



Kirchgemeinde Sachseln

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie hiermit zur Kirchgemeindeversammlung am Mittwoch, 1. Juni 2022 im Anschluss an die Versammlung der Einwohnergemeinde im Gemeindesaal Mattli ein.

Traktanden:

1. Genehmigung der Jahresrechnungen 2021.
2. Wahl des Kirchgemeindepräsidiums und des Vizepräsidiums auf zwei Jahre.
3. Orientierungen und Fragerecht.

Die Jahresrechnungen 2021 mit dem Bericht der Rechnungsprüfungskommission liegen, gleichzeitig mit den Unterlagen der Einwohnergemeinde, im Gemeindehaus (Planauflagezimmer) zur öffentlichen Einsichtnahme und zum Bezüge auf. Die Jahresrechnung ist auch auf der Webseite der Pfarrei unter <http://www.pfarrei-sachseln.ch> zu finden.

Änderungsanträge sind bis spätestens eine Woche vor der Versammlung schriftlich und kurz begründet bei der Kirchenverwaltung einzureichen.

Sachseln, 5. April 2022

KIRCHGEMEINDERAT SACHSELN

Die Präsidentin:

Monika Kathriner-Christen

Der Ratsschreiber:

Donato Fisch

Traktandum 1: Genehmigung der Jahresrechnungen 2021

Die **Jahresrechnung 2021** (Erfolgsrechnung) der Kirchgemeinde Sachseln schliesst statt des erwarteten Mehraufwandes von CHF 31'130.00 mit einem **Mehrertrag** von CHF 139'274.44 ab.

Der **Ertrag** übertrifft mit CHF 1'626'074.35 das Budget um CHF 79'454.35 (+5,1%). Im Vergleich zur Rechnung 2020 verringert sich der Ertrag um CHF 411'751.77 (-20,21%). Den Hauptanteil am Ertrag machen die Steuereinnahmen mit CHF 1'494'344.30 aus. Der Steuerertrag erhöht sich 2021 um CHF 64'344.30 (+4,5%) gegenüber dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr nimmt er um CHF 313'085.90 (-17,3%) ab.

Der **Aufwand** vor Abschreibungen fällt mit CHF 1'486'799.91 um CHF 90'950.09 (-5,8%) tiefer aus als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr verringert er sich um CHF 195'403.11 (-11,6%).

Somit resultiert ein **Cash-Flow** von CHF 139'274.44 gegenüber dem vorgesehenen von CHF -31'130.00. Im Vergleich zu 2020 verringert sich dieser um CHF 216'348.66 (-60,8%).

Da keine Abschreibungen mehr zu tätigen sind, wird der Mehrertrag von CHF 139'274.44 dem **kumulierten Bilanzüberschuss** der Kirchgemeinde zugerechnet, welcher per 31. Dezember 2021 CHF 1'271'493.79 beträgt.

Mehrere Faktoren tragen zu diesem Ergebnis bei:

1. Die Steuererträge sind – trotz des befürchteten pandemiebedingten Rückgangs – wesentlich höher als budgetiert (+CHF 64'344.30).
2. Bei mehreren Konten liegen die Aufwendungen unter den budgetierten Beträgen. Verursacht durch die allgemeine Unsicherheit ist dies einer besonders strikten Ausgabendisziplin zu verdanken.
3. Ein Projekt (Podestleiter) kann der Kirchgemeinderat – nach der Genehmigung des Budgets 2021 – schon Ende Jahr zu Lasten der Jahresrechnung 2020 verwirklichen.
4. Die Corona-Pandemie führt zu (unbeabsichtigten) Einsparungen in vielen Bereichen.

2021 hat die Kirchgemeinde keine für die **Investitionsrechnung** relevanten Investitionen getätigt.

In der **Bilanz** 2021 liegt der Saldo aller Liegenschaften und Investitionsbeiträge per 31. Dezember 2021 bei null.

Eventualverpflichtungen, Solidarhaftungen, Rechtspendenzen

Seitens der Kirchgemeinde Sachseln bestehen weder Eventualverpflichtungen, noch Solidarhaftungen und auch keine Rechtspendenzen.

Nachfolgend ein Überblick über die wichtigsten Zahlen:

1. Jahresrechnung 2021

Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Voranschlag 2021
Ertrag	CHF 1'626'074.35	CHF 1'546'620.00
Aufwand ohne Abschreibungen	- CHF 1'486'799.91	CHF 1'577'750.00
Cash-Flow (Gewinn vor Abschreibungen)	= CHF 139'274.44	CHF - 31'130.00
Ordentliche Abschreibungen	- CHF 00.00	CHF 00.00
Zusätzliche Abschreibungen	- CHF 00.00	CHF 00.00
Aufwandüberschuss	=	CHF - 31'130.00
Ertragsüberschuss	= CHF 139'274.44	=====
	=====	=====

2. Bilanz per 31.12.2021

Aktiven				CHF 2'390'728.94
Finanzvermögen	(Zunahme	CHF 58'273.99)		CHF 2'386'487.94
Verwaltungsvermögen	(Zunahme	CHF 300.00)		CHF 4'241.00
Passiven				CHF 2'390'728.94
Fremdkapital	(Abnahme	CHF 80'700.45)		CHF 514'524.30
Eigenkapital	(Zunahme	CHF 139'274.44)		CHF 1'876'204.64

