



**KATH.
KIRCHGEMEINDE**
ALTDORF

www.kg-altdorf.ch

Die Katholische Kirchgemeindeversammlung Altdorf

wird hiermit einberufen auf **Montag, 10. Juni 2024, 19.00 Uhr**, ins
Pfarrzentrum St. Martin, zur Behandlung folgender Geschäfte:

1. Verlesen der Beschlüsse der Kirchgemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023
2. Wahl des Pfarrers
3. Verwaltungsrechnung 2023
4. Orientierungen
5. Verschiedenes sowie Anregungen und Wünsche an den Kirchenrat

Altdorf, 24. April 2024

Kirchgemeindepräsident: Thomas Imholz
Sekretärin: Gabriela Zberg

Verwaltungsrechnung 2023

Bericht des Kirchenrats der Katholischen Kirchgemeinde Altdorf zur Rechnung 2023

1 Gesamtübersicht

Die Rechnung 2023 schliesst bei einem Aufwand von 2'952'809.49 Franken gegenüber einem Ertrag von 2'966'993.36 Franken mit einem **Ertragsüberschuss von 14'183.87 Franken** ab. Das Budget rechnete mit einem Ertragsüberschuss von 1'600 Franken. Damit resultiert eine positive Abweichung von 12'583.87 Franken. Es wurden ausserordentliche Abschreibungen von 200'000 Franken verbucht. Die Rückstellung für baulichen Unterhalt wurde wie budgetiert um 100'000 Franken reduziert. Die Resultate der einzelnen Rubriken präsentieren sich wie folgt:

in Tausend Franken	R2023	B2023	R2022	Abweichung R2023-B2023
BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	-280	-298	-289	18
KIRCHE UND SEELSORGE	-1'516	-1'583	-1'445	67
LIEGENSCHAFTEN	-100	-127	-101	27
STEUERN UND FINANZEN	1'910	2'010	1'849	-100
(+) Ertrags- / (-) Aufwandüberschuss	14	2	14	12

2 Wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget 2023

Die wichtigsten Abweichungen in Franken gegenüber dem Budget 2023 sind:

Minderaufwand

Behörden und Verwaltung (ganze Rubrik 1)	-17'400
Personal Kirche und Seelsorge (ganze Kostenstelle)	-33'600
Gottesdienst, Seelsorge (ganze Kostenstelle)	-13'100
Kirchliche Veranstaltungen (ganze Kostenstelle)	-12'600
Liegenschaften (ganze Rubrik 3)	-27'300
Ordentliche Abschreibungen	-35'300
Diverse kleinere Positionen	-14'700

Mehraufwand

a.o. Abschreibungen	+200'000
---------------------	----------

Mehrertrag

Kirchensteuern natürliche Personen	+86'000
Quellensteuern	+6'300

Minderertrag

Kirchensteuern juristische Personen	-33'700
-------------------------------------	---------

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 Minderkosten von 17'400 Franken ab. Die positive Budgetabweichung ergibt sich zur Hauptsache daraus, dass die budgetierte

40 %-Stelle Sachbearbeitung Liegenschaften nicht besetzt werden konnte. Umgekehrt sind im Sekretariat im Überbrückungsjahr befristet mehr Stellenprozente als budgetiert eingesetzt worden. Auch haben zahlreiche personelle Wechsel zu zusätzlichem Supportaufwand für die IT-Infrastruktur geführt. Analog zum Vorjahr erfolgte eine um 5 Stellenprozente tiefere Verrechnung auf die Kostenstelle Friedhof.

In der Kostenstelle **Personal Kirche und Seelsorge (200)** beträgt der Minderaufwand 33'600 Franken. Die Hauptgründe sind:

- **Eintritt Nachfolge Pfarrer** zwei Monate später als budgetiert (Konto 200.301.0 Besoldungen hauptamtliches Personal);
- **Sozialversicherungen** (Konto 200.303.0) tiefere Kosten infolge tieferer Lohnsummen-Beitragsbasis für Überbrückungslösungen;
- **Vergütung für Dienstleistungen** (Konto 200.434.0) Weiterverrechnung 20 %-Pensum an Seelsorgeraum Seedorf-Bauen-Isenthal sowie Entschädigung Dekanatsarbeit nicht budgetiert;
- **Versicherungsleistungen** (Konto 200.436.0) für versicherte Krankheits- und Unfallabsenzen nicht budgetiert.

