



Jahresrechnung 2022

Voranschlag 2024

Der Römisch-katholischen
Kirchgemeinde Merlischachen

Einladung zur ordentlichen

Kirchgemeindeversammlung

Montag, 13. November 2023, 20.00 Uhr

Im Schulhaus Merlischachen (Vereinslokal)

Traktanden:

- 1. Begrüssung und Wahl der Stimmzähler**
- 2. Protokoll der Kirchgemeinde vom 14. November 2022**
- 3. Jahresbericht**
- 4. Jahresrechnung 2022**
- 5. Orientierung Jahresrechnung 2022 und Voranschlag 2024 der Pfarr- und Pfarrfrundstiftungen**
- 6. Voranschlag 2024 (mit Steuerfuss von 0.07 Einheiten, unverändert)**
- 7. Wahlen**
- 8. Verschiedenes**

Stimm- und wahlberechtigt sind Mitglieder der Kantonalkirche der Röm.-kath. Konfession mit Schweizer Bürgerrecht und Personen mit einer Niederlassungsbewilligung C, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt und in unserem Kirchgemeindegebiet Wohnsitz haben.

Der Kirchenrat

	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
1 Behörden und Verwaltung	39'944.10		39'600.00		39'547.85	
10 Kirchgemeindeversammlung	2'816.95		2'800.00		3'522.55	
10 300 Rechnungsprüfungskommission	400.00		400.00		400.00	
10 310 Drucksachen Jahresrechnung	2'416.95		2'400.00		3'122.55	
11 Behörden	24'978.40		24'800.00		23'755.10	
11 300 Entschädigung Kirchenrat	10'900.00		11'000.00		10'500.00	
11 317 Spesenentschädigung / Ehrengaben	840.00		561.60		500.00	
11 365 Beitrag an Kantonalkirche	13'238.40		13'238.40		12'755.10	
12 Verwaltung	12'148.75		12'000.00		12'270.20	
12 310 Büromaterial, Drucksachen	1'098.90		1'000.00		1'152.00	
12 315 EDV-Kosten	3'000.00		3'000.00		3'039.90	
12 318 Übrige Verwaltungskosten	8'049.85		8'000.00		8'078.30	
2 Seelsorge und Gottesdienste	158'221.35	1'416.15	166'100.00	1'100.00	146'972.75	991.25
20 Seelsorge und Gottesdienste	158'221.35	1'416.15	166'100.00	1'100.00	146'972.75	991.25
20 301 Besoldungen: Pfarrer, Aushilfen etc.	103'670.00		106'100.00		99'525.55	
20 303 Arbeitgeberbeiträge AHV, ALV, FAK	1'601.65		1'151.00		930.85	
20 305 Arbeitgeberbeiträge KV + UVG	126.05		220.00		220.00	
20 309 Übriger Personalaufwand	8'389.95		8'067.50		7'364.30	
20 310 Lehrmittel Unterricht etc.	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
20 311 Anschaffungen Kultusgegenstände	-		-		273.20	
20 313 Kultusaufwand	7'731.95		7'700.00		6'590.55	
20 318 Ministranten, Dienstleistungen Dritter	3'049.80		3'000.00		3'005.20	
20 319 Kirchliche Veranstaltungen	9'858.40		11'300.00		4'166.10	
20 352 Kostenbeitrag für ausw. Religionsunterricht	-		4'100.00		3'771.35	
20 365 Diverse Beiträge	21'293.55	1'416.15	21'961.50	1'100.00	18'625.65	991.25
3 Kirchliche Liegenschaften	6'608.90		13'920.00		22'806.89	
30 Allgemeines	5'825.45		6'565.20		6'674.50	
30 315 Unterhalt Kirchenrain und -Wald	5'825.45		6'565.20		6'674.50	
35 Beitrag an Kirchenstiftungen	783.45		7'354.80		16'132.39	
5 Kapitaldienst	120.40	5'412.93	280.00	6'200.00	162.75	6'407.02
50 Passivzinsen	120.40		280.00		162.75	
50 318 Bank- und Depotgebühren	18.65		50.00		44.00	
50 321 Vergütungszins auf Steuerrückzahlungen	101.75		80.00		118.75	
50 393 Interne Zinsverrechnung	-		150.00		-	
52 Aktivzinsen		5'412.93		6'200.00		6'407.02
52 420 Bankzinsen		39.53		50.00		36.28
52 421 Übrige Aktivzinsen		222.90		62.00		76.30
52 422 Zinsen auf Finanzvermögen		5'150.50		6'088.00		6'294.44
7 Steuern und Finanzausgleich	49'414.40	191'596.75	49'400.00	195'100.00	33'093.25	197'362.50
70 Steuererträge natürliche Personen		185'394.55		192'200.00		194'858.70
70 401 Ordentliche Steuern laufendes Jahr		164'495.55		164'400.00		164'046.25
70 402 Ordentliche Steuern Vorjahre		16'294.45		23'200.00		24'553.15
70 403 Quellensteuer		778.30		1'200.00		1'040.55
70 404 Nach- und Strafsteuern		1'431.55		700.00		-
70 405 Steuern auf Kapitalabfindungen		2'394.70		2'700.00		5'218.75
71 Steuererträge juristische Personen		6'202.20		2'800.00		2'503.80
71 401 Ordentliche Steuern laufendes Jahr		1'180.95		2'000.00		1'182.70
71 402 Ordentliche Steuern Vorjahre		4'521.25		100.00		621.10
71 499 Kantonsausgleich Beitrag STAF		500.00		700.00		700.00
72 Steuerminderungen	4'580.40		4'566.00		4'183.25	
72 329 Skonti	651.60		566.00		621.75	
72 330 Steuererlasse	562.80		100.00		105.50	
72 352 Entschädigung Bezirk für Steuereinzug	3'366.00		3'900.00		3'456.00	
73 Übrige Steuererträge				100.00		
73 403 Liquidations- + Lotteriegewinnsteuern				100.00		
75 Beitrag an Finanzausgleich	44'834.00		44'834.00		28'910.00	
9 Mehraufwand		55'883.32		66'900.00		37'822.72
Total	254'309.15	254'309.15	269'300.00	269'300.00	242'583.49	242'583.49

