

Jahresrechnung 2015

Einsiedeln, 07. September 2016

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Behörde und allgemeine Verwaltung	134'330.40	0.00	141'450.00	0.00	126'440.01	0.00
	Nettoaufwand		134'330.40		141'450.00		126'440.01
10	Kirchgemeindeversammlung	454.45	0.00	1'800.00	0.00	387.05	0.00
	Nettoaufwand		454.45		1'800.00		387.05
10.310.00	Drucksachen	0.00		300.00		0.00	
10.310.01	Publikationen, Inserate	347.50		800.00		387.05	
10.318.00	Versandspesen, Porti	0.00		0.00		0.00	
10.319.00	übriger Aufwand	106.95		700.00		0.00	
11	Behörde	20'672.95	0.00	26'800.00	0.00	21'219.20	0.00
	Nettoaufwand		20'672.95		26'800.00		21'219.20
11.300.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	18'094.00		21'600.00		18'310.00	
11.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	572.05		1'900.00		520.00	
11.309.00	Aus- und Weiterbildung	0.00		500.00		0.00	
11.317.00	Spesenentschädigung	1'824.80		1'800.00		1'289.20	
11.319.00	übriger Sachaufwand	182.10		1'000.00		1'100.00	
12	Verwaltung	113'203.00	0.00	112'850.00	0.00	104'833.76	0.00
	Nettoaufwand		113'203.00		112'850.00		104'833.76
12.301.00	Besoldung Verwaltung	71'217.00		68'700.00		62'927.20	
12.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	11'104.55		9'850.00		9'216.61	
12.310.00	Büromaterial, Drucksachen	7'827.00		4'500.00		9'809.90	
12.316.00	Büroinfrastruktur/Pfarramtsoftware	12'001.80		6'800.00		7'743.70	
12.317.00	Spesenentschädigung	0.00		500.00		1'339.60	
12.318.00	Telefon, Porti	3'063.15		8'600.00		4'171.20	
12.318.01	Öffentlichkeitsarbeit, Internetauftritt	15.50		0.00		17.55	
12.318.02	Rechnungsführung (extern)	7'974.00		11'900.00		9'215.00	
12.318.05	Ausbau u. Unterhalt der EDV Infrastruktur	0.00		2'000.00		0.00	
12.311.00	Anschaffungen Mobiliar	0.00		0.00		393.00	
12.308.04	Material Aufarbeitung Archiv	0.00		0.00		0.00	
2	Seelsorge	399'673.40	7'074.30	409'540.00	1'000.00	402'481.80	368.00
	Nettoaufwand		392'599.10		408'540.00		402'113.80
20	Seelsorge / Diakonie	314'830.75	2'204.65	321'340.00	0.00	330'309.43	0.00
	Nettoaufwand		312'626.10		321'340.00		330'309.43
20.301.00	Besoldung Seelsorge / Diakonie	234'356.30		231'800.00		269'465.30	
20.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	37'969.05		39'700.00		26'144.63	
20.309.00	Aus- und Weiterbildung	1'840.15		2'000.00		1'080.00	
20.310.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	4'374.85		6'400.00		2'914.75	
20.318.00	Inserate	0.00		1'000.00		0.00	
20.310.10	Gemeindebrief	11'138.05		14'500.00		12'798.70	
20.317.00	Spesenentschädigung	3'013.20		2'540.00		3'711.45	
20.318.00	Schülertransportdienst	1'643.00		1'000.00		988.00	
20.319.00	Förderung des kirchlichen Lebens	16'940.15		18'500.00		12'908.20	
20.363.00	Lager für Jugendliche	3'556.00		3'900.00		298.40	
20.469.01	Spenden Kinderlager / Elternbeiträge		2'204.65				
21	Kirchenmusik	17'219.05	0.00	18'100.00	0.00	8'977.97	0.00
	Nettoaufwand		17'219.05		18'100.00		8'977.97
21.301.00	Organisten	15'738.00		14'000.00		8'105.40	
21.301.01	Projektchor	0.00		1'000.00		0.00	
21.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	812.15		1'100.00		675.12	
21.315.00	Unterhalt Orgel	378.00		1'000.00		29.00	
21.317.00	Spesenentschädigung	290.90		1'000.00		168.45	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Beiträge an / Einnahmen aus kirchlichen Anlässen	67'623.60	4'869.65	70'100.00	1'000.00	63'194.40	368.00
	Nettoaufwand		62'753.95		69'100.00		62'826.40
