

Pfarrei Rechthalten-Brünisried

Rechnung 2023

Bilanz per 31.12.2023

Laufende Rechnung 2023

Investitionsrechnung 2023

Voranschlag 2024

erstellt von Markus Jungo
14.03.2024

BILANZ PER 31.12.2023

in CHF

	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022
FINANZVERMÖGEN			FREMDKAPITAL		
<u>Kurzfristiges Finanzvermögen</u>			<u>Kurzfristiges Fremdkapital</u>		
Flüssige Mittel	241'287.92	278'663.65	Verbindlichkeiten, Kreditoren	1'610.80	8'436.45
Steuerguthaben Vorjahre	150'667.05	57'668.35	Passive Rechnungsabgrenzungen	83'042.35	85'824.80
Aktive Rechnungsabgrenzungen	10'152.40	54'428.30	Rückstellungen	14'600.00	14'600.00
Transitorische Steueraktiven	362'750.00	346'500.00		99'253.15	108'861.25
	<u>764'857.37</u>	<u>737'260.30</u>			
<u>Langfristiges Finanzvermögen</u>			<u>Langfristiges Fremdkapital</u>		
Pfarrhaus Rechthalten	57'000.00	57'600.00	RB, Festdarlehen (30.04.2020 - 30.04.2030)	220'000.00	230'000.00
Liegenschaft Schloss Rechthalten	236'500.00	239'000.00	RB, Festdarlehen (30.11.2019 - 30.11.2029)	330'000.00	330'000.00
Liegenschaft Brünisried	109'200.00	110'400.00	Bankschulden, langfristig	550'000.00	560'000.00
	<u>402'700.00</u>	<u>407'000.00</u>			
VERWALTUNGSVERMÖGEN			EIGENKAPITAL		
Mobilier	1.00	1.00	Spezialfonds Buchenkapelle	49'468.00	49'468.00
Kapellen & Kultusstätten	1.00	1.00	Eigenmittel Vorjahr	740'933.05	731'473.07
Kirche Brünisried	79'000.00	100'000.00	Ergebnis laufendes Jahr	1'905.17	9'459.98
Kirche Rechthalten	195'000.00	215'000.00		792'306.22	790'401.05
	<u>274'002.00</u>	<u>315'002.00</u>			
AKTIVEN	1'441'559.37	1'459'262.30	PASSIVEN	1'441'559.37	1'459'262.30

Laufende Rechnung**Rechnung 2022****Voranschlag 2023****Rechnung 2023****Voranschlag 2024**

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<u>VERWALTUNG</u>								
<u>Pfarreiversamml. & Pfarreirat</u>								
Sitzungsgeld/Honorar Pfarreirat	9'910.00		9'000.00		12'402.50		12'000.00	
Auslagen Seelsorgerat + Pastoralgruppe	360.00		1'200.00		720.00		1'200.00	
Auslagen Finanzkommission	540.00		660.00		490.00		660.00	
Spesen, Sitzungs- und Reiseentschädigung	1'500.00		3'600.00		3'800.00		3'600.00	
Einberufungskosten	355.60		500.00		313.50		500.00	
Beitrag an Kath. Kirchl. Körperschaft	37'090.80		38'000.00		43'239.47		50'500.00	
	49'756.40	0.00	52'960.00	0.00	60'965.47	0.00	68'460.00	0.00
<u>Allgemeine Verwaltung</u>								
Besoldung des Verwaltungspersonals	6'500.00		6'000.00		8'366.00		7'000.00	
Besoldung Pfarramtsangestellte	19'120.00		20'000.00		19'915.00		20'000.00	
Archiv							3'000.00	
Sozialversicherungsbeiträge	15'011.50		15'000.00		17'090.65		16'000.00	
Pensionskassenbeiträge	4'560.00		4'800.00		4'560.00		4'800.00	
Unfall- & Krankenversicherungsbeiträge	3'096.10		3'800.00		2'513.80		4'500.00	
Bürobedarf, Bücherkäufe	1'860.28		1'300.00		879.00		1'500.00	
Aufwand Pfarrblatt	19'885.60		18'000.00		20'110.05		20'000.00	
Uebrige Veröffentlichungen & Anzeigen	1'889.35		500.00		568.30		500.00	
Kauf und Leasing Büromaschinen & -mobiliar	1'120.88		1'300.00		1'314.43		1'300.00	
Unterhalt EDV & Mobiliar	0.00		4'500.00		0.00		4'500.00	
Spesen, Sitzungs- und Reiseentschädigung	1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
Auslagen für Empfänge & Anlässe	4'345.70		1'500.00		1'598.20		1'500.00	
Div. Versicherungsprämien	446.25		500.00		2'440.05		500.00	
Porti & Telefon	1'486.30		1'500.00		2'062.40		1'500.00	
Honorare, Dienstleistungen Dritter	20'043.00		20'000.00		17'162.45		20'000.00	
Uebrige Auslagen, Geschenke usw.	4'183.80		4'200.00		5'714.85		4'200.00	
Beiträge an Pfarrvereine	1'400.00		3'100.00		2'500.00		2'800.00	
Erlös Abonnement Pfarrblatt		2'815.00		3'000.00		3'015.00		3'000.00
Sozialrückbehalte auf Löhne		4'129.80		4'500.00		3'855.20		4'500.00
Total Allgemeine Verwaltung	106'148.76	6'944.80	107'200.00	7'500.00	107'995.18	6'870.20	114'800.00	7'500.00
Total VERWALTUNG	155'905.16	6'944.80	160'160.00	7'500.00	168'960.65	6'870.20	183'260.00	7'500.00