Die Minderkosten von 13'100 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 7'800 Franken. Die Kostenstelle **Kirchliche Veranstaltungen (230)** liegt 12'600 Franken unter dem Budget. Hauptposten ist die Pfarrinstallation, die anstatt im Jahr 2023 im Jahr 2024 stattfindet.

Die Rubrik **Liegenschaften (3)** inkl. Friedhof schliesst insgesamt 27'300 Franken besser ab als budgetiert. Die grössten Abweichungen lassen sich wie folgt begründen:

- **Maschinen, Geräte, Mobiliar** (Konto 300.311.0): 5'200 Franken Ersatz Parkuhr St. Martin nicht budgetiert;
- **Baulicher Unterhalt Kirchen und Kapellen, Kirchplatz** (Konto 300.314.0): 6'000 Franken tiefere Kosten Sanierung Flachdach Bruder Klaus, 10'000 Franken tiefere Kosten Feuchtigkeitsanalysen Kapellen;
- **Versicherungen, Gebühren** (Konto 300.318.0): 4'000 Franken Franken tieferer Prämien-satz Elementarschadenversicherung;
- **Benützungsgebühren Pfarreizentrum** (Konto 340.434.0): 5'000 Franken Entschädigung für Teilnahme an Bürgeraktion Museum der Korporation Uri.

Die Kostenstelle **Friedhof (350)** weist einen Nettoertrag von 12'300 Franken auf. Dieser ergibt sich aus den Grabgebühren und Konzessionen (Konto 350.431.0), die vollständig der Kirchgemeinde zufallen. Das sind 4'700 Franken weniger als budgetiert. Der Kostenanteil der Einwohnergemeinde beträgt insgesamt 232'700 Franken (Konto 350.462.0) oder 13'700 Franken mehr als budgetiert. Hauptgrund sind die Mehrkosten für den baulichen Unterhalt (Konto 350.314.0). Die Realisierung des Urnenhains auf Feld R war nicht budgetiert, wurde aber mit Zustimmung der Einwohnergemeinde im Jahr 2023 realisiert.

In der **Kostenstelle Steuern (400)** ergibt sich ein Mehrertrag von 60'900 Franken. Die **Kirchensteuern natürliche Personen** (Konto 400.400.0) liegen 86'000 Franken über dem Budget und 44'500 Franken unter dem Vorjahresertrag. Der Quellensteuerertrag (Konto 400.400.1) liegt 6'300 Franken über dem Budget. Die **Kirchensteuern juristische Personen** (Konto 400.401.0) liegen 33'700 Franken unter dem Budget und 71'100 Franken unter dem Vorjahresertrag. Der Steuerfuss wurde vom Jahr 2022 (80 %) um 3 % auf 77 % im Jahr 2023 reduziert.

Auf der Kostenstelle **Abschreibungen (400)** wurden infolge der zahlreichen positiven Abweichungen in der Rechnung 2023 ausserordentliche Abschreibungen von 200'000 Franken auf der Pfarrkirche St. Martin verbucht. Infolge ausserordentlicher Abschreibungen im Rechnungsjahr 2022 sind im Rechnungsjahr 2023 ordentliche Abschreibungen im Umfang von 35'300 Franken entfallen.

