Katholische Kirchgemeinde

Knutwil - St. Erhard



Rechnung 2017



Die Kirchgemeinde Knutwil ist im Besitz eines Waldes mit wunderbarer Aussicht im Stockacher

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Nach den Vorschriften unserer Kirchgemeindeordnung veröffentlichen wir nachstehend einen Auszug der Jahres- und Bestandesrechnung 2017 der Kirchgemeinde Knutwil - St. Erhard.

Beiliegend finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung inkl. Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Die vollständige Jahresrechnung kann ab sofort bei der Kirchmeierin oder unter www.pfarrei-knutwil.ch eingesehen werden.

Nach § 1 der Kirchengemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit. i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde einschliesslich des Antrages des Kirchenrates zur Verwendung eines allfälligen Ertragsüberschusses unter Vorbehalt des fakultativen Referendums durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Dieser Entscheid wird gemäss § 24 KKG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung zu unterbreiten.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zur Rechnung des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Der Synodalverwalter der röm. Kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 7. September 2017 keine Mängel festgestellt (§ 75 Kirchgemeindegesetz).

Knutwil, 31. März 2018

Im Namen des Kirchenrates

sign. Thomas Arnet
Kirchgemeindepräsident

sign. Nadia Bühlmann-Roos
Kirchmeierin

Kurzkommentar zur Rechnung 2017

Der Kirchenrat bedankt sich ganz herzlich bei der röm.-kath. Bevölkerung von Knutwil - St. Erhard für die Begleichung der Kirchensteuern. Mit den Einnahmen ermöglichen Sie der Kirchgemeinde den vielfältigen Verpflichtungen nachzukommen und gewährleisten in den sozialen und seelsorgerischen Bereichen eine Kontinuität des heutigen Standards.

Die Jahresrechnung 2017 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 32'745.20 oder mit rund CHF 50'806.20 besser ab als im Budget vorgesehen. Für das gute Abschluss-Resultat sind folgende Faktoren massgebend:

1. Die Budget-Vorgaben wurden von allen Verantwortlichen konsequent eingehalten.

2. Zusätzlich haben die höheren Steuererträge dazu beigetragen, dass ein positives Resultat erzielt werden konnte.

Auf der Aufwandseite konnte das Budget genau eingehalten werden und zudem führten die Steuererträge dazu, dass die Ertragsseite höher abschliessen konnte als budgetiert.

Hier eine kurze Zusammenfassung:

Laufende Rechnung 2017			**Budget 2017**	
	Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
0 Allg. Verwaltung	88'922	0	85'981	0
2 Bildung	84'994	0	89'400	0
3 Seelsorge, Kultur, Kirche	522'213	48'364	534'327	48'400
5 Soziale Wohlfahrt	7'000	0	7'000	0
9 Finanzen und Steuern	94'779	782'289	104'163	754'410
Total	**797'908**	**830'653**	**820'871**	**802'810**
Aufwandüberschuss				**18'061**
Ertragsüberschuss	**32'745**			

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der katholischen Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard zur Jahresrechnung für das Jahr 2017

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der katholischen Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard für das Jahr 2017 geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Kirchenrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung. Der Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Gemäss § 1 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard genehmigen wir die Jahresrechnung 2017 einschliesslich den Antrag zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Für die Rechnungsprüfungskommission

Ort, Datum St. Erhard, 26.3.2018 .....

Isabella Kiefer
Präsidentin

Ort, Datum Knutwil, 26.03.2018 .....

Karin Marbach
Mitglied

Ort, Datum Knutwil, 26.3.18 .....

Carmen Weidkuhn
Mitglied

Anträge des Kirchenrates

- Genehmigung der Laufenden Rechnung 2017
- Genehmigung der Bestandesrechnung per 31.12.2017
- Genehmigung der Verwendung des Ertragsüberschusses der Laufenden Rechnung von CHF 32'745.20. Es werden ausserordentliche Abschreibungen auf dem Finanzvermögen, Wohnblock Vorderdorfstrasse und Wohnhaus Schmittenrain von je CHF 5'000.00 und eine Vorfinanzierung für die Innenreinigung der Kirche von CHF 15'000.00 vorgenommen. Der Rest von CHF 7'745.20 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Knutwil, 31. März 2018

Im Namen des Kirchenrates

Sign. Thomas Arnet
Kirchgemeindepräsident

sign. Nadia Bühlmann-Roos
Kirchmeierin

Erläuterungen zu den einzelnen Ziffern

Laufende Rechnung:

020.309 übriger Personalaufwand Kirchgemeindeverwaltung
Auf dem Konto übriger Personalaufwand wurden die Aufwände für die Auflösung der kirchlichen Stiftungen verbucht (Anwaltskosten und Grundbuchkosten).

219.365 diverse Beiträge
Ab dem Schuljahr 2016/17 zahlt die Kirchgemeinde eine Entschädigung an die Einwohnergemeinde für die zusätzlichen Schulbusfahrten zum Religionsunterricht.

320.310 Massenmedien
Die Zustellung der Pfarreiblätter wurde neu geregelt. Es konnten, entgegen den Erwartungen, Einsparungen gemacht werden.

370.365.01 Ausländer Seelsorge
Die Auszahlung der Quellensteuer erfolgt an die Migrantenseelsorge gemäss Synodalgesetz.

373.301 Besoldungen Pfarreiarbeit
Infolge eines Stellenwechsels im Mai 2017 sind die Kosten höher ausgefallen als budgetiert.

381.365.01 Erstkommunion
Es wurden in der Jahresrechnung 2016 CHF 9'000.00 für neue Erstkommunionskleider zurückgestellt. Die Kleider der Erstkommunion 2016 sind in der chemischen Reinigung verloren gegangen. Der Kirchenrat hatte daher beschlossen neue Kleider anzuschaffen. Ein Beschaffungsplan wurde erstellt. Die Kleider sind aber glücklicherweise wieder aufgetaucht, daher hat der Kirchenrat beschlossen die Rückstellung aufzulösen. Die Kirchgemeinde Willisau hat der Kirchgemeinde Knutwil 30 Erstkommunionskleider geschenkt, daher haben wir in den nächsten Jahren keinen Bedarf an neuen Kleidern.

900.400 Einkommens- und Vermögenssteuern
Der Steuerertrag aus dem laufenden Jahr fiel um CHF 16'748.00 höher aus als budgetiert.

940.322 Schuldzinsen
Die aktuelle Zinsentwicklung der Hypothekarzinsen hat sich positiv auf die Laufende Rechnung ausgewirkt. Die Hypothek für die Vorderdorfstrasse konnte zu sehr guten Bedingungen abgeschlossen werden.

999.389 Ertragsüberschuss
Im laufenden Jahr konnte ein Ertragsüberschuss von CHF 32'745.20 erzielt werden. Dies entspricht einem Ergebnis, welches um CHF 50'806.20 besser ausfällt als budgetiert.

Bestandesrechnung:

1011 Steueramt Knutwil
Das Rest-Steuerguthaben für das Jahr 2017 der Einwohnergemeinde betrug CHF 312'566.15. Dieser Betrag ist im Januar 2018 von der Gemeindebuchhaltung überwiesen worden.

1012 Ausstehende Kirchensteuern
Die ausstehenden Steuern betragen CHF 325.55 gegenüber dem Vorjahr waren dies CHF 20'254.70.

1023.01 Wohnblock
Da der Wohnblock Vorderdorfstrasse renoviert wurde, müssen zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden. Der Sonderkredit kommt im Mai 2018 zur Abstimmung.