Laufende Rechnung**Rechnung 2022****Voranschlag 2023****Rechnung 2023****Voranschlag 2024****KULTUS & SEELSORGE****Gottesdienste**

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Besoldungen der Organisten & Chorleitung	38'249.00		39'000.00		40'120.00		41'000.00	
Käufe von Partituren & Literatur	296.70		500.00		0.00		500.00	
Kultuskosten	2'398.60		2'800.00		1'888.25		2'800.00	
Spesen, Sitzungs- & Reiseentschädigungen	4'956.55		4'800.00		4'777.90		4'800.00	
Auslagen für besondere Feiern	4'606.80		3'200.00		4'848.60		4'000.00	
Verbandsbeiträge	60.00		60.00		60.00		60.00	
Beiträge an Chöre, Musikgesell./Musikdarbietungen	8'070.00		9'600.00		10'278.00		10'900.00	
Auslagen für die Ministranten	2'294.90		3'500.00		2'089.50		3'500.00	
Miete Kommunionkleider		0.00		300.00		0.00		300.00
Sozialrückbehalte auf Löhnen		1'757.35		2'100.00		2'114.55		2'200.00
Beitrag an Pfarreien für Messen REGA		0.00		0.00		0.00		0.00
Total Gottesdienste	60'932.55	1'757.35	63'460.00	2'400.00	64'062.25	2'114.55	67'560.00	2'500.00

Seelsorge

Beitrag an Pfarreivereinigung	0.00	500.95	600.00		227.05		600.00	
Beitrag Seelsorgeeinheit Senseoberland	112'020.90		135'600.00		131'333.50		132'000.00	
Kant. Besoldungskasse, Finanzausgleich		16'720.70		17'000.00		16'521.27		15'000.00
Ertrag der Pfarrpfund		1'824.30		0.00		0.00		0.00
Total Seelsorge	112'020.90	19'045.95	136'200.00	17'000.00	131'560.55	16'521.27	132'600.00	15'000.00

Kirche und Kultusstätten

Besoldung der Sakristane	32'773.25		33'000.00		32'098.15		36'000.00	
Kauf von Material und Mobilien	3'164.35		2'800.00		3'806.00		3'400.00	
Heizung, Strom, Wasser	19'665.60		20'000.00		20'866.65		20'000.00	
Gebäudeunterhaltskosten	15'679.19		7'000.00		4'136.35		7'000.00	
Unterhalt Installationen	14'958.94		24'000.00		21'716.07		12'000.00	
Spesen, Sitzungs- und Reiseentschädigungen	3'120.00		3'400.00		3'828.70		3'400.00	
Versicherungsprämien	9'959.90		10'000.00		8'413.10		10'000.00	
Aufwände Buchenkapelle	285.85		500.00		702.95		500.00	
Friedhofkapelle - Entschädigung Dienstbarkeitsvertrag		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00
Sozialrückbehalte auf Löhnen		1'998.05		2'500.00		1'987.80		2'500.00
Ertrag Kollekten / Vergabungen - Kirchen & Kapellen		8'265.55		9'000.00		6'483.98		8'500.00
Total Kirchen und Kultusstätten	99'607.08	15'263.60	100'700.00	16'500.00	95'567.97	13'471.78	92'300.00	16'000.00