Vermögensrechnung

	31.12.2022		31.12.2021	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
	CHF	CHF	CHF	CHF
10 Finanzvermögen	1'035'487.73		1'088'087.25	
100 Flüssige Mittel	423'393.15		311'535.72	
1002 Kontokorrent SZKB	68'398.82		50'545.84	
1004 Sparkonto SZKB	87'317.50		147'291.95	
1006 Sparkonto SKS	264'865.45		111'578.30	
1008 Sparkonto RB	2'811.38		2'119.63	
101 Guthaben	9'333.48		18'861.63	
1012 Guthaben Steuerepflichtige	1'947.50		3'425.10	
1013 Guthaben Bezirk / Kanton	5'255.35		12'868.40	
1015 Guthaben Eidg. Verrechnungssteuer	2'130.63		2'568.13	
102 Anlagen	600'000.00		750'000.00	
1025 Obligationen RB	150'000.00		150'000.00	
1026 Obligationen SKS	450'000.00		600'000.00	
103 Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'761.10		7'689.90	
1030 Transitorische Aktiven	2'761.10		7'689.90	
11 Verwaltungsvermögen	1.00		1.00	
1145 Kirchenrain	1.00		1.00	
20 Fremdkapital		32'578.14		29'294.34
2000 Kreditoren		12'034.40		5'524.95
2200 Pfarr- u. Pfarrpfundstiftung		16'537.39		14'269.39
2060 Transitorische Passiven		4'006.35		9'500.00
28 Eigenkapital		1'002'910.59		1'058'793.91
2890 Eigenkapital per 1. Januar		1'058'793.91		1'096'616.63
Mehraufwand		-55'883.32		-37'822.72
Total Aktiven / Passiven	1'035'488.73	1'035'488.73	1'088'088.25	1'088'088.25
Merlischachen, 19.01.2023		Der Kirchenverwalter Urs Odermatt		

Revisorenbericht zur Jahresrechnung 2022

an die Röm.-kath. Kirchgemeindeversammlung Merlischachen

Die unterzeichneten Rechnungsrevisor*innen haben die Jahresrechnung 2022, bestehend aus Bilanz und Laufende Rechnung, der Kirchgemeinde Merlischachen stichprobenweise geprüft.

