



**ST. MAURITIUS APPENZELL**

**Budget 2019**

KATH. KIRCHENVERWALTUNG



# **I. EINLADUNG ZUR KIRCHHÖRI**

## **Ausserordentliche Kirchhöri 2019**

Freitag, 27. September 2019, 19.30 Uhr

in der Pfarrkirche St. Mauritius, Appenzell

### **Traktandenliste**

1. Voranschlag für 2019
  - 1.1. Kirchenverwaltung
2. Allfällige Wünsche und Anträge zuhanden des Kirchenrates

## II. BERICHT

Liebe Kirchbürgerinnen und Kirchbürger

Nachdem die ordentliche Kirchhöri vom 22. März 2019 das Budget 2019 zurückgewiesen hat, erstellte der neu zusammengesetzte Kirchenrat ein neues Budget, das mit einem Defizit von CHF 3'150.00 rechnet.

Nachfolgend werden die grössten Veränderungen im Vergleich zum Budget vom März 2019 aufgeführt. Das Budget finden Sie auf den Seiten 6-8 und unter folgendem Link auf der Homepage [www.kath-appenzell.ch](http://www.kath-appenzell.ch):

<https://kath-appenzell.ch/kontakte/kirchenrat/>

Eingeflossen in den neuen Voranschlag sind folgende, an der ordentlichen Kirchhöri kritisierten Punkte:

- Auflösung der Rückstellung von CHF 150'000.- und zugleich Nachtragszahlung desselben Betrages an die Pensionskasse infolge des Primatwechsels
- Aufführung der erwarteten Denkmalpflegegelder im Betrag von CHF 611'700.00 als ausserordentlicher Ertrag, der mit denselben ausserordentlichen Abschreibungen neutralisiert wird.

Auf der Aufwandseite haben sich in folgenden Bereichen Verschiebungen ergeben.

### **Verwaltung, Sekretariat**

- Minderaufwand bei der Entschädigung Kirchen- / Pfarreirat (5'000.-)
- Minderaufwand bei Mobiliar, Apparate, EDV, Internet (6'500.-)
- Mehraufwand für Abschluss-Feier Restaurierung Kirche (26'000.-)

### **Personal, Bildung**

- Minderaufwand Besoldungen (161'000.-)
- Mehraufwand Sozialversicherungsbeiträge (19'000.-)
- Mehraufwand Lehrmittel, Bildungswesen, Dritteleistungen (13'120.-)

## **Seelsorge, Bestattungen, Foundationen**

- Minderaufwand Kultusaufwand, Musik, Prozessionen (57'630.-)
- Minderaufwand Jugendseelsorge (7'000.-)
- Minderaufwand Spezialseelsorge (6'200.-)
- Minderaufwand Foundationen (34'500.-)
- Mehraufwand Beiträge (2'500.-)

## **Kapitalzinsen, Abschreibungen, Rückstellungen, Ausserordentliches**

- Mehraufwand Ausserordentlicher Beitrag BVG (150'000.-)
- Mehraufwand ausserordentliche Abschreibungen (900'000.-)
- Minderaufwand ordentliche Abschreibungen (65'000.-)
- Aufführung der Denkmalpflegebeiträge (611'700.-)
- Auflösung von Rückstellungen (740'000.-)

## **Liegenschaften**

- Mehraufwand Unterhalt der Kirchen (18'850.-)
- Mehraufwand Unterhalt der Gräber (2'750.-)
- Minderaufwand Unterhalt der übrigen Gebäude (44'800.-)

Insgesamt rechnet das Budget 2019 mit einem Defizit von CHF 3'150.- im Vergleich zum Überschuss von CHF 419'000.- im zurückgewiesenen Budget vom März 2019.

Der Kirchenrat lädt Sie alle ganz herzlich zur Teilnahme an der ausserordentlichen Kirchhöri vom 27. September 19.30 in der Pfarrkirche St. Mauritius ein. Wir hoffen auf ein zahlreiches Erscheinen.