3. Übersichten

Erfolgsrechnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>
Total	1'486'799.91	1'626'074.35	1'577'750.00	1'546'620.00	1'682'203.02	2'037'826.12
Ertragsüberschuss	139'274.44				355'623.10	
Aufwandüberschuss				-31'130.00		
Seelsorge	811'109.25	42.65	867'400.00	00.00	762'536.05	20.15
Gebäudekosten	131'508.23	59'107.95	163'700.00	52'170.00	222'960.50	94'355.00
Beiträge	190'276.35	9'803.95	186'000.00	9'800.00	334'070.10	76'830.00
Verwaltung	190'366.68	15'481.05	199'500.00	13'000.00	197'465.87	16'290.00
Finanzwesen	163'539.40	1'541'638.75	161'150.00	1'471'650.00	165'170.50	1'850'330.97
Abschluss						
Investitionsrechnung	<i>Ausgaben</i>	<i>Einnahmen</i>	<i>Ausgaben</i>	<i>Einnahmen</i>	<i>Ausgaben</i>	<i>Einnahmen</i>
Total						
Nettoausgaben						
Nettoeinnahmen						
Gebäudekosten						
Beitrag Flüeliplatz						

4. Bilanzdetails

	Bilanz 2021 CHF	Bilanz 2020 CHF
Aktiven	2'390'728.94	2'332'154.95
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'179'350.89	1'839'584.50
Forderungen	187'712.15	452'711.10
Aktive Rechnungsabgrenzung	19'424.90	35'918.35
Investitionsbeiträge an Hochbauten	00.00	00.00
Mobilien	4'241.00	3'941.00
Passiven	2'251'454.50	2'332'154.95
Laufende Verbindlichkeiten	40'984.85	125'437.30
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	200'000.00	200'000.00
Verwaltete Stiftungen	262'499.45	255'787.45
Passive Rechnungsabgrenzung	11'040.00	14'000.00
Eigenkapital	1'736'930.20	1'736'930.20

5. Fonds und Stiftungen

	Bestand 31.12.2021 CHF	Bestand 31.12.2020 CHF
Der Kirchgemeinde zur Verwaltung übertragene Fonds:	262'499.45	255'787.45
Pfarrkirchenfonds	135'433.95	130'013.95
Fonds St. Katharina-Kapelle	20'605.75	20'366.75
Legat Otto Omlin	76'519.00	75'762.00
Stipendienfonds für Theologiestudenten	29'940.75	29'644.75
Der Kirchgemeinde zur Aufsicht übertragene Fonds und Stiftungen:	999'890.78	1'043'501.97
Jahrzeiten- und Stiftmessenfonds	322'247.70	320'440.46
Vereinigte Pfrundstiftung	133'920.00	124'386.70
Kapellenstiftung Flüeli und Ranft	368'476.34	373'203.78
Kapellenstiftung Edisried	6'419.07	26'104.14
Kapellenstiftung Ewil	32'151.47	32'552.67
Stiftung Lourdeskapelle	87'512.77	84'658.46
Kapellenstiftung Älggi	49'163.43	82'155.76

Nähere Angaben zur Jahresrechnung können den Detailunterlagen entnommen werden, welche im Gemeindehaus zur Einsichtnahme aufliegen. Sie sind auch auf der Webseite der Pfarrei unter <http://www.pfarrei-sachseln.ch> zu finden. Zusätzliche Informationen werden anlässlich der Kirchgemeindeversammlung abgegeben.

Beschlussesantrag

Der Kirchgemeindeversammlung vom 1. Juni 2022 wird beantragt zu beschliessen:

Die Jahresrechnung 2021 der Katholischen Kirchgemeinde Sachseln sowie die Jahresrechnungen der Fonds und Stiftungen, welche der Kirchgemeinde zur Aufsicht und Verwaltung übertragen worden sind, werden genehmigt.

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission an die Versammlung der kath. Kirchgemeinde Sachseln

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Buchführung, die Verwaltungsrechnung (Erfolgsrechnung) und die Bilanz der kath. Kirchgemeinde Sachseln für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Für die Kirchgemeinderechnung ist der Kirchgemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Kirchgemeinderechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Unsere Prüfung erfolgte nach anerkannten Grundsätzen, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Kirchgemeinderechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Kirchgemeinderechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Grundsätze der Haushalt- und Rechnungsprüfung, sowie die Darstellung der Kirchgemeinderechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Kirchgemeinderechnung den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Kirchgemeinderechnung 2021 sowie die Jahresrechnungen der Fonds und der Kapellenstiftungen, welche der Kirchgemeinde zur Aufsicht und Verwaltung übertragen sind, zu genehmigen.

Sachseln, 12. April 2022

**Für die Rechnungsprüfungskommission
der Kath. Kirchgemeinde Sachseln**



Lucia Omlin
Präsidentin

Mitglieder RPK: Heinz Huber, Anita Omlin, Lucia Omlin (Präsidentin)