Wir stellen fest, dass

- die Bilanz und die Laufende Rechnung mit der Buchhaltung übereinstimmen,
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist,
- die Buchungen richtig vorgenommen wurden und mit den Belegen übereinstimmen und
- die in der Vermögensrechnung aufgeführten Anlagen und Kontosaldi in den vorhandenen Bankauszügen ausgewiesen sind.

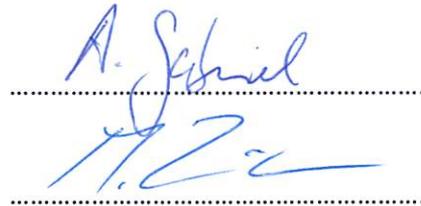
Wir beantragen der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2022 mit einem Mehraufwand von CHF 55'883.32 zu genehmigen, dem Rechnungsführer, Urs Odermatt, für seine saubere und korrekte Arbeit zu danken und ihm Entlastung zu gewähren.

Merlischachen, 14. März 2023

Die Rechnungsrevisor*innen

Aurelia Gabriel:

Markus Zihlmann:



.....
.....

in CHF	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Kapitaldienst	824.00		40.00		47.55	
50 Passivzinsen	824.00		40.00		47.55	
50318 Bankgebühren	24.00		40.00		47.55	
50393 Interne Zinsverrechnung	800.00		-		-	
6 Stiftmessen	-	-	-	-	200.00	200.00
60 Stiftmessen	-	-	-	-	200.00	200.00
65 310 Aufwand für Stiftmessen	50.00		40.00		50.00	
65 380 Zuweisung an Fondsvermögen	-50.00		-40.00		150.00	
65 434 Stiftmessen						200.00
8 Kirchliche Stiftungen	56'300.00	57'124.00	81'700.00	81'740.00	34'125.45	34'173.00
Pfarrstiftung						
80 Pfarrkirche	43'150.71	1'400.00	68'523.30	1'400.00	32'591.35	9'989.55
80 311 Anschaffungen	1'200.00		600.00		100.50	
80 312 Energie, Heizung	3'200.00		3'000.00		3'632.05	
80 313 Verbrauchs- und Reinigungsmittel	150.00		150.00		-	
80 314 Unterhalt	35'300.00		61'250.00		25'335.50	7'384.55
80 318 Sachversicherung, Gebühren	3'300.71		3'523.30		3'523.30	
80 434 Hochzeitstaxen		1'400.00		1'400.00		2'605.00
Pfarrpfundstiftung						
81 Pfarrhaus	13'100.89	23'400.00	13'126.70	23'400.00	1'485.70	23'400.00
81 314 Baulicher Unterhalt	12'267.79		12'254.95		624.70	
81 318 Sachversicherung, Gebühren	833.10		871.75		861.00	
81 427 Liegenschaftserträge		23'400.00		23'400.00		23'400.00
83 Wald	48.40	-	50.00	-	48.40	-
83 818 Sachvers., Gebühren	48.40		50.00		48.40	
86 Beiträge an Stiftungen	-	32'324.00	-	56'940.00	-	783.45
86 462 Beitrag Kirchgemeinde an Pfarreistiftung		32'324.00		56'940.00		783.45
9 Jahresabschluss	-	-	-	-	-	-
Total	57'124.00	57'124.00	81'740.00	81'740.00	34'373.00	34'373.00

Vermögensrechnung

in CHF	31.12.2022		31.12.2021	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
10 Finanzvermögen	70'740.73		62'432.28	
100 Flüssige Mittel bei SZKB	52'803.34		43'126.49	
101 Guthaben	17'937.39		15'269.39	
2020 Kirchgemeinde Merlischachen	16'537.39		14'269.39	
2051 Hochzeitstaxen	1'400.00		1'000.00	
103 Aktive Rechnungsabgrenzungen	-		4'036.40	
12 Verwaltete Stiftungsvermögen	3.00		3.00	
120 Pfarrkirche, Pfarrhaus, Kirchenwald	3.00		3.00	
20 Fremdkapital		10'839.45		2'681.00
2000 Kreditoren		4'389.45		731.00
2060 Transitorische Passiven		6'450.00		1'950.00
24 Stiftmessenfond		59'901.28		59'751.28
28 Eigenkapital		3.00		3.00
2890 Stiftungskapital per 1. Januar		3.00		3.00
Mehraufwand / Mehrertrag		-		-
Total Aktiven / Passiven	70'743.73	70'743.73	62'435.28	62'435.28