1023.01 Wohnhaus Schmittenrain
Auf dem Wohnhaus Schmittenrain müssen zusätzliche Abschreibungen für die Berichtigung des Buchwertes vorgenommen werden.

Knutwil, 31. März 2018 Nadia Bühlmann, Kirchmeierin

Kirchgemeinde Knutwil

Bestandesrechnung

2017

Druckdatum: 04.04.2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2017
1	**A K T I V E N**	**2'370'180.35**	**4'216'011.12**	**3'273'382.85**	**3'312'808.62**
10	**FINANZVERMOEGEN**	**1'648'580.35**	**4'216'011.12**	**3'230'082.85**	**2'634'508.62**
100	**Flüssige Mittel**	**462'711.77**	**1'838'058.20**	**2'166'676.15**	**134'093.82**
1002	**Banken**	**462'711.77**	**1'838'058.20**	**2'166'676.15**	**134'093.82**
1002.02	KK, Credit Suisse	77'814.87	59'734.05	104'322.60	33'226.32
1002.04	KK, Raiffeisenbank Knutwil	77'236.05	728'308.50	743'343.37	62'201.18
1002.05	PK Raiffeisenbank, Knutwil	39'568.40	3.65	4'812.92	34'759.13
1002.07	Baukonto Raiffeisenbank	268'092.45	1'050'012.00	1'314'197.26	3'907.19
101	**Guthaben**	**232'565.38**	**783'209.00**	**676'956.24**	**338'818.14**
1011	**Kontokorrente**	**203'596.40**	**682'566.15**	**573'596.40**	**312'566.15**
1011	Steueramt Knutwil	203'596.40	682'566.15	573'596.40	312'566.15
1012	**Ausstehende Steuern**	**20'254.70**		**20'580.25**	**-325.55**
1012	Ausstehende Kirchensteuern	20'254.70		20'580.25	-325.55
1015	**Andere Debitoren**	**8'714.28**	**100'642.85**	**82'779.59**	**26'577.54**
1015	Debitoren	8'714.28	100'642.85	82'779.59	26'577.54
1015.01	VST-Guthaben	0.00	8.45	8.45	0.00
1015.02	AHV/IV/ALV	0.00	42'731.25	38'703.17	4'028.08
1015.04	Nebenkosten Block	5'430.65	15'274.50	1'562.60	19'142.55
1015.07	NBU	0.00	4'336.95	4'306.30	30.65
1015.08	Transit.Aktiven	3'421.95	3'559.35	3'402.25	3'579.05
1015.09	Uebrige Debitoren	-207.70	744.60	399.60	137.30
1015.10	Pensionskasse	0.00	29'962.10	29'962.10	0.00
1015.11	Krankentaggeld-Versicherung	69.38	4'025.65	4'435.12	-340.09

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2017
102	**Anlagen**	**962'583.65**	**1'335'886.81**	**128'530.00**	**2'169'940.46**
1020	**Festverzinsliche Wertpapiere**	**6'000.00**			**6'000.00**
1020.02	Schuldbriefe	6'000.00			6'000.00
1021	**Aktien und Anteilscheine**	**5'000.00**			**5'000.00**
1021	Anteilscheine	5'000.00			5'000.00
1023	**Liegenschaften**	**951'583.65**	**1'335'886.81**	**128'530.00**	**2'158'940.46**
1023.01	Parz.624, Block	476'283.65	1'335'886.81	118'430.00	1'693'740.46
1023.07	Parz.581, Stockacher	7'900.00			7'900.00
1023.08	Parz.551, Stockacher	6'000.00			6'000.00
1023.09	Parz.552, Stockacher	5'900.00			5'900.00
1023.10	Parz.580, Stockacher	2'500.00			2'500.00
1023.12	Wohnhaus Schmittenrain 3	333'000.00		10'100.00	322'900.00
1023.13	Landparzelle Mauenseestrasse 2	120'000.00			120'000.00
104	**Abrechnungskonti**	**-9'280.45**	**258'857.11**	**257'920.46**	**-8'343.80**
1040	**Lohn-Abrechnungskonten**	**-9'280.45**	**258'857.11**	**257'920.46**	**-8'343.80**
1040	Lohn Abrechnungskonti	-9'280.45	258'857.11	257'920.46	-8'343.80
11	**VERWALTUNGSVERMOEGEN**	**721'600.00**		**43'300.00**	**678'300.00**
114	**Sachgüter**	**721'600.00**		**43'300.00**	**678'300.00**
1143	**Hochbauten**	**721'600.00**		**43'300.00**	**678'300.00**
1143	Hochbauten	721'600.00		43'300.00	678'300.00
1143.01	Kirche	153'800.00		9'200.00	144'600.00
1143.02	Pfarrhaus	198'600.00		11'900.00	186'700.00
1143.03	Kapelle St. Erhard	55'200.00		3'300.00	51'900.00
1143.05	Pfarreiheim	314'000.00		18'900.00	295'100.00

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2017
2	**P A S S I V E N**	**2'370'180.35**	**1'934'967.10**	**992'338.83**	**3'312'808.62**
20	**FREMDKAPITAL**	**1'900'801.28**	**1'912'221.90**	**898'338.83**	**2'914'684.35**
200	**Laufende Verpflichtungen**	**46'719.33**	**813'910.85**	**811'068.33**	**49'561.85**
2000	**Kreditoren**	**46'719.33**	**101'278.65**	**98'436.13**	**49'561.85**
2000.01	KK, Raiffeisenbank Knutwil	0.00	6'186.30	10'570.85	-4'384.55
2000.05	Nebenkosten Block	4'987.20	11'846.00		16'833.20
2000.06	Div. Kreditoren	29'690.95	70'511.35	69'455.70	30'746.60
2000.07	Div. Kreditoren für Jahrzeiten	1'563.80			1'563.80
2000.09	AHV/ALV	1'804.78		1'804.78	0.00
2000.11	Quellensteuer T. Plappallil	8'672.60	12'735.00	16'604.80	4'802.80
2001	**Depotgelder**		**712'632.20**	**712'632.20**	
2001	Steuerabrechnungskonto	0.00	712'632.20	712'632.20	0.00
201	**Kurzfristige Schulden**	**1'685'000.00**		**30'000.00**	**1'655'000.00**
2010	**Kurzfristige Bankschulden**	**1'685'000.00**		**30'000.00**	**1'655'000.00**
2010.01	KK Crediit Suisse	1'685'000.00		30'000.00	1'655'000.00
202	**Langfristige Schulden**		**1'050'000.00**	**3'000.00**	**1'047'000.00**
2020	**Hypotheken**		**1'050'000.00**	**3'000.00**	**1'047'000.00**
2020.01	Raiffeisenbank (Block)	0.00	1'050'000.00	3'000.00	1'047'000.00
203	**Verpflichtungen für Sonderrechnungen**	**98'745.20**	**953.00**	**3.00**	**99'695.20**
2030	**Verw. Fonds und Stiftungen**	**98'745.20**	**953.00**	**3.00**	**99'695.20**
2030.02	Jahrzeitenfond	98'742.20	950.00		99'692.20
2030.03	Röm. kath. Pfarrkirchenstiftung	1.00		1.00	0.00
2030.04	Röm. kath. Kapellenstiftung	1.00		1.00	0.00
2030.05	Röm. kath. Pfarrpfrundstiftung	1.00		1.00	0.00
2030.06	Sakralbauten-Fonds	0.00	3.00		3.00
204	**Rückstellungen**	**1'561.75**		**1'010.00**	**551.75**
2040	**Rückstellungen Block**	**1'561.75**		**1'010.00**	**551.75**
2040	Rückstellungen Block	1'561.75		1'010.00	551.75