4 Bilanz, Investitionen und finanzielle Lage

in Tausend Franken	31.12.2023	31.12.2022
AKTIVEN	3'305	3'262
FINANZVERMÖGEN	1'512	1'148
VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'793	2'114
PASSIVEN	3'305	3'262
FREMDKAPITAL	2'089	2'060
EIGENKAPITAL	1'216	1'202

Die Kath. Kirchgemeinde Altdorf verfügt weiterhin über eine gute finanzielle Lage. Dies zeigt sich in einer faktisch schuldenfreien Bilanz und einem relativ hohen Bestand an liquiden Mitteln im Finanzvermögen. Vom ausgewiesenen Fremdkapital entfallen 1.5 Mio. Franken auf eine Rückstellung für baulichen Unterhalt. Im Rechnungsjahr 2023 wurden die letzten Rechnungen für die Renovation und den Umbau des Sigristenhauses im Umfang von rund 5'300 Franken auf das Bilanzkonto 1143.14 aktiviert.

5 Schlussbemerkung

Das Resultat der vorliegenden Rechnung 2023 darf positiv gewertet werden. Vor Auflösung der Rückstellung für baulichen Unterhalt (-100'000 Franken) und ausserordentlichen Abschreibungen (+200'000 Franken) beträgt das Jahresergebnis 2023 rund 114'000 Franken. Das sind knapp 200'000 Franken weniger als in den Jahren 2021 und 2022, wo die Ergebnisse vor ausserordentlichen Abschreibungen durchschnittlich bei rund 300'000 Franken gelegen haben. Die Verschlechterung ist zum einen auf die bewusst auf das Jahr 2023 beschlossene Steuerfussenkung von 3 % zurückzuführen. Andererseits sehen wir uns mit teuerungsbedingten Kostensteigerungen im Personalbereich und im Sachaufwand konfrontiert. Wie im Bericht zum Budget 2024 bereits festgehalten, gilt es, diese Entwicklungen aufmerksam zu beobachten und bei einer weiteren Verschlechterung des Aufwand-/Ertragsverhältnisses rechtzeitig geeignete Massnahmen einzuleiten.

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF						
Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	2'952'809.49	2'966'993.36	2'869'900	2'871'500	2'954'246.13	2'968'163.39
Ertragsüberschuss	14'183.87		1'600		13'917.26	
1 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG Netto	280'208.99	280'208.99	297'600	297'600	289'447.04	289'447.04
2 KIRCHE UND SEELSORGE Netto	1'586'035.08	70'346.50 1'515'688.58	1'626'500	43'700 1'582'800	1'586'969.62	141'896.55 1'445'073.07
3 LIEGENSCHAFTEN Netto	554'389.70	454'224.48 100'165.22	578'700	451'200 127'500	482'943.35	382'084.65 100'858.70
4 STEUERN UND FINANZEN Netto	532'175.72 1'910'246.66	2'442'422.38	367'100 2'009'500	2'376'600	594'886.12 1'849'296.07	2'444'182.19

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF							
Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	280'208.99		297'600		289'447.04	
100	Kirchenrat, Kommissionen	54'733.45		56'600		59'481.95	
100.300.0	Amtsentschädigungen	18'000.00		18'000		18'000.00	
100.300.1	Sitz- und Taggelder	23'725.05		22'000		23'577.25	
100.310.0	Drucksachen, Publikationen	2'691.50		3'000		3'537.30	
100.317.0	Spesenentschädigungen	5'100.00		7'600		6'142.15	
100.317.1	Repräsentationskosten	869.40		1'500		3'223.25	
100.319.0	Übriger Sachaufwand	4'347.50		4'500		5'002.00	
110	Verwaltung	225'475.54		241'000		229'965.09	
110.301.0	Besoldungen	144'764.50		153'400		132'093.65	
110.303.0	Sozialversicherungen	28'429.45		34'100		26'911.20	
110.309.0	Übriger Personalaufwand	2'084.00		2'000		2'109.85	
110.310.0	Büromaterial, Drucksachen	13'723.32		13'000		9'783.85	
110.311.0	Anschaffung Mobiliar, Geräte und Maschinen	1'022.60		12'000		38'735.69	
110.315.0	Unterhalt Büromobiliar, -maschinen, Informatik	14'766.97		9'000		7'089.00	
110.318.0	Telefon, Porti, Gebühren	9'396.25		8'000		8'440.55	
110.318.1	Haftpflichtversicherung	387.80		500		387.80	
110.318.2	Dienstleistungen Dritter	2'743.65		1'000		2'286.40	
110.319.0	Übriger Sachaufwand	8'157.00		8'000		2'127.10	