22.365.00	Kantonalkirche	59'810.10		60'000.00		55'530.60	
22.365.01	Frauengruppe	4'100.00		4'100.00		4'792.50	
22.365.03	Jugendgruppe	213.50		2'000.00		0.00	
22.365.05	Männergruppe	500.00		500.00		466.30	
22.365.04	Pfarramtskasse	2'000.00		2'000.00		1'905.00	
22.365.09	Verschiedene Beiträge	1'000.00		1'500.00		500.00	
22.469.00	Diverse Einnahme aus kirchlichen Anlässen		4'869.65		1'000.00		368.00
3	Kirchliche Liegenschaften / Anlagen	98'561.90	19'414.85	110'800.00	19'960.00	100'664.29	19'224.60
	Nettoaufwand		79'147.05		90'840.00		81'439.69
30	Kirche, Gemeinde- und Pfarrhaus	98'561.90	19'414.85	110'800.00	19'960.00	100'664.29	19'224.60
	Nettoaufwand		79'147.05		90'840.00		81'439.69
30.301.00	Besoldung Liegenschaften	32'566.50		32'000.00		30'583.15	
30.303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'380.20		5'600.00		3'536.89	
30.312.00	Energie, Wasser, Heizung	11'464.30		15'700.00		13'199.35	
30.314.00	ordentlicher Unterhalt Liegenschaft und Mobiliar	18'569.95		22'000.00		23'353.65	
30.315.00	Anschaffungen für Liegenschaften und Umgebung	2'577.05		3'000.00		3'136.90	
30.318.00	Gebäudeversicherungsprämien	4'556.10		5'700.00		4'571.90	
30.331.00	ordentliche Abschreibungen 4% Linear	22'447.80		26'800.00		22'282.45	
30.427.00	Mieteinnahmen		13'800.00		13'800.00		13'800.00
30.434.00	Mieteinnahmen externe Vermietungen		4'054.85		4'000.00		3'997.00
30.439.00	Nebenkosten Pfarrhaus		1'560.00		2'160.00		670.50
30.436.00	Div. Einnahmen		0.00		0.00		757.10
5	Kapitaldienst	1'103.30	1'315.15	500.00	2'700.00	1'622.95	1'882.00
	Nettoaufwand	211.85		2'200.00		259.05	
50	Zinsen und Einlagen	1'103.30	1'315.15	500.00	2'700.00	1'622.95	1'882.00
	Nettoaufwand	211.85		2'200.00		259.05	
50.321.00	Zinsen auf Steuerrückzahlungen	1'103.30		500.00		1'622.95	
50.380.00	Einlage in Vorfinanzierung Pfarrhaus	0.00		0.00		0.00	
50.421.00	Zinsen		135.55		700.00		523.95
50.421.01	Vergütungszinsen Steuern		1'179.60		2'000.00		1'358.05
7	Steuern	28'644.20	752'824.74	36'000.00	680'037.00	33'570.00	660'688.29
	Nettoaufwand	724'180.54		644'037.00		627'118.29	
70	Steuereinzug	28'644.20	752'824.74	36'000.00	680'037.00	33'570.00	660'688.29
	Nettoaufwand	724'180.54		644'037.00		627'118.29	
70.329.00	Steuerskonti	2'549.90		5'000.00		5'532.00	
70.330.00	Abschreibungen Steuern	4'620.30		10'000.00		6'660.00	
70.352.00	Steuereinzug durch Bezirk	21'474.00		21'000.00		21'378.00	
70.400.00	Einkommens- und Vermögenssteuer		588'583.60		614'200.00		586'022.50
70.400.70	Nach- und Strafsteuern		1'322.45		10'000.00		11'813.55
70.400.10	Quellensteuer		6'032.89		7'000.00		6'783.79
70.400.80	Eingang abgeschr. Steuern		1'166.80		2'000.00		842.00
70.400.90	Lotterie und Kapitalabfindungen		128'881.80		20'000.00		12'525.45
70.445.00	Finanzausgleich		26'837.20		26'837.00		42'701.00
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Abschluss						
1	Verwaltung	134'330.40	0.00	141'450.00	0.00	126'440.01	0.00
2	Seelsorge	399'673.40	7'074.30	409'540.00	1'000.00	402'481.80	368.00
3	Kirchliche Liegenschaften	98'561.90	19'414.85	110'800.00	19'960.00	100'664.29	19'224.60
5	Kapitaldienst	1'103.30	1'315.15	500.00	2'700.00	1'622.95	1'882.00
7	Steuern	28'644.20	752'824.74	36'000.00	680'037.00	33'570.00	660'688.29
9	Total	662'313.20	780'629.04	698'290.00	703'697.00	664'779.05	682'162.89
90	Ertragsüberschuss/Verlust	118'315.84		5'407.00		17'383.84	
		780'629.04	780'629.04	703'697.00	703'697.00	682'162.89	682'162.89