Bestandesrechnung

2017

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2017
2040.01	Rückstellung Tankrevision	551.75			551.75
2040.02	Rückstellung Waschmaschine	1'010.00		1'010.00	0.00
205	**Transitorische Passiven**	**68'775.00**	**47'358.05**	**53'257.50**	**62'875.55**
2050	**Transitorische Passiven**	**68'775.00**	**47'358.05**	**53'257.50**	**62'875.55**
2050	Transitorische Passiven	68'775.00	47'358.05	53'257.50	62'875.55
22	**SPEZIALFINANZIERUNGEN**	**241'733.10**	**15'000.00**	**94'000.00**	**162'733.10**
228	**Verpflichtungen**	**241'733.10**	**15'000.00**	**94'000.00**	**162'733.10**
2285	**Vorfinanzierungen**	**241'733.10**	**15'000.00**	**94'000.00**	**162'733.10**
2285	Vorfinanzierungen	241'733.10	15'000.00	94'000.00	162'733.10
2285.06	Vorfinanzierung baul. Unterhalt Kirche	128'233.10	15'000.00		143'233.10
2285.08	Vorfinanzierungen Oase	19'500.00			19'500.00
2285.09	Vorfinanzierungen Block	74'000.00		74'000.00	0.00
2285.10	Vorfinanzierungen Mauer Pfarrhaus	20'000.00		20'000.00	0.00
23	**KAPITAL**	**227'645.97**	**7'745.20**		**235'391.17**
239	**Kapital**	**227'645.97**	**7'745.20**		**235'391.17**
2390	**Eigenkapital**	**227'645.97**	**7'745.20**		**235'391.17**
2390	Eigenkapital	227'645.97	7'745.20		235'391.17
	Total Aktiven	**2'370'180.35**	4'216'011.12	3'273'382.85	**3'312'808.62**
	Total Passiven	**2'370'180.35**	1'934'967.10	992'338.83	**3'312'808.62**
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
391.318.03	Ordnungsdienst			200.00			
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	804.25		900.00		635.40	
391.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
391.434	Benützungsgebühren				200.00		
391.469	Gaben, Vermächtnis		15.80		100.00		13.00
392	**Pfarrhaus, Pfrundhaus**	**16'174.50**	**27'600.00**	**11'216.00**	**27'600.00**	**11'235.91**	**27'600.00**
392.301.01	Reinigungspersonal	2'195.40		1'500.00		2'214.10	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge			100.00		20.30	
392.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	4.45		20.00			
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	6'429.10		5'740.00		7'670.50	
392.312.01	Wasser, ARA	567.40		400.00		526.35	
392.312.02	Beleuchtung	379.35		840.00		609.90	
392.312.03	Heizung	5'482.35		4'500.00		6'534.25	
392.313	Verbrauchsmaterialien	286.95		300.00			
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'338.55		2'000.00		440.30	
392.318	Sachversicherungen	920.05		1'556.00		890.71	
392.318.01	Sachversicherung	45.70		550.00		200.01	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	874.35		1'006.00		690.70	
392.427.01	Liegenschaftserträge Pfarrhaus		24'000.00		24'000.00		24'000.00
392.427.02	Nebenkosten Pfarrhaus		3'600.00		3'600.00		3'600.00
393	**Pfarreizentrum Oase**	**60'107.48**	**12'691.30**	**61'670.00**	**13'000.00**	**51'957.88**	**12'766.25**
393.301	Abwart	14'319.43		10'000.00		13'831.00	
393.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'079.85		820.00		1'045.10	
393.305	Unfall- und Kranken- versicher	300.20		100.00		292.65	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			2'000.00		237.60	
393.312.01	Wasser, ARA	928.35		700.00		914.75	
393.312.02	Beleuchtung	1'580.45		2'650.00		3'141.55	
393.312.03	Heizung	7'765.50		6'500.00		8'407.45	
393.313	Verbrauchsmaterialien	3'864.25		2'900.00		1'450.20	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'458.80		6'000.00		9'421.40	
393.315	Unterhalt Mobilien	18'056.55		28'000.00		11'957.60	
393.318	Sachversicherungen, Honorare	1'754.10		2'000.00		1'258.58	
393.318.01	Sachversicherung	573.80		550.00		257.93	
393.318.02	Porti, Telefon	317.30		450.00		318.90	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	863.00		1'000.00		681.75	
393.427.02	Vermietung von Räumen		5'250.00		5'000.00		5'650.00
393.427.03	Musikgesellschaft Nebenkostenanteil		2'041.30		2'000.00		1'716.25
393.427.04	Raum-Vermietung an Einwohnergemeinde		5'400.00		6'000.00		5'400.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**88'922.14**		**85'981.00**		**88'296.02**	
01	**Legislative/Exekutive**	**27'590.19**		**27'800.00**		**30'183.25**	
011	**Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen**	**4'233.15**		**4'700.00**		**5'094.95**	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
011.309	Uebriger Personalaufwand	863.70		400.00		366.80	
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Inserate	756.45		1'500.00		2'155.15	
011.318.02	Porti Telefon	613.00		800.00		573.00	
012	**Kirchenrat**	**23'357.04**		**23'100.00**		**25'088.30**	
012.300	Besoldung Kirchenräte	12'426.74		12'800.00		13'135.45	
012.309	Uebriger Personalaufwand	2'736.60		3'500.00		4'962.85	
012.317	Spesenentschädigungen	7'882.50		6'500.00		6'690.00	
012.318	Dienstleistungen und Honorare	311.20		300.00		300.00	
012.318.02	Porti, Telefon	311.20		300.00		300.00	
02	**Kirchgemeindeverwaltung**	**61'331.95**		**58'181.00**		**58'112.77**	
020	**Kirchgemeindeverwaltung**	**61'331.95**		**58'181.00**		**58'112.77**	
020.301	Besoldungen	21'290.00		21'291.00		21'080.00	
020.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'234.90		5'300.00		5'437.35	
020.309	Uebriger Personalaufwand	2'268.00		300.00		86.22	
020.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	1'042.05		500.00		353.50	
020.316	Miete EDV/Archiv	1'640.90		1'700.00		1'655.75	
020.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'193.00		800.00		725.50	
020.318.01	Sachversicherungen	793.00		400.00		425.50	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	400.00		400.00		300.00	
020.319	Mitgliederbeiträge	200.00		290.00		250.00	
020.352	Steuerinkasso-Provision	28'463.10		28'000.00		28'524.45	
2	**BILDUNG**	**84'994.00**		**89'400.00**		**85'718.80**	
21	**Religionsunterricht**	**84'994.00**		**89'400.00**		**85'718.80**	
219	**Religionsunterricht**	**84'994.00**		**89'400.00**		**85'718.80**	
219.301	Besoldung Katecheten	61'588.50		61'000.00		60'664.10	
219.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'570.20		4'000.00		2'379.65	
219.304	Personalversicherungsbeiträge	2'506.75		2'000.00		2'402.40	
219.305	Unfall- und Krankenversicherung	1'306.65		1'500.00		1'200.45	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
219.309	Uebriger Personalaufwand	1'283.20		2'500.00		1'455.60	
219.313	Verbrauchsmaterialien	3'223.90		2'500.00		2'734.50	
219.317	Spesenentschädigungen			400.00		600.00	
219.365	Diverse Beiträge	2'000.00		1'500.00		1'166.50	
219.365.02	Beiträge Kath. Kirchgem. Sursee	10'514.80		14'000.00		13'115.60	
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**522'213.16**	**48'364.10**	**534'327.00**	**48'400.00**	**509'160.58**	**50'466.25**
30	**Kulturförderung**	**13'258.20**		**12'800.00**		**9'000.40**	
302	**Konzerte und Veranstaltungen**	**13'258.20**		**12'800.00**		**9'000.40**	
302.318.02	Porti Telefon	454.60		400.00		640.80	
302.365.01	Eiertütschen	658.40		1'000.00		895.75	
302.365.02	Altersnachmittag	650.40		400.00		400.00	
302.365.04	Begegnung d.kirchl.Engagierten	6'386.90		6'000.00			
302.365.05	Ankebock-Bittgang	1'587.75		2'000.00		1'977.85	
302.365.06	Div. Veranstaltungen	3'520.15		3'000.00		5'086.00	
32	**Informationen, Massenmedien**	**22'957.50**	**937.00**	**26'500.00**	**500.00**	**24'089.85**	**1'297.00**
320	**Massenmedien**	**22'957.50**	**937.00**	**26'500.00**	**500.00**	**24'089.85**	**1'297.00**
320.310	Pfarrblatt	22'957.50		26'500.00		24'089.85	
320.435	Pfarreiblatt für Auswärtige		937.00		500.00		1'297.00
36	**Verwaltung**	**44'824.10**		**45'000.00**		**44'492.20**	
361	**Landeskriche**	**44'824.10**		**45'000.00**		**44'492.20**	
361.361	Beitrag an Landeskirche	44'824.10		45'000.00		44'492.20	
37	**Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie**	**269'687.19**	**7'120.00**	**272'885.00**	**7'000.00**	**259'889.85**	**8'790.00**
370	**Seelsorge**	**179'264.51**	**7'120.00**	**186'255.00**	**7'000.00**	**183'601.50**	**8'790.00**