Der Kirchenrat

### III. Verwaltungsrechnung Kirchenverwaltung

#### Ertrag

Steuereinnahmen	Voranschlag 2018	Ertrag 2018	Voranschlag 2019
Einkommens- und Vermögenssteuer	1'930'000.00	2'088'185.05	2'000'000.00
Quellensteuern	44'000.00	40'630.50	45'000.00
Steuern Vorjahre	350'000.00	527'398.60	410'000.00
Handänderungssteuern	60'000.00	52'988.70	50'000.00
<b>Sub-Total</b>	<b>2'384'000.00</b>	<b>2'709'202.85</b>	<b>2'505'000.00</b>
<b style="color: red;">Opfer, Stiftungen</b>			
Vermächtnisse und Spenden	0.00	38.50	0.00
Stiftmessengelder	8'500.00	6'200.00	6'000.00
Stiftungen für Gräberunterhalt	50'000.00	103'955.00	80'000.00
<b>Sub-Total</b>	<b>58'500.00</b>	<b>110'193.50</b>	<b>86'000.00</b>
<b style="color: red;">Diverse Einnahmen</b>			
Ertrag Friedhofverwaltung	12'000.00	18'189.00	12'000.00
Gebühren und Mieten	174'480.00	181'308.35	164'880.00
Stiftungsbeiträge Orgelsanierung	0.00	0.00	23'000.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen	360'000.00	405'598.70	395'000.00
Aktivzinsen	1'300.00	508.65	300.00
Auflösung Rückstellungen / Fonds	460'000.00	122'300.00	
Diverses	1'700.00	5'416.30	3'600.00
<b>Sub-Total</b>	<b>1'009'480.00</b>	<b>733'321.00</b>	<b>598'780.00</b>
<b>Total Einnahmen</b>	<b>3'451'980.00</b>	<b>3'552'717.35</b>	<b>3'189'780.00</b>

**Aufwand**

<b>Verwaltung, Sekretariat</b>	<b>Voranschlag 2018</b>	<b>Aufwand 2018</b>	<b>Voranschlag 2019</b>
Entschädigungen Kirchen-/Pfarreirat	80'700.00	124'842.85	110'700.00
Verwaltung und Sekretariat	130'000.00	90'666.45	100'000.00
Abschluss-Feier Restaurierung Pfarrkirche	0.00	0.00	26'000.00
Mobiliar, Apparate, EDV, Internet	67'000.00	59'222.40	60'000.00
Insertionen, Drucksachen, Bürospesen	42'250.00	36'144.60	40'000.00
Steuerbezugskosten	48'000.00	52'311.65	51'000.00
<b>Sub-Total</b>	<b>367'950.00</b>	<b>363'187.95</b>	<b>387'700.00</b>
<b>Personal, Bildung</b>			
Besoldungen	1'624'100.00	1'501'182.20	1'526'000.00
Sozialversicherungsbeiträge	344'000.00	290'975.10	334'000.00
Lehrmittel, Bildungswesen, Drittleistungen	137'200.00	71'175.90	103'380.00
<b>Sub-Total</b>	<b>2'105'300.00</b>	<b>1'863'333.20</b>	<b>1'963'380.00</b>
<b>Seelsorge, Bestattungen, Foundationen etc.</b>			
Kultusaufwand, Musik, Prozessionen	178'150.00	144'360.75	155'000.00
Jahrzeiten und hl. Messen	9'000.00	7'923.10	9'000.00
Beiträge	61'500.00	61'934.45	62'000.00
Jugendseelsorge	30'000.00	20'403.55	23'000.00
Spezialseelsorge etc.	32'000.00	32'732.30	34'000.00
Bistumsbeitrag	72'000.00	70'564.80	72'000.00
Foundationen	68'500.00	44'357.05	51'500.00
Diverses	800.00	720.00	1'500.00
<b>Sub-Total</b>	<b>451'950.00</b>	<b>382'996.00</b>	<b>408'000.00</b>
<b>Kapitalzinsen, Abschreibungen, Rückstellungen, Ausserordentliches</b>			
Passivzinsen	34'000.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher AN-Beitrag BVG			150'000.00
ordentliche Abschreibungen	305'000.00	305'000.00	200'000.00
ausserordentliche Abschreibungen	0.00	456'649.12	900'000.00
Ausserordentliche Erträge			-611'700.00
Rückstellungen	1'500.00	15'000.00	0.00
Auflösen von Rückstellungen			-740'000.00
<b>Sub-Total</b>	<b>340'500.00</b>	<b>776'649.12</b>	<b>-101'700.00</b>

<b>Liegenschaften</b>			
Unterhalt der Kirchen	511'000.00	26'046.30	63'850.00
Unterhalt der übrigen Gebäude	88'600.00	51'338.60	332'700.00
Unterhalt der Gräber	81'000.00	69'094.05	72'000.00
Wasser, Energie, Heizung etc.	30'600.00	21'857.75	28'000.00
Unterhalt von Wald und Strassen	1'000.00	500.40	1'000.00
Versicherungsprämien	39'000.00	-3'842.60	38'000.00
<b>Sub-Total</b>	<b>751'200.00</b>	<b>164'994.50</b>	<b>535'550.00</b>
<b>Total Ausgaben</b>	<b>4'016'900.00</b>	<b>3'551'160.77</b>	<b>3'192'930.00</b>
<b>Mehreinnahmen / - aufwand</b>	<b>-564'920.00</b>	<b>1'556.58</b>	<b>-3'150.00</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>3'451'980.00</b>	<b>3'552'717.35</b>	<b>3'189'780.00</b>