Laufende Rechnung**Karitative Aufgaben**

Beiträge an Vereine & Institut. mit sozialem Zweck
Entnahme aus Fonds

Total Karitative Aufgaben**UMWELT & RAUMORDNUNG****VOLKSWIRTSCHAFT****Forstwirtschaft**

Unterhaltskosten Wald

Total Volkswirtschaft**FINANZEN & STEUERN****Steuern**

Kommission für Steuerinkasso Gemeinden
Einkommensteuer natürliche Personen
Vermögenssteuer natürliche Personen
Quellensteuer
Steuer aus Kapitalabfindungen
Gewinn- u. Kapitalsteuer juristische Personen
Steuern Vorjahre natürliche Personen

Total Steuern**Rechnung 2022**

Aufwand Ertrag

5'000.00
3'300.00

5'000.00 3'300.00

Voranschlag 2023

Aufwand Ertrag

1'000.00
0.00

1'000.00 0.00

Rechnung 2023

Aufwand Ertrag

3'300.00
0.00

3'300.00 0.00

Voranschlag 2024

Aufwand Ertrag

1'000.00
0.00

1'000.00 0.00

0.00 0.00 1'000.00 0.00 0.00 0.00 1'000.00 0.00

0.00 0.00 1'000.00 0.00 0.00 0.00 1'000.00 0.00

12'091.35 340'200.65 12'000.00 350'000.00 12'800.30 342'000.00 12'000.00 338'000.00
58'000.00 60'000.00 52'000.00 52'000.00
17.85 0.00 512.08 0.00
535.45 2'000.00 771.85 2'000.00
10'362.52 10'000.00 9'870.05 10'000.00
82'733.95 0.00 31'033.60 0.00

12'109.20 491'832.57 12'000.00 422'000.00 12'800.30 436'187.58 12'000.00 402'000.00

Laufende Rechnung**Rechnung 2022****Voranschlag 2023****Rechnung 2023****Voranschlag 2024**

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<u>Vermögens- und Schuldenverwaltung</u>								
Bank und PCK-Spesen	1'066.62		800.00		474.48		1'000.00	
Schuldzinsen	5'265.00		5'265.00		5'190.00		5'265.00	
Kapitalzinsen		55.77		100.00		220.54		300.00
Total Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'331.62	55.77	6'065.00	100.00	5'664.48	220.54	6'265.00	300.00
<u>LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN</u>								
<u>Pfarrhaus</u>								
Heizung, Strom, Wasser	6'047.95		6'800.00		6'934.00		6'800.00	
Gebäudeunterhalt	1'911.80		3'000.00		7'895.85		9'000.00	
Div. Versicherungsprämien	1'045.70		1'050.00		1'134.15		1'050.00	
Interne Verrechnung Abschreibungen	600.00		600.00		600.00		600.00	
Mietertrag des Pfarrhauses		18'000.00		18'000.00		18'000.00		18'000.00
Total Pfarrhaus	9'605.45	18'000.00	11'450.00	18'000.00	16'564.00	18'000.00	17'450.00	18'000.00
<u>Liegenschaft Schloss</u>								
Heizung, Strom, Wasser	11'411.80		13'500.00		11'064.60		13'500.00	
Gebäudeunterhalt	7'426.70		35'000.00		41'015.60		5'000.00	
Div. Versicherungsprämien	1'512.95		1'500.00		1'549.10		1'500.00	
Interne Verrechnung Abschreibungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
Mieterträge		25'250.00		27'000.00		26'176.70		30'000.00
Rückerstattung Nebenkosten		5'287.35		7'000.00		5'337.80		7'200.00
Total Liegenschaft Schloss	22'851.45	30'537.35	52'500.00	34'000.00	56'129.30	31'514.50	22'500.00	37'200.00
<u>Liegenschaft Brünisried</u>								
Gebäudeunterhalt	11'984.80		1'000.00		601.45		1'000.00	
Div. Versicherungsprämien	2'059.20		2'100.00		2'272.85		2'100.00	
Interne Verrechnung Abschreibungen	1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
Pachtertrag		17'700.00		16'200.00		16'200.00		16'200.00
Total Liegenschaft Brünisried	15'244.00	17'700.00	4'300.00	16'200.00	4'074.30	16'200.00	4'300.00	16'200.00