Anmerkungen:

Brandversicherungswerte in CHF

31.12.2022
- Kircheninventar: 105'000
- Kirche: 2'638'100
- Pfarrhaus: 490'800

31.12.2021
105'800
2'608'000
485'200

Voranschlag 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
1 Behörden und Verwaltung	32'100.00		44'700.00		39'944.10	
10 Kirchgemeindeversammlung	3'200.00		3'200.00		2'816.95	
10 300 Rechnungsprüfungskommission	800.00		800.00		400.00	
10 310 Drucksachen Jahresrechnung	2'400.00		2'400.00		2'416.95	
11 Behörden	16'050.00		29'400.00		24'978.40	
11 300 Entschädigung Kirchenrat	15'500.00		15'250.00		10'900.00	
11 317 Spesenentschädigung / Ehrengaben	550.00		481.40		840.00	
11 365 Beitrag an Kantonalkirche	-		13'668.60		13'238.40	
12 Verwaltung	12'850.00		12'100.00		12'148.75	
12 310 Büromaterial, Drucksachen	1'100.00		1'100.00		1'098.90	
12 315 Infrastrukturkosten Sekretariat Küsnacht	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
12 318 Übrige Verwaltungskosten	8'750.00		8'000.00		8'049.85	
2 Seelsorge und Gottesdienste	176'586.00	1'100.00	162'760.00	1'100.00	158'221.35	1'416.15
20 Seelsorge und Gottesdienste	176'586.00	1'100.00	162'760.00	1'100.00	158'221.35	1'416.15
20 301 Besoldungen: Pfarrer, Aushilfen etc.	102'144.00		102'700.00		103'670.00	
20 303 Arbeitgeberbeiträge AHV, ALV, FAK	1'072.00		1'300.00		1'601.65	
20 304 Arbeitgeberbeiträge BVG	250.00		250.00		-	
20 305 Arbeitgeberbeiträge KV + UVG	220.00		220.00		126.05	
20 309 Übriger Personalaufwand	7'900.00		8'000.00		8'389.95	
20 310 Lehrmittel Unterricht etc.	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
20 313 Kultusaufwand	9'200.00		9'800.00		7'731.95	
20 318 Ministranten, Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'500.00		3'049.80	
20 319 Kirchliche Veranstaltungen	13'000.00		8'300.00		9'858.40	
20 352 Kostenbeitrag für ausw. Religionsunterricht	4'200.00		4'200.00		-	
20 365 Diverse Beiträge	34'500.00	1'100.00	23'990.00	1'100.00	21'293.55	1'416.15
3 Kirchliche Liegenschaften	41'224.00		63'840.00		6'608.90	
30 Allgemeines	8'900.00		6'900.00		5'825.45	
30 315 Unterhalt Kirchenrain	8'900.00		6'900.00		5'825.45	
35 Beitrag an Kirchenstiftungen	32'324.00		56'940.00		783.45	
5 Kapitaldienst	300.00	6'450.00	300.00	5'500.00	120.40	5'412.93
50 Passivzinsen	300.00		300.00		120.40	
50 318 Bank- und Depotgebühren	30.00		30.00		18.65	
50 321 Vergütungszins auf Steuerrückzahlungen	270.00		270.00		101.75	
52 Aktivzinsen		6'450.00		5'500.00		5'412.93
52 420 Bankzinsen		187.00		11.00		39.53
52 421 Übrige Aktivzinsen		450.00		76.00		222.90
52 422 Zinsen auf Finanzvermögen		5'813.00		5'413.00		5'150.50
7 Steuern und Finanzausgleich	44'450.00	197'300.00	51'200.00	193'100.00	49'414.40	191'596.75
70 Steuererträge natürliche Personen		194'900.00		190'400.00		185'394.55
70 401 Ordentliche Steuern laufendes Jahr		171'800.00		164'200.00		164'495.55
70 402 Ordentliche Steuern Vorjahre		19'500.00		21'800.00		16'294.45
70 403 Quellensteuer		800.00		1'000.00		778.30
70 404 Nach- und Strafsteuern		600.00		600.00		1'431.55
70 405 Steuern auf Kapitalabfindungen		2'200.00		2'800.00		2'394.70
71 Steuererträge juristische Personen		2'300.00		2'600.00		6'202.20
71 401 Ordentliche Steuern laufendes Jahr		1'500.00		1'900.00		1'180.95
71 402 Ordentliche Steuern Vorjahre		300.00		100.00		4'521.25
71 499 Kantonsausgleich Beitrag STAF		500.00		600.00		500.00
72 Steuererminderungen	4'450.00		4'166.00		4'580.40	
72 329 Skonti	650.00		566.00		651.60	
72 330 Steuererlasse	300.00		100.00		562.80	
72 352 Entschädigung Bezirk für Steuereinzug	3'500.00		3'500.00		3'366.00	
73 Übrige Steuererträge		100.00		100.00		-
73 403 Liquidations- + Lotteriegewinnsteuern		100.00		100.00		-
75 Beitrag an Finanzausgleich	40'000.00		47'034.00		44'834.00	
9 Mehraufwand	-	89'810.00	-	123'100.00	-	55'883.32
Total	294'660.00	294'660.00	322'800.00	322'800.00	254'309.15	254'309.15
<i>Steuerfuss</i>		<i>0.07</i>		<i>0.07</i>		<i>0.07</i>

