger als budgetiert.

In der Kostenstelle **Personal Kirche und Seelsorge (200)** beträgt der Minderaufwand 87'800 Franken. Die Hauptgründe sind:

- **Austritt Pfarrer** per Ende September 2022 (Konto 200.301.0 Besoldungen hauptamtliches Personal);
- **Sozialversicherungen** (Konto 200.303.0): tiefere Kosten infolge tieferer Lohnsumme;
- **Versicherungsleistungen** (Konto 200.436.0) für versicherte Krankheits- und Unfallabsenzen nicht budgetiert.

Die Minderkosten von 15'300 Franken in der Kostenstelle **Gottesdienst, Seelsorge (210)** setzen sich aus zahlreichen positiven Abweichungen zu den vorsichtig angesetzten Detailbudgetbeträgen zusammen. Gleiches gilt für die **Kostenstelle Beiträge (220)** mit Minderkosten von 9'200 Franken.

Die Rubrik **Liegenschaften (3)** inkl. Friedhof schliesst insgesamt 26'200 Franken schlechter ab als budgetiert. Die grössten Abweichungen lassen sich wie folgt begründen:

- **Baulicher Unterhalt Kirchen, Kapellen, Kirchplatz (300.314.0)**: Budgetierte Feuchtigkeitsanalysen im Umfang von 14'000 Franken wurden nicht ausgeführt und im Budget 2023 erneut eingestellt; diverse Minderkosten von 4'800 Franken;
- **Mietzinserträge (310.427.0, 320.427.0, 330.427.0, 340.427.0)**: 30'900 Franken Mietzinsausfälle infolge von Mieterwechseln (Pfarrhelferhaus, Pfarreizentrum) oder Leerständen (Pfarrhaus, Sigrisriedhaus); per 31.12.2022 waren alle Wohnungen mit Ausnahme der Pfarrerswohnung vermietet;
- **Unterhalt Kirchenorgeln (300.315.1)**: 2'900 Franken Mehrkosten Orgelstimmung Sankt Martin und Bruder Klaus;
- **Pfarrhaus (Konti 310.314.0 und 310.315.0)**: 5'600 Franken für diverse ungeplante Reparaturen (Lift, Schalterprogrammierung etc.);
- **Pfarrhelferhaus (Konto 320.314.0)**: 5'100 Franken Mehraufwand für diverse ungeplante Reparaturen infolge Mieterwechsel.

Die Kostenstelle **Friedhof (350)** weist einen Nettoertrag von rund 1'300 Franken auf. Dieser setzt sich zusammen aus Kostenanteilen für das Entwicklungskonzept Friedhof, Sicherheitsmassnahmen, Sanierung Schmutzwasserleitung von insgesamt 15'900 Franken zulasten der Kirchgemeinde abzüglich der Grabgebühren und Konzessionen von 17'200 Franken (Konto 350.431.0), die vollständig der Kirchgemeinde zufallen. Gegenüber dem Budget fällt der Nettoertrag der Friedhofrechnung um rund 200 Franken tiefer aus. Der Kostenanteil der Einwohnergemeinde beträgt insgesamt 214'600 Franken (Konto 350.462.0) oder 13'000 Franken weniger als budgetiert.

In der **Kostenstelle Steuern (400)** ergibt sich ein Mehrertrag von 71'700 Franken. Die **Kirchensteuern natürliche Personen** (Konto 400.400.0) liegen 110'500 Franken über dem Budget und 54'800 Franken über dem Vorjahresertrag. Der Quellensteuerertrag (Konto 400.400.1) liegt 10'500 Franken unter dem Budget. Die **Kirchensteuern juristische Personen** (Konto 400.401.0) liegen 102'500 Franken unter dem Budget und 57'400 Franken über dem Vorjahresertrag.

Auf der Kostenstelle **Abschreibungen (400)** wurden infolge der zahlreichen positiven Abweichungen in der Rechnung 2022 ausserordentliche Abschreibungen von 277'900 Franken verbucht.

#### 4 Bilanz, Investitionen und finanzielle Lage

| in Tausend Franken  | 31.12.2022   | 31.12.2021   |
|---------------------|--------------|--------------|
| <b>AKTIVEN</b>      | <b>3'262</b> | <b>3'449</b> |
| FINANZVERMÖGEN      | 1'148        | 2'511        |
| VERWALTUNGSVERMÖGEN | 2'114        | 938          |
| <b>PASSIVEN</b>     | <b>3'262</b> | <b>3'449</b> |
| FREMDKAPITAL        | 2'060        | 2'261        |
| EIGENKAPITAL        | 1'202        | 1'188        |

Die Kath. Kirchgemeinde Altdorf verfügt weiterhin über eine sehr solide finanzielle Lage. Dies zeigt sich in einer faktisch schuldenfreien Bilanz und einem relativ hohen Bestand an liquiden Mitteln im Finanzvermögen. Vom ausgewiesenen Fremdkapital entfallen 1.6 Mio. Franken auf eine Rückstellung für baulichen Unterhalt. Im Rechnungsjahr 2022 wurden Investitionen im Umfang von rund 1.554 Mio. Franken direkt auf die Bilanzkonti aktiviert:

- Renovation und Umbau des Sigristenhauses: 1.358 Mio. Franken (Konto 1143.14);
- Instandsetzung des Zufahrtswegs zum Sigristenhaus: 73'000 Franken (Konto 1141.02);
- Umbau des Kulturgüterschutzraums im Pfarreizentrum St. Martin: 71'000 Franken (Konto 1143.13);
- Anschaffung einer Chororgel für die Pfarrkirche St. Martin: 52'000 Franken (Konto 1146.01).