370.301	Besoldung Seelsorge	125'010.20		127'130.00		126'159.20	
370.301.01	Besoldungen Seelsorge	117'070.20		117'070.00		115'909.20	
370.301.03	Besoldung Seelsorgehelfer	4'880.00		7'000.00		7'220.00	
370.301.04	Besoldung Jugendleiter	3'060.00		3'060.00		3'030.00	
370.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'435.40		12'000.00		9'081.70	
370.304	Personalversicherungsbeiträge	13'775.40		13'400.00		13'595.40	
370.305	Unfall- und Krankenversicherung	2'589.45		2'700.00		2'634.15	
370.309	Uebriger Personalaufwand	938.40		500.00		2'122.60	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'727.00		2'200.00		1'981.05	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
370.313	Literatur/Abonnemente	281.16		1'000.00		940.00	
370.317	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
370.329	Gemeindever. Pflegeheim Sursee	3'678.00		3'700.00		3'678.00	
370.365.01	Ausländerseelsorge	10'120.30		12'000.00		10'351.00	
370.365.03	Projekt Diakonie	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
370.365.04	Beiträge Pfarreirat	2'912.10		4'000.00		2'855.75	
370.365.05	Dekanat	1'063.10		1'125.00		1'202.65	
370.365.06	Pastoralraum Sursee	4'000.00		4'000.00		6'500.00	
370.365.10	Alterseelsorge	234.00					
370.421	Rückvergütung Aushilfedienst		7'120.00		7'000.00		8'790.00
371	**Kirchenmusik**	**19'262.93**		**22'550.00**		**20'380.24**	
371.301	Besoldung Organist	14'153.00		17'500.00		16'677.00	
371.303	Sozialversicherungsbeiträge			300.00		85.55	
371.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.20		350.00		320.80	
371.309	Uebriger Personalaufwand	345.80		400.00		418.40	
371.310	Anschaffung Musiknoten	463.93		700.00		463.34	
371.365	Beiträge an Kirchenchor	2'200.00		3'300.00		2'415.15	
371.365.02	Beiträge Musik Gottesdienst	1'800.00					
372	**Kultusaufwand**	**9'958.90**		**11'800.00**		**6'281.80**	
372.313	Verbrauchsmaterialien	8'958.90		10'800.00		5'281.80	
372.313.02	Messtexte	321.20		300.00			
372.313.05	Kirchenschmuck	553.80		3'000.00		1'700.85	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'367.40		2'000.00		3'427.05	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	216.50		1'000.00			
372.313.09	Div. kleiner Unterhalt	3'500.00		4'500.00		153.90	
372.315	Diverser Unterhalt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
372.315.01	Unterhalt Ministrantenkleider	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
373	**Pfarreiarbeit**	**61'200.85**		**52'280.00**		**49'626.31**	
373.301	Besoldungen	42'721.45		35'000.00		34'945.75	
373.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'765.75		4'500.00		3'282.40	
373.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	839.70		500.00		739.40	
373.309	Uebriger Personalaufwand	1'412.05		2'280.00		2'533.01	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'479.55		3'000.00		2'680.20	
373.315	Unterhalt Mobilien	3'783.70		1'500.00		413.25	
373.318.02	Porti, Telefon	5'198.65		5'500.00		5'032.30	
38	**Kirchliche Veranstaltungen**	**12'619.25**		**23'250.00**		**31'273.95**	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
380	**Jugendarbeit**	**6'148.40**		**11'000.00**		**9'219.05**	
380.365	Beiträge an Jugendorganisationen	6'148.40		11'000.00		9'219.05	
380.365.01	Beiträge an Ministranten	1'072.80		4'000.00		2'231.50	
380.365.02	Beiträge an Jubla	5'075.60		7'000.00		6'987.55	
381	**Kirchliche Veranstaltungen**	**6'470.85**		**12'250.00**		**22'054.90**	
381.365	Beiträge an kirchl. Veranstaltungen	6'470.85		12'250.00		22'054.90	
381.365.01	Erstkommunion	-4'538.40		3'500.00		13'929.40	
381.365.02	Firmung	6'107.40		4'000.00		3'563.55	
381.365.03	Div.kirchliche Veranstaltungen	870.05		800.00		611.95	
381.365.05	Beiträge an Vereine	4'031.80		3'950.00		3'950.00	
39	**Liegenschaften**	**158'866.92**	**40'307.10**	**153'892.00**	**40'900.00**	**140'414.33**	**40'379.25**
390	**Kirche**	**63'152.30**		**56'004.00**		**56'986.86**	
390.301	Besoldung Sakristan	22'646.05		20'700.00		23'002.10	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'717.65		2'000.00		2'627.55	
390.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	512.45		500.00		479.45	
390.309	Uebriger Personalaufwand	1'940.00		200.00		70.00	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	13'909.70		11'500.00		12'915.70	
390.312.01	Wasser, ARA	503.55		500.00		503.60	
390.312.02	Beleuchtung	2'220.15		2'000.00		3'519.25	
390.312.03	Heizung	11'186.00		9'000.00		8'892.85	
390.313	Verbrauchsmaterialien	679.75		1'200.00		2'321.95	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	8'825.90		6'000.00		5'273.00	
390.318	Sachversicherungen	11'920.80		13'904.00		10'297.11	
390.318.01	Sachversicherungen	4'513.65		5'550.00		4'445.46	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	7'407.15		8'354.00		5'851.65	
391	**Kapelle**	**19'432.64**	**15.80**	**25'002.00**	**300.00**	**20'233.68**	**13.00**
391.301.01	Besoldung Sakristan	7'092.00		6'792.00		6'725.00	
391.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	24.20		100.00		85.20	
391.309	Uebriger Personalaufwand	131.45		200.00		742.90	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	2'913.30		3'610.00		3'560.00	
391.312.01	Wasser, ARA	247.60		250.00		247.60	
391.312.02	Beleuchtung	154.70		360.00		120.45	
391.312.03	Heizung	2'511.00		3'000.00		3'191.95	
391.313	Verbrauchsmaterialien	554.40		2'000.00		1'811.22	
391.314	Baulicher Unterhalt	7'623.84		10'500.00		6'454.85	
391.318	Versicherungen, Ordnungsdienst	1'093.45		1'600.00		854.51	
391.318.01	Sachversicherungen	289.20		500.00		219.11	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
58	**Fürsorge**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
580	**Allgemeine Fürsorge**	**7'000.00**		**7'000.00**		**7'000.00**	
580.352	Entsch.an Gemeinwesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.366	Sozialhilfe in unserer Pfarrei	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**127'523.75**	**782'288.95**	**104'163.00**	**754'410.00**	**175'089.70**	**814'798.85**
90	**Steuern**	**1'602.95**	**699'848.25**	**7'000.00**	**683'100.00**	**2'964.75**	**739'401.10**
900	**Kirchensteuern**	**1'602.95**	**699'848.25**	**7'000.00**	**683'100.00**	**2'964.75**	**739'401.10**
900.329	Skonti	547.75		4'000.00		990.10	
900.330	Abschreibungen Steuern	1'055.20		3'000.00		1'974.65	
900.400	Einkommens- und Vermögenssteuer		699'516.05		682'600.00		738'791.90
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		637'668.60		630'000.00		630'586.65
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		26'503.30		30'000.00		65'369.15
900.400.30	Quellensteuern		7'796.30		7'500.00		8'257.00
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		663.15		100.00		1'066.85
900.400.50	Sondersteuern		26'884.70		15'000.00		33'512.25
900.421	Verzugszinsen		332.20		500.00		609.20
94	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**31'535.60**	**80'800.70**	**34'763.00**	**68'910.00**	**47'176.84**	**73'547.75**
940	**Kapital- / Zinsendienst**	**22'010.15**	**354.50**	**25'700.00**	**170.00**	**20'680.15**	**103.75**
940.318	Bank- und andere Gebühren	522.45		400.00		346.25	
940.322	Schuldzinsen	21'487.70		25'300.00		20'333.90	
940.322.05	Aufwand Jahrzeitenfonds	1'640.00		2'300.00		1'850.00	
940.322.07	Mittel- und langfristige Schuldzinsen	19'847.70		23'000.00		18'483.90	
940.420	Bankkontokorrentzinse		24.25		50.00		43.75
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		3.65				
940.422	Kapitalzinsen		326.60		120.00		60.00
940.422.03	H. Schmid Fond		326.60		120.00		60.00
942	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**9'525.45**	**80'446.20**	**9'063.00**	**68'740.00**	**26'496.69**	**73'444.00**
9420.301	Aufwand Holzen	1'364.55		1'500.00		120.00	
9420.314	Übriger Aufwand			1'000.00		539.00	
9420.423	Mietzinse und Verkaufserlöse		2'997.05		1'500.00		
9420.423.02	Holzertrag		2'997.05		1'500.00		