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF							
Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	KIRCHE UND SEELSORGE	1'586'035.08	70'346.50	1'626'500	43'700	1'586'969.62	141'896.55
200	Personal	1'172'165.55	67'656.10	1'179'800	41'700	1'177'015.55	139'535.55
200.301.0	Besoldungen hauptamtliches Personal	643'190.80		648'700		675'701.90	
200.301.1	Besoldungen nebenamtliches Personal	35'643.60		22'800		28'477.90	
200.301.2	Kirchenmusik	95'729.50		94'900		107'910.50	
200.301.3	Besoldungen Religionsunterricht	149'186.95		146'700		136'152.20	
200.303.0	Sozialversicherungen	136'941.70		145'300		143'776.75	
200.303.1	Sozialversicherungen Religionsunterricht	25'076.25		23'700		22'782.75	
200.308.0	Entschädigungen Aushilfen	49'854.20		63'700		31'522.15	
200.309.0	Übriger Personalaufwand	10'537.35		4'500		3'614.70	
200.317.0	Weiterbildung und Spesen	17'039.25		17'800		14'897.80	
200.318.0	Porti, Telefon	3'083.15		3'900		3'591.65	
200.319.0	Übriger Sachaufwand	1'489.75		2'500		969.15	
200.319.1	Übriger Sachaufwand Religionsunterricht	4'393.05		5'300		7'618.10	
200.434.0	Vergütung für Dienstleistungen		44'292.10		24'700		70'310.55
200.436.0	Versicherungsleistungen		6'224.00				49'083.00
200.436.1	Rückerstattung Kinderzulagen und EO		17'140.00		17'000		20'142.00
210	Gottesdienst, Seelsorge	108'055.29	2'690.40	120'500	2'000	113'805.90	2'361.00
210.310.0	Drucksachen, Lehrmittel	14'112.10		15'600		15'044.25	
210.311.0	Anschaffungen liturgische Gewänder und Gegenstände	7'144.70		6'900		8'094.65	
210.312.0	Pfarreiblatt	44'048.00		44'000		44'064.00	
210.313.0	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'726.74		8'500		8'267.10	

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF							
Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
210.313.1	Kirchenschmuck	12'533.45		14'000		11'646.90	
210.315.0	Unterhalt des kirchlichen Inventars	4'409.60		4'500		4'295.00	
210.318.0	Dienstleistungen Dritter	4'826.65		4'400		4'904.35	
210.318.1	Ministranten und Helferpersonen	5'654.05		11'400		9'889.65	
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		2'690.40		2'000		2'361.00
220	Beiträge	233'336.65		241'100		224'573.15	
220.361.0	Diözesanbeitrag	22'460.00		23'000		22'341.00	
220.361.1	Regionale Seelsorge-Aufgaben	6'736.00		6'700		6'702.00	
220.361.2	Landeskirche Uri	125'491.00		127'800		127'358.00	
220.365.1	Jugendvereine und -projekte	18'450.80		20'800		14'995.85	
220.365.2	Übrige Vereine, Institutionen	30'651.40		29'800		22'329.50	
220.365.3	Beitrag Erwachsenenbildung	2'047.45		3'000		3'246.80	
220.365.4	Hilfswerk der Kirchen Uri	20'000.00		20'000		20'000.00	
220.365.5	Beiträge für Diakonie	7'500.00		10'000		7'600.00	
230	Kirchliche Veranstaltungen	72'477.59		85'100		71'575.02	
230.313.0	Verbrauchsmaterial	1'439.00		1'800		1'658.50	
230.317.0	Spesenentschädigungen	13'013.65		18'300		14'512.00	
230.318.0	Dienstleistungen Dritter	5'060.00		5'200		6'010.00	
230.319.0	Übriger Sachaufwand	36'511.00		43'800		32'535.85	
230.319.1	Firmung 18Plus	16'453.94		16'000		16'858.67	