#### 5 Schlussbemerkung

Das Resultat der vorliegenden Rechnung 2022 ist geprägt durch die positive Entwicklung der Steuererträge, die im Vergleich zum Budget und zum Vorjahr angestiegen sind. Auf der Ausgabenseite sind aufgrund von personellen Überbrückungslösungen Verschiebungen zwischen einzelnen Aufwandpositionen zu verzeichnen. Per Saldo liegen die Personalkosten trotzdem unter dem Budget. Im Bereich Liegenschaften haben Mieterwechsel zu kurzen Leerständen und die durchgeführten Instandsetzungen der Wohnungen zu nicht budgetierten Unterhaltskosten geführt. Positiv darf die erfolgreiche Neuvermietung der Wohnungen im Sigristenhaus zur Kenntnis genommen werden.

Der Ertragsüberschuss vor ausserordentlichen Abschreibungen beläuft sich im Rechnungsjahr auf 291'800 Franken (Vorjahr: 317'000). Dieser Ertragsüberschuss wurde mittels ausserordentlicher Abschreibungen auf das ausgewiesene Ergebnis von 13'917 Franken reduziert. Der Kirchenrat wertet die Rechnung 2022 als sehr erfreulich.

## KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF

| Erfolgsrechnung                           | Rechnung 2022                     |                                   | Budget 2022                 |                            | Rechnung 2021                     |                                   |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|   | Aufwand                           | Ertrag                            | Aufwand                     | Ertrag                     | Aufwand                           | Ertrag                            |
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                    | <b>2'954'246.13</b>               | <b>2'968'163.39</b>               | <b>2'732'200</b>            | <b>2'744'800</b>           | <b>2'828'688.70</b>               | <b>2'855'560.09</b>               |
| Ertragsüberschuss                         | 13'917.26                         |                                   | 12'600                      |                            | 26'871.39                         |                                   |
| <b>1 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b><br>Netto | <b>289'447.04</b>                 | <b>289'447.04</b>                 | <b>280'700</b>              | <b>280'700</b>             | <b>251'354.29</b>                 | <b>251'354.29</b>                 |
| <b>2 KIRCHE UND SEELSORGE</b><br>Netto    | <b>1'586'969.62</b>               | <b>141'896.55</b><br>1'445'073.07 | <b>1'639'900</b>            | <b>86'900</b><br>1'553'000 | <b>1'533'264.35</b>               | <b>119'517.55</b><br>1'413'746.80 |
| <b>3 LIEGENSCHAFTEN</b><br>Netto          | <b>482'943.35</b>                 | <b>382'084.65</b><br>100'858.70   | <b>495'300</b>              | <b>420'600</b><br>74'700   | <b>488'278.52</b>                 | <b>362'881.69</b><br>125'396.83   |
| <b>4 STEUERN UND FINANZEN</b><br>Netto    | <b>594'886.12</b><br>1'849'296.07 | <b>2'444'182.19</b>               | <b>316'300</b><br>1'921'000 | <b>2'237'300</b>           | <b>555'791.54</b><br>1'817'369.31 | <b>2'373'160.85</b>               |

# KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF

| Erfolgsrechnung |  | Rechnung 2022     |        | Budget 2022    |        | Rechnung 2021     |        |
|-----------------|--|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
|                 |  | Aufwand           | Ertrag | Aufwand        | Ertrag | Aufwand           | Ertrag |
| <b>1</b>        | <b>BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b>                 | <b>289'447.04</b> |        | <b>280'700</b> |        | <b>251'354.29</b> |        |
| <b>100</b>      | <b>Kirchenrat, Kommissionen</b>                | <b>59'481.95</b>  |        | <b>58'300</b>  |        | <b>54'083.90</b>  |        |
| 100.300.0       | Amtsentschädigungen                            | 18'000.00         |        | 18'000         |        | 18'000.00         |        |
| 100.300.1       | Sitz- und Taggelder                            | 23'577.25         |        | 21'700         |        | 22'391.55         |        |
| 100.310.0       | Drucksachen, Publikationen                     | 3'537.30          |        | 3'000          |        | 3'146.90          |        |
| 100.317.0       | Spesenentschädigungen                          | 6'142.15          |        | 7'600          |        | 6'600.00          |        |
| 100.317.1       | Repräsentationskosten                          | 3'223.25          |        | 4'000          |        | 1'134.20          |        |
| 100.319.0       | Übriger Sachaufwand                            | 5'002.00          |        | 4'000          |        | 2'811.25          |        |
| <b>110</b>      | <b>Verwaltung</b>                              | <b>229'965.09</b> |        | <b>222'400</b> |        | <b>197'270.39</b> |        |
| 110.301.0       | Besoldungen                                    | 132'093.65        |        | 114'600        |        | 114'573.30        |        |
| 110.303.0       | Sozialversicherungen                           | 26'911.20         |        | 27'100         |        | 26'527.75         |        |
| 110.309.0       | Übriger Personalaufwand                        | 2'109.85          |        | 2'000          |        |                   |        |
| 110.310.0       | Büromaterial, Drucksachen                      | 9'783.85          |        | 13'000         |        | 11'780.65         |        |
| 110.311.0       | Anschaffung Mobiliar, Geräte und Maschinen     | 38'735.69         |        | 46'000         |        | 2'109.09          |        |
| 110.315.0       | Unterhalt Büromobiliar, -maschinen, Informatik | 7'089.00          |        | 7'200          |        | 7'873.00          |        |
| 110.318.0       | Telefon, Porti, Gebühren                       | 8'440.55          |        | 8'000          |        | 8'106.05          |        |
| 110.318.1       | Haftpflichtversicherung                        | 387.80            |        | 500            |        | 387.80            |        |
| 110.318.2       | Dienstleistungen Dritter                       | 2'286.40          |        | 1'000          |        | 23'342.45         |        |
| 110.319.0       | Übriger Sachaufwand                            | 2'127.10          |        | 3'000          |        | 2'570.30          |        |

| KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF |  | Rechnung 2022       |                   | Budget 2022      |               | Rechnung 2021       |                   |
|-------------------------------------|--|---------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|
|                                     |  | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>Erfolgsrechnung</b>              |  |                     |                   |                  |               |                     |                   |
| <b>2</b>                            | <b>KIRCHE UND SEELSORGE</b>                        | <b>1'586'969.62</b> | <b>141'896.55</b> | <b>1'639'900</b> | <b>86'900</b> | <b>1'533'264.35</b> | <b>119'517.55</b> |
| <b>200</b>                          | <b>Personal</b>                                    | <b>1'177'015.55</b> | <b>139'535.55</b> | <b>1'210'200</b> | <b>84'900</b> | <b>1'178'350.65</b> | <b>116'965.55</b> |
| 200.301.0                           | Besoldungen hauptamtliches Personal                | 675'701.90          |                   | 712'600          |               | 704'308.65          |                   |
| 200.301.1                           | Besoldungen nebenamtliches Personal                | 28'477.90           |                   | 22'800           |               | 21'879.70           |                   |
| 200.301.2                           | Kirchenmusik                                       | 107'910.50          |                   | 102'000          |               | 101'178.75          |                   |
| 200.301.3                           | Besoldungen Religionsunterricht                    | 136'152.20          |                   | 136'500          |               | 128'479.85          |                   |
| 200.303.0                           | Sozialversicherungen                               | 143'776.75          |                   | 158'200          |               | 151'785.15          |                   |
| 200.303.1                           | Sozialversicherungen Religionsunterricht           | 22'782.75           |                   | 23'400           |               | 22'156.05           |                   |
| 200.308.0                           | Entschädigungen Aushilfen                          | 31'522.15           |                   | 21'200           |               | 24'698.25           |                   |
| 200.309.0                           | Übriger Personalaufwand                            | 3'614.70            |                   | 5'400            |               | 4'077.70            |                   |
| 200.317.0                           | Weiterbildung und Spesen                           | 14'897.80           |                   | 16'600           |               | 11'438.25           |                   |
| 200.318.0                           | Porti, Telefon                                     | 3'591.65            |                   | 4'000            |               | 3'267.85            |                   |
| 200.319.0                           | Übriger Sachaufwand                                | 969.15              |                   | 2'500            |               | 1'384.30            |                   |
| 200.319.1                           | Übriger Sachaufwand Religionsunterricht            | 7'618.10            |                   | 5'000            |               | 3'696.15            |                   |
| 200.434.0                           | Vergütung für Dienstleistungen                     |                     | 70'310.55         |                  | 71'300        |                     | 66'869.20         |
| 200.436.0                           | Versicherungsleistungen                            |                     | 49'083.00         |                  |               |                     | 33'664.35         |
| 200.436.1                           | Rückerstattung Kinderzulagen und EO                |                     | 20'142.00         |                  | 13'600        |                     | 16'432.00         |
| <b>210</b>                          | <b>Gottesdienst, Seelsorge</b>                     | <b>113'805.90</b>   | <b>2'361.00</b>   | <b>128'700</b>   | <b>2'000</b>  | <b>96'945.60</b>    | <b>2'552.00</b>   |
| 210.310.0                           | Drucksachen, Lehrmittel                            | 15'044.25           |                   | 15'500           |               | 10'946.35           |                   |
| 210.311.0                           | Anschaffungen liturgische Gewänder und Gegenstände | 8'094.65            |                   | 10'600           |               | 3'575.00            |                   |
| 210.312.0                           | Pfarreiblatt                                       | 44'064.00           |                   | 47'000           |               | 40'668.00           |                   |
| 210.313.0                           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                      | 8'267.10            |                   | 9'000            |               | 6'617.50            |                   |

| KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF |                                     |                   |          |                |        |                   |          |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------|----------------|--------|-------------------|----------|
| Erfolgsrechnung                   |                                     | Rechnung 2022     |          | Budget 2022    |        | Rechnung 2021     |          |
|                                   |                                     | Aufwand           | Ertrag   | Aufwand        | Ertrag | Aufwand           | Ertrag   |
| 210.313.1                         | Kirchenschmuck                      | 11'646.90         |          | 13'800         |        | 14'624.35         |          |
| 210.315.0                         | Unterhalt des kirchlichen Inventars | 4'295.00          |          | 4'500          |        | 3'792.35          |          |
| 210.318.0                         | Prozessionen                        | 4'904.35          |          | 4'900          |        | 20.00             |          |
| 210.318.1                         | Ministranten und Helferpersonen     | 9'889.65          |          | 12'200         |        | 9'102.05          |          |
| 210.318.2                         | Kirchenchor St. Martin              | 7'600.00          |          | 10'600         |        | 7'600.00          |          |
| 210.319.0                         | Übriger Sachaufwand                 |                   |          | 600            |        |                   |          |
| 210.434.0                         | Ertrag / Unkostenbeiträge           |                   | 2'361.00 |                | 2'000  |                   | 2'552.00 |
| <b>220</b>                        | <b>Beiträge</b>                     | <b>224'573.15</b> |          | <b>233'800</b> |        | <b>223'464.95</b> |          |
| 220.361.0                         | Diözesanbeitrag                     | 22'341.00         |          | 22'400         |        | 22'817.00         |          |
| 220.361.1                         | Regionale Seelsorge-Aufgaben        | 6'702.00          |          | 5'400          |        | 6'843.00          |          |
| 220.361.2                         | Landeskirche Uri                    | 127'358.00        |          | 125'600        |        | 123'878.00        |          |
| 220.365.1                         | Jugendvereine und -Projekte         | 14'995.85         |          | 18'600         |        | 17'734.65         |          |
| 220.365.2                         | Übrige Vereine, Institutionen       | 22'329.50         |          | 28'800         |        | 22'692.30         |          |
| 220.365.3                         | Beitrag Erwachsenenbildung          | 3'246.80          |          | 3'000          |        |                   |          |
| 220.365.4                         | Hilfswerk der Kirchen Uri           | 20'000.00         |          | 20'000         |        | 20'000.00         |          |
| 220.365.5                         | Beiträge für Diakonie               | 7'600.00          |          | 10'000         |        | 9'500.00          |          |
| <b>230</b>                        | <b>Kirchliche Veranstaltungen</b>   | <b>71'575.02</b>  |          | <b>67'200</b>  |        | <b>34'503.15</b>  |          |
| 230.313.0                         | Verbrauchsmaterial                  | 1'658.50          |          | 2'000          |        | 1'239.85          |          |
| 230.317.0                         | Spesenentschädigungen               | 14'512.00         |          | 15'700         |        | 9'451.30          |          |
| 230.318.0                         | Dienstleistungen Dritter            | 6'010.00          |          | 6'200          |        | 1'660.00          |          |
| 230.319.0                         | Übriger Sachaufwand                 | 32'535.85         |          | 27'300         |        | 16'511.45         |          |
| 230.319.1                         | Firmung 18Plus                      | 16'858.67         |          | 16'000         |        | 5'640.55          |          |

# KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF

| Erfolgsrechnung |   | Rechnung 2022     |                   | Budget 2022    |                | Rechnung 2021     |                   |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                 |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3</b>        | <b>LIEGENSCHAFTEN</b>                   | <b>482'943.35</b> | <b>382'084.65</b> | <b>495'300</b> | <b>420'600</b> | <b>488'278.52</b> | <b>362'881.69</b> |
| <b>300</b>      | <b>Kirchen und Kapellen, Kirchplatz</b> | <b>118'671.85</b> | <b>5'374.65</b>   | <b>134'100</b> | <b>3'500</b>   | <b>185'694.30</b> | <b>8'804.55</b>   |
| 300.311.0       | Maschinen, Geräte, Mobiliar             | 6'561.35          |                   | 8'300          |                | 11'458.35         |                   |
| 300.312.0       | Strom, Wasser                           | 8'876.65          |                   | 7'000          |                | 7'066.40          |                   |
| 300.312.1       | Heizung                                 | 26'784.00         |                   | 23'000         |                | 25'750.50         |                   |
| 300.313.0       | Betriebs-, Verbrauchsmaterial           | 2'998.50          |                   | 5'300          |                | 3'614.15          |                   |
| 300.314.0       | Baulicher Unterhalt                     | 16'201.80         |                   | 35'000         |                | 75'834.35         |                   |
| 300.315.0       | Unterhalt Einrichtungen und Geräte      | 20'278.65         |                   | 18'600         |                | 19'539.30         |                   |
| 300.315.1       | Unterhalt Kirchenorgeln                 | 5'139.40          |                   | 2'200          |                | 10'798.45         |                   |
| 300.315.2       | Unterhalt Turmuhr und Geläute           | 2'125.45          |                   | 4'000          |                | 1'912.50          |                   |
| 300.318.0       | Versicherungen, Gebühren                | 29'706.05         |                   | 29'700         |                | 29'720.30         |                   |
| 300.319.0       | Übriger Sachaufwand                     |                   |                   | 1'000          |                |                   |                   |
| 300.431.0       | Erlös Parkplatzzuhren                   |                   | 2'540.65          |                | 2'000          |                   | 6'814.55          |
| 300.434.0       | Benützungsgebühren                      |                   | 2'834.00          |                | 1'500          |                   | 1'990.00          |
| <b>310</b>      | <b>Pfarrhaus</b>                        | <b>30'551.20</b>  | <b>19'200.00</b>  | <b>24'300</b>  | <b>22'800</b>  | <b>18'714.55</b>  | <b>22'800.00</b>  |
| 310.311.0       | Maschinen, Geräte, Mobiliar             |                   |                   | 1'000          |                | 557.65            |                   |
| 310.312.0       | Strom, Wasser                           | 4'340.70          |                   | 4'800          |                | 3'998.40          |                   |
| 310.312.1       | Heizung                                 | 6'787.05          |                   | 5'200          |                | 3'468.10          |                   |
| 310.314.0       | Baulicher Unterhalt                     | 5'969.25          |                   | 3'900          |                | 453.85            |                   |
| 310.315.0       | Unterhalt Einrichtungen und Geräte      | 11'640.90         |                   | 8'100          |                | 8'582.65          |                   |
| 310.316.0       | Garagenmieten, Parkplatz                | 560.00            |                   |                |                | 400.00            |                   |
| 310.318.0       | Versicherungen, Gebühren                | 1'253.30          |                   | 1'300          |                | 1'253.90          |                   |
| 310.427.0       | Mietzinsvertrag                         |                   | 19'200.00         |                | 22'800         |                   | 22'800.00         |

| KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF |                                    |                  |                  |               |               |                  |                  |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| Erfolgsrechnung                     |                                    | Rechnung 2022    |                  | Budget 2022   |               | Rechnung 2021    |                  |
|                                     |                                    | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>320</b>                          | <b>Pfarrhelferhaus</b>             | <b>22'943.40</b> | <b>25'195.30</b> | <b>14'900</b> | <b>28'000</b> | <b>8'863.70</b>  | <b>28'776.85</b> |
| 320.311.0                           | Maschinen, Geräte, Mobilbar        | 4'089.70         |                  | 2'700         |               |                  |                  |
| 320.312.0                           | Strom, Wasser                      | 1'003.75         |                  | 1'200         |               | 1'012.50         |                  |
| 320.312.1                           | Heizung                            | 5'679.40         |                  | 4'000         |               | 3'739.10         |                  |
| 320.314.0                           | Baulicher Unterhalt                | 8'993.45         |                  | 3'900         |               | 221.65           |                  |
| 320.315.0                           | Unterhalt Einrichtungen und Geräte | 2'401.10         |                  | 2'300         |               | 3'114.05         |                  |
| 320.318.0                           | Versicherungen, Gebühren           | 776.00           |                  | 800           |               | 776.40           |                  |
| 320.427.0                           | Mietzinsvertrag                    |                  | 21'200.00        |               | 24'000        |                  | 24'000.00        |
| 320.436.0                           | Rückerstattung Nebenkosten         |                  | 3'995.30         |               | 4'000         |                  | 4'776.85         |
| <b>330</b>                          | <b>Sigristenhaus</b>               | <b>9'394.25</b>  | <b>29'075.00</b> | <b>15'300</b> | <b>54'000</b> | <b>286.60</b>    | <b>9'150.00</b>  |
| 330.312.0                           | Strom, Wasser                      | 752.55           |                  | 1'100         |               | 1'485.55         |                  |
| 330.312.1                           | Heizung                            | 1'098.90         |                  | 4'000         |               | -2'722.55        |                  |
| 330.314.0                           | Baulicher Unterhalt                | 4'460.35         |                  | 8'000         |               |                  |                  |
| 330.315.0                           | Einrichtungen, Geräte, Unterhalt   | 1'839.35         |                  | 900           |               | 279.90           |                  |
| 330.318.0                           | Versicherungen, Gebühren           | 1'243.10         |                  | 1'300         |               | 1'243.70         |                  |
| 330.427.0                           | Mietzinsvertrag                    |                  | 26'990.00        |               | 50'000        |                  | 8'520.00         |
| 330.436.0                           | Rückerstattung Nebenkosten         |                  | 2'085.00         |               | 4'000         |                  | 630.00           |
| <b>340</b>                          | <b>Pfarrreizentrum</b>             | <b>24'480.40</b> | <b>25'010.00</b> | <b>22'900</b> | <b>27'000</b> | <b>19'263.45</b> | <b>26'915.00</b> |
| 340.311.0                           | Maschinen, Geräte, Mobilbar        |                  |                  | 1'000         |               |                  |                  |
| 340.312.0                           | Strom, Wasser                      | 2'748.20         |                  | 3'000         |               | 3'484.90         |                  |
| 340.312.1                           | Heizung                            | 6'724.80         |                  | 5'000         |               | 3'676.55         |                  |
| 340.314.0                           | Baulicher Unterhalt                | 3'177.15         |                  | 1'400         |               | 5'653.80         |                  |
| 340.315.0                           | Unterhalt Einrichtungen und Geräte | 9'053.05         |                  | 9'800         |               | 3'669.60         |                  |
| 340.318.0                           | Versicherungen, Gebühren           | 2'777.20         |                  | 2'700         |               | 2'778.60         |                  |
| 340.427.0                           | Mietzinsvertrag                    |                  | 25'010.00        |               | 26'500        |                  | 26'460.00        |
| 340.434.0                           | Benützungsgebühren                 |                  |                  |               | 500           |                  | 455.00           |

# KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF

| Erfolgsrechnung |  | Rechnung 2022     |                   | Budget 2022    |                | Rechnung 2021     |                   |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                 |  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>350</b>      | <b>Friedhof, Bestattungswesen</b>      | <b>276'902.25</b> | <b>278'229.70</b> | <b>283'800</b> | <b>285'300</b> | <b>255'455.92</b> | <b>266'435.29</b> |
| 350.301.0       | Besoldungen                            | 142'562.05        |                   | 148'200        |                | 147'448.80        |                   |
| 350.303.0       | Sozialversicherungen                   | 29'964.10         |                   | 30'600         |                | 30'614.65         |                   |
| 350.311.0       | Maschinen, Geräte, Mobiliar            | 4'298.85          |                   | 4'500          |                | 6'047.60          |                   |
| 350.312.0       | Strom, Wasser                          | 733.75            |                   | 1'300          |                | 913.10            |                   |
| 350.313.0       | Verbrauchsmaterial                     | 6'953.20          |                   | 7'500          |                | 2'361.65          |                   |
| 350.314.0       | Baulicher Unterhalt                    | 67'616.80         |                   | 64'900         |                | 44'527.32         |                   |
| 350.315.0       | Unterhalt Einrichtungen und Geräte     | 6'163.00          |                   | 5'400          |                | 6'646.20          |                   |
| 350.316.0       | Miete Büroräumlichkeiten               | 9'000.00          |                   | 9'000          |                | 9'000.00          |                   |
| 350.318.0       | Kehrichtgebühren                       | 8'564.50          |                   | 11'000         |                | 7'225.50          |                   |
| 350.319.0       | Übriger Sachaufwand                    | 1'046.00          |                   | 1'400          |                | 671.10            |                   |
| 350.431.0       | Grabgebühren und Konzessionen          |                   | 17'200.00         |                | 15'000         |                   | 16'810.00         |
| 350.434.0       | Dienstleistungen des Friedhofpersonals |                   | 20'520.00         |                | 20'000         |                   | 23'095.95         |
| 350.436.0       | Bestattungskosten                      |                   | 20'200.00         |                | 17'000         |                   | 18'992.50         |
| 350.436.1       | Rückerstattung Kinderzulagen           |                   | 5'760.00          |                | 5'800          |                   | 5'760.00          |
| 350.462.0       | Kostenanteil Gemeinde                  |                   | 214'549.70        |                | 227'500        |                   | 201'776.84        |

| KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF |  |                   |                     |                |                  |                   |                     |
|-------------------------------------|--|-------------------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung                     |  | Rechnung 2022     |                     | Budget 2022    |                  | Rechnung 2021     |                     |
|                                     |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand        | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag              |
| <b>4</b>                            | <b>STEUERN UND FINANZEN</b>              | <b>594'886.12</b> | <b>2'444'182.19</b> | <b>316'300</b> | <b>2'237'300</b> | <b>555'791.54</b> | <b>2'373'160.85</b> |
| 400.329.0                           | Steuern                                  | 213'846.30        | 2'442'125.65        | 210'000        | 2'237'300        | 209'115.30        | 2'370'284.75        |
| 400.341.1                           | Ausgleichszinsen                         | -1'455.70         |                     |                |                  | -337.70           |                     |
| 400.341.1                           | Beitrag an Finanzausgleich (Kopfsteuern) | 122'302.00        |                     | 118'000        |                  | 119'053.00        |                     |
| 400.351.0                           | Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern      | 93'000.00         |                     | 92'000         |                  | 90'400.00         |                     |
| 400.400.0                           | Kirchensteuern natürliche Personen       |                   | 1'930'521.45        |                | 1'820'000        |                   | 1'875'686.50        |
| 400.400.1                           | Quellensteuern                           |                   | 29'547.95           |                | 40'000           |                   | 50'201.85           |
| 400.401.0                           | Kirchensteuern juristische Personen      |                   | 452'456.25          |                | 350'000          |                   | 395'096.40          |
| 400.441.0                           | Ausgleich Kanton Steuervorlage 2019      |                   | 29'600.00           |                | 27'300           |                   | 49'300.00           |
| <b>410</b>                          | <b>Kapitaldienst</b>                     | <b>1'092.73</b>   |                     | <b>6'300</b>   |                  | <b>1'300.14</b>   |                     |
| 410.318.0                           | PC-Taxen, Bankspesen                     | 476.43            |                     | 700            |                  | 684.04            |                     |
| 410.322.0                           | Darlehenszinsen                          |                   |                     | 5'000          |                  |                   |                     |
| 410.323.0                           | Zinsen an verwaltete Stiftungen          | 616.30            |                     | 600            |                  | 616.10            |                     |

# KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF

| Erfolgsrechnung |                                   | Rechnung 2022     |                 | Budget 2022    |        | Rechnung 2021     |                 |
|-----------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------|-------------------|-----------------|
|                 |                                   | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand        | Ertrag | Aufwand           | Ertrag          |
| <b>420</b>      | <b>Abschreibungen</b>             | <b>377'890.55</b> |                 | <b>100'000</b> |        | <b>342'500.00</b> |                 |
| 420.331.1       | Pfarrkirche St. Martin            | 82'000.00         |                 | 32'000         |        | 32'000.00         |                 |
| 420.331.5       | Pfarreizentrum                    | 71'216.45         |                 |                |        |                   |                 |
| 420.331.6       | Sigristenhaus                     | 47'500.00         |                 | 47'500         |        |                   |                 |
| 420.331.9       | Unterheiligkreuz-Kapelle          | 51'999.00         |                 | 20'500         |        | 310'500.00        |                 |
| 420.331.10      | Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge    | 52'567.35         |                 |                |        |                   |                 |
| 420.331.11      | Kirchplatz St. Martin             | 72'607.75         |                 |                |        |                   |                 |
| <b>430</b>      | <b>Neutraler Aufwand/Ertrag</b>   | <b>2'056.54</b>   | <b>2'056.54</b> |                |        | <b>2'876.10</b>   | <b>2'876.10</b> |
| 430.380.1       | Einlage Jahrzeitenfonds           | 1'746.59          |                 |                |        | 2'566.90          |                 |
| 430.380.2       | Einlage Stiftungsfonds            | 185.15            |                 |                |        | 184.70            |                 |
| 430.380.3       | Einlage Kapellenrenovationsfonds  | 124.80            |                 |                |        | 124.50            |                 |
| 430.480.1       | Entnahme Jahrzeitenfonds          |                   | 1'746.59        |                |        |                   | 2'566.90        |
| 430.480.2       | Entnahme Stiftungsfonds           |                   | 185.15          |                |        |                   | 184.70          |
| 430.480.3       | Entnahme Kapellenrenovationsfonds |                   | 124.80          |                |        |                   | 124.50          |

**KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF**

| Bilanz     |                               | Bestand             |                     | Veränderung       |                     |
|------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|            |                               | 01.01.2022          | 31.12.2022          | Zuwachs           | Abgang              |
| <b>1</b>   | <b>AKTIVEN</b>                | <b>3'449'271.49</b> | <b>3'261'875.17</b> |                   | <b>187'396.32</b>   |
| <b>10</b>  | <b>FINANZVERMÖGEN</b>         | <b>2'511'499.34</b> | <b>1'147'915.67</b> |                   | <b>1'363'583.67</b> |
| <b>100</b> | <b>Flüssige Mittel</b>        | <b>2'372'493.55</b> | <b>876'564.47</b>   |                   | <b>1'495'929.08</b> |
| 1000.01    | Kasse                         | 749.90              | 1'817.55            | 1'067.65          |                     |
| 1001.01    | Postcheck                     | 735'728.30          | 59'859.17           |                   | 675'869.13          |
| 1002.01    | Kontokorrent UKB              | 1'636'015.35        | 814'887.75          |                   | 821'127.60          |
| <b>101</b> | <b>Guthaben</b>               | <b>137'505.79</b>   | <b>264'851.20</b>   | <b>127'345.41</b> |                     |
| 1015.01    | Übrige Debitoren              | 137'505.79          | 264'851.20          | 127'345.41        |                     |
| <b>103</b> | <b>Transitorische Aktiven</b> | <b>1'500.00</b>     | <b>6'500.00</b>     | <b>5'000.00</b>   |                     |
| 1030.01    | Transitorische Aktiven        | 1'500.00            | 6'500.00            | 5'000.00          |                     |

# KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF

| Bilanz                                 | Bestand           |                     | Veränderung         |           |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|  | 01.01.2022        | 31.12.2022          | Zuwachs             | Abgang    |
| <b>11</b>                              | <b>937'772.15</b> | <b>2'113'959.50</b> | <b>1'176'187.35</b> |           |
| <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>             |                   |                     |                     |           |
| <b>114</b>                             | <b>937'772.15</b> | <b>2'113'959.50</b> | <b>1'176'187.35</b> |           |
| <b>Sachgüter</b>                       |                   |                     |                     |           |
| 1140.01 Landparzelle Zwyermatte        | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1140.02 Landparzelle von Matt-Garten   | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1141.01 Friedhof                       | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1141.02 Kirchplatz St. Martin          | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1141.03 Umgebung Kirche Bruder Klaus   | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.01 Pfarrkirche St. Martin         | 413'000.00        | 331'000.00          |                     | 82'000.00 |
| 1143.02 Ölbergkapelle                  | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.03 Beinhaus, St. Anna-Kapelle     | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.04 Unterheiligkreuz-Kapelle       | 52'000.00         | 1.00                |                     | 51'999.00 |
| 1143.05 Mariahilf-Kapelle              | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.08 Kirche Bruder Klaus            | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.09 Zwyer-Kapelle                  | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.11 Pfarrhaus                      | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.12 Pfarrhelferhaus                | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.13 Pfarrreizentrum                | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1143.14 Sigristenhaus                  | 472'757.15        | 1'782'943.50        | 1'310'186.35        |           |
| 1146.01 Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge | 1.00              | 1.00                |                     |           |
| 1146.02 Friedhofinventar               | 1.00              | 1.00                |                     |           |

**KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF**

| Bilanz     | Bestand                         |                     | Veränderung         |                   |
|------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|            | 01.01.2022                      | 31.12.2022          | Zuwachs             | Abgang            |
| <b>2</b>   | <b>PASSIVEN</b>                 | <b>3'449'271.49</b> | <b>3'261'875.17</b> | <b>187'396.32</b> |
| <b>20</b>  | <b>FREMDKAPITAL</b>             | <b>2'261'136.30</b> | <b>2'059'822.72</b> | <b>201'313.58</b> |
| <b>200</b> | <b>Laufende Verpflichtungen</b> | <b>393'385.40</b>   | <b>206'832.38</b>   | <b>186'553.02</b> |
| 2000.01    | Kreditoren (Sammelkonto)        | 193'648.80          | 83'433.43           | 110'215.37        |
| 1012.01    | Steuer Guthaben                 | 199'736.60          | 123'398.95          | 76'337.65         |
| <b>203</b> | <b>Verpflicht. Sonderrechte</b> | <b>246'526.10</b>   | <b>245'962.64</b>   | <b>563.46</b>     |
| 2033.01    | Jahrzeitenfonds                 | 122'546.40          | 121'672.99          | 873.41            |
| 2033.02    | Stiftungsfonds                  | 74'055.23           | 74'240.38           | 185.15            |
| 2033.03    | Kapellenrenovationsfonds        | 49'924.47           | 50'049.27           | 124.80            |
| <b>204</b> | <b>Rückstellungen</b>           | <b>1'600'000.00</b> | <b>1'600'000.00</b> |                   |
| 2040.01    | Baulicher Unterhalt             | 1'600'000.00        | 1'600'000.00        |                   |
| <b>205</b> | <b>Transitorische Passiven</b>  | <b>21'224.80</b>    | <b>7'027.70</b>     | <b>14'197.10</b>  |
| 2050.01    | Transitorische Passiven         | 21'224.80           | 7'027.70            | 14'197.10         |
| <b>23</b>  | <b>EIGENKAPITAL</b>             | <b>1'188'135.19</b> | <b>1'202'052.45</b> | <b>13'917.26</b>  |
| <b>239</b> | <b>Kapital</b>                  | <b>1'188'135.19</b> | <b>1'202'052.45</b> | <b>13'917.26</b>  |
| 2390.01    | Eigenkapital                    | 1'188'135.19        | 1'202'052.45        | 13'917.26         |

# Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Gestützt auf Art. 46 der Kirchgemeindeordnung der Katholischen Kirchgemeinde Altdorf vom 5. Juni 2000 unterbreiten wir Ihnen Bericht und Antrag zu folgendem Geschäft:

## Jahresrechnung 2022

### Bericht

Im Rahmen unseres Auftrages haben wir folgende Kontrollarbeiten vorgenommen:

- Prüfung der Eröffnungsbilanz per 1.1.2022
- Prüfung der Bestandesrechnung per 31.12.2022
- Prüfung der Verwaltungsrechnung 2022

und dabei die Belege und Buchungen auf der Basis von Stichproben geprüft und kontrolliert.

Gestützt auf unsere Prüfungshandlungen bestätigen wir, dass

- die Buchhaltung sauber und übersichtlich geführt ist,
- die Bestandes- und Verwaltungsrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmen,
- die in der Bilanz aufgeführten Aktiven und Passiven ausgewiesen sind.

Die Verwaltungsrechnung 2022 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 2'954'246.13 und bei einem Ertrag von Fr. 2'968'163.39 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 13'917.26 ab. Dieses Resultat beinhaltet ausserordentliche Abschreibungen von Fr. 277'890.55. Zwischen 1. Januar und 31. Dezember 2022 verminderte sich die Bilanzsumme um Fr. 187'396.32 auf Fr. 3'261'875.17 bei einem Eigenkapital von Fr. 1'202'052.45 per 31.12.2022.

Im Rahmen unserer Prüfhandlungen haben wir auch die Kreditabrechnung für die Renovation des Sigristenhauses (Kreditvorlage vom 31. August 2020) zur Kenntnis genommen. Der bewilligte Kredit von Fr. 1'890'000 wurde um rund Fr. 54'000 unterschritten. Die entsprechenden Positionen sind in den jeweiligen Jahresrechnungen enthalten.

### Antrag

Aufgrund der Prüfungsergebnisse empfehlen wir Ihnen, die vorliegende Rechnung für das Jahr 2022 zu genehmigen und damit den Kirchenrat zu entlasten.

Für die geleistete Arbeit und den grossen Einsatz danken wir dem gesamten Kirchenrat und insbesondere dem Verwalter mit seinem Team.

Altdorf, 17. April 2023

Die Rechnungsprüfungskommission

Adrian Zurfluh, Präsident  
Thomas Ziegler  
Romana Bossi Bisatz