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
9421.314	Baulicher Unterhalt	2'829.40		3'000.00		25'216.60	
9421.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'923.25		1'163.00		693.83	
9421.318.01	Sachversicherungen			420.00		173.73	
9421.318.02	Inserate	822.70					
9421.318.05	Gebäudeversicherung	1'100.55		743.00		520.10	
9421.319	Uebriger Sachaufwand			200.00		-350.00	
9421.423	Mietzinserträge		59'449.15		49'240.00		55'444.00
9421.423.01	Mietzinserträge Wohnungen		55'009.15		46'000.00		53'284.00
9421.423.02	Mietzinserträge Garagen/Parkplätze		4'440.00		3'240.00		2'160.00
9424.314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	3'003.00		2'000.00		132.00	
9424.318.05	Gebäudeversicherung	405.25		200.00		145.26	
9424.423.01	Mieteinnahmen Liegenschaft		18'000.00		18'000.00		18'000.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**94'385.20**	**1'640.00**	**62'400.00**	**2'400.00**	**124'948.11**	**1'850.00**
990	**Abschreibungen**	**60'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungsvermögen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
996	**Verwaltete Fonds und Stiftungen**	**1'640.00**	**1'640.00**	**2'400.00**	**2'400.00**	**1'850.00**	**1'850.00**
996.319	Lesungen Jahrzeiten	1'640.00		2'400.00		1'850.00	
996.434	Ertrag Jahrzeitenstiftung		1'640.00		2'400.00		1'850.00
999	**Abschluss**	**32'745.20**				**63'098.11**	
999.332.02	Zusätzliche Abschreibungen auf Finanzvermögen	10'000.00				20'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierungen	15'000.00				20'000.00	
999.389	Ertragsueberschuss	7'745.20				23'098.11	
	Total	**830'653.05**	**830'653.05**	**820'871.00**	**802'810.00**	**865'265.10**	**865'265.10**
	Netto Aufwand				18'061.00		
	Gesamttotal	**830'653.05**	**830'653.05**	**820'871.00**	**820'871.00**	**865'265.10**	**865'265.10**

Anhang der Kirchgemeinderechnung für das Jahr 2017

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (VoFHKG), dem Harmonisierten Rechungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

Bürgschaften, Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter

Es bestehen folgende Bürgschaften und Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter:

Begünstigter	**Art der Verpflichtung, Grundlage, etc.**	**31.12.2016**	**31.12.2017**
		in CHF	in CHF
keine			
Total		**0**	**0**

Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen

	31.12.2016	31.12.2017
	CHF	CHF

Es bestehen keine Leasingverpflichtungen.

Andere Eventualverpflichtungen wie Defizitgarantien
keine

Verpfändung / Grundbelastung von Aktiven

Verpfändete Aktiven	**31.12.2016** in CHF	**31.12.2017** in CHF
Guthaben	0	0
Liegenschaften des Finanzvermögens	0	1'047'000
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	0	0
Total	**0**	**1'047'000**

Vertraglich zugesicherte Beiträge der Kirchgemeinde

Institution	Zweck	jährlicher Betrag in CHF	vertragliche Zusicherung bis
Gemeindeverband Pflegeheim Sursee	Unterstützung Betriebsunterhalt	3'678	2019

Beteiligungsspiegel

Beteiligung / Sitz / Zweck	Gesamtkapital	Quote 1.1.	Quote 31.12.	quotenmässiges Kapital
keine				