## IV. Bilanz Kirchenverwaltung

Aktiven	31.12.2017	31.12.2018
<b>Umlaufvermögen</b>		
Bankguthaben	847'449.96	371'365.16
Forderungen	486'902.95	413'015.15
Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'446.00	40'195.65
Wertschriften / Grundpfandtitel	52'956.00	52'101.00
Darlehen	594'780.75	19'327.20
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>1'986'535.66</b>	<b>896'004.16</b>
<b>Anlagevermögen</b>		
Mobilien gem. III.Anlagen-Rechnung	0.00	0.00
Immobilien gem. III.Anlagen-Rechnung	1'376'403.77	2'306'000.00
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>1'376'403.77</b>	<b>2'306'000.00</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>3'362'939.43</b>	<b>3'202'004.16</b>

<b>Passiven</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>Kurzfristiges FK</b>		
Verbindlichkeiten (Kreditoren)	198'779.45	212'494.60
Passive Rechnungsabgrenzungen	120'984.05	8'720.00
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>319'763.50</b>	<b>221'214.60</b>
<b>Langfristiges FK</b>		
Hypothesen	0.00	0.00
Stiftmessenfonds Appenzell	284'107.75	269'007.75
Stiftmessenfonds Schlatt	33'404.60	32'404.60
Fonds Blumenschmuck "Maialtar"	10'500.00	9'500.00
Fonds für Gräberunterhalte	1'570'907.95	1'609'065.00
Fonds Kirche Schlatt	2'671.05	2'671.05
Fonds für Äbtische Jahrzeiten	3'000.00	3'000.00
Fonds für Forstverbesserungen	1'000.00	1'000.00
Fonds für allg. Kirchliche Aufwendungen	67'447.10	67'447.10
Fonds für kirchlichen Sozialdienst	45'000.00	45'000.00
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>2'018'038.45</b>	<b>2'039'095.50</b>
<b>Rückstellungen</b>		
Rückstellungen Gebäuderenovationen	590'000.00	590'000.00
Rückstellungen für BVG Arbeitgeber-Beiträge	250'000.00	150'000.00
Rückstellungen juristische Beratung	0.00	15'000.00
Rückstellungen Erstkommunikantenkleider	40'215.70	40'215.70
<b>Total Rückstellungen</b>	<b>880'215.70</b>	<b>795'215.70</b>
<b>Gewinn- /Verlustvortrag</b>		
Gewinnvortrag Vorjahr	303'575.06	144'921.78
Vorschlag / Rückschlag Rechnungsjahr	-158'653.28	1'556.58
<b>Total Passiven</b>	<b>3'362'939.43</b>	<b>3'202'004.16</b>

## V. Anlagen-Rechnung Kirchenverwaltung

	<b>Bestand</b>	<b>Investition</b>	<b>Abschreibung</b>	<b>Bestand</b>
<b>Mobilien</b>	01.01.2018	2018	2018	31.12.2018
Inventar in Kirchen/Gebäuden	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total der Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Kirchen, Pfarreihäuser</b>				
Pfarrkirche (Sakristei)	0.00	0.00	0.00	0.00
Pfarrkirche (Stephanskapelle)	2'052.25	244'799.10	46'851.35	200'000.00
Pfarrkirche Sanierung	178'341.80	1'456'446.25	378'788.05	1'256'000.00
Pfarrhaus Appenzell	152'102.30	0.00	52'102.30	100'000.00
Kirche Schlatt	0.00	0.00	0.00	0.00
Pfarrhaus Schlatt	359'833.47	0.00	109'833.47	250'000.00
altes Pfarrhaus Schlatt	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Friedhofanlage</b>				
Friedhof Appenzell	0.00	0.00	0.00	0.00
Friedhofkapelle Appenzell	0.00	0.00	0.00	0.00
Friedhof Schlatt	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>übrige Gebäude</b>				
Kaplanei I	0.00	0.00	0.00	0.00
Kaplanei II	0.00	0.00	0.00	0.00
Kaplanei III	0.00	0.00	0.00	0.00
Mesmerhaus	0.00	0.00	0.00	0.00
Galerie St. Mauritius	674'073.95	0.00	174'073.95	500'000.00
Kirchenschopf / Garagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Waldparzellen</b>				
Rölleli (Kau), Unterrain, Eggerstanden und Schlatt	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>	<b>1'366'403.77</b>	<b>1'701'245.35</b>	<b>761'649.12</b>	<b>2'306'000.00</b>