Bericht KGR zur Rechnung 2015

Begründungen der hauptsächlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget:

- 11.300.00 Sitzungsgeld: 1 KGR (Vakant Unterricht, resp. Amt-Doppelbesetzung durch Kurt Egg); Einige Behördenmitglieder haben Ihr Sitzungsgeld nicht beansprucht.
- 12.301.00 Überzeitenschädigung aufgrund Mehrarbeit (künftige Homepage Betreuung; Drucksachengestaltung usw.) wurde teilweise ausbezahlt - neben Kompensation.
- 12.316.00 Büroinfrastruktur; Schulungen und Arbeiten (Hosting) für neue Homepage durch externe Firma.
- 12.318.05 Auslagen für Ausbau u. Unterhalt der EDV Infrastruktur wurden gesamthaft in 12.316.00 verbucht
- 20.310.10 Der Gemeindebrief kann günstiger produziert werden als erwartet.
- 20.469.01 Die Elternbeiträge für das Sommerlager reduzieren die Auslagen für die Gemeinde. Das Lager kostete die Allgemeinheit lediglich Fr. 1'351.-.
- 70.400.00 Mindereinnahmen bei ordentlichen Steuereinnahmen um Fr. 40'000.-.
- 70.400.90 Glückliche/r oder viele glückliche Lotteriegewinner, der/die uns Fr. 116'000.- zusätzliche Steuereinnahmen bescheren.

Kurzkommentar

Die Rechnung 2015 schliesst bei Ausgaben von Fr. 662'313.20 und Einnahmen von Fr. 780'629.04 mit einem Gewinn von Fr. 118'315.84 ab. Budgetiert war ein Gewinn von Fr. 5'407.--.

Erfreulicherweise hätten wir auch ohne den grossen positiven Effekt des Lotteriegewinnes mit einer schwarzen Null abgeschlossen. Vielen Dank allen, die zu diesem erfreulichen Resultat beigetragen haben.

Antrag des Kirchgemeinderates an die Kirchgemeindeversammlung:

Der Gewinn von Fr. 118'315.84 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Einsiedeln, im Oktober 2015

Evang.- ref. Kirchgemeinde Einsiedeln

Vorsteher des KGR: Stefan Meyer

Ressort Finanzen: Katharina Schmitter

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2015	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2015
1	AKTIVEN	1'330'925.34	2'921'400.76	2'786'588.17	1'465'737.93
10	FINANZVERMÖGEN	799'923.34	2'891'205.46	2'764'140.37	926'988.43
100	Flüssige Mittel	487'209.40	624'742.47	606'571.35	505'380.52
1000	Kassa	34.10	1'800.00	1'584.80	249.30
1000.01	Kasse	34.10	1'800.00	1'584.80	249.30
1002	Banken	487'175.30	622'942.47	604'986.55	505'131.22
1002.01	SZKB 134315-0023 - Kontokorrent	108'646.00	620'895.02	604'985.05	124'555.97
1002.02	SZKB 106455-08 - Sparkonto	378'529.30	2'047.45	1.50	380'575.25
101	Guthaben	143'981.09	2'204'400.04	2'054'323.92	294'057.21
1011	Kontokorrente (ohne Banken)		1'679'222.30	1'679'222.30	
1011.01	Kontokorrent Divers		340.00	340.00	
1011.10	Kontokorrent Lohn		609'520.50	609'520.50	
1011.20	Alpthal: Kontokorrent Steuern		82'389.50	82'389.50	
1011.30	Einsiedeln: Kontokorrent Steuern		778'107.60	778'107.60	
1011.40	Oberiberg: Kontokorrent Steuern		72'560.10	72'560.10	
1011.50	Rothenthurm: Kontokorrent Steuern		43'832.15	43'832.15	
1011.60	Unteriberg: Kontokorrent Steuern		92'472.45	92'472.45	
1012	Steuerguthaben	143'803.29	525'177.44	374'923.84	294'056.89
1012.01	Steuerguthaben vom Kanton	19'309.24	161'699.44	19'309.24	161'699.44
1012.20	Alpthal: Steuerausstand	5'395.75	25'934.75	24'300.20	7'030.30
1012.30	Einsiedeln: Steuerausstand	85'762.75	256'393.20	247'346.85	94'809.10
1012.40	Oberiberg: Steuerausstand	14'741.25	22'552.50	22'864.95	14'428.80
1012.50	Rothenthurm: Steuerausstand	5'418.30	20'195.00	20'451.95	5'161.35
1012.60	Unteriberg: Steuerausstand	13'176.00	38'402.55	40'650.65	10'927.90
1015	Übrige Debitoren / MwSt.	177.80	0.30	177.78	0.32
1015.00	Ausstehende Verrechnungssteuern	177.80	0.30	177.78	0.32