Liegenschaften

Grundbuch	GB-Nr.	Bezeichnung	Fläche ha a m2	Gebäude-versicherungs-wert CHF	Ertragswert CHF	Bilanzwert am 31.12.2017 in CHF
Überbaute Grundstücke:						
	36	Pfarrhaus Nr. 19; Chelerain 1, Knutwil	39a73m2	1‘373‘000		186700
	36	Oekonomiegebäude Nr. 19b		151‘000		0
	36	Garage Nr. 19c		10‘000		0
	624	Wohnhaus Nr. 263; Vorderdorfstrasse 10, Knutwil	10a07m2	1‘155‘000		1'693’662.86
	8131	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	59/100	893‘260		212’328
	8133	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	11/100	166‘540		39’587
	8134	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	8/100	121‘120		28’790
	8135	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	3/100	45‘420		10’796
	8136	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	1/100	15‘140		3’599
	50	Wohnhaus Nr. 23; Schmittenrain 3, Knutwil	10a16m2	201‘000		322’900
	50	Gartenhaus Nr. 23A; Schmittenrain 3, Knutwil		7‘000		0
	50	Garage Nr. 23B; Schmittenrain 3, Knutwil		9‘000		0
	477	Pfarrkirche Nr. 17; Chelematt, Knutwil	12a96m2	12‘995‘000		144’600
	478	Friedhof Nr. 39; Chelematt, Knutwil	16a34m2	0		0
Baurechtsgrundstücke:						
	888	Kapelle Nr. 211; Dörfli, St. Erhard (Baurechts-vertrag vom 3.6.1992)		1‘411‘000		51’900
Unüberbaute Grundstücke:						
	552	Wald, Wege; Stockacher, St. Erhard	1ha76a98m2	0		5‘900
	580	Wald; Stockacher, St. Erhard	78a28m2	0		2‘500
	581	Wald; Stockacher, St. Erhard	1ha66a65m2	0		7‘900
	551	Wald, Wege, Gewässer; Stockacher, St. Erhard	1ha13a43m2	0		6‘000

	856	Wiese; Dorf, St. Erhard	5a35m2	0		0
	857	Wiese; Dorf, St. Erhard	7a70m2	0		0
	859	Bauland; Mauenseestrasse 2a, St. Erhard	5a96m2			120‘000
		Total Überbaute Grundstücke				**2'652'962.86**
		Total Baurechtsgrundstücke				**51'900.00**
		Total Unüberbaute Grundstücke				**142'300.00**
		Total				**2'847’162.86**

Rückstellungsspiegel

	Buchwert per 31.12.2016	**Bildung**	**Ver-wendung**	**Auflösung**	**Rückbuchung**	**Buchwert per 31.12.2017**
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
Tankrevision	552					552
Waschmaschine	1'010			1'010		0
						0
Total	**1'562**	**0**	**0**	**1'010**	**0**	**552**

Wertschriften

Finanzvermögen

		Nominalwert in CHF		**Kurswert 31.12.2016** in CHF		**Buchwert 31.12.2017** in CHF	
	Anzahl	**Stück**	**Total**	**Stück**	**Total**	**Stück**	**Total**
Aktien: Anteilsscheine Obligationen	1		5'000		5'000		5'000
Total			**5'000**		**5'000**		**5'000**

Angaben zu Fonds, Legaten…

	Zweck	Buchwert per 31.12.2016	Einnahmen	Ausgaben	Buchwert per 31.12.2017
		in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
					0
Jahrzeitenfonds		98'742	950		99'692
					0
					0
Total	**0**	**98'742**	**950**	**0**	**99'692**

Eigenkapitalspiegel

	Buchwert per 1.1.2017	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert per 31.12.2017
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
	227'645.97	7'745.20				235'391.17
						0
						0
Total	**227'646**	**7'745**	**0**	**0**	**0**	**235'391**

Weitere Hinweise und Ergänzungen

- Anzahl Mitarbeitende 15
- Ereignisse nach dem Bilanzstichtag CHF 0.00
- Ausgeschüttete Beiträge an Vereine und andere Institutionen
  CHF 18‘851

Knutwil, 31. März 2018

Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: **Knutwil** **Jahr:** **2017**

Zinsbelastungsanteil II **-13.87%**

Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbeitrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der der Handlungsspielraum.

Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht überstiegen.

Kapitaldienstanteil **-6.02%**

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).

Verschuldungsgrad **41.65%**

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzuztragen.

Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.

Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde (1556 Kirchenmitglieder) **180**

Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde.

Die Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.

Cashflow/ Cashdrain (-)

Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in / abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.

	Berichtsjahr	Vorjahr
	92'745	**123'098**

Selbstfinanzierungsgrad (freiwillig)

Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen.

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre

Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.

Steuerertrag pro Kopf (freiwillig) **CHF** **450**

Jahresprogramm 2017

Ressort	Ziel/Aufgabe	Stand der Arbeiten/Massnahmen	Status
0	***Allgemeine Verwaltung***	Neuwahlen Kirchenräte Resortbau und Vizepräsident	in Planung
2	***Bildung***		
	Ausbildung- und Weiterbildung Katechetinnen	eine Katechetin in Ausbildung	Weiterführung
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***		
	Umsetzung Pastoralraum	wurde gestartet	Weiterführung
	Innenreinigung Kirche	warten	nach Renovation Block
	Renovation OASE	fortlaufend	Weiterführung
	Glaubenskurs		
	Pfarreireise		
9	***Finanzen und Beiträge***		
	Permanente Überprüfung Steuerfuss		
	Renovation Wohnblock	abgeschlossen	Bauabrechnung