Laufende Rechnung**Rechnung 2022****Voranschlag 2023****Rechnung 2023****Voranschlag 2024**

	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
Uebrige Liegenschaften												
Unterhalt Quellenfassung, Baumpflegearbeiten		0.00			0.00		8'908.00			0.00		
Miet- und Pachterträge. Diverse Erträge			14'630.00		14'600.00		15'416.55				16'600.00	
Total übrige Liegenschaften	0.00	14'630.00	14'630.00		14'600.00		15'416.55		0.00		16'600.00	
Total LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN	47'700.90	80'867.35	68'250.00		82'800.00		85'675.60		44'250.00		88'000.00	
<u>Nicht aufgeteilte Posten</u>												
Abschreibungen	25'300.00				21'000.00		14'520.00		15'000.00			
Ausserordentliche Abschreibungen	89'000.00				0.00		30'000.00		0.00			
a.o. Ertrag		0.00			0.00		53'200.00			0.00		0.00
Interne Verrechnung Abschreib. Lieg. FV		4'300.00			4'300.00		4'300.00			4'300.00		
Total Nicht aufgeteilte Posten	114'300.00	4'300.00	4'300.00		4'300.00		57'500.00		15'000.00		4'300.00	
<u>Rekapitulation:</u>												
Total Verwaltung	155'905.16	6'944.80	160'160.00		7'500.00		6'870.20		183'260.00		7'500.00	
Total Gottesdienste	60'932.55	1'757.35	63'460.00		2'400.00		2'114.55		67'560.00		2'500.00	
Total Seelsorge	112'020.90	19'045.95	136'200.00		17'000.00		16'521.27		132'600.00		15'000.00	
Total Kirche und Kultusstätten	99'607.08	15'263.60	100'700.00		16'500.00		13'471.78		92'300.00		16'000.00	
Total Karitative Aufgaben	5'000.00	3'300.00	1'000.00		0.00		0.00		1'000.00		0.00	
Total Volkswirtschaft	0.00	0.00	1'000.00		0.00		0.00		1'000.00		0.00	
Total Steuern	12'109.20	491'832.57	12'000.00		422'000.00		436'187.58		12'000.00		402'000.00	
Total Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'331.62	55.77	6'065.00		100.00		220.54		6'265.00		300.00	
Total Liegenschaften Finanzvermögen	47'700.90	80'867.35	68'250.00		82'800.00		81'131.05		44'250.00		88'000.00	
Total Nicht aufgeteilte Posten	114'300.00	4'300.00	21'000.00		4'300.00		57'500.00		15'000.00		4'300.00	
Total	613'907.41	623'367.39	569'835.00		552'600.00		614'016.97		555'235.00		535'600.00	
Ergebnis Laufende Rechnung	9'459.98		-17'235.00				1'905.17		-19'635.00			
Kontrolle	623'367.39	623'367.39	552'600.00		552'600.00		614'016.97		535'600.00		535'600.00	

Investitionsrechnung

	Rechnung 2022		Voranschlag 2023		Rechnung 2023		Voranschlag 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<u>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</u>								
Kulturführer Kirche St.German Rechthalten	0.00							
Kulturführer Einnahmen Sponsoring u. Verkäufe		0.00						
Aussensanierung Kirche Rechthalten	0.00							
Subvention Aussensanierung Kirche Rechthalten		0.00						
Sanierung Dach Kirche Brünisried	0.00							
Sanierung Dach Kirche Brünisried, Subventionen		0.00						
Buchenkapelle, Sanierung	0.00							
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>Liegenschaften des Finanzvermögens</u>								
Homepage Pfarrei	0.00		0.00		0.00			
Spiel- und Parkplatz Landverkauf Brünisried		0.00		0.00		53'200.00		
Pfarrhaus Umgebungsarbeiten, Garagen					0.00			
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'200.00	0.00	0.00
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'200.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'200.00	0.00	0.00
<u>Bilanzübertragungen</u>								
Bilanzübertragung Investitionseinnahmen	0.00		0.00		53'200.00		0.00	
Bilanzübertragung Investitionsausgaben		0.00		0.00		0.00		0.00
Bilanzübertragungen	0.00	0.00	0.00	0.00	53'200.00	0.00	0.00	0.00