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	LIEGENSCHAFTEN	554'389.70	454'224.48	578'700	451'200	482'943.35	382'084.65
300	Kirchen und Kapellen, Kirchplatz	210'400.30	7'362.68	230'200	3'500	118'671.85	5'374.65
300.311.0	Maschinen, Geräte, Mobiliar	9'813.95		5'800		6'561.35	
300.312.0	Strom, Wasser	11'725.60		10'100		8'876.65	
300.312.1	Heizung	31'618.65		28'600		26'784.00	
300.313.0	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'270.10		5'100		2'998.50	
300.314.0	Baulicher Unterhalt	58'678.05		74'700		16'201.80	
300.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	60'792.65		64'300		20'278.65	
300.315.1	Unterhalt Kirchenorgeln	2'138.90		2'600		5'139.40	
300.315.2	Unterhalt Turmuhr und Geläute	5'696.95		8'300		2'125.45	
300.318.0	Versicherungen, Gebühren	25'665.45		29'700		29'706.05	
300.319.0	Übriger Sachaufwand			1'000			
300.431.0	Erlös Parkplatzuhren		3'527.68		2'000		2'540.65
300.434.0	Benützungsgebühren		3'835.00		1'500		2'834.00
310	Pfarrhaus	21'741.35	13'440.00	23'400	15'600	30'551.20	19'200.00
310.311.0	Maschinen, Geräte, Mobiliar	1'237.70		2'000			
310.312.0	Strom, Wasser	4'162.10		5'000		4'340.70	
310.312.1	Heizung	7'951.60		6'900		6'787.05	
310.314.0	Baulicher Unterhalt	907.50		900		5'969.25	
310.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	6'401.05		7'300		11'640.90	
310.316.0	Garagemieten, Parkplatz					560.00	
310.318.0	Versicherungen, Gebühren	1'081.40		1'300		1'253.30	
310.427.0	Mietzinsertag		12'440.00		14'400		19'200.00
310.436.0	Rückerstattung Nebenkosten		1'000.00		1'200		

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF							
Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320	Pfarrhelferhaus	9'173.70	29'215.10	12'100	29'000	22'943.40	25'195.30
320.311.0	Maschinen, Geräte, Mobilier			1'000		4'089.70	
320.312.0	Strom, Wasser	1'097.95		1'300		1'003.75	
320.312.1	Heizung	6'410.90		6'700		5'679.40	
320.314.0	Baulicher Unterhalt			900		8'993.45	
320.315.0	Unterhalt Einrichtungen und Geräte	995.35		1'400		2'401.10	
320.318.0	Versicherungen, Gebühren	669.50		800		776.00	
320.427.0	Mietzinsvertrag		24'000.00		24'000		21'200.00
320.436.0	Rückerstattung Nebenkosten		5'215.10		5'000		3'995.30
330	Sigristenhaus	13'078.10	93'665.00	13'200	96'200	9'394.25	29'075.00
300.311.0	Maschinen, Geräte, Mobilier			500			
330.312.0	Strom, Wasser	1'963.10		1'300		752.55	
330.312.1	Heizung	7'951.60		6'900		1'098.90	
330.314.0	Baulicher Unterhalt			400		4'460.35	
330.315.0	Einrichtungen, Geräte, Unterhalt	2'090.70		2'600		1'839.35	
330.318.0	Versicherungen, Gebühren	1'072.70		1'500		1'243.10	
330.427.0	Mietzinsvertrag		86'705.00		89'200		26'990.00
330.436.0	Rückerstattung Nebenkosten		6'960.00		7'000		2'085.00
340	Pfarreizentrum	29'049.55	27'305.00	33'000	23'100	24'480.40	25'010.00
340.311.0	Maschinen, Geräte, Mobilier	4'242.70		7'500			
340.312.0	Strom, Wasser	5'190.05		5'400		2'748.20	
340.312.1	Heizung	8'258.20		6'900		6'724.80	
340.314.0	Baulicher Unterhalt	956.25		1'400		3'177.15	