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
3	**A U F W A N D**	**830'653.05**		**820'871.00**		**865'265.10**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**385'689.72**		**377'683.00**		**379'021.58**	
300	**Behörden, Kommissionen**	**14'426.74**		**14'800.00**		**15'135.45**	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
012.300	Besoldung Kirchenräte	12'426.74		12'800.00		13'135.45	
301	**Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**312'380.58**		**302'413.00**		**305'418.25**	
020.301	Besoldungen	21'290.00		21'291.00		21'080.00	
219.301	Besoldung Katecheten	61'588.50		61'000.00		60'664.10	
370.301	Besoldung Seelsorge	125'010.20		127'130.00		126'159.20	
370.301.01	Besoldungen Seelsorge	117'070.20		117'070.00		115'909.20	
370.301.03	Besoldung Seelsorgehelfer	4'880.00		7'000.00		7'220.00	
370.301.04	Besoldung Jugendleiter	3'060.00		3'060.00		3'030.00	
371.301	Besoldung Organist	14'153.00		17'500.00		16'677.00	
373.301	Besoldungen	42'721.45		35'000.00		34'945.75	
390.301	Besoldung Sakristan	22'646.05		20'700.00		23'002.10	
391.301.01	Besoldung Sakristan	7'092.00		6'792.00		6'725.00	
392.301.01	Reinigungspersonal	2'195.40		1'500.00		2'214.10	
393.301	Abwart	14'319.43		10'000.00		13'831.00	
9420.301	Aufwand Holzen	1'364.55		1'500.00		120.00	
303	**Sozialversicherungsbeiträge**	**24'803.75**		**29'020.00**		**23'959.60**	
020.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'234.90		5'300.00		5'437.35	
219.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'570.20		4'000.00		2'379.65	
370.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'435.40		12'000.00		9'081.70	
371.303	Sozialversicherungsbeiträge			300.00		85.55	
373.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'765.75		4'500.00		3'282.40	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'717.65		2'000.00		2'627.55	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge			100.00		20.30	
393.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'079.85		820.00		1'045.10	
304	**Personalversicherungsbeiträge**	**16'282.15**		**15'400.00**		**15'997.80**	
219.304	Personalversicherungsbeiträge	2'506.75		2'000.00		2'402.40	
370.304	Personalversicherungsbeiträge	13'775.40		13'400.00		13'595.40	
305	**Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge**	**5'877.30**		**5'770.00**		**5'752.10**	
219.305	Unfall- und Krankenversicherung	1'306.65		1'500.00		1'200.45	
370.305	Unfall- und Krankenversicherung	2'589.45		2'700.00		2'634.15	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
371.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.20		350.00		320.80	
373.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	839.70		500.00		739.40	
390.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	512.45		500.00		479.45	
391.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	24.20		100.00		85.20	
392.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	4.45		20.00			
393.305	Unfall- und Kranken- versicher	300.20		100.00		292.65	
309	**Uebriger Personalaufwand**	**11'919.20**		**10'280.00**		**12'758.38**	
011.309	Uebriger Personalaufwand	863.70		400.00		366.80	
012.309	Uebriger Personalaufwand	2'736.60		3'500.00		4'962.85	
020.309	Uebriger Personalaufwand	2'268.00		300.00		86.22	
219.309	Uebriger Personalaufwand	1'283.20		2'500.00		1'455.60	
370.309	Uebriger Personalaufwand	938.40		500.00		2'122.60	
371.309	Uebriger Personalaufwand	345.80		400.00		418.40	
373.309	Uebriger Personalaufwand	1'412.05		2'280.00		2'533.01	
390.309	Uebriger Personalaufwand	1'940.00		200.00		70.00	
391.309	Uebriger Personalaufwand	131.45		200.00		742.90	
31	**SACHAUFWAND**	**183'895.13**		**190'613.00**		**177'911.91**	
310	**Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**	**30'384.43**		**33'900.00**		**31'369.59**	
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Inserate	756.45		1'500.00		2'155.15	
320.310	Pfarrblatt	22'957.50		26'500.00		24'089.85	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'727.00		2'200.00		1'981.05	
371.310	Anschaffung Musiknoten	463.93		700.00		463.34	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'479.55		3'000.00		2'680.20	
311	**Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge**	**1'042.05**		**2'500.00**		**591.10**	
020.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	1'042.05		500.00		353.50	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			2'000.00		237.60	
312	**Wasser, Energie und Heiz- materialien**	**33'526.40**		**30'700.00**		**36'609.95**	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	13'909.70		11'500.00		12'915.70	
390.312.01	Wasser, ARA	503.55		500.00		503.60	
390.312.02	Beleuchtung	2'220.15		2'000.00		3'519.25	
390.312.03	Heizung	11'186.00		9'000.00		8'892.85	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	2'913.30		3'610.00		3'560.00	
391.312.01	Wasser, ARA	247.60		250.00		247.60	
391.312.02	Beleuchtung	154.70		360.00		120.45	
391.312.03	Heizung	2'511.00		3'000.00		3'191.95	
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	6'429.10		5'740.00		7'670.50	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
392.312.01	Wasser, ARA	567.40		400.00		526.35	
392.312.02	Beleuchtung	379.35		840.00		609.90	
392.312.03	Heizung	5'482.35		4'500.00		6'534.25	
393.312.01	Wasser, ARA	928.35		700.00		914.75	
393.312.02	Beleuchtung	1'580.45		2'650.00		3'141.55	
393.312.03	Heizung	7'765.50		6'500.00		8'407.45	
313	**Verbrauchsmaterialien**	**17'849.31**		**20'700.00**		**14'539.67**	
219.313	Verbrauchsmaterialien	3'223.90		2'500.00		2'734.50	
370.313	Literatur/Abonnemente	281.16		1'000.00		940.00	
372.313	Verbrauchsmaterialien	8'958.90		10'800.00		5'281.80	
372.313.02	Messtexte	321.20		300.00			
372.313.05	Kirchenschmuck	553.80		3'000.00		1'700.85	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'367.40		2'000.00		3'427.05	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	216.50		1'000.00			
372.313.09	Div. kleiner Unterhalt	3'500.00		4'500.00		153.90	
390.313	Verbrauchsmaterialien	679.75		1'200.00		2'321.95	
391.313	Verbrauchsmaterialien	554.40		2'000.00		1'811.22	
392.313	Verbrauchsmaterialien	286.95		300.00			
393.313	Verbrauchsmaterialien	3'864.25		2'900.00		1'450.20	
314	**Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt**	**39'079.49**		**30'500.00**		**47'477.15**	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	8'825.90		6'000.00		5'273.00	
391.314	Baulicher Unterhalt	7'623.84		10'500.00		6'454.85	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'338.55		2'000.00		440.30	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'458.80		6'000.00		9'421.40	
9420.314	Übriger Aufwand			1'000.00		539.00	
9421.314	Baulicher Unterhalt	2'829.40		3'000.00		25'216.60	
9424.314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	3'003.00		2'000.00		132.00	
315	**Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt**	**22'840.25**		**30'500.00**		**13'370.85**	
372.315	Diverser Unterhalt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
372.315.01	Unterhalt Ministrantenkleider	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
373.315	Unterhalt Mobilien	3'783.70		1'500.00		413.25	
393.315	Unterhalt Mobilien	18'056.55		28'000.00		11'957.60	
316	**Mieten, Pachten und Benützungsgebühren**	**1'640.90**		**1'700.00**		**1'655.75**	
020.316	Miete EDV/Archiv	1'640.90		1'700.00		1'655.75	
317	**Spesenentschädigungen**	**9'382.50**		**8'400.00**		**8'790.00**	
012.317	Spesenentschädigungen	7'882.50		6'500.00		6'690.00	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
219.317	Spesenentschädigungen			400.00		600.00	
370.317	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
318	**Dienstleistungen und Honorare Dritter**	**26'309.80**		**28'623.00**		**21'757.85**	
011.318.02	Porti Telefon	613.00		800.00		573.00	
012.318	Dienstleistungen und Honorare	311.20		300.00		300.00	
012.318.02	Porti, Telefon	311.20		300.00		300.00	
020.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'193.00		800.00		725.50	
020.318.01	Sachversicherungen	793.00		400.00		425.50	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	400.00		400.00		300.00	
302.318.02	Porti Telefon	454.60		400.00		640.80	
