

Verwaltungsrechnung 2017
Kirchengemeinde Hospental

Hospental, 20.4.2018

Der Verwalter

Der Präsident

Anton Renner

Adrian Renner

Kurze Erklärung zur Rechnung 2017 Kirche Hospental

Geschätzte Kirchengemeinde Hospental

Die Kirchenrechnung 2017 liegt vor Ihnen. Lassen Sie mich ein paar kurze Erklärungen abgeben aus meiner Sicht als Verwalter:

2017 schliessen wir mit einem **Gewinn von Fr. 7'691.05** ab. Das **Eigenkapital beträgt Fr. 233'821.36**. Bei den Änderungen zur letzten Rechnung wurde der Stiftmesefond aus der Rechnung genommen, Sonderfonds aufgelöst und andere Konten neu in die Rechnung aufgenommen (St. Anna, Friedhof). Damit sollte die Rechnung transparenter sein.

Mehr Steuereinnahmen und Finanzausgleich als budgetiert, weniger Ausgaben sind einige Gründe für das erfreuliche Ergebnis.

Bei den Steuereinnahmen nat. Personen wurden bereits Fr. 2'000.- Inkasso abgezogen, d.h. sind so nicht in der Rechnung ausgewiesen (netto).

Bei den **Ausgaben** sind die grössten Posten **Besoldung und Energie**. Diese gilt es im Auge zu behalten.

Auf dem **Pfarrhaus sind noch Schulden von Fr. 14'000.-**. Diese werden jährlich abgebaut. Aber angesichts des Umbaus des Pfarrhauses wird das in der nächsten Rechnung bald einiges grösser sein. Die Abschreibung des Pfarrhauses ist mit 5% des Inventar-Wertes verbucht. Das Pfarrhaus wird erst 2018 zum aktuellen Zustand in die Rechnung aufgenommen werden.

Es gilt zu beachten, dass trotz des relativ grossen Vermögens viele **Konten zweckgebunden** sind, d.h nicht einfach frei darüber verfügt werden kann. Im besten Fall kann man Geld von diesen Konten aufnehmen und intern verwenden, natürlich mit Zinsen. Dies wurde im Fall Pfarrhaus gemacht.

Generell ist die Situation einigermaßen stabil. Aber mit dem **Umbau des Pfarrhauses** wird das bald anders aussehen. Ich kann das aktuell nicht abschätzen. Im neuen Jahr wird man auch sehen, was für Auswirkungen der Seelsorgeraum Ursern finanziell hat.

Ebenfalls gilt es vorbereitet zu sein für unerwartete Ausgaben wie Sanierungen, usw. Es ist absehbar, dass das **Budget 2018** so wie vorgestellt im November 2017, mit einem **Defizit** endet.

Mit freundlichen Grüssen

Toni Renner, Kirchenverwalter

Bestandesrechnung 2017

Kirchenverwaltung Hospental

Konto	Beschreibung	Eröffnung	Per.Ende
		CHF	
Aktiven			
1000	Kasse	153.40	147.40
1001	UKB KK 193916-0287	52'845.70	57'494.75
	Liquide Mittel	52'999.10	57'642.15
1112	Guthaben Kirchensteuer	7'779.65	15'266.45
1115	Übrige Debitoren		
1151	Verrechnungssteuer Fonds	1.61	1.76
	Guthaben	7'781.26	15'268.21
1220	UKB Sparkonto Pfarrhaus 764343.59	37'163.40	33'401.70
1222	UKB Sparkonto Kirchenrenovation 752996.26	76'323.55	79'634.80
1223	UKB Sparkonto Kapelle Zumdorf 751076.69	1'041.25	921.20
1224	UKB Sparkonto Spenden Zumdorf 752003.05	1'193.60	1'194.05
1232	UKB Sparkonto Friedhoffonds 754277.43	3'130.70	3'132.00
1233	UKB Sparkonto Fonds für St.Anna Kapelle 761716.74	1'093.70	1'094.15
	Finanzanlagen	119'946.20	119'377.90
1431	Grundstück Pfarrhaus	43'718.00	41'532.10
1436	Mobilien	1.00	1.00
	Verwaltungsvermögen	43'719.00	41'533.10
	Total Aktiven	224'445.56	233'821.36
	TOTALSUMME AKTIVEN	224'445.56	233'821.36

Kirchenverwaltung Hospental

Konto	Beschreibung	Eröffnung	Per.Ende
		CHF	
PASSIVEN			
2000	Kreditoren	-5'204.05	-6'888.80
	Laufende Verpflichtungen	-5'204.05	-6'888.80
2024	Darlehen Renovationsfonds (für Renov. Pfarrhaus)	-14'000.00	-14'000.00
	Mittel- und Langfristige Verpflichtungen	-14'000.00	-14'000.00
2800	Eigenkapital	-205'241.51	-205'241.51
	Eigenkapital	-205'241.51	-205'241.51
	TOTALSUMME PASSIVEN	-224'445.56	-226'130.31
	Gewinn(+) Verlust(-)		7'691.05