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF						
Erfolgsrechnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340.315.0	8'006.05		9'100		9'053.05	
340.318.0	2'396.30		2'700		2'777.20	
340.427.0		19'650.00		20'400		25'010.00
340.434.0		5'570.00		500		
340.436.0		2'085.00		2'200		
350	270'946.70	283'236.70	266'800	283'800	276'902.25	278'229.70
350.301.0	144'754.00		147'600		142'562.05	
350.303.0	30'025.15		30'300		29'964.10	
350.311.0	12'920.70		12'500		4'298.85	
350.312.0	900.60		1'300		733.75	
350.313.0	4'633.85		7'500		6'953.20	
350.314.0	53'193.20		39'000		67'616.80	
350.315.0	4'091.80		5'000		6'163.00	
350.316.0	9'000.00		9'000		9'000.00	
350.318.0	7'577.05		9'500		8'564.50	
350.319.0	3'850.35		5'100		1'046.00	
350.431.0		12'290.00		17'000		17'200.00
350.434.0		18'920.00		23'000		20'520.00
350.436.0		13'600.00		19'000		20'200.00
350.436.1		5'760.00		5'800		5'760.00
350.462.0		232'666.70		219'000		214'549.70

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	STEUERN UND FINANZEN	532'175.72	2'442'422.38	367'100	2'376'600	594'886.12	2'444'182.19
400.329.0	Ausgleichszinsen	202'278.75	2'335'730.68	204'000	2'276'600	213'846.30	2'442'125.65
400.341.1	Beitrag an Finanzausgleich (Kopfsteuern)	-218.25				-1'455.70	
400.351.0	Kostenanteil Verbundaufgabe Steuern	117'797.00		120'000		122'302.00	
400.400.0	Kirchensteuern natürliche Personen	84'700.00	1'886'021.04	84'000	1'800'000	93'000.00	1'930'521.45
400.400.1	Quellensteuern		51'292.79		45'000		29'547.95
400.401.0	Kirchensteuern juristische Personen		381'316.85		415'000		452'456.25
400.441.0	Ausgleich Kanton Steuervorlage 2019		17'100.00		16'600		29'600.00
410	Kapitaldienst	1'017.17	4'366.80	1'300		1'092.73	
410.318.0	PC-Taxen, Bankspesen	402.27		700		476.43	
410.323.0	Zinsen an verwaltete Stiftungen	614.90		600		616.30	
410.422.0	Übriger Zinsertrag		4'366.80				
420	Abschreibungen	326'554.90		161'800		377'890.55	
420.331.1	Pfarrkirche St. Martin	232'000.00		32'000		82'000.00	
420.331.5	Pfarreizentrum			3'300		71'216.45	
420.331.6	Sigristenhaus	94'554.90		94'500		47'500.00	
420.331.9	Unterheiligkreuz-Kapelle			20'500		51'999.00	
420.331.10	Mobililiar, Masch., Fahrzeuge			5'500		52'567.35	
420.331.11	Kirchplatz St. Martin			6'000		72'607.75	

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Rückstellungen		100'000.00		100'000		
425.480.0	Auflösung Rückstellung baulicher Unterhalt		100'000.00		100'000		
430	Neutraler Aufwand/Ertrag	2'324.90	2'324.90			2'056.54	2'056.54
430.380.1	Einlage Jahrzeitenfonds	2'014.20				1'746.59	
430.380.2	Einlage Stiftungsfonds	185.60				185.15	
430.380.3	Einlage Kapellenrenovationsfonds	125.10				124.80	
430.480.1	Entnahme Jahrzeitenfonds		2'014.20				1'746.59
430.480.2	Entnahme Stiftungsfonds		185.60				185.15
430.480.3	Entnahme Kapellenrenovationsfonds		125.10				124.80