## VI. Fondsvermögen / Rückstellungen

<b>Stiftmessenfonds St. Mauritius</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		284'107.75
Stiftungen		6'200.00
Freigewordenen Fondsgelder	21'300.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>269'007.75</b>	

<b>Stiftmessenfonds St. Josef Schlatt</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		33'404.60
Stiftungen		0.00
Freigewordenen Fondsgelder	1'000.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>32'404.60</b>	

<b>Fonds für Blumenschmuck "Maialtar"</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		10'500.00
Stifungen		0.00
Unterhalt	1'000.00	
Freigewordenen Fondsgelder		
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>9'500.00</b>	

<b>Fonds für Gräberunterhalte</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		1'570'907.95
Unterhalt	65'797.95	
Stiftungen		103'955.00
Freigewordenen Fondsgelder		
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>1'609'065.00</b>	

<b>Fonds Kirche Schlatt</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		2'671.05
Stiftungen		0.00
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>2'671.05</b>	

<b>Fonds für Äbtische Jahrzeiten</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		3'000.00
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>3'000.00</b>	

<b>Fonds für Forstverbesserungen</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		1'000.00
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>1'000.00</b>	
<b>Fonds für allg. Kirchliche Aufwendungen</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		67'447.10
Testate		0.00
Bezug / interner Fondstransfer	0.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>67'447.10</b>	
<b>Fonds für kirchlichen Sozialdienst</b>		<b>Ertrag 2018</b>
Bestand per 31.12.2017		45'000.00
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>45'000.00</b>	
<b>Total Fondsvermögen</b>	<b>2'039'095.50</b>	
<b>Rückstellungen für Gebäuderenovationen</b>		
Bestand per 31.12.2017		590'000.00
Rückstellungen		
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>590'000.00</b>	
<b>Rückstellungen BVG Arbeitgeber-Beiträge</b>		
Bestand per 31.12.2017		250'000.00
Rückstellungen	100'000.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>150'000.00</b>	
<b>Rückstellungen für juristische Beratung</b>		
Bestand per 31.12.2017		0.00
Rückstellungen	15'000.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>15'000.00</b>	
<b>Rückstellungen für Erstkommunikantenkleider</b>		
Bestand per 31.12.2017		40'215.70
Rückstellungen		0.00
Verwendung	0.00	
<b>Bestand per 31.12.2018</b>	<b>40'215.70</b>	
<b>Total Rückstellungen</b>	<b>795'215.70</b>	

## VII. Öffnungszeiten Sekretariate

### **Pfarramt**

Montag, Dienstag, Mittwoch, Freitag 08.30 – 11.00 Uhr

Dienstag 13.30 – 16.00 Uhr

andere Termin nach Vereinbarung

[pfarramt@moritz.ai.ch](mailto:pfarramt@moritz.ai.ch)

### **Kirchenverwaltung**

Montag, Dienstag, Donnerstag 08.30 – 11.00 Uhr

Dienstag 13.30 – 16.00 Uhr

andere Termine nach Vereinbarung

[verwaltung@moritz.ai.ch](mailto:verwaltung@moritz.ai.ch)

**Kirchhöri 2020: 27. März**

## VIII. Der Kirchenrat

### **Präsident**

Erich Fässler  
Wahljahr 2019/20

Ressortverantwortlicher Büro  
Ressortverantwortlicher Personal  
Vertretung Verein kath. Kirchgemeinden

### **Pfarrer**

Lukas Hidber  
Wahljahr 2014

Ressort Friedhof  
Ressort Personal  
Ressort Büro  
Mitglied Kommission Kirchl. Unterricht (KKU)

### **Kirchenpfleger**

Markus Rusch  
Wahljahr 2019/20

Ressort Büro  
Ressort Personal  
Ressort Bau

### **Weitere Mitglieder**

Markus Bartholet  
Wahljahr 2019/20

Vizepräsident / Aktuar  
Vertretung kant. Jugendkommission  
Mitglied Kommission Kirchl. Unterricht (KKU)

Kathrin Birrer  
Wahljahr 2019/20

Ressortverantwortliche Friedhof  
Vertretung Pfarreirat Appenzell  
Verantwortung Personaljubiläen

Simon Fischli  
Wahljahr 2019/20

Ressortverantwortlicher Bau  
Vertretung Pfarreirat Schlatt

Patricia Fritsche  
Wahljahr 2019/20

Ressort Mesmerhaus  
Ressort Personal  
Verantwortung St. Johannisverein

### **Die Revisoren**

Markus Inauen                      Wahljahr 2012  
Carmen Koch-Fässler      Wahljahr 2015  
Roman Manser                      Wahljahr 2016