Verwaltungsrechnung 2017 und Budget 2018
Kirchenverwaltung Hospental

ERTRAG		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Budget 2018
3211	Diverse				
	Kirche und Seelsorge	0.00	0.00	0.00	0.00
3317	Diverse	2'000.00			
3318	Friedhof		500.00		
3319	Einnahmen Renovation Kapelle Zumdorf		0.00	177'826.85	
	Liegenschaft Kirche	2000.00	500.00	177826.85	0.00
3427	Mietzinsvertrag		0.00		0.00
	Liegenschaft Schulhaus	0.00	0.00	0.00	0.00
3500	Kirchensteuern nat. Personen	47'714.75	50'000.00	50'668.25	50'000.00
3501	Quellensteuer	2'759.10	2'000.00	1'693.35	2'000.00
3502	Kirchensteuer jur. Personen	8'029.55	2'000.00	5'591.10	2'000.00
3505	Ausserordentliche Steuererträge	917.00			
3520	Bank- und PC Zinserträge	49.00	1'000.00	139.60	500.00
3530	Zinsen/Rückzahlungen (intern)		1'000.00	5'380.00	
3540	Beitrag aus Finanzausgleich	34'305.00	27'000.00	34'819.00	30'000.00
	Steuern und Finanzen	93'774.40	83'000.00	98'291.30	84'500.00
3646	Opfer- und Spendengelder	4'306.00	4'000.00	3'321.65	4'000.00
	Opfer- und Spendengelder	4'306.00	4'000.00	3'321.65	4'000.00
TOTALSUMME GESAMTERTRAG		100'080.40	87'500.00	279'439.80	88'500.00
AUFWAND		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Budget 2017
4300	Sitzungsgelder				
4310	Büromaterial, Drucksachen, Pfarrblatt	2'431.05	2'500.00	2'393.60	2'500.00
4317	Spesen, Repräsentationen	885.4	1'200.00	2'767.40	1'200.00
4318	Telefon, Porti, Gebühren		70.00		70.00
	Behörden und Verwaltung	3'316.45	3'770.00	5'161.00	3'770.00
5301	Besoldung Personal	42'567.20	43'000.00	43'142.00	45'000.00
5303	Sozialversicherung	1'748.40	1'800.00	1'726.45	1'800.00
5304	Versicherungen	200.00	300.00	200.00	300.00
5311	Liturgische Gewänder		200.00	150.00	200.00
5312	Pfarrsekretariat (Infrastruktur)				
5313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'480.20	2'000.00	2'689.15	2'000.00
5315	Spesen und Km. Entschädigungen	1'240.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
5319	übriger Sachaufwand	115.70	1'000.00	515.45	1'000.00
5321	Pfarrsekretariat (Infrastruktur)				3'700.00
5361	Beitrag an die Landeskirche Uri	3'902.00	4'000.00	3'976.00	4'000.00
5365	Beiträge an Vereine, priv. Institutionen	330.00	500.00	330.00	500.00
	Kirche und Seelsorge	53'583.50	53'800.00	53'729.05	59'500.00
6312	Energie, Heizung, Wasser	11'458.95	17'000.00	14'636.30	12'000.00
6313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500.00	20.00	500.00
6314	Umbauten, Kanalisation		3'000.00		3'000.00
6315	Unterhalt, Einrichtungen, Geräte	7'180.20	5'000.00	5'008.35	5'000.00
6316	Versicherungen	8'274.95	8'000.00	6'499.70	8'000.00
6317	Renovationskosten Renovierung Kapelle Zumdorf			249'807.60	
6318	Friedhof		500.00	79.50	500.00
	Liegenschaft Kirche	26'914.10	34'000.00	276'051.45	29'000.00
6411	Anschaffungen, Umbau Kanalisation			450.00	
6412	Energie, Heizung, Wasser, Öl	663.25		717.70	
6415	Unterhalt, Einrichtungen, Geräte			1'881.25	
6418	Versicherungen	1'833.30		3'165.25	
	Liegenschaft Schulhaus	2'496.55	0.00	6'214.20	0.00
7318	PC Gebühren und Bankspesen	116.90	350.00	145.97	350.00
7321	Bankzinsen passiv				
7322	Darlehenszins		1'000.00	380.00	500.00
7331	Darlehen Rückzahlung (Stiftmesse & Zumdorf)		500.00	5'000.00	500.00
7332	Zusätzliche Abschreibungen (Pfarrhaus)	2'185.90	2'800.00	2'301.00	
7334	Ausgleich Sonderrechnungs-Fonds (intern)		2'000.00	-82'391.59	
7341	Beitrag an Finanzausgleich	2'890.00	4'000.00	2'579.00	4'000.00
7351	Steuerveranlagungskosten		700.00	653.00	700.00
7352	Steuerinkasso Gemeinde	885.95	2'500.00	173.05	2'500.00
	Steuern und Finanzen	6'078.75	13'850.00	-71'159.57	8'550.00
TOTALSUMME GESAMTAUFWAND		92'389.35	105'420.00	269'996.13	100'820.00
Total Gesamtertrag		100'080.40	87'500.00	279'439.80	88'500.00
Total Gesamtaufwand		92'389.35	105'420.00	269'996.13	100'820.00
Verlust(-) Gewinn(+)		7'691.05	-17'920.00	9'443.67	-12'320.00