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF

Bilanz	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
1	AKTIVEN	3'261'875.17	43'163.37	
10	FINANZVERMÖGEN	1'147'915.67	364'406.87	
100	Flüssige Mittel	876'564.47		366'445.21
1000.01	Kasse	1'817.55	1'682.75	
1001.01	Postcheck	59'859.17		38'446.26
1002.01	Kontokorrent UKB	814'887.75		329'681.70
101	Guthaben	264'851.20		62'647.92
1015.01	Übrige Debitoren	264'851.20		64'176.27
1015.02	Eidg. Steuerverwaltung Bern		1'528.35	
102	Anlagen	800'000.00		
1020.02.1	Festgelder UKB	800'000.00	800'000.00	
103	Transitorische Aktiven	6'500.00		6'500.00
1030.01	Transitorische Aktiven	6'500.00		6'500.00

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTDORF

Bilanz		Bestand		Veränderung	
		01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN				
		2'113'959.50	1'792'716.00		321'243.50
114	Sachgüter	2'113'959.50	1'792'716.00		321'243.50
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	331'000.00	99'000.00		232'000.00
1143.02	Ölbergkapelle	1.00	1.00		
1143.03	Beinhaus, St. Anna-Kapelle	1.00	1.00		
1143.04	Unterheiligkreuz-Kapelle	1.00	1.00		
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	Pfarreizentrum	1.00	1.00		
1143.14	Sigristenhaus	1'782'943.50	1'693'700.00		89'243.50
1146.01	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	1.00	1.00		
1146.02	Friedhofinventar	1.00	1.00		

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE ALTENDORF						
Bilanz		Bestand			Veränderung	
		01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	3'261'875.17	3'305'038.54	43'163.37		
20	FREMDKAPITAL	2'059'822.72	2'088'802.22	28'979.50		
200	Laufende Verpflichtungen	206'832.38	319'452.23	112'619.85		
2000.01	Kreditoren (Sammelkonto)	83'433.43	95'099.93	11'666.50		
1012.01	Steuer Guthaben	123'398.95	224'352.30	100'953.35		
203	Verpflicht. Sonderrechte	245'962.64	246'067.54	104.90		
2033.01	Jahrzeitenfonds	121'672.99	121'467.19	185.60		205.80
2033.02	Stiftungsfonds	74'240.38	74'425.98	185.60		
2033.03	Kapellenrenovationsfonds	50'049.27	50'174.37	125.10		
204	Rückstellungen	1'600'000.00	1'500'000.00			100'000.00
2040.01	Baulicher Unterhalt	1'600'000.00	1'500'000.00			100'000.00
205	Transitorische Passiven	7'027.70	23'282.45	16'254.75		
2050.01	Transitorische Passiven	7'027.70	23'282.45	16'254.75		
23	EIGENKAPITAL	1'202'052.45	1'216'236.32	14'183.87		
239	Kapital	1'202'052.45	1'216'236.32	14'183.87		
2390.01	Eigenkapital	1'202'052.45	1'216'236.32	14'183.87		

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 2023

Bericht

Im Rahmen unseres Auftrages haben wir folgende Kontrollarbeiten vorgenommen:

- Prüfung der Eröffnungsbilanz per 1.1.2023
- Prüfung der Bestandesrechnung per 31.12.2023
- Prüfung der Verwaltungsrechnung 2023

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 2023 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 2'952'809.49 und bei einem Ertrag von Fr. 2'966'993.36 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 14'183.87 ab. Dieses Resultat beinhaltet ausserordentliche Abschreibungen von Fr. 200'000.00 und eine budgetierte Reduktion der Rückstellung für baulichen Unterhalt um Fr. 100'000.00. Zwischen 1. Januar und 31. Dezember 2023 stieg die Bilanzsumme um Fr. 43'163.37 auf Fr. 3'305'038.54 bei einem Eigenkapital von Fr. 1'216'236.32 per 31.12.2023.

Antrag

Aufgrund der Prüfungsergebnisse empfehlen wir Ihnen, die vorliegende Rechnung für das Jahr 2023 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, 15. April 2024

Die Rechnungsprüfungskommission

Adrian Zurfluh, Präsident
Thomas Ziegler
Romana Bossi Bisatz