Revisorenbericht zum Voranschlag 2024

an die Röm.-kath. Kirchgemeindeversammlung Merlischachen

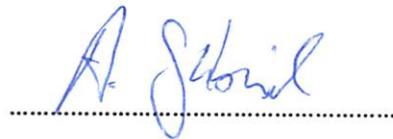
Die unterzeichneten Rechnungsrevisor*innen haben den Voranschlag der Laufenden Rechnung für das Jahr 2024 der Kirchgemeinde Merlischachen geprüft. Der Voranschlag 2024 weist einen Aufwand von CHF 294'660.-- und einen Ertrag von CHF 204'850.-- aus, was einen Mehraufwand von CHF 89'810.-- ergibt. Der Voranschlag basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 0.07 Einheiten.

Wir beantragen der Kirchgemeindeversammlung, den vorliegenden Voranschlag 2024 basierend auf einem unveränderten Steuerfuss von 0.07 Einheiten zu genehmigen.

Merlischachen, 12. September 2023

Die Revisor*innen

Aurelia Gabriel:



Markus Zihlmann:



Prognoserechnung Finanzplan 2025 - 2027

	Budget 2024		Prognose 2025		Prognose 2026		Prognose 2027	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	CHF							
<i>Steuerfuss (Einheiten)</i>		<i>0.07</i>		<i>0.07</i>		<i>0.07</i>		<i>0.07</i>
Aufwand	294'660		277'496		276'400		276'907	
30 Personalaufwand	127'886		127'966		128'606		129'249	
31 Sachaufwand	51'030		47'939		48'179		48'420	
32 Passivzinsen	920		821		851		782	
33 Abschreibungen	300		100		100		100	
34/35 Entschädigung Gemeinwesen	47'700		48'177		48'659		49'145	
36 Eigene Beiträge	66'824		52'392		49'905		49'111	
38/39 Verrechnungen	-		100		100		100	
Ertrag		204'850		208'796		212'900		217'007
40 Steuern		197'300		201'246		205'350		209'457
42 Vermögenserträge		6'450		6'450		6'450		6'450
43 Beiträge / Entgelte		-		-		-		-
46/49 Eigene Beiträge / Verrechnungen		1'100		1'100		1'100		1'100
Aufwandüberschuss		89'810		68'700		63'500		59'900
Total	294'660	294'660	277'496	277'496	276'400	276'400	276'907	276'907

Die Prognoserechnung ist nicht bindend und stellt eine Richtlinie dar. Sie wird im Jahresturnus erarbeitet und den neuen Gegebenheiten angepasst.