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2015	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2015
102	Anlagen	65'487.75			65'487.75
1023	Liegenschaften des Finanzvermögens	65'487.75			65'487.75
1023.01	Land unterhalb Pfarrhaus GB-Nr. 4577	65'487.75			65'487.75
103	Transitorische Aktiven	103'245.10	62'062.95	103'245.10	62'062.95
1030	Transitorische Aktiven	103'245.10	62'062.95	103'245.10	62'062.95
1030.01	Transitorische Aktiven	103'245.10	62'062.95	103'245.10	62'062.95
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	531'002.00	30'195.30	22'447.80	538'749.50
114	Sachgüter	531'002.00	30'195.30	22'447.80	538'749.50
1143	Grundstücke / Hochbauten	531'001.00	30'195.30	22'447.80	538'748.50
1143.01	Kirche und Pfarreizentrum GB Nr. 1466	1.00			1.00
1143.02	Pfarrhaus GB-Nr. 1466	531'000.00	30'195.30	22'447.80	538'747.50
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			1.00
1146.01	Kirchenorgel	1.00			1.00

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2015	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2015
2	PASSIVEN	1'330'925.34	904'690.94	769'878.35	1'465'737.93
20	FREMDKAPITAL	14'231.60	404'431.95	387'935.20	30'728.35
200	Laufende Verpflichtungen	8'667.05	393'243.60	383'370.65	18'540.00
2000	Kreditoren	11'325.10	291'328.30	280'275.60	22'377.80
2000.00	Kreditoren	11'325.10	291'328.30	280'275.60	22'377.80
2006	Kontokorrente (ohne Banken)	-2'658.05	101'915.30	103'095.05	-3'837.80
2006.10	KK UVG Generali		10'190.30	10'190.30	
2006.11	KK Swiss Life PK	-2'658.05	37'902.00	39'081.75	-3'837.80
2006.12	KK Ausgleichskasse Schwyz		53'823.00	53'823.00	
202	Mittel- und langfristige Schulden	1'000.00			1'000.00
2020	Rückstellungen / Darlehen	1'000.00			1'000.00
2020.11	Diverse Rückstellungen	1'000.00			1'000.00
205	Transitorische Passiven	4'564.55	11'188.35	4'564.55	11'188.35
2050	Transitorische Passiven	4'564.55	11'188.35	4'564.55	11'188.35
2050.01	Transitorische Passiven	4'564.55	11'188.35	4'564.55	11'188.35
21	HILFSKONTEN		381'943.15	381'943.15	
211	Hilfskonten		381'943.15	381'943.15	
2112	Hilfskonten LOHN/FIBU		381'943.15	381'943.15	
2112.01	Hilfskonto Lohn		381'943.15	381'943.15	
23	EIGENKAPITAL	1'316'693.74	118'315.84		1'435'009.58
239	Eigenkapital	1'316'693.74	118'315.84		1'435'009.58

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2015	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2015
2390	Eigenkapital	1'316'693.74	118'315.84		1'435'009.58
2390.00	Eigenkapital	1'316'693.74	118'315.84		1'435'009.58

Geschäftsprüfungskommission (GPK)
Kirchgemeinde Einsiedeln

An die Kirchgemeindeversammlung
Kirchgemeinde Einsiedeln

Einsiedeln, 14. Oktober 2016

Prüfung Geschäftsjahr 2015

Sehr geehrte Kirchgemeinderäte
Sehr geehrte Damen und Herren

In Ihrem Auftrag haben wir die Bilanz, die Buchhaltung sowie die Geschäftsabwicklung im Jahr 2015 geprüft:

Die Prüfung in diesem Jahr hatte neben Vollständigkeit und Korrektheit auch die Nachvollziehbarkeit von Bestell- und Bezahlprozessen.

Wir stellen fest

- Die Buchhaltung ist korrekt, vollständig und sorgfältig geführt.
- Die Saldi der Bankkonten stimmen mit der Buchhaltung überein.
- Die Bestandesrechnung stellt die Vermögensverhältnisse der Gemeinde korrekt dar.
- Die Gemeinde hat keine Schulden.

An der Kirchgemeinderatssitzung vom 30.9.2016 hat die GPK das positive Prüfungsergebnis mit dem Kirchgemeinderat besprochen.

Auf der Basis des Prüfungsergebnisses empfehlen wir der Kirchgemeindeversammlung die Abnahme der Rechnung sowie die Erteilung der Entlastung an den Kirchgemeinderat.

Mit freundlichen Grüßen

Michael Jaeggi

Ursula Zehnder