373.318.02	Porti, Telefon	5'198.65		5'500.00		5'032.30	
390.318	Sachversicherungen	11'920.80		13'904.00		10'297.11	
390.318.01	Sachversicherungen	4'513.65		5'550.00		4'445.46	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	7'407.15		8'354.00		5'851.65	
391.318	Versicherungen, Ordnungsdienst	1'093.45		1'600.00		854.51	
391.318.01	Sachversicherungen	289.20		500.00		219.11	
391.318.03	Ordnungsdienst			200.00			
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	804.25		900.00		635.40	
392.318	Sachversicherungen	920.05		1'556.00		890.71	
392.318.01	Sachversicherung	45.70		550.00		200.01	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	874.35		1'006.00		690.70	
393.318	Sachversicherungen, Honorare	1'754.10		2'000.00		1'258.58	
393.318.01	Sachversicherung	573.80		550.00		257.93	
393.318.02	Porti, Telefon	317.30		450.00		318.90	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	863.00		1'000.00		681.75	
940.318	Bank- und andere Gebühren	522.45		400.00		346.25	
9421.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'923.25		1'163.00		693.83	
9421.318.01	Sachversicherungen			420.00		173.73	
9421.318.02	Inserate	822.70					
9421.318.05	Gebäudeversicherung	1'100.55		743.00		520.10	
9424.318.05	Gebäudeversicherung	405.25		200.00		145.26	
319	**Uebriger Sachaufwand**	**1'840.00**		**3'090.00**		**1'750.00**	
020.319	Mitgliederbeiträge	200.00		290.00		250.00	
391.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
9421.319	Uebriger Sachaufwand			200.00		-350.00	
996.319	Lesungen Jahrzeiten	1'640.00		2'400.00		1'850.00	
32	**PASSIVZINSEN**	**25'713.45**		**33'000.00**		**25'002.00**	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
322	**Mittel- und langfristige Schulden**	**21'487.70**		**25'300.00**		**20'333.90**	
940.322	Schuldzinsen	21'487.70		25'300.00		20'333.90	
940.322.05	Aufwand Jahrzeitenfonds	1'640.00		2'300.00		1'850.00	
940.322.07	Mittel- und langfristige Schuldzinsen	19'847.70		23'000.00		18'483.90	
329	**Uebrige**	**4'225.75**		**7'700.00**		**4'668.10**	
370.329	Gemeindever. Pflegeheim Sursee	3'678.00		3'700.00		3'678.00	
900.329	Skonti	547.75		4'000.00		990.10	
33	**ABSCHREIBUNGEN**	**61'055.20**		**63'000.00**		**61'974.65**	
330	**Abschreibungen Steuern**	**1'055.20**		**3'000.00**		**1'974.65**	
900.330	Abschreibungen Steuern	1'055.20		3'000.00		1'974.65	
331	**Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen**	**60'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungsvermögen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
35	**ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN**	**30'463.10**		**30'000.00**		**30'524.45**	
352	**Entsch.an Gemeinwesen**	**30'463.10**		**30'000.00**		**30'524.45**	
020.352	Steuerinkasso-Provision	28'463.10		28'000.00		28'524.45	
580.352	Entsch.an Gemeinwesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
36	**EIGENE BEITRAEGE**	**111'091.25**		**126'575.00**		**127'732.40**	
361	**Landeskirche**	**44'824.10**		**45'000.00**		**44'492.20**	
361.361	Beitrag an Landeskirche	44'824.10		45'000.00		44'492.20	
365	**Private Institutionen**	**61'267.15**		**76'575.00**		**78'240.20**	
219.365	Diverse Beiträge	2'000.00		1'500.00		1'166.50	
219.365.02	Beiträge Kath. Kirchgem. Sursee	10'514.80		14'000.00		13'115.60	
302.365.01	Eiertütschen	658.40		1'000.00		895.75	
302.365.02	Altersnachmittag	650.40		400.00		400.00	
302.365.04	Begegnung d.kirchl.Engagierten	6'386.90		6'000.00			
302.365.05	Ankebock-Bittgang	1'587.75		2'000.00		1'977.85	
302.365.06	Div. Veranstaltungen	3'520.15		3'000.00		5'086.00	
370.365.01	Ausländerseelsorge	10'120.30		12'000.00		10'351.00	
370.365.03	Projekt Diakonie	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
370.365.04	Beiträge Pfarreirat	2'912.10		4'000.00		2'855.75	
370.365.05	Dekanat	1'063.10		1'125.00		1'202.65	
370.365.06	Pastoralraum Sursee	4'000.00		4'000.00		6'500.00	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
370.365.10	Alterseelsorge	234.00					
371.365	Beiträge an Kirchenchor	2'200.00		3'300.00		2'415.15	
371.365.02	Beiträge Musik Gottesdienst	1'800.00					
380.365	Beiträge an Jugendorganisationen	6'148.40		11'000.00		9'219.05	
380.365.01	Beiträge an Ministranten	1'072.80		4'000.00		2'231.50	
380.365.02	Beiträge an Jubla	5'075.60		7'000.00		6'987.55	
381.365	Beiträge an kirchl. Veranstaltungen	6'470.85		12'250.00		22'054.90	
381.365.01	Erstkommunion	-4'538.40		3'500.00		13'929.40	
381.365.02	Firmung	6'107.40		4'000.00		3'563.55	
381.365.03	Div.kirchliche Veranstaltungen	870.05		800.00		611.95	
381.365.05	Beiträge an Vereine	4'031.80		3'950.00		3'950.00	
366	**Sozialbeiträge**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
580.366	Sozialhilfe in unserer Pfarrei	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
38	**EINLAGEN**	**32'745.20**				**63'098.11**	
389	**Ertragsüberschuss**	**32'745.20**				**63'098.11**	
999.332.02	Zusätzliche Abschreibungen auf Finanzvermögen	10'000.00				20'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierungen	15'000.00				20'000.00	
999.389	Ertragsueberschuss	7'745.20				23'098.11	
4	**E R T R A G**		**830'653.05**		**802'810.00**		**865'265.10**
40	**STEUERN**		**699'516.05**		**682'600.00**		**738'791.90**
400	**Einkommens- und Vermögenssteuern**		**699'516.05**		**682'600.00**		**738'791.90**
900.400	Einkommens- und Vermögenssteuer		699'516.05		682'600.00		738'791.90
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		637'668.60		630'000.00		630'586.65
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		26'503.30		30'000.00		65'369.15
900.400.30	Quellensteuern		7'796.30		7'500.00		8'257.00
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		663.15		100.00		1'066.85
900.400.50	Sondersteuern		26'884.70		15'000.00		33'512.25
42	**VERMOEGENSERTRAEGE**		**128'544.20**		**117'010.00**		**123'313.20**
420	**Bankkontokorrente**		**24.25**		**50.00**		**43.75**
940.420	Bankkontokorrentzinse		24.25		50.00		43.75
421	**Guthaben**		**7'455.85**		**7'500.00**		**9'399.20**
370.421	Rückvergütung Aushilfedienst		7'120.00		7'000.00		8'790.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
900.421	Verzugszinsen		332.20		500.00		609.20
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		3.65				
422	**Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)**		**326.60**		**120.00**		**60.00**
940.422	Kapitalzinsen		326.60		120.00		60.00
940.422.03	H. Schmid Fond		326.60		120.00		60.00
423	**Liegenschaftserträge des Finanzvermögens**		**80'446.20**		**68'740.00**		**73'444.00**
9420.423	Mietzinse und Verkaufserlöse		2'997.05		1'500.00		
9420.423.02	Holzertrag		2'997.05		1'500.00		
9421.423	Mietzinserträge		59'449.15		49'240.00		55'444.00
9421.423.01	Mietzinserträge Wohnungen		55'009.15		46'000.00		53'284.00
9421.423.02	Mietzinserträge Garagen/Parkplätze		4'440.00		3'240.00		2'160.00
9424.423.01	Mieteinnahmen Liegenschaft		18'000.00		18'000.00		18'000.00
427	**Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**		**40'291.30**		**40'600.00**		**40'366.25**
392.427.01	Liegenschaftserträge Pfarrhaus		24'000.00		24'000.00		24'000.00
392.427.02	Nebenkosten Pfarrhaus		3'600.00		3'600.00		3'600.00
393.427.02	Vermietung von Räumen		5'250.00		5'000.00		5'650.00
393.427.03	Musikgesellschaft Nebenkostenanteil		2'041.30		2'000.00		1'716.25
393.427.04	Raum-Vermietung an Einwohnergemeinde		5'400.00		6'000.00		5'400.00
43	**ENTGELTE**		**2'577.00**		**3'100.00**		**3'147.00**
434	**Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**		**1'640.00**		**2'600.00**		**1'850.00**
391.434	Benützungsgebühren				200.00		
996.434	Ertrag Jahrzeitenstiftung		1'640.00		2'400.00		1'850.00
435	**Verkäufe**		**937.00**		**500.00**		**1'297.00**
320.435	Pfarreiblatt für Auswärtige		937.00		500.00		1'297.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag
46	**BEITRAEGE**		**15.80**		**100.00**		**13.00**
469	**Uebrige**		**15.80**		**100.00**		**13.00**
391.469	Gaben, Vermächtnis		15.80		100.00		13.00
	Total	**830'653.05**	**830'653.05**	**820'871.00**	**802'810.00**	**865'265.10**	**865'265.10**
	Netto Aufwand				18'061.00		
	Gesamttotal	**830'653.05**	**830'653.05**	**820'871.00**	**820'871.00**	**865'265.10**	**865